

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
PUNKPIRATES S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
ZA ROK OBROTOWY 2020

I. INFORMACJE OGÓLNE

Rada Nadzorcza PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie (zwana dalej też „Spółką”) działa na podstawie i w zakresie określonym ustawą Kodeks spółek handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki.

Sprawozdanie obejmuje okres działania Spółki od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

II. SKŁAD ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 17 czerwca 2020 roku skład Zarządu Spółki oraz zakres kompetencji Członków Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

1. Maciej Krzysztof Hazubski – Prezes Zarządu,
2. Wojciech Przyłęcki – Wiceprezes Zarządu.

W dniu 18 czerwca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę, na mocy której powołała do Zarządu Spółki nowej kadencji Pana Macieja Krzysztofa Hazubskiego, któremu powierzyła funkcję Prezesa Zarządu PunkPirates S.A., Pana Wojciecha Przyłęckiego, któremu powierzyła funkcję Wiceprezesa Zarządu PunkPirates S.A. oraz Pana Leszka Krajewskiego, któremu powierzyła funkcję Członka Zarządu ds. rozwoju. Powołania, o których mowa powyżej, zostały dokonane na wspólną trzyletnią kadencję.

W okresie od 18 czerwca 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku skład oraz zakres kompetencji Członków Zarządu przedstawiały się następująco:

1. Maciej Krzysztof Hazubski – Prezes Zarządu,
2. Wojciech Przyłęcki – Wiceprezes Zarządu,
3. Leszek Krajewski – Członek Zarządu ds. rozwoju.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki oraz zakres kompetencji Członków Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

Na dzień 1 stycznia 2020 roku skład Rady Nadzorczej Spółki oraz zakres kompetencji Członków Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

1. Rafał Rachalewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Piotr Bolmiński - Członek Rady Nadzorczej,
3. Janusz Diemko – Członek Rady Nadzorczej,
4. Marcin Marcinkiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
5. Magda Narczewska - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 23 marca 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło na podstawie uchwały nr 4 odwołać Pana Marcina Marcinkiewicza ze składu Rady Nadzorczej oraz na podstawie uchwały nr 5 postanowiło powołać do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Mariusza Szypurę.

W dniu 18 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało pięcioosobową Radę Nadzorczą PunkPirates S.A. na kolejną trzyletnią wspólną kadencję. Do składu Rady Nadzorczej Spółki powołano: Pana Rafała Rachalewskiego, Pana Piotra Bolmińskiego, Pana Jana Ziemeckiego, Panią Magdę Narczewską oraz Pana Mariusza Szypurę. W dniu 18 czerwca 2020 roku Rada Nadzorcza postanowiła powołać Pana Rafała Rachalewskiego na Przewodniczącą Rady Nadzorczej Spółki

Na dzień 31 grudnia 2020 roku skład Rady Nadzorczej Spółki oraz zakres kompetencji Członków Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

1. Rafał Rachalewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Piotr Bolmiński - Członek Rady Nadzorczej,
3. Magda Narczewska - Członek Rady Nadzorczej,
4. Mariusz Szypura – Członek Rady Nadzorczej,
5. Jan Ziemecki – Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki oraz zakres kompetencji Członków Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

W 2020 roku w ramach Rady Nadzorczej nie powołano komitetów. Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej nr 3/10/2017 z dnia 20 października 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki, w związku z zapisami art. 128 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U z 2017 r. poz. 1089) (zwana dalej:

„Ustawą o biegłych rewidentach”) postanowiła o niepowoływaniu Komitetu Audytu w Spółce. W związku z powyższym zadania Komitetu Audytu w Spółce w 2020 roku wykonywała Rada Nadzorcza.

W 2020 roku Pan Rafał Rachalewski, Pan Mariusz Szypura, oraz Pan Jan Ziemecki spełniali kryteria niezależności przewidziane dla niezależnego członka Rady Nadzorczej w rozumieniu Zalecenia Komisji 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 roku, dotyczącego roli dyrektorów wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) z uwzględnieniem wymagań przewidzianych Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., a także dla niezależnych członków Komitetu Audytu, w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach.

