



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
DRAGO ENTERTAINMENT S.A.
Z WYKONANIA OBOWIĄZKÓW ZA ROK OBROTOWY 2024
ORAZ WYNIKÓW PRZEPROWADZONEJ PRZEZ RADĘ
NADZORCZĄ OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA
ZYSKU WYKAZANEGO W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM
ZA ROK OBROTOWY 2024**

przygotowane na podstawie art. 382 § 3 ustawy z dnia 15 września 2000 roku -
Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 1467, ze zm.)
oraz § 16 ust. 2 Statutu Spółki

Kraków, dnia 30 kwietnia 2025 roku

DRAGO



I. INFORMACJE OGÓLNE

DRAGO ENTERTAINMENT Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie wpisana jest do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem rejestrowym KRS 0000851770.

Spółka została utworzona na podstawie prawa polskiego, w wyniku przekształcenia DRAGO ENTERTAINMENT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie w spółkę akcyjną pod nazwą DRAGO ENTERTAINMENT S.A. w trybie przepisów działu III tytułu IV ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (uchwała nr 3/07/2020 z dnia 6 lipca 2020 roku w sprawie przekształcenia DRAGO ENTERTAINMENT Sp. z o.o. w spółkę akcyjną).

Rada Nadzorcza Spółki działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2022 roku poz. 1467, ze zm.), Statut Spółki (a wcześniej – Umowę Spółki z o.o.) oraz Regulamin Rady Nadzorczej uchwalony przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 22 grudnia 2020 roku oraz zmieniony w dniu 16 stycznia 2023 roku.

Zgodnie ze Statutem Spółki, Rada Nadzorcza składa się z od trzech do siedmiu członków, a w przypadku, gdy Spółka będzie spółką publiczną, w rozumieniu obowiązujących przepisów prawa, Rada Nadzorcza będzie składać się z od pięciu do siedmiu członków.

Członkowie Rady Nadzorczej od dnia przekształcenia w spółkę akcyjną są powoływani i odwoływani są przez Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady powoływani są na okres kadencji, która wynosi 5 lat.

Zgodnie ze Statutem Spółka będzie dążyć do powołania co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności.

II. SKŁAD RADY NADZORCZEJ

W roku obrotowym 2024 skład Rady Nadzorczej był następujący:

Magdalena Stawiarska – Członek Rady Nadzorczej

Monika Hudak-Żur – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Rafał Wojciechowski – Członek Rady Nadzorczej

Ewelina Mietelska – Członek Rady Nadzorczej

Paulina Ledwoń – Członek Rady Nadzorczej

Piotr Pągowski – Członek Rady Nadzorczej

Powołanie p. Magdaleny Stawiarskiej, p. Moniki Hudak-Żur do Rady Nadzorczej zostało dokonane na podstawie uchwał nr 3/11/2020 i 5/11/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Drago Entertainment Spółka Akcyjna z dnia 20 listopada 2020 roku (Rep. A nr 1015/2020, not. Anna Rokitiańska, zast. not. Julitę Szczepanik, kancelaria notarialna w Krakowie).





Uchwałą 6/05/2021/RN w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki z dnia 21 maja 2021 roku, Rada Nadzorcza postanowiła o wyborze Przewodniczącego RN w osobie Moniki Hudak-Żur.

Powołanie p. Rafała Wojciechowskiego do Rady Nadzorczej zostało dokonane na podstawie uchwały nr 16/06/2021 Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Drago Entertainment S.A. z dnia 30 czerwca 2021 roku w sprawie wyboru nowego członka Rady Nadzorczej Spółki (Rep. A nr 2766/2021, not. Anna Zegadłowicz, kancelaria notarialna w Krakowie).

Powołanie p. Eweliny Mietelskiej do Rady Nadzorczej zostało dokonane na podstawie uchwały nr 15/07/2022 Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Drago Entertainment S.A. z dnia 4 lipca 2022 roku w sprawie wyboru nowego członka Rady Nadzorczej Spółki (Rep. A nr 3225/2022, not. Anna Zegadłowicz, kancelaria notarialna w Krakowie).

Powołanie p. Pauliny Ledwoń do Rady Nadzorczej zostało dokonane na podstawie oświadczenia Członków Rady Nadzorczej o tymczasowym dokooptowaniu (desygnowaniu) nowego Członka Rady Nadzorczej Spółki z dnia 28 września 2022 roku, a następnie mandat p. Pauliny Ledwoń został potwierdzony na podstawie uchwały nr 06/02/2023 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Drago Entertainment S.A. z dnia 21 lutego 2023 roku w sprawie potwierdzenia mandatu p. Pauliny Ledwoń – członka Rady Nadzorczej Spółki dokooptowanego (desygnowanego) w trybie § 13 ust. 4 Statutu Spółki (Rep. A nr 732/2023, not. Anna Zegadłowicz, kancelaria notarialna w Krakowie).

