



Raport roczny
za 2023 r.

 Detailion Games



**RAPORT ROCZNY
DETALION GAMES S.A.**

**za okres
od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

Jednostkowy raport roczny Detalion Games S.A. (dalej „Spółka” lub „Emitent”) za 2023 rok został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Spis Treści

| | |
|---|----|
| Spis Treści..... | 3 |
| 1. Pismo Zarządu | 4 |
| 2. Wybrane dane finansowe | 5 |
| 3. Opis organizacji grupy kapitałowej..... | 6 |
| 4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją | 6 |
| 5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją | 6 |
| 6. Roczne sprawozdanie finansowe..... | 6 |
| 7. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego | 7 |
| 8. Sprawozdanie Zarządu z działalności..... | 7 |
| Informacje podstawowe | 7 |
| 8.1. Organy Spółki w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.: | 8 |
| 8.2. Przedmiot działalności Spółki..... | 9 |
| 8.3. Akcjonariat | 10 |
| 8.4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2023 oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego | 11 |
| 8.5. Przewidywany rozwój jednostki..... | 15 |
| 8.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju | 15 |
| 8.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki..... | 15 |
| 8.8. Informacje dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia..... | 16 |
| 8.9. Oddziały (zakłady) jednostki..... | 16 |
| 8.10. Czynniki ryzyka dla Spółki: | 16 |
| 8.11. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:..... | 18 |
| 8.12. Informacje Dodatkowe:..... | 18 |
| 9. Oświadczenia Zarządu | 19 |
| 10. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego na dzień 31.12.2023 roku..... | 20 |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

1. Pismo Zarządu

Drodzy Akcjonariusze,

w imieniu Zarządu Emitenta mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny Detalion Games S.A. za 2023 r. obrazujący sytuację finansową Spółki oraz najważniejsze dla działalności Spółki wydarzenia i dokonania z tego okresu.

Mam nadzieję, że wszystkie przedstawione Państwu w niniejszym raporcie działania zostaną zarówno przez obecnych, jak i przyszłych akcjonariuszy uznane za właściwy kierunek rozwoju Spółki. Naszym celem jest zapewnienie Detalion Games, jak i akcjonariuszom zadowolających zysków z realizowanych projektów i inwestycji.

*Z poważaniem,
Agnieszka Hałasińska
Prezes Zarządu*

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK**2. Wybrane dane finansowe**

| Wybrane dane finansowe | Stan na 31.12.2023 | Stan na 31.12.2022 | Stan na 31.12.2023 | Stan na 31.12.2022 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | PLN | | EUR | |
| Kapitał własny | 631 121,50 | 1 106 164,76 | 145 152,14 | 235 861,05 |
| Kapitał zakładowy | 212 490,00 | 200 000,00 | 48 870,75 | 42 644,83 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 468 647,44 | 239 553,73 | 107 784,60 | 51 078,64 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 468 647,44 | 239 553,73 | 107 784,60 | 51 078,64 |
| Aktywa razem | 1 099 768,94 | 1 345 718,49 | 252 936,74 | 286 939,70 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 72 870,74 | 33 742,86 | 16 759,60 | 7 194,79 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 375,88 | 5 302,58 | 86,45 | 1 130,64 |

| Wybrane dane finansowe | okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 | okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 | okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 | okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | PLN | | EUR | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 39 915,35 | 48 069,36 | 8 814,45 | 10 253,05 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -313 681,02 | -207 334,85 | -69 269,72 | -44 223,89 |
| Amortyzacja | 125 425,30 | 95 573,18 | 27 697,49 | 20 385,47 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -454 012,19 | -208 178,75 | -100 258,85 | -44 403,89 |
| Zysk (strata) brutto | -470 394,26 | -221 723,06 | -103 876,48 | -47 292,85 |
| Zysk (strata) netto | -470 394,26 | -221 723,06 | -103 876,48 | -47 292,85 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -41 453,41 | -73 084,10 | -9 154,10 | -15 588,61 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 0,00 | -50 576,00 | 0,00 | -10 787,71 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 36 526,71 | 10 000,00 | 8 066,14 | 2 132,97 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | -4 926,70 | -113 660,10 | -1 087,96 | -24 243,35 |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

| | | | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liczba akcji (w szt.) | 2 124 900 | 2 000 000 | 2 124 900 | 2 000 000 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą | -0,22 | -0,11 | -0,05 | -0,02 |
| Wartość księgową na jedną akcję | 0,30 | 0,55 | 0,07 | 0,12 |

| Przeliczenia kursu | 2023 | 2022 |
|------------------------------|--------|--------|
| Kurs euro na dzień bilansowy | 4,3480 | 4,6899 |
| Średni kurs euro w okresie | 4,5284 | 4,6883 |

3. Opis organizacji grupy kapitałowej

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

6. Roczne sprawozdanie finansowe

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, a następnie zbadane przez firmę audytorską, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi oraz stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.

Spółka w III kwartale 2022 roku zmieniła stosowane zasady (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2021 roku. Przedmiotowa zmiana nastąpiła ze względu na zmianę polityki rachunkowości w Movie Games Spółka Akcyjna. Zmiana obejmuje prezentację produkcji gier. Do tej pory gry były prezentowane, jako produkcja w toku i wykazywane jako zapasy w bilansie oraz w Rachunku zysków i strat, jako koszty i zmiana stanu produkcji w przychodach. W rachunku zysków i strat zatem znajdowały się koszty produkcji i

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

koszty ogólne. Zmiana polega na tym, że produkcja gier jest wykazywana jako wartości niematerialne i prawne. W związku z tym, nie ma również w rachunku zysków i strat poniesionego kosztu oraz zmiany stanu produkcji w przychodach. W rachunku zysków i strat pozostały jedynie koszty ogólne nie dotyczące produkcji.

7. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

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

8. Sprawozdanie Zarządu z działalności

Informacje podstawowe

Firma Detalion Games Spółka Akcyjna („Spółka” lub „Emitent”)

| | |
|------------------------------------|---|
| Skrót firmy | Detalion Games S.A. |
| Siedziba | Warszawa |
| Adres siedziby | ul. Wernyhory 29a, 02-727 Warszawa |
| Adres poczty elektronicznej | info@detaliongames.com |
| Strona internetowa | www.detaliongames.com |
| Telefon | - |
| Faks | - |
| NIP | 5213864750 |
| REGON | 383194355 |
| Sąd rejestrowy | Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| KRS | 0000783804 |

Spółka została utworzona w dniu 21.11.2018 r. Aktem Notarialnym sporządzonym przez notariusza Jadwigę Zacharzewską, repertorium A nr 4127/2018, zmienionym następnie Aktem Notarialnym sporządzonym w dniu 09.04.2019 r. przed tym samym notariuszem, repertorium A nr 1593/2019. Następnie Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS w dniu 25.04.2019 r.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1526 ze zm.).

8.1. Organy Spółki w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.:

Zarząd:

Agnieszka Hałasińska – Prezes Zarządu w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:
Agnieszka Hałasińska – Prezes Zarządu.

Na dzień publikacji raportu skład Zarządu przedstawiał się następująco:
Agnieszka Hałasińska – Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza:

- 1) Grzegorz Czarnecki – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 26 czerwca 2023 r.;
- 2) Mateusz Grosicki – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 26 czerwca 2023 r.;
- 3) Karolina Borkowska – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 18 maja 2023r.;
- 4) Piotr Gnyp – Przewodniczący Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.;
- 5) Michał Marczuk – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 05 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.;
- 6) Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 26 czerwca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.;
- 7) Katarzyna Gładkowska – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 26 czerwca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.;
- 8) Jakub Wieszczyński – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 26 czerwca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- 1) Piotr Gnyp – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2) Michał Marczuk – Członek Rady Nadzorczej
- 3) Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej
- 4) Katarzyna Gładkowska – Członek Rady Nadzorczej
- 5) Jakub Wieszczyński – Członek Rady Nadzorczej

