

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ

SPÓŁKI PLAYWAY SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (dalej **Spółka**)

Z DNIA 30 KWIETNIA 2021 ROKU

W SPRAWIE OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ PLAYWAY S.A. ORAZ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI PLAYWAY S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PLAYWAY S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 R. DO 31 GRUDNIA 2020 R., ZAWIERAJĄCEGO SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2020 I SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PLAYWAY S.A. ZA ROK 2020

Rada Nadzorcza ocenia, że przedłożone jej:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku,
- 3) sprawozdanie z działalności PlayWay S.A. oraz Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., zawierające sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2020 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok 2020

zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

UZASADNIENIE

Opisane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez firmę audytorską 4Audytor Sp. z o.o z siedzibą w Poznaniu, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 3363 (dalej **Audytor**).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki (dalej **Komitet Audytu**) poinformował Radę Nadzorczą m.in. o:

- 1) wynikach badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku;
- 2) treści sporządzonego przez Audytora sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE;
- 3) roli Komitetu Audytu w procesie badania,
- 4) rekomendacji Komitetu Audytu w zakresie przyjęcia pozytywnej oceny opisanych powyżej sprawozdań Spółki i Grupy Kapitałowej PlayWay S.A.

W toku prowadzonego badania członkowie Komitetu Audytu oraz członkowie Rady Nadzorczej omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania. W szczególności w dniu 26 kwietnia 2021 roku Komitet Audytu i Rada Nadzorcza omówili szczegółowo bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania i wnioski Audytora z niego wynikające.

Zgodnie z przedstawionymi przez Audytora sprawozdaniami z badania:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki:
 - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 r., poz. 217, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki,
 - c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości;
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PlayWay S.A.:
- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem jednostki dominującej (Spółki).

Zawarte w sporządzonych przez Audytora sprawozdaniach z badania opinie odpowiednio o sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku są opiniami bez zastrzeżeń.

Mając powyższe na względzie, Rada Nadzorcza dokonała oceny opisanych powyżej sprawozdań jako sporządzonych zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Bartosz Graś – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Michał Kojecki – Członek Rady Nadzorczej

Jan Szpetulski-Łazarowicz – Członek Rady Nadzorczej.....

Michał Markowski – Członek Rady Nadzorczej

Lech Klimkowski – Członek Rady Nadzorczej.....