W 2020 roku Pan Piotr Bolmiński, Pan Rafał Rachalewski, Pani Magda Narczewska oraz Pan Jan Ziemecki posiadali wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych natomiast Pan Mariusz Szypura posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka.

III. GŁÓWNE OBSZARY AKTYWNOŚCI RADY NADZORCZEJ

W okresie sprawozdawczym od dnia 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności oraz sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki. Sprawowanie funkcji nadzorczych było realizowane przez Radę Nadzorczą w szczególności poprzez pozyskiwanie od Zarządu stałych informacji o działalności Spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza udzielała konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla Spółki decyzji. W zakresie swojej działalności wykazała się sumiennnością, rzetelnością i fachową wiedzą.

Rada Nadzorcza rozpatrywała bieżące problemy związane z prawidłowym funkcjonowaniem Spółki i podejmowała uchwały w sprawach związanych z działalnością Spółki oraz wynikające z postanowień ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

W okresie sprawozdawczym przedmiotem posiedzeń Rady Nadzorczej w szczególności były następujące sprawy:

1. Omówienie nowej strategii działalności Spółki oraz podjęcie uchwały w sprawie jej zatwierdzenia.
2. Opiniowanie spraw wnoszonych pod obrady Walnego Zgromadzenia, w tym Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:
 - a) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz jednostkowego sprawozdania finansowego za 2019 rok, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
 - b) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku obrotowym obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2019 rok, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
 - c) opiniowanie wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
 - d) opiniowanie wniosków o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków za rok obrotowy 2019,
 - e) opracowanie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2019,
 - f) opiniowanie wniosku Zarządu Spółki o podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały o dalszym istnieniu Spółki,
 - g) opiniowanie podjęcia uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie przyjęcia Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki,
 - h) opiniowanie podjęcia uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w celu pokrycia strat Spółki oraz związanej z tym zmiany Statutu Spółki,
 - i) opiniowanie podjęcia uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie użycia kapitału zapasowego na pokrycie strat Spółki z lat ubiegłych,
 - j) opiniowanie podjęcia uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie

- zmiany uchwały nr 7 z dnia 9 kwietnia 2018 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, wyłączenia prawa poboru, zmiany statutu Spółki, dematerializacji akcji oraz ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym akcji Spółki,
- k) opiniowanie podjęcia uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie zmiany Statutu Spółki,
 - l) opiniowanie podjęcia uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki,
 - m) opiniowanie podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w zakresie zatwierdzenia powołania Członka Rady Nadzorczej – Pani Magdy Narczewskiej,
 - n) opiniowanie podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w zakresie połączenia Spółki z PunkPirates sp. z o.o.
3. Dokonanie oceny konieczności wyodrębnienia w Spółce jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za realizację zadań w systemie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), jak również funkcji audytu wewnętrznego.
 4. Dokonanie oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.
 5. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z akcjonariuszem Spółki i podmiotem powiązaniem ze Spółką oraz osobą powiązaną ze Spółką umów mających za przedmiot nabycie przez Spółkę udziałów w spółce PunkPirates sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie.
 6. Podjęcie uchwał w sprawie określenia szczegółowych warunków emisji warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D.
 7. Podjęcie uchwał w sprawie określenia szczegółowej listy osób fizycznych lub podmiotów uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A oraz liczby warrantów subskrypcyjnych serii A, które mogą objąć uprawnione osoby fizyczne lub podmioty.
 8. Podjęcie uchwał w sprawie wyrażenia zgody na złożenie przez Spółkę członkom Zarządu Spółki ofert objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A, przyjęcie przez

Spółkę od członków Zarządu Spółki oświadczenia o przyjęciu oferty objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A oraz zawarcie przez Spółkę z członkami Zarządu Spółki umowy objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A.

9. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
10. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.
11. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia liczby Członków Zarządu Spółki kolejnej kadencji.
12. Podjęcie uchwały w sprawie powołania Członków Zarządu Spółki kolejnej kadencji.
13. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Członków Zarządu Spółki.
14. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru biegłego rewidenta.
15. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr 06/02/2020 Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. z dnia 13 lutego 2020 roku w sprawie określenia szczegółowych warunków emisji warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D.
16. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr 07/02/2020 Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. z dnia 13 lutego 2020 roku w sprawie określenia szczegółowej listy osób fizycznych lub podmiotów uprawnionych do objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A oraz liczby warrantów subskrypcyjnych serii A, które mogą objąć uprawnione osoby fizyczne lub podmioty.
17. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na rozwiązanie umów objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A.
18. Przedstawienie i omówienie sprawozdania dla Komitetu Audytu.
19. Omawianie bieżącej sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki.
20. Spotkanie z audytorem i omówienie strategii audytu.
21. Prezentowanie uchwał przyjętych w trybie obiegowym.
22. Omawianie bieżącej sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej.

IV. OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ W 2020 ROKU

Rada Nadzorcza, w swojej ocenie, właściwie, rzetelnie i efektywnie sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach działania Spółki i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki, przyjętymi przez Spółkę zasadami ładu korporacyjnego, określonymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW, jak również zgodnie z innymi obowiązującymi przepisami prawa. Wszystkie posiedzenia odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym

podejmowanie prawnie wiążących uchwał. Głosowanie nad poszczególnymi uchwałami odbywało się z zachowaniem zasad określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej Spółki, a uchwały zapadały jednomyślnie. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wykazali pełne zaangażowanie i dyscyplinę. W minionym roku Rada Nadzorcza współpracowała z Zarządem Spółki przy wszystkich kluczowych decyzjach, obserwowwała i analizowała sytuację w Spółce. W trakcie nieformalnych spotkań omawiano też kwestie związane z bieżącą sytuacją oraz strategią dalszych działań Spółki. Pozwoliło to Radzie Nadzorczej systematycznie obserwować i kontrolować działania, jakie prowadził Zarząd Spółki.

Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki układała się poprawnie i zapewniała odpowiedni poziom wiedzy na tematy dotyczące wszystkich sfer działalności Spółki.

V. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PUNKPIRATES S.A. ZA ROK OBROTOWY OBEJMUJĄCY OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PUNKPIRATES S.A. ZA 2020 ROK

Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sprawozdania finansowego PunkPirates S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, które składa się z:

1. wybranych danych finansowych;
2. sprawozdania z sytuacji finansowej, sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 6 236 tys. zł (słownie: sześć milionów dwieście trzydzieści sześć tysięcy złotych);
3. sprawozdania z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, wykazującego zysk netto w kwocie 2 212 tys. zł (słownie: dwa miliony dwieście dwanaście tysięcy złotych);
4. sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 212 tys. zł (słownie: dwa miliony dwieście dwanaście tysięcy złotych);
5. sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 28 tys. zł (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy złotych);
6. polityki rachunkowości i innych informacji objaśniających.

Rada Nadzorcza PunkPirates S.A. przy dokonywaniu oceny sprawozdania finansowego PunkPirates S.A. opierała się na wynikach badania sprawozdania finansowego PunkPirates S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, przeprowadzonego przez Polscy Biegli spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, wpisaną na listę firm audytorskich pod nr 4159.