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- 1) Piotr Gnyp – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2) Michał Marczuk – Członek Rady Nadzorczej
- 3) Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej
- 4) Katarzyna Gładkowska – Członek Rady Nadzorczej
- 5) Jakub Wieszczyński – Członek Rady Nadzorczej

8.2. Przedmiot działalności Spółki

Przedmiotem działania Spółki w okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. było:

- 1) PKD 58.21.Z Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
- 2) PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,
- 3) PKD 58.13.Z Wydawanie gazet,
- 4) PKD 58.14.Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
- 5) PKD 18.11.Z Drukowanie gazet,
- 6) PKD 58.19.Z Pozostała działalność wydawnicza,
- 7) PKD 18.13.Z Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku,
- 8) PKD 18.20.Z Reprodukacja zapisanych nośników informacji,
- 9) PKD 32.40.Z Produkcja gier i zabawek,
- 10) PKD 46.51.Z Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
- 11) PKD 47.41.Z Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 12) PKD 47.65.Z Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 13) PKD 47.91.Z Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- 14) PKD 58.29.Z Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania,
- 15) PKD 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 16) PKD 73.12.B Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach drukowanych,
- 17) PKD 73.12.C Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- 18) PKD 73.12.D Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w pozostałych mediach,
- 19) PKD 77.40.Z Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
- 20) PKD 47.99.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- 21) PKD 59.12.Z Działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi,
- 22) PKD 63.12.Z Działalność portali internetowych.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

8.3. Akcjonariat

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 212.490,00 zł (dwieście dwanaście tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt złotych 00/100) i dzieli się na 2.124.900 (dwa miliony sto dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji serii A o numerach od A0000001 do A1000000,
- b) 500.000 (pięćset tysięcy) akcji serii B o numerach B000001 do B500000,
- c) 250.000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C o numerach od C000001 do C250000,
- d) 250.000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii D o numerach od D000001 do D250000
- e) 124.900 (słownie: sto dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset) akcji serii E o numerach od E000001 do E124900.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w liczbie głosów |
|---------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Movie Games S.A. | 655 400 | 30,84% | 655 400 | 30,84% |
| Aleksy Uchański | 124 900 | 5,88% | 124 900 | 5,88% |
| Jakub Cofala | 110 744 | 5,21% | 110 744 | 5,21% |
| Pozostali | 1 233 856 | 58,07% | 1 233 856 | 58,07% |
| Razem | 2 124 900 | 100,00% | 2 124 900 | 100,00% |

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w liczbie głosów |
|---------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|--------------------------------|
| Movie Games S.A. | 655 400 | 30,84% | 655 400 | 30,84% |
| Aleksy Uchański | 124 900 | 5,88% | 124 900 | 5,88% |
| Jakub Cofala | 110 744 | 5,21% | 110 744 | 5,21% |
| Pozostali | 1 233 856 | 58,07% | 1 233 856 | 58,07% |
| Razem | 2 124 900 | 100,00% | 2 124 900 | 100,00% |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

8.4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2023 oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej

W dniu 05 stycznia 2023 roku Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie powołania do składu Rady Nadzorczej Michała Marczuka, zgodnie z §14 ust. 19 Statutu Emitenta, w drodze kooptacji.

W dniu 18 maja 2023 roku Spółka otrzymała od Karoliny Borkowskiej rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta ze skutkiem na dzień złożenia rezygnacji.

W dniu 26 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie odwołania ze składu Rady Nadzorczej:

Grzegorza Czarneckiego,
Mateusza Grosickiego.

Równocześnie Emitent informuje, iż na tym samym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu podjęto uchwały w sprawie powołania do składu Rady Nadzorczej:

- Mateusza Wcześniaka,
- Katarzyny Gładkowskiej,
- Jakuba Wieszczyńskiego.

Ponadto Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie zatwierdzenia wyboru Członka Rady Nadzorczej Michała Marczuka w drodze kooptacji.

