



SPIS TREŚCI

I. PISMO ZARZĄDU 3

II. WYBRANE DANE FINANSOWE..... 5

III. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ (INFORMACJE NA DZIEŃ 31.12.2024 R.) 6

IV. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT
DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI
W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ 6

V. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH
KONSOLIDACJĄ 7

VI. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE 8

VII. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI 8

VIII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI..... 8

IX. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO..... 9

X. INFORMACJE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO 9

I. PISMO ZARZĄDU

Szanowni Akcjonariusze,

Rok 2024 był dla Play2Chill S.A. czasem intensywnej pracy, dynamicznych zmian i ważnych decyzji, które – choć nie zawsze łatwe – były konieczne dla długofalowego rozwoju spółki. W niniejszym raporcie rocznym przedstawiamy Państwu kompleksowe podsumowanie najważniejszych wydarzeń, postępów i wyzwań, które towarzyszyły nam w minionych dwunastu miesiącach.

ROZWÓJ PROJEKTÓW I ZESPOŁÓW

Największym sukcesem minionego roku była bez wątpienia silna dynamika wzrostu w obszarze naszych głównych projektów oraz rozwój spółek zależnych we współpracy z zagranicznymi partnerami.

Projekt Permafrost, realizowany przez SpaceRocket Games we współpracy z niemieckim wydawcą Toplitz Production, konsekwentnie buduje swoją pozycję na rynku. Premiera dema podczas Steam Next Fest spotkała się z bardzo pozytywnym odbiorem graczy – wishlist przekroczył 100 tysięcy zapisów, a ocena użytkowników utrzymywała się na poziomie Very Positive. Projekt rozwija się zgodnie z planem, a partner wyraża zadowolenie z dotychczasowych efektów.

W 2024 roku uruchomiliśmy również nową spółkę – EmpireCraft Studios, której celem jest tworzenie gier strategicznych w oparciu o technologię rozwijaną przy projekcie Aztecs The Last Sun. Zespół z powodzeniem zrealizował pierwszy kamień milowy (Vertical Slice), a końcówka roku przyniosła uruchomienie karty pierwszego tytułu – Wild West Pioneers – na platformie Steam.

Projekt Aztecs The Last Sun, mimo wyzwań związanych ze współpracą z dotychczasowym chińskim wydawcą, kontynuowany jest z sukcesem. Przeniesienie gry do nowego partnera – Toplitz Production – zostało zakończone, a zespół skupił się na finalizacji wersji Gold Master. Prace produkcyjne oraz testowe przebiegały bez większych zakłóceń.

W przypadku Rally Mechanic Simulator – gra zadebiutowała w styczniu 2025, ale jej przygotowanie i premiera przypadły na końcówkę raportowanego okresu. Choć sprzedaż nie spełniła naszych oczekiwań, pozytywne oceny graczy (ponad 80% na Steam) świadczą o jakości produktu. Planujemy dalszy rozwój gry w formie aktualizacji, płatnych DLC oraz rozbudowy wersji darmowej – Lite, która pozwoli użytkownikom na stopniowe odkrywanie pełnych funkcjonalności. W planach pozostaje również wydanie wersji konsolowych.

Gra Motorcycle Mechanic Simulator 2021 pozostaje w sprzedaży i dzięki cyklicznym promocjom – m.in. na Steam Daily Deal – wciąż generuje przychody, osiągając w styczniu 2025 najwyższy wynik aktywnych graczy od czasu premiery.

Spółka Frog Ville Games, dedykowana mniejszym tytułom na Nintendo Switch, kontynuowała współpracę z Ultimate Games. Jednocześnie testowano i wdrażano narzędzia oparte na sztucznej inteligencji, których celem jest automatyzacja i przyspieszenie procesu produkcyjnego.

NOWE INICJATYWY I KOMPETENCJE

W 2025 roku rozpoczęliśmy także pracę nad nowym projektem – Car Rental Simulator – realizowanym wspólnie z Garage Monkey. Pierwszy kwartał 2025 poświęciliśmy na prototypowanie rozwiązań, a właściwy development ruszył w maju. Już na etapie planowania udało się wypracować wspólną, spójną wizję produktu, co daje solidne podstawy do dalszych działań.

Niezależnie od trudniejszych momentów, takich jak wycofanie dotychczasowego wydawcy Aztecs ze Steam, miniony rok przyniósł także szereg wniosków i wzmocnił nasze kompetencje organizacyjne. W wielu projektach udało się wypracować uniwersalne rozwiązania technologiczne, które planujemy wykorzystać w kolejnych grach i spółkach.

PODSUMOWANIE

Rok 2024 zamykamy z realistyczną oceną naszych działań – z jednej strony z satysfakcją z osiągniętych postępów, z drugiej ze świadomością obszarów wymagających poprawy. Patrzymy jednak w przyszłość z determinacją i przekonaniem, że zdobyte doświadczenia procentować będą w kolejnych kwartałach.

Dziękujemy Państwu za nieustanne wsparcie i zaufanie. Wspólnie tworzymy fundamenty pod dalszy rozwój naszej grupy kapitałowej.

