

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
ASMODEV S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**



**ZA ROK OBROTOWY
OD 1 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.**

**DLA
WALNEGO ZGROMADZENIA**

ASMODEV S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Warszawa, dnia 31 maja 2024 r.

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (dalej: **k.s.h.** lub **Kodeks spółek handlowych**), Rada Nadzorcza ASMODEV S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej także „Spółka” lub „ASMODEV S.A.”) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki (dalej także jako: **Rada, Rada Nadzorcza** lub **RN**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3-3¹ k.s.h. zawiera:

- I. wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku;
- II. wyniki oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty za rok 2023;
- III. ocenę sytuacji Spółki w 2023 roku, 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;
- IV. ocenę realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.;
- V. ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.;
- VI. informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ k.s.h.;
- VII. sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023, z uwzględnieniem dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej;
- VIII. informacje dodatkowe;
- IX. rekomendację dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

I. Wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku

1. Wstęp

Na podstawie art. 382 § 3-3¹ k.s.h. przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej było sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 roku, na które składają się:

- a) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.179.389,62 zł,
- b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., który wykazuje stratę netto w wysokości 165.355,30 zł, wobec straty netto w wysokości 445.477,84 zł w 2022;
- c) Kapitały własne Spółki na koniec 2023 r. wyniosły 1.086.978,82 zł, tym samym były o ok. 13,20% r/r niższe od wartości kapitałów własnych, jakie Spółka wykazała na koniec 2022 r., które wówczas osiągnęły wartość 1.252,334,12 zł.

- d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r., który wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 51 155,49 zł,
- e) informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

- w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Ponadto Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 oraz wnioskiem Zarządu w kwestii pokrycia straty Spółki za rok 2023.

2. Wyniki oceny sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023

Rada Nadzorcza, działając na podstawie postanowień Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki, po zapoznaniu się z danymi finansowymi oraz informacjami od Zarządu Spółki, a także po szczegółowej analizie sprawozdania z badania niezależnego biegłego rewidenta Misters Audytor Adviser sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie (dalej: **Biegły rewident**) za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, **pozytywnie ocenia, w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,** sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023 oraz złożone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Spółki w 2023 roku.

Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnej opinii Biegłego rewidenta.

Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują bezpośrednie zagrożenia dla działalności Spółki, a działania podejmowane przez Zarząd Spółki.

Ponadto Biegły rewident, przeprowadzający ustawowe badanie sprawozdania finansowego, przedstawił pozytywną opinię, stwierdzającą, że sprawozdanie finansowe Spółki przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego, jak również przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2023 zakończony w tym dniu oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, a także zostało sporządzone w oparciu o prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.

Rada Nadzorcza, oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku, uważa, że w sposób jasny i rzetelny przedstawia ono działalność i sytuację Spółki w ocenianym okresie. Zarząd bardzo wnikliwie opisał sytuację Spółki, zarówno w aspekcie finansowym, jak i rynkowym. Ponadto w opinii Rady Nadzorczej przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 w zakresie finansowym jest zgodne z przedstawionym przez Zarząd i zbadanym przez niezależnego Biegłego rewidenta sprawozdaniem

finansowym. Nadto Biegły rewident uznał, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki uwzględnia postanowienia art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych, uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione oraz omówione w sprawozdaniach: finansowym, Zarządu z działalności Spółki oraz niezależnego Biegłego rewidenta z ustawowego badania rocznego sprawozdania finansowego.

3. Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz pozytywną opinią Biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2023 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki z wykonania obowiązków w 2023 roku.

II. Wyniki oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty za rok 2023

Zarząd Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu stratę netto za rok obrotowy 2023 w wysokości 165 355,30 (słownie: sto sześćdziesiąt pięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt pięć złotych i trzydzieści groszy) pokryć z zysków Spółki z lat przyszłych.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu co do wyniku finansowego Spółki uznaje, że przedstawiony przez Zarząd wniosek jest zgodny z interesem Spółki i jej Akcjonariuszy.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek wyniku finansowe Spółki za 2023 rok oraz wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty netto za rok 2023 - zgodnie z propozycją Zarządu Spółki.

III. Ocena sytuacji Spółki w 2023 roku, 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

Spółka w roku obrotowym 2023 zanotowała wyniki ekonomiczno-finansowe, szczegółowo omówione w sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz w opinii biegłego rewidenta z badania tych sprawozdań. Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują bezpośrednie zagrożenia dla działalności Spółki.