Zakończenie subskrypcji akcji serii E, Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego oraz zmiany Statutu

W dniu 16 stycznia 2023 roku Zarząd przekazał do publicznej wiadomości informację podsumowującą subskrypcję akcji serii E odnośnie:

- 1) daty rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży;
Data rozpoczęcia subskrypcji: 01.07.2022 r.
Data zakończenia subskrypcji: 31.12.2022 r.
- 2) daty przydziału instrumentów finansowych;
02.01.2023 r.
- 3) liczby instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą;
500.000 (pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

4) stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy;

Redukcja nie wystąpiła.

5) liczby instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży;

W ramach przeprowadzonej subskrypcji zostało przydzielonych 124.900 (sto dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii E.

6) ceny, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane);

Akcje zwykłe na okaziciela serii E były obejmowane po cenie równej 2,40 PLN (dwa złote i czterdzieści groszy) za jedną akcję zwykłą na okaziciela serii E.

6a) informacji o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych:

Akcje zwykłe na okaziciela serii E zostały w całości objęte za wkłady pieniężne.

7) liczby osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach;

1 osoba fizyczna.

8) liczby osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach;

1 osoba fizyczna.

8a) informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu;

Podmiot, któremu przydzielono akcje serii E, nie jest powiązany z Emitentem.

9) nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta);

Nie dotyczy.

10) łącznego określenia wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:

- a) przygotowania i przeprowadzenia oferty: 1.702,00 zł netto (w tym opłaty notarialne),
- b) wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: nie dotyczy,
- c) sporządzenia memorandum informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: nie dotyczy,
- d) promocji oferty: nie dotyczy. Koszty emisji akcji według art. 3

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Koszty emisji akcji według art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki emisji nad wartością nominalną akcji ("agio"), a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Zmiana Statutu Spółki

W dniu 16 lutego 2023 Emitent przekazał informację o rejestracji w dniu 16 lutego 2023 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmian §6 ust. 1 oraz ust. 2 Statutu Spółki.

Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło w wyniku realizacji Uchwały nr 2 Zarządu Emitenta z dnia 01.07.2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w trybie kapitału docelowego w drodze emisji nowych akcji serii E w ramach subskrypcji prywatnej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii E w całości, zmiany Statutu Spółki oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji serii E do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect.

Przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego wynosił on 200.000,00 zł i był podzielony na 2.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego wynosi on 212.490,00 zł i jest podzielony na 2.124.900 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Kapitał zakładowy został zatem podwyższony o kwotę 12.490,00 zł poprzez objęcie 124.900 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Akcje zostały pokryte wkładem pieniężnym. Daty przydziału instrumentów finansowych to 02.01.2023 r.

„Kapitał zakładowy § 6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 212.490,00 zł (dwieście dwanaście tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt złotych 00/100) i dzieli się na 2.124.900 (dwa miliony sto dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 złotych (dziesięć groszy) każda, w tym 1.000.000 (jeden milion) akcji serii A o numerach od A0000001 do A1000000, 500.000 (pięćset tysięcy) akcji serii B o numerach B000001 do B500000, 250.000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C o numerach od C000001 do C250000, 250.000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii D o numerach od D000001 do D250000 oraz 124.900 (słownie: sto dwadzieścia cztery tysiące dziewięćset) akcji serii E o numerach od E000001 do E124900. 2. Akcje serii A zostały w całości opłacone przed zarejestrowaniem Spółki zaś akcje serii B, serii C, serii D i serii E zostały w całości opłacone przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.”

Podpisanie umowy z firmą audytorską o przeprowadzanie badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2022 i 2023

W dniu 13 lutego 2023 r. Spółka zawarła umowę z firmą audytorską Eureka Auditing sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu (KRS 0000183841) („Audytor”) dotyczącą przeprowadzenia badania

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2022 oraz 2023. Audytor jest podmiotem wpisanym na listę firm audytorskich Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod numerem 137.