Według opinii Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. sprawozdanie finansowe PunkPirates S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia jasny i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej PunkPirates S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi PunkPirates S.A. przepisami prawa oraz postanowieniami statutu PunkPirates S.A.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu PunkPirates S.A. z działalności PunkPirates S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku. Rada Nadzorcza stwierdziła, iż zostało ono sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) o rachunkowości oraz zgodnie z §70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757). Sprawozdanie Zarządu PunkPirates S.A. z działalności za rok obrotowy 2020 zawiera kompletne i rzetelne informacje na temat działalności PunkPirates S.A. oraz zawiera informacje i dane zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym PunkPirates S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia przedłożone sprawozdanie finansowe PunkPirates S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdanie Zarządu PunkPirates S.A. z działalności

PunkPirates S.A. w roku obrotowym obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku i wyraża akceptację dla działalności Zarządu PunkPirates S.A.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PunkPirates S.A. o zatwierdzenie sprawozdania finansowego PunkPirates S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu PunkPirates S.A. z działalności w roku obrotowym obejmującym okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

Ponadto, wniosek Zarządu PunkPirates S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1 stycznia 20120 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, w wysokości 2 212 031,14 zł (słownie: dwa miliony dwieście dwanaście tysięcy trzydzieści jeden złotych i 14/100), na kapitał zapasowy, znajduje akceptację Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza wnioskuję o zatwierdzenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie wniosku Zarządu PunkPirates S.A. w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020 na kapitał zapasowy.

VI. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze stosownymi raportami Spółki, stwierdza, że Spółka w 2020 roku właściwie realizowała zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie, zawarte w dokumencie „Dobre praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, przyjętym przez Radę GPW uchwałą nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 roku w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”. Spółka w sposób prawidłowy wypełniała obowiązki informacyjne, informując za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji GPW o niestosowaniu niektórych zasad i przyczynach ich niestosowania.

VII. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W 2020 ROKU Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI, DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ

W lutym 2020 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o istotnej zmianie przedmiotu działalności Spółki na działalność w zakresie wydawania i produkcji gier na wirtualną rzeczywistość (Virtual Reality - VR). Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki została zatwierdzona przez Walne Zgromadzenie w dniu 23 marca 2020 roku. Walne Zgromadzenie uchwaliło również zmianę nazwy firmy Spółki na PunkPirates S.A.

W dniu 25 maja 2020 roku nastąpiło połączenie Spółki ze spółką PunkPirates sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie. Połączenie zostało dokonane w trybie art. 492 §1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku PunkPirates sp. z o.o. na Spółkę (łączenie się przez przejęcie) w sposób określony w art. 515 § 1 KSH bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki. Z dniem połączenia Spółka wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki PunkPirates sp. z o.o., natomiast PunkPirates sp. z o.o. w dniu 30 czerwca 2020 roku zostało wykreślone z rejestru przedsiębiorców. W dniu 25 maja 2020 roku nastąpiła również zmiana nazwy firmy Spółki na PunkPirates S.A.

W dniu 5 października 2020 roku Zarządy PunkPirates S.A. oraz IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, uzgodniły i przyjęły plan połączenia. Połączenie zostało dokonane w dniu 27 listopada 2020 roku, w trybie art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku IQ Partners sp. z o.o. na PunkPirates S.A. (łączenie się przez przejęcie) w sposób określony w art. 515 § 1 KSH bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki. Z dniem połączenia Emitent wstąpił we wszystkie prawa i obowiązki IQ Partners sp. z o.o., natomiast IQ Partners sp. z o.o. w dniu 22 stycznia 2021 roku została wykreślona z rejestru przedsiębiorców.