Z wyrazami szacunku,

Zarząd Play2Chill S.A.

Tomáš Riech, Petr Bygoneski, Petr Norman Hanč

PLAN PREMIER 2025 - 2026

Gra	Platforma	Planowany termin wydania	Kamień milowy	Właściciel praw majątkowych do gry
Motorcycle Mechanic Simulator 2021	PC	Wydano	Prolog	Emitent
	PC	Wydano	Pełna wersja	Emitent
	Nintendo Switch / Xbox / Playstation	Wydano	Pełna wersja	Ultimate Games S.A. / Emitent
Rally Mechanic Simulator	PC	Wydano	Prolog	Atomic Jelly / Emitent
	PC	Wydano	Pełna wersja	Atomic Jelly / Emitent
	Xbox / Playstation	2025*	Pełna wersja	Ultimate Games S.A. / Emitent
	PC	Q2 2025**	Lite	Atomic Jelly / Emitent
Aztecs The Last Sun	PC	Wydano	Demo	Emitent / Toplitz Gmbh
		2025*	Early access	
Permafrost	PC	Wydano	Demo	Toplitz Gmbh / Space Rocket Games S.A.
	PC / Konsole	2025*	Early access	
Car Rental Simulator	PC	2026*	Pełna wersja	Garage Monkeys S.A. / Emitent
Wild West Pioneers	PC	2025*	2025*	Toplitz Gmbh / EmpireCraft Stuidos P.S.A.

* dokładne daty niezależne od Emitenta, za wydanie odpowiada zewnętrzny podmiot

** gra w testach QA / trwa analiza możliwych terminów

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
	PLN		EUR	
Kapitał własny	4 100 175,40	3 695 902,56	959 554,27	850 023,59
Kapitał zakładowy	315 699,90	315 699,90	73 882,49	72 608,07
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 790 250,66	1 399 159,87	418 968,09	321 793,90
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	119 951,20	166 603,26	28 071,89	38 317,22
Aktywa razem	5 890 426,06	5 095 062,43	1 378 522,36	1 171 817,49
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	48 565,30	200 735,21	11 365,62	46 167,25
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	251 665,35	972 366,69	58 896,64	223 635,39

Wybrane dane finansowe	Okres od	Okres od	Okres od	Okres od
	01.01.2024 do	01.01.2023 do	01.01.2024 do	01.01.2023 do
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	2 791 755,23	2 9042 44,08	648 611,87	639 180,42
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	992 069,6	1 067 374,16	230 488,73	234 912,99
Zmiana stanu produktów	1 799 685,63	1 836 869,92	418 123,14	404 267,43
Zysk (strata) ze sprzedaży	632 740,42	466 857,17	147 005,35	102 748,24
Amortyzacja	12 687,6	12 687,6	2 947,73	2 792,35
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	434 172,32	357 763,93	100 871,78	78 738,46
Zysk (strata) brutto	413 369,84	344 713,82	96 038,72	75 866,32
Zysk (strata) netto	404 272,84	302 308,82	93 925,20	66 533,62
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-715 441,34	-318 903,96	-166 219,35	-70 185,96
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 250,00	-63 150,00	-1 219,74	-13 898,36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-10,00	-2 386,53	-2,32	-525,24
Przepływy pieniężne netto, razem	-720 701,34	-384 440,49	-167 441,42	-84 609,57
Liczba akcji (w szt.)	3 156 999	3 156 999	3 156 999	3 156 999
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,13	0,10	0,03	0,02
Wartość księgowa na jedną akcję	1,3	1,17	0,30	0,26

Przeliczenia kursu	2024	2023
Kurs euro na ostatni dzień bilansowy w roku	4,2730	4,3480
Średni kurs euro w roku	4,3042	4,5437

III. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ (INFORMACJE NA DZIEŃ 31.12.2024 R.)

Firma	FrogVille Games Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Ostrołęka
Adres	ul. Brata Zenona Żebrowskiego 4 /VI, 07-410 Ostrołęka
Kapitał zakładowy	12 600 zł
Przedmiot działalności	62.01.Z. Działalność Związana Z Oprogramowaniem – produkcja gier komputerowych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	Emitent posiada 143 udziały o łącznej wartości 7.150 stanowiących 56,75% kapitału zakładowego
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	56,75%
Objęcie konsolidacją	Nie
Firma	SpaceRocket Games S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba	Warszawa
Adres	Wrzesińska 12/30, 03-713 Warszawa
Kapitał zakładowy	100 000 zł
Przedmiot działalności	62.01.Z. Działalność Związana Z Oprogramowaniem – produkcja gier komputerowych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	Emitent posiada 2 000 000 akcji o łącznej wartości 20 000,00 zł stanowiących 20% kapitału zakładowego
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	20%
Objęcie konsolidacją	Nie
Firma	EmpireCraft P.S.A.
Forma prawna	Prosta spółka akcyjna
Siedziba	Warszawa
Adres	Wrzesińska 12/30, 03-713 Warszawa
Kapitał zakładowy	25 000 zł
Przedmiot działalności	62.01.Z. Działalność Związana Z Oprogramowaniem – produkcja gier komputerowych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	Emitent posiada 525 000 akcji o łącznej wartości 5 250,00 zł stanowiących 21% kapitału zakładowego
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	21%
Objęcie konsolidacją	Nie

IV. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółka FrogVille Games Sp. z o.o. - Dane jednostki zależnej, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, nie są istotne dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej oraz wyników Emitenta.