Zawarcie aneksu do umowy z Autoryzowanym Doradcą

Spółka w dniu 8 marca 2023 roku zawarła aneks do umowy ze spółką INC S.A. z siedzibą w Poznaniu („Autoryzowany Doradca”), której przedmiotem jest pełnienie przez INC S.A. funkcji Autoryzowanego Doradcy na rzecz Emitenta. Zgodnie z treścią niniejszego aneksu umowa po 3 latach od dnia jej podpisania ulegnie automatycznie przekształceniu w umowę na czas nieokreślony.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie

W dniu 26 czerwca 2023 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nie odstępiono od rozpatrzenia któregośkolwiek z punktów planowanego porządku obrad, nie odstępiono od podjęcia żadnej z uchwał objętej porządkiem obrad, ani też nie ogłoszono sprzeciwów do protokołu w stosunku do podjętych uchwał.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło :

- rozpatrzyć i zatwierdzić sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2022;
- rozpatrzyć i zatwierdzić sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022;
- podjąć uchwałę w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2022;
- rozpatrzyć sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2022.

Przegląd opcji strategicznych

Zarząd Emitenta raportem bieżącym ESPI nr 5/2023 z dnia 2 listopada 2023 poinformował o podjęciu decyzji o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych. Celem przeglądu był wybór najkorzystniejszego sposobu realizacji długoterminowego celu Spółki, jakim jest rozwój prowadzący do maksymalizacji wartości dla obecnych i przyszłych akcjonariuszy Spółki.

Wśród rozważanych scenariuszy działań wymieniono m.in.:

- sprzedaż aktywów lub poszczególnych segmentów operacyjnych Spółki
- rozszerzenie profilu działalności tj. pozyskiwanie produkcji w których Spółka nie jest producentem a jedynie wydawcą,
- połączenie z innym podmiotem w celu uzyskania inwestora strategicznego lub finansowego,
- przeprowadzenie innej transakcji mogącej skutkować zmianą struktury akcjonariatu,
- pozyskanie zespołu produkcyjnego w celu realizacji produkcji innego podmiotu ,
- podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w celu współfinansowania dodatku do gry realizowanego przez inny podmiot powiązany pośrednio z Emitentem.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Zakończenie przeglądu opcji strategicznych

W dniu 23 listopada 2023 roku Spółka poinformowała o zakończeniu przeglądu opcji strategicznych. W ramach przeglądu dokonano analizy wielu możliwości dalszego rozwoju Spółki, z uwzględnieniem warunków obecnej sytuacji w gospodarce oraz w branży Spółki.

Emitent przekazał jednocześnie do publicznej wiadomości, iż w dniu 22 listopada 2023 roku w godzinach popołudniowych podpisał wraz z Movie Games S.A z siedzibą w Warszawie („Movie Games”) oraz Platige Image S.A. z siedzibą w Warszawie („Platige Image”) Term Sheet zawierający kluczowe postanowienia finalizowanej umowy.

Celem transakcji jest dokonanie zmian własnościowych Emitenta oraz Image Games S.A. z siedzibą w Warszawie („Image Games”) – spółki zawiązanej przez Movie Games oraz Platige Image.

Efektem transakcji będzie zaś kontynuacja przez Emitenta projektu pn. Rookie („Gra”) - produkcji klasy AA z gatunku role-playing RPG, realizowanego dotychczas przez Image Games. Obecnie Gra jest na wstępnym etapie tzw. Vertical Slice -czyli w pełni grywalnego, fragmentu gry o docelowym wyglądzie. Poziom zaawansowania Gry umożliwi Spółce kontynuowanie rozpoczętych rozmów z potencjalnymi wydawcami produkcji.

Zarząd Emitenta wskazał, iż jednym z założeń wskazanego powyżej Term Sheet’u jest przekazanie pakietu dopuszczonych akcji Spółki będących w posiadaniu Movie Games dla inwestorów finansowych - osób fizycznych oraz prawnych, które obejmowały akcje serii B i C w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Image Games.

8.5. Przewidywany rozwój jednostki

Strategia Spółki w perspektywie kolejnego roku opiera się w całości na budowaniu kompetencji związanych z branżą gamedev.

Jednocześnie Zarząd wskazuje, iż prowadzi rozmowy z potencjalnymi inwestorami oraz partnerami strategicznymi, których finalizacja ma na celu pozyskanie środków finansowych niezbędnych do realizowania planów Spółki stanowiących początek realizacji rozszerzonego modelu działania.