W związku ze zmianą strategii działalności Spółki, Zarząd dokonał sprzedaży i połączeń spółek zależnych, w których prowadzona była dotychczasowa działalność, tj. w zakresie zarządzania zdywersyfikowanym portfelem projektów skoncentrowanych na spółkach we wczesnej fazie rozwoju. W związku z powyższym w dniu 23 marca 2020 roku IQ Partners sp. z o.o., spółka, która była w 100% zależna od PunkPirates S.A., dokonała zbycia wszystkich posiadanych udziałów w IQ Pomerania sp. z o.o. oraz w dniu 30 września 2020 roku wszystkich posiadanych udziałów InQbe sp. z o.o. W dniu 23 grudnia 2020 roku Spółka dokonała zbycia wszystkich posiadanych udziałów spółki zależnej Gyprtrade OU z siedzibą w Tallinie, Estonia oraz 575 udziałów spółki zależnej Raion Games Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Dodatkowo w dniu 18 maja 2020 roku został sporządzony i uzgodniony wspólny plan transgranicznego połączenia spółek, które były w 100% zależne od PunkPirates S.A. przez przejęcie, tj. IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: "Spółka Przejmująca") oraz IQ Venture Capital s. à r.l. z siedzibą w Luksemburgu (dalej jako: "Spółka Przejmowana"). Rejestracja połączenia została dokonana w dniu 12 października 2020 roku. Połączenie zostało przeprowadzone przez przeniesienie całego majątku i zobowiązań Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą. W wyniku Połączenia Spółka Przejmująca wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Spółka Przejmowana została rozwiązana w dniu 1 grudnia 2020 roku bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego.

Ponadto w dniu 29 września 2020 roku została dokonana zmiana umowy spółki Raion Games sp. z o.o. obejmująca między innymi zmianę przedmiotu działalności na działalność związaną z produkcją gier oraz zmianę nazwy firmy z Ventures Hub sp. z o.o. na Raion Games sp. z o.o. Została również podjęta uchwała w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego i skierowania nowoutworzonych udziałów do nowych wspólników.

W wyniku powyższych zmian, Zarząd zrealizował cel całkowitego odejścia od struktury Grupy Kapitałowej i odejścia od prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Przedstawione oceny oraz opinie wyrażone przez biegłego rewidenta, jak również wyżej wymienione zmiany jakie zaszły w Spółce w 2020 roku pozwalają Radzie Nadzorczej pozytywnie ocenić sytuację Spółki w 2020 roku.

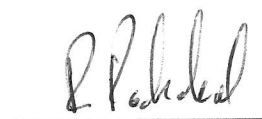
Spółka nie posiada sformalizowanych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. Zarząd Spółki odpowiedzialny jest za zarządzanie ryzykiem oraz nadzór zgodności z prawem prowadzonej przez Spółkę działalności. Nadzór, a także kluczowe decyzje dotyczące zmniejszenia ryzyka w obszarach strategicznych, operacyjnych, finansowych i prawnych podejmuje Zarząd Spółki. W opinii Rady Nadzorczej Zarząd Spółki należycie monitoruje pojawiające się ryzyka w celu wyeliminowania zagrożeń dla działalności i sytuacji finansowej Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki właściwie identyfikuje czynniki ryzyka występujące w działalności Spółki, monitoruje je i skutecznie nimi zarządza. Zapewnia on skuteczność działań, wiarygodność, kompletność oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych.

Zdaniem Rady Nadzorczej, wyodrębnienie jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za realizację zadań w systemie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar działalności prowadzonej przez Spółkę. Kontrola sprawowana przez Zarząd Spółki jest wystarczająca dla identyfikacji potencjalnych ryzyk i przeciwdziałania nim. Zatem aktualna koncepcja zarządzania ryzykiem jest właściwa w odniesieniu do potrzeb Spółki.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia działalność Zarządu Spółki w 2020 roku.

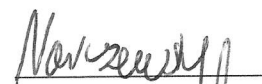
1/ Rafał Rachalewski Przewodniczący Rady Nadzorczej



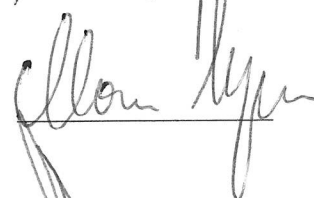
2/ Piotr Bolmiński Członek Rady Nadzorczej



3/ Magda Narczewska Członek Rady Nadzorczej



4/ Mariusz Szipura Członek Rady Nadzorczej



5/ Jan Ziemecki Członek Rady Nadzorczej