Według Rady Nadzorczej Zarząd Spółki poprawnie identyfikuje i monitoruje zagrożenia pośrednie związane z sytuacją na rynku gier komputerowych celem minimalizowania wpływu sytuacji rynkowej na działalność Spółki. Nadto w opinii Rady Nadzorczej, Zarząd monitoruje najważniejsze wskaźniki finansowe i uwzględnia je w prowadzonych działaniach.

Wskazane w sprawozdaniu Zarządu za 2023 rok istotne czynniki ryzyka i zagrożeń, jakie mogłyby mieć wpływ na dalszy rozwój Spółki, nie powinny, zdaniem Rady, w sposób znaczący zakłócić realizacji planów nakreślonych przez Zarząd.

W ocenie Rady Nadzorczej ogólna sytuacja Spółki w 2023 roku oceniana poprzez:

- posiadany przez Spółkę potencjał twórczy,
 - posiadaną przez Spółkę pozycję rynkową,
- nie stwarzała zagrożeń dla dalszego rozwoju Spółki w kolejnych latach.

W Spółce nie występuje audytor wewnętrzny oraz nie działa Komitet Audytu. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W ocenie Rady Nadzorczej:

- 1) w Spółce występuje satysfakcjonująca i wystarczająca kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem;
- 2) Spółka prowadzi działalność zgodnie z obowiązującymi normami oraz stosownymi praktykami, a w przypadku konieczności konsultacji w przedmiotowym zakresie, Zarząd korzysta z usług profesjonalnych podmiotów zewnętrznych;
- 3) Zarząd Spółki realizuje przyjętą strategię;
- 4) Zarząd Spółki poprawnie zarządza Spółką;

a tym samym Rada nie identyfikuje zagrożenia dla Spółki w przedmiotowym zakresie, bądź konieczności wprowadzenia dodatkowych zabezpieczeń lub podjęcia niezbędnych działań.

IV. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.

Rada Nadzorcza Spółki **pozytywnie ocenia** realizację przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Zarząd Spółki niezwłocznie przedstawiał szczegółowe informacje o aktualnej sytuacji Spółki albo Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki albo osobiście - wszystkim członkom Rady Nadzorczej w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki.

V. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej Spółki przez Zarząd Spółki informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Zarząd Spółki, z własnej inicjatywy oraz w wyniku nałożonych na Zarząd ustawowych obowiązków, przekazywał Radzie Nadzorczej Spółki niezbędne informacje, w tym dokumentację. Jednocześnie Rada posiada dostęp do dokumentów Spółki w zakresie pozwalającym jej na efektywną realizację obowiązków nadzorczych. Tym samym Rada Nadzorcza Spółki nie rozpoznała konieczności występowania do Zarządu Spółki z dodatkowymi wnioskami o udzielenie informacji lub przekazania danych, w szczególności z formalnym żądaniem określonym w art. 382 § 4 k.s.h.

VI. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ k.s.h.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Rada Nadzorcza Spółki nie podejmowała uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę.

VII. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023, z uwzględnieniem dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej

1. Organizacja Rady Nadzorczej

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki Rada Nadzorcza jest organem kolegialnym sprawującym stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich gałęziach jej przedsiębiorstwa.

Rada Nadzorcza Spółki liczy 5 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie.

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną, pięcioletnią kadencję.

2. Skład Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Rada Nadzorcza Spółki działała w składzie:

1. Mateusz Marcin Adamkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Marcin Przymus – Członek Rady Nadzorczej,
3. Kajetan Wojnicz – Członek Rady Nadzorczej,
4. Mirosław Franelak – Członek Rady Nadzorczej,
5. Marcin Kostrzewa – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 czerwca 2023 roku Walne Zgromdzenie podjęło uchwałę w sprawie powołania wszystkich dotychczasowych Członków Rady Nadzorczej na nową kadencję.

2. Informacje o działalności Rady Nadzorczej w 2023

W okresie sprawozdawczym, obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Rada Nadzorcza prowadziła działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącego Rady, które odbywały się w zależności od potrzeb, przy zachowaniu wymogów uregulowanych w k.s.h. Rada Nadzorcza obradowała w sposób określony w przepisach, w tym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub działała bez odbywania posiedzeń, w tzw. trybie roboczym. Wszystkie formalnie zwołane posiedzenia były protokołowane, a podejmowane przez Radę Nadzorczą decyzje miały formę uchwał. Rada Nadzorcza działała w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych i postanowienia Statutu Spółki i obowiązujących w Spółce regulaminów, prowadząc stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane na posiedzeniach Rady przez Zarząd Spółki.