8.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka w okresie sprawozdawczym nie prowadziła działalności w ramach badań oraz rozwoju.

8.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Wartość przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi Spółki w 2023 r. wyniosła 39.915,35 zł.

Spółka za rok 2023 wykazała stratę na poziomie 470.394,26 zł.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Na dzień 31.12.2023 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 1.099.768,94 zł.

Najistotniejszą kategorię po stronie aktywów stanowiły inne wartości niematerialne i prawne, których wartość wyniosła 1.026.425,57 zł

Jednocześnie poziom zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2023 r. wyniósł 468.647,44 zł.

Na koniec 2023 r. kapitał własny wyniósł 631.121,50 zł.

Koszty działalności operacyjnej w 2023 roku wynosiły 353.596,37 zł.

8.8. Informacje dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

Spółka nie nabywała akcji własnych w roku obrotowym 2023.

8.9. Oddziały (zakłady) jednostki

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

8.10. Czynniki ryzyka dla Spółki:

Ryzyko związane z konkurencją w branży gier

Konkurencja na rynku gier komputerowych ma charakter globalny. Deweloperzy gier relatywnie rzadko stanowią dla siebie bezpośrednią konkurencję, gdyż zazwyczaj produkują gry dla odrębnych grup odbiorców, dla różnych wydawców czy też na zróżnicowane platformy sprzętowe. Na rynku co do zasady dostępne są konkurencyjne gry komputerowe podobne do produktów wydawanych przez Emitenta. Duża część podmiotów konkurencyjnych działa na rynku dłużej oraz dysponuje większym potencjałem w zakresie produkcji i promocji gier niż Emitent. Na rynku funkcjonuje bardzo duża grupa podmiotów zajmujących się tworzeniem gier, które trafiają do tych samych kanałów dystrybucji, z których korzysta również Emitent. Konkurencyjny rynek wymaga pracy nad ciągłym podwyższaniem jakości produktów, działaniami marketingowymi i PR, a także nad szukaniem nowych nisz rynkowych i tematów gier, które mogłyby zaciekać szeroką grupę odbiorców. Na rynku ciągle pojawiają się nowe produkty, przez co istnieje ryzyko spadku zainteresowania określonymi produktami Spółki na rzecz produktów konkurencji.

Ryzyko związane z koniunkturą na rynku gier

Globalny rynek gier charakteryzuje się wysoką dynamiką wzrostu. Jest on pochodną zarówno rozwoju technologicznego, czynników makroekonomicznych jak również globalnej popularyzacji gier jako formy spędzania wolnego czasu. Z drugiej jednak strony jest on obciążony wysokim ryzykiem zmienności i nieprzewidywalności i nie można wykluczyć, że jego koniunktura spowolni, a sama branża będzie się rozwijać słabiej niż obecnie bądź ulegnie załamaniu. Należy wziąć pod uwagę, iż Emitent nie ma wpływu na wskazane powyżej czynniki kształtujące koniunkturę w branży, których zmiana może negatywnie wpłynąć na poziom generowanych przez niego przychodów ze sprzedaży i w rezultacie na osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

Ryzyko związane ze zmianą preferencji ostatecznych odbiorców co do formy rozrywki

Z uwagi na fakt, iż branża gier jest jednym z segmentów mocno konkurencyjnego rynku rozrywki, istnieje ryzyko, iż dotychczasowi odbiorcy gier zmieniają swoje preferencje co do sposobu spędzania wolnego czasu na rzecz innych form rozrywki. Zmiana preferencji może również dotyczyć platformy bądź rodzajów gier. Nie można wykluczać scenariusza, w którym gry przestaną być atrakcyjną formą spędzania wolnego czasu. Wystąpienie tego zjawiska skutkowałoby zmniejszeniem się liczby graczy, co w konsekwencji miało by niekorzystne przełożenie na działalność Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

Ryzyko zróżnicowanego i nieprzewidywalnego popytu na poszczególne produkty Spółki