SpaceRocket Games S.A.- Dane jednostki zależnej, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, nie są istotne dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej oraz wyników Emitenta.

EmpireCraft Studios P.S.A. - Dane jednostki zależnej, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości, nie są istotne dla jasnego i rzetelnego przedstawienia sytuacji finansowej oraz wyników Emitenta.

V. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

FROGVILLE GAMES SP. Z O.O.

	Stan na 31.12.2024 (PLN)	Stan na 31.12.2023 (PLN)
Kapitał własny	559 871,41	626 268,18
Kapitał zakładowy	12 600,00	12 600,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	369,00	43 610,13
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	369,00	43 610,13
Aktywa razem	560 240,41	669 878,31
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 996,00	2 981,20
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	22 107,85	19 018,64
	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (PLN)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	20 622,72	180 027,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	20 622,72	180 000,00
Zmiana stanu produktów	0,00	27,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 361,00	-58 727,54
Amortyzacja	8 743,20	8 743,20
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-68 940,41	-58 727,49
Zysk (strata) brutto	-66 396,77	-61 536,51
Zysk (strata) netto	-66 396,77	-61 536,51

SPACEROCKET GAMES S.A.

	Stan na 31.12.2024 (PLN)	Stan na 31.12.2023 (PLN)
Kapitał własny	77 399,21	131 258,16
Kapitał zakładowy	100 000,00	100 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 252,69	61 888,46
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	53 252,69	54 888,46
Aktywa razem	137 651,90	193 146,62
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	45 524,00	109 732,52
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 005,98	65 775,74
	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (PLN)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	2 624 938,15	2 152 232,65
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 624 938,15	2 152 232,65
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-37 481,39	42 997,46
Amortyzacja	5 851,21	390,18
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-36 442,27	42 997,49
Zysk (strata) brutto	-53 158,95	34 693,16
Zysk (strata) netto	-53 858,95	31 258,16

EMPIRECRAFT STUDIOS P.S.A.

	Stan na 31.12.2024 (PLN)	Stan na 31.12.2023 (PLN)
Kapitał własny	25 000,00	0,00
Kapitał zakładowy	25 000,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 826,76	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	67 697,71	0,00
Aktywa razem	113 826,76	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	37 378,53	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	76 448,23	0,00
	Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 (PLN)	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 (PLN)
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	445 933,20	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	445 933,20	0,00
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 049,29	0,00
Amortyzacja	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 048,97	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	0,00	0,00

VI. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Roczne sprawozdanie finansowe Emitenta stanowi załącznik nr 1 do niniejszego raportu rocznego.

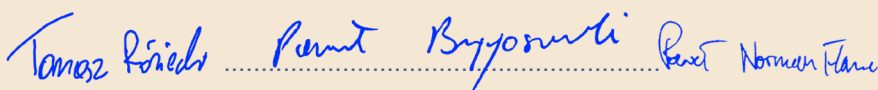
VII. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik nr 2 do niniejszego raportu rocznego.

VIII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

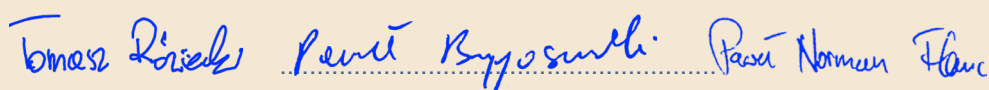
Oświadczenie zarządu spółki PLAY2CHILL S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Zarząd PLAY2CHILL S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.


(Podpisy osób upoważnionych do reprezentowania Spółki)

Oświadczenie zarządu spółki PLAY2CHILL S.A. w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2024

Zarząd PLAY2CHILL S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym zgodnie z przepisami dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.


(Podpisy osób upoważnionych do reprezentowania Spółki)

IX. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego Emitenta.

X. INFORMACJE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

TREŚĆ ZASADY	STOSOWANIE ZASADY TAK / NIE	KOMENTARZ
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Spółka opublikuje strategię ESG niezwłocznie po jej powstaniu.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	Spółka obecnie nie posiada dokumentów informacyjnych dotyczących przyjętej strategii i jej realizacji. Materiały zostaną opublikowane niezwłocznie po ich powstaniu.
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Spółka nie sporządza prognoz finansowych. Prognozy zostaną opublikowane niezwłocznie jeśli spółka zacznie takowe sporządzać.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	

1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	Spółka przyjmuje zapytania od akcjonariuszy oraz interesariuszy na maila: ir@play2chill.com Odpowiedzi publikowane są w postaci cyklicznych materiałów video, które są umieszczane na stronie internetowej spółki.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	TAK	
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	TAK	
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	

8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązaniem zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na yniku NewConnect, informację zaistniałą sytuację.	TAK	

RALLY

*MECHANIC
SIMULATOR*