Powołanie p. Piotra Pągowskiego do Rady Nadzorczej zostało dokonane na podstawie uchwały nr 03/10/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Drago Entertainment S.A. z dnia 25 października 2023 roku w sprawie wyboru nowego członka Rady Nadzorczej Spółki (Rep. A nr 6113/2023, not. Anna Zegadłowicz, kancelaria notarialna w Krakowie).

Na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działa w tym składzie.

III. INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

W roku obrotowym 2024 Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i bieżącej działalności Spółki. Rada Nadzorcza wykonywała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej aspektach oraz sprawowała faktyczną i finansową kontrolę nad działalnością Spółki pod kątem celowości i racjonalności. W celu wywiązania się ze swoich zadań Rada Nadzorcza pozostawała w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, który na bieżąco udzielał informacji dotyczących zarówno sytuacji finansowej, jak i planowanych oraz realizowanych działaniach (strategii). W ramach wykonywania swoich obowiązków, Rada Nadzorcza pozyskiwała niezbędne informacje z dokumentów, prezentacji i ustnych wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Zarządu Spółki regularne i pełne informacje o istotnych sprawach oraz o potencjalnych ryzykach związanych z prowadzoną działalnością.

W ramach kontroli gospodarki finansowej Spółki, w kręgu zainteresowań Rady Nadzorczej pozostawały w szczególności kwestie związane z produkcją kolejnych tytułów gier.





IV. POSIEDZENIA I UCHWAŁY RADY NADZORCZEJ

W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy przypisane do jej kompetencji zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki, jak również wynikające z bieżących potrzeb związanych z działalnością Spółki.

W roku obrotowym 2024, sześć posiedzeń Rady Nadzorczej odbyły się przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej tj. w formie wideokonferencji - w trybie określonym w art. 388 § 1¹ Kodeksu spółek handlowych, § 21 ust. 6 i 7 Statutu Spółki oraz § 21 ust. 1 i n. Regulaminu Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Rada Nadzorcza podjęła w 2024 roku uchwały związane z:

- 1) podsumowaniem stanu realizacji Szczegółowych warunków przyznania Akcji przez p. Bartosza Mazura - Uczestnika Programu Motywacyjnego oraz wynikających z niego uprawnień Uczestnika do nabycia lub objęcia Akcji Programu;
- 2) podsumowaniem stanu realizacji Szczegółowych warunków przyznania Akcji przez p. Karola Sasorskiego - Uczestnika Programu Motywacyjnego oraz wynikających z niego uprawnień Uczestnika do nabycia lub objęcia Akcji Programu;
- 3) podsumowaniem stanu realizacji Szczegółowych warunków przyznania Akcji przez p. Ian'a Likovnika - Uczestnika Programu Motywacyjnego oraz wynikających z niego uprawnień Uczestnika do nabycia lub objęcia Akcji Programu;
- 4) przyjęciem zestawienia osób uprawnionych do uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki;
- 5) oceną sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu za rok 2023;
- 6) oceną wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2023;
- 7) przyjęciem pisemnego sprawozdania Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2023 oraz wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2023;
- 8) przyjęciem pisemnego sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023;
- 9) przyjęciem opinii dotyczącej projektów uchwał przedkładanych do przyjęcia Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki;
- 10) powołaniem firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki, przeglądów śródrocznych oraz oceny sprawozdań o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2024 i 2025;
- 11) podsumowaniem realizacji Programu Motywacyjnego;





- 12) określeniem szczegółowych warunków przyznania Akcji uczestnikowi Programu Motywacyjnego Spółki p. Ian'owi Likovnik;
- 13) określeniem szczegółowych warunków przyznania Akcji uczestnikowi Programu Motywacyjnego Spółki p. Karolowi Sasorskiemu ;
- 14) określeniem szczegółowych warunków przyznania Akcji uczestnikowi Programu Motywacyjnego Spółki p. Bartoszowi Mazurowi.
- 15) określeniem szczegółowych warunków przyznania Akcji uczestnikowi Programu Motywacyjnego Spółki p. Piotrowi Bajorkowi;
- 16) określeniem szczegółowych warunków przyznania Akcji uczestnikowi Programu Motywacyjnego Spółki p. Markowi Zarańskiemu;
- 17) określeniem szczegółowych warunków przyznania Akcji uczestnikowi Programu Motywacyjnego Spółki p. Kamilowi Paulukiewicz;
- 18) aktualizacją zestawienia osób uprawnionych do uczestnictwa w Programie Motywacyjnym Spółki;
- 19) przyjęciem Procedury okresowej oceny transakcji istotnych zawieranych z podmiotami powiązanymi.

V. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2024 W OPARCIU O SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Niniejsze sprawozdanie stanowi wypełnienie obowiązków Rady Nadzorczej wynikających z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 16 ust. 2 Statutu Spółki.

Dnia 17 czerwca 2024 roku Rada Nadzorcza dokonała wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2024 i 2025. Rada Nadzorcza powierzyła to zadanie podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych – firmie audytorskiej Kancelaria Biegłych Rewidentów B&B sp. z o.o. wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych PIBR nr 4117, za którą działała p. Iwona Maciejewska, wpisana do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 13563.

Biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe DRAGO ENTERTAINMENT S.A. sporządzone przez Zarząd Spółki za rok obrotowy 2024. Biegły rewident wydał w dniu 30 kwietnia 2025 roku opinię dotyczącą sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 Zdaniem biegłego rewidenta ww. sprawozdanie:

- 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;





- 2) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- 3) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza poddała ocenie sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego (informacji ogólnych);
- 2) bilansu (sprawozdania z sytuacji finansowej Spółki) na dzień 31 grudnia 2024 roku, wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w wysokości 17.006.995,47 złotych (słownie: siedemnaście milionów sześć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt pięć złotych 47/100);
- 3) rachunku zysków i strat, obejmującego okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, wykazującego zysk netto w wysokości 3.636.899,99 złotych (słownie: trzy miliony sześćset trzydzieści sześć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 99/100);
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym Spółki, obejmującego okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku, wykazującego kapitał własny na dzień 1 stycznia 2024 roku w wysokości 10.941.557,42 złotych (słownie: dziesięć milionów dziewięćset czterdzieści jeden tysięcy pięćset pięćdziesiąt siedem złotych 42/100) oraz kapitał własny na dzień 31 grudnia 2024 roku w wysokości 14.417.860,52 złotych (słownie: czternaście milionów czterysta siedemnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt złotych 52/100), tj. wykazującego zwiększenie kapitału własnego w stosunku do stanu na dzień 1 stycznia 2024 roku o kwotę 3.636.899,99 złotych (słownie: trzy miliony sześćset trzydzieści sześć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 99/100);
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, wykazującego stan środków pieniężnych na dzień 1 stycznia 2024 roku w wysokości 1.564.350,10 złotych (słownie: jeden milion pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt złotych 10/100) oraz stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2024 roku w wysokości 2.123.706,55 złotych (słownie: dwa miliony sto dwadzieścia trzy tysiące siedemset sześć złotych 55/100);
- 6) kalkulacji podatku dochodowego za rok obrotowy 2024 wykazującej podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym w wysokości 355.877,00 złotych (słownie: trzysta pięćdziesiąt pięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt siedem złotych 00/100);
- 7) informacji dodatkowej, na którą składają się dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdanie finansowe we wszystkich aspektach wskazanych wyżej sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Ponadto stwierdzić należy, iż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zakresem informacyjnym, wskazanym w ustawie o rachunkowości.

VI. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2024

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2024, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości.





Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

VII. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU WYKAZANEGO W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY 2024

Zarząd Spółki zaproponował, aby zysk netto Spółki wykazany w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2024 wynoszący 3.636.899,99 złotych (słownie: trzy miliony sześćset trzydzieści sześć tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 99/100) został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała niniejszy wniosek i stwierdziła, iż wniosek ten jest zgodny z interesem Spółki i jej planami rozwoju.

VIII. PODSUMOWANIE I WNIOSKI

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że wszystkie wyżej wymienione dokumenty zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym. Rada Nadzorcza zapoznała się ze sposobem prowadzenia ksiąg rachunkowych w Spółce i oceniła wszystkie składniki sprawozdania finansowego, zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Rada Nadzorcza ponadto stoi na stanowisku, iż Prezes Zarządu oraz Wiceprezes Zarządu w sposób należyty wykonywali swoje obowiązki wynikające z udzielonego mandatu.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o:

- 1) zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2024,
- 3) przeznaczenie zysku wykazanego w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2024 zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- 4) udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2024,
- 5) udzielenie członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2024.





Lp. Imię i nazwisko

Podpis:

1. Monika Hudak-Żur (Członek Rady Nadzorczej)
2. Magdalena Stawiarska (Członek Rady Nadzorczej)
3. Rafał Wojciechowski (Członek Rady Nadzorczej)
4. Ewelina Mietelska (Członek Rady Nadzorczej)
5. Paulina Ledwoń (Członek Rady Nadzorczej)
6. Piotr Pagowski (Członek Rady Nadzorczej)