W roku 2023 Rada odbyła 4 formalnie zwołane posiedzenia oraz, w sprawach niecierpiących zwłoki, obradowała bez formalnego zwołania posiedzenia, tj. w trybie roboczym (w tym za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość). Podczas obrad dokonywano oceny bieżących działań Zarządu Spółki i bieżącej działalności finansowej Spółki. Istotne decyzje Zarządu Spółki uzyskiwały aprobatę Rady Nadzorczej. Znalazło to wyraz w protokołach Rady lub niniejszym sprawozdaniu. Rada Nadzorcza odbyła w dniach:

- 16 stycznia 2023 r.;
- 30 maja 2023 r.;
- 19 września 2023 r.;
- 19 grudnia 2023 r.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje obowiązki osobiście na ww. posiedzeniach Rady Nadzorczej, która działała kolegialnie oraz za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub, kiedy było to niezbędne, oddając głosy na piśmie lub elektronicznie, w kwestiach będących przedmiotem ustaleń lub kompetencji Rady Nadzorczej. Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych przez Zarząd Spółki oraz realizowała swoje pozostałe zadania. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki.

Sprawując bezpośredni nadzór nad działalnością Spółki, Zarząd przedstawiał Radzie analizy niezbędne do oceny zagrożeń związanych z prowadzoną przez Spółkę działalnością lub decyzjami podjętymi przez Zarząd. Zarząd przedstawiał Radzie informacje na temat bieżącej sytuacji Spółki, w tym jej wyników finansowych, jak również Rada omawiała z Zarządem Spółki potencjalne inwestycje podejmowane przez Spółkę. Rada Nadzorcza rozpatrywała także bieżące problemy związane z prawidłowym funkcjonowaniem Spółki, a także

ich ewentualne skutki dla Spółki i Akcjonariuszy. Rada podejmowała uchwały w sprawach związanych z działalnością Spółki i wynikające z postanowień Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki. Dokumenty na posiedzenia Rady Nadzorczej były przygotowywane w sposób rzetelny i prawidłowy, jak również Zarząd na bieżąco przekazywał Radzie informacje i dokumenty dotyczące bieżącej działalności Spółki, w tym istotnych inwestycji lub transakcji.

Podejmowane i analizowane przez Radę problemy miały na celu sprawowanie pełnego i rzetelnego nadzoru nad działalnością Spółki oraz jej Zarządu, jak również kontrolę osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych, wzrostu jej wartości i zapewnienia długofalowego rozwoju.

3. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, nadzorowała i kontrolowała Zarządowi Spółki w procesie podejmowania strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. W zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Każdy Członek Rady Nadzorczej dołożył należytej staranności oraz zaangażowania w wykonywanie swoich obowiązków w Radzie.

Zakres, sposób działania i skład Rady Nadzorczej były zgodne z Kodeksem spółek handlowych i Statutem Spółki.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w 2023 roku, tj. w okresie 01.01.2023-31.12.2023 r., oraz współpracę z Zarządem Spółki.

VIII. Informacje dodatkowe

Rada Nadzorcza wskazuje, iż dokonując ocen zawartych w niniejszym sprawozdaniu uwzględniła fakt, że ASMODEV S.A. jest jednostką wchodzącą w skład Grupy Kapitałowej Gaming Factory S.A. z siedzibą w Warszawie, jako jednostka stowarzyszona.

IX. Rekomendacja dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki


Uwzględniając wszystkie powyższe okoliczności, Rada Nadzorcza postanowiła wystąpić z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- 1) zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2023;
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023;
- 3) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023;
- 4) powzięcie uchwały w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok 2023 zgodnie z wnioskiem Zarządu;
- 5) udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki z wykonania obowiązków w 2023 r.;
- 6) dodatkowo przedkładając powyższe sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi również o udzielenie absolutorium z wykonywania obowiązków w Radzie w roku 2023 wszystkim członkom Rady, którzy pełnili funkcje w Radzie w trakcie trwania roku obrotowego 2023.

Data i miejsce sporządzenia sprawozdania:

Warszawa, dnia 31 maja 2024 roku

- Podpisy Rady Nadzorczej –

Imię i nazwisko oraz funkcja w Radzie Nadzorczej	Podpis członka Rady Nadzorczej
Mateusz Paweł Adamkiewicz Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Marcin Przymus - Członek Rady Nadzorczej -	
Kajetan Wojnicz - Członek Rady Nadzorczej -	 <p>PODPIS ZAUFANY KAJETAN PAWEŁ WOJNICZ 31.05.2024 11:21:38 [GMT+2] Dokument podpisany elektronicznie podpisem zaufanym</p>
Mirosław Frelak - Członek Rady Nadzorczej –	
Marcin Kostrzewa - Członek Rady Nadzorczej –	