Poziom zainteresowania produktami Spółki zależy w dużej mierze od zmiennych preferencji konsumentów, bieżących trendów, jakości produktu i skuteczności prowadzonych akcji marketingowych. Ze względu na mocno konkurencyjny charakter branży Spółki o uwagę użytkowników zabiegają producenci różnorodnych gier i platform. Sam rynek cechuje się ograniczoną przewidywalnością. Istnieje zatem realne ryzyko wydania przez Spółkę produktu, który nie spotka się zainteresowaniem odbiorców, gdyż z różnych względów nie będzie odpowiadał ich preferencjom. Przyczyną może być np. tematyka gry nieodpowiadająca obecnym zainteresowaniom potencjalnych graczy, zbyt słaba jakość gry bądź niedostosowanie do różnych platform.

Ryzyko związane z dynamicznym rozwojem nowych technologii i nośników

Rynek Spółki skorelowany jest z rozwojem rynku nowych technologii i nośników i charakteryzuje się dużą dynamiką wprowadzania nowych rozwiązań elektronicznych, artystycznych i funkcjonalnych, a także brakiem standaryzacji. Dynamiczny rozwój nowych technologii takich jak np. rzeczywistość wirtualna i rozszerzona wymusza nieustanne dostosowywanie produkowanych gier do pojawiających się rozwiązań technologicznych. Nie należy wykluczać sytuacji, w której gry zaproponowane przez Spółkę nie będą spełniały oczekiwań użytkowników, związanych z najnowszymi dostępnymi dla nich technologiami, a cały projekt okaże się nierentowny i w konsekwencji niekorzystnie wpłynie na wyniki finansowe Spółki.

Ryzyko związane z dostawcami technologii wykorzystywanych do produkcji gier

Możliwość wykorzystania danej technologii uwarunkowane jest uzyskaniem stosownej licencji od jej twórców (zazwyczaj licencje uzyskuje się na określony produkt lub serię produktów). Oprócz konieczności monitorowania zmian na rynku i podążania za najkorzystniejszymi trendami oraz zmieniającym się zapotrzebowaniem w zakresie wyboru odpowiednich technologii, występuje ryzyko trudności negocjacyjnych lub problemów technicznych związanych z wadami poszczególnych rozwiązań, których nie da się wykryć we wczesnych stadiach produkcji gry.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe jest podstawowym ryzykiem jakie spółka dostrzega z perspektywy korzystanych instrumentów finansowych. Spółka prowadzi działalność mając na uwadze optymalne rozwiązania prowadzących do możliwej redukcji kosztu przewalutowania. Spółka podejmuje działania mające na celu redukcję ryzyka związanego z wahaniami kursu poprzez posiadanie jak największej części

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

aktywów w walicy, w które spółka się rozlicza. Ponadto Spółka w celu redukcji kosztów przewalutowania korzysta z renomowanych platform umożliwiających wymianę walut.

8.11. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka;
- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

W okresie od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

8.12. Informacje Dodatkowe:

Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Ukrainy

W dniu 24 lutego 2022 r. rozpoczął się konflikt zbrojny na terytorium Ukrainy, nie wiadomo jak konflikt ten wpłynie na działalność gospodarczą jednostki. Kierownictwo na bieżąco obserwuje sytuację gospodarczą na rynkach światowych i stara się ocenić wpływ tych zmian na działalność Spółki. Kierownictwo Spółki nie stwierdziło negatywnego wpływu tej sytuacji na działalność Spółki, jednak nie można wykluczyć takiego wpływu w przyszłości.

Sytuacja ekonomiczna

Spółka planuje uzyskiwać część przychodów ze sprzedaży gier z rynków zagranicznych. Ich wartość będzie więc zależała od sytuacji makroekonomicznej panującej na tych rynkach. Takie czynniki jak: tempo wzrostu gospodarczego, poziomu konsumpcji społeczeństwa, polityki fiskalnej i pieniężnej danego państwa, inflacji mogą mieć wpływ na popyt na produkty Spółki oraz osiągnięte wyniki finansowe. Istotną częścią obecnej działalności Spółki są usługi świadczone na rynku polskim, wobec powyższego sytuacja makroekonomiczna Polski ma wpływ na działalność, wyniki oraz perspektywy Spółki. Największe znaczenie mają czynniki kształtujące siłę nabywczą i poziom optymizmu ludności oraz poziom wynagrodzeń, poziom inflacji, wysokość stóp procentowych i dostępność kredytów. Istnieje ryzyko, że pogorszenie dostępności kredytów i optymizmu konsumentów lub pogorszenie się sytuacji gospodarczej w Polsce może mieć istotny negatywny wpływ na wysokość osiąganych przychodów, wyników finansowych oraz perspektywy Spółki.

9. Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie zarządu spółki Detalion Games S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Zarząd Detalion Games 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.

Agnieszka Hałasińska
Prezes Zarządu

Oświadczenie zarządu spółki Detalion Games S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023.

Zarząd Detalion Games 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.

Agnieszka Hałasińska
Prezes Zarządu

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

10. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego na dzień 31.12.2023 roku

| LP. | ZASADA | TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY | KOMENTARZ |
|-----|--|---|---|
| 1. | Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | TAK Z wyłączeniem transmisji oraz upublicznienia obrad | Emitent prowadzi stronę korporacyjną pod adresem http://www.detaliongames.com/ . W ocenie Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji obraz WZA są niewspółmierne do potencjalnych korzyści. |
| 2. | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | TAK | |
| 3. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: | TAK | Emitent prowadzi stronę korporacyjną pod adresem http://www.detaliongames.com/ na której dostępne są informacje wymagane w punkcie 3 |
| | 3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa), | TAK | |
| | 3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów, | TAK | |
| | 3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku, | TAK | |
| | 3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki, | TAK | |
| | 3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki, | TAK | |
| | 3.6. dokumenty korporacyjne spółki, | TAK | |
| | 3.7. zarys planów strategicznych spółki, | TAK | |
| | 3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent takie publikuje), | NIE | Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych. |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

| | | |
|--|-----|--|
| 3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie, | TAK | |
| 3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami, | TAK | |
| 3.11. Skreślony. | | |
| 3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe, | TAK | |
| 3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych, | TAK | |
| 3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, | TAK | |
| 3.15. Skreślony. | | |
| 3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania, | TAK | |
| 3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, | TAK | |
| 3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, | TAK | |
| 3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy, | TAK | |
| 3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta, | TAK | |
| 3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy, | TAK | |
| 3.22. Skreślony. | | |
| 3.23. Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na | TAK | |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

| | | | |
|-----|---|-----|---|
| | stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie. | | |
| 4. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta. | TAK | Dostępne na stronie http://www.detaliongames.com/ w zakładce Relacje inwestorskie |
| 5. | Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . | TAK | |
| 6. | Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą. | TAK | |
| 7. | W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę. | TAK | |
| 8. | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | TAK | |
| 9. | Emitent przekazuje w raporcie rocznym: 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, | TAK | |
| | 9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. | NIE | Informacja dotycząca wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy stanowi tajemnicę handlową i jest nieistotna dla wyniku finansowego Spółki. |
| 10. | Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na | TAK | |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

| | | | |
|------|---|-----|---|
| | pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. | | |
| 11. | Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. | NIE | Emitent zamierza w miarę potrzeb organizować publiczne spotkania biorąc pod uwagę ich koszt i zapotrzebowanie ze strony interesariuszy. |
| 12. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. | TAK | |
| 13. | Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych. | TAK | |
| 13a. | W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych. | TAK | |
| 14. | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia. | TAK | |
| 15. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy. | TAK | |
| 16. | Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. | NIE | Emitent informuje o bieżących wydarzeniach w spółce za pośrednictwem raportów bieżących |

DETALION GAMES SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2023 ROK

| | | | |
|------|---|-----|--|
| | <p>Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. | | <p>oraz poprzez zamieszczanie informacji na stronie internetowej Spółki pod adresem http://www.detaliongames.com/.</p> |
| 16a. | <p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p> | TAK | |
| 17. | Skreślony. | | |

Warszawa, 18 marca 2024 r.

Agnieszka Halasińska
Prezes Zarządu