



**Raport roczny za rok 2024**

**ECC Games S.A.**

Warszawa, dnia 20 marca 2025 roku

## Spis treści

<b>PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE .....</b>	<b>3</b>
<b>Zarząd .....</b>	<b>3</b>
<b>Rada Nadzorcza .....</b>	<b>3</b>
<b>List do Akcjonariuszy.....</b>	<b>4</b>
<b>Wybrane dane finansowe za rok 2023 i 2022 .....</b>	<b>7</b>
<b>Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 .....</b>	<b>7</b>
<b>Sprawozdanie Zarządu z działalności ECC Games S.A. w roku 2023.....</b>	<b>7</b>
<b>Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego .....</b>	<b>7</b>
<b>Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.....</b>	<b>7</b>
<b>Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta .....</b>	<b>7</b>
<b>Oświadczenia Zarządu.....</b>	<b>12</b>
<b>Oświadczenie dotyczące rzetelności sprawozdania finansowego.....</b>	<b>12</b>
<b>Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej .....</b>	<b>12</b>

## PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

<b>Firma:</b>	ECC GAMES S.A.
<b>Forma prawna:</b>	Spółka Akcyjna
<b>Kraj siedziby:</b>	Polska
<b>Siedziba:</b>	Warszawa
<b>Adres:</b>	Wybrzeże Kościuszkowskie 21/U1 lok. 1, 12, 00-390 Warszawa
<b>Tel.</b>	+48 661 418 614
<b>Fax:</b>	-
<b>Internet:</b>	<a href="http://www.eccgames.com">www.eccgames.com</a>
<b>E-mail:</b>	<a href="mailto:ir@eccgames.com">ir@eccgames.com</a>
<b>KRS:</b>	0000693352
<b>REGON:</b>	147481416
<b>NIP:</b>	5252599944

## Zarząd

W skład Zarządu Emitenta wchodzi obecnie:

Piotr Wątrucki	–	Prezes Zarządu
Jakub Traczyk	–	Członek Zarządu

## Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

Tomasz Wojtaszek	–	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marek Wasilewski	–	Członek Rady Nadzorczej
Paulina Żelazowska	–	Członek Rady Nadzorczej
Błażej Podgórski	–	Członek Rady Nadzorczej
Kamila Szwarc-Skudlarska	–	Członek Rady Nadzorczej



## List Zarządu ECC GAMES

Warszawa, 20.03.2025

**Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy,**

W 2024 roku, Zarząd ECC GAMES konsekwentnie realizował cel strategiczny, którym jest zostanie rozpoznawalnym globalnie, wyspecjalizowanym producentem gier o tematyce samochodowej zarówno na PC / konsole, jak i na urządzenia mobilne.

### **DRIFT21 \ DRIFTCE**

Od momentu rozpoczęcia sprzedaży gry w trybie early access do końca 2024 roku liczba sprzedanych kopii po uwzględnieniu zwrotów, wynosiła na około 429 202 sztuk. Łączne przychody z obu platform po uwzględnieniu zwrotów to około 2 951 847 Euro netto po zwrotach oraz prowizjach sklepów, ale przed podziałem z wydawcą.

### **Projekt DRIFT ISLAND – technologia GearShift.**

Wyniki DRIFT21/DRIFTCE pokazują, że droga obrana przez Spółkę w ocenie Zarządu jest perspektywiczna. Zyskałiśmy doświadczenie zarówno z produkcji gry, jak i współpracy z wydawcą. Dlatego obecnie jesteśmy znacznie lepiej przygotowani do komercjalizacji kolejnego tytułu niż przed premierą DRIFTCE. Spółka przygotowała technologię GearShift, która zdaniem Zarządu pozwoli wyeliminować problemy, z jakimi spotkał się DRIFTCE na swojej premierze. (GearShift to silnik fizyki Spółki który zdaniem Zarządu pozwoli osiągnąć nowy poziom symulacji fizyki jazdy w grach Spółki). Nowy projekt DRIFT ISLAND nad którym aktualnie pracujemy oprócz nowego silnika fizyki w porównaniu do projektu DRIFTCE będzie wyróżniała się otwartym światem oraz wieloosobową rozgrywką. W trzecim kwartale 2024 roku spółka prowadziła testy gry oraz w październiku opublikowała demo gry w postaci playtestów na platformie STEAM. Odbiór dema był pozytywny, Spółka analizuje zebrane uwagi graczy i pracuje nad wprowadzeniem niezbędnych poprawek i optymalizacji.

Gra DRIFT ISLAND tworzona jest z myślą o platformie STEAM oraz konsolach PlayStation 5 oraz Xbox, a rozpoczęcie jej komercjalizacji nastąpi w 2025 roku, dokładna data nie jest jeszcze ustalona.

Celem obranym przez Zarząd jest samodzielne wydanie gry lub przy minimalnym wsparciu umową wydawniczą, aby znacząca większość lub najlepiej wszystkie udziały w przychodach pozostały w Spółce. Zdaniem Zarządu nowa gra ma potencjał być dużo lepszą od DRIFTCE.

### **Car Zombies**

W kwietniu 2023 roku Spółka rozpoczęła współpracę z BoomBit S.A., nad grą Car Zombies. W 4 kwartale 2023 roku Spółka zakończyła prace nad projektem tym projektem. Wydawca gry BoomBit S.A. prowadził w styczniu 2024 roku testy gry. Po wspólnej analizie wyników obie strony zgodnie postanowiły, iż realizacja gry Car Zombies nie osiągnęłaby zakładanych wskaźników efektywności KPI. Z uwagi na te wyniki, po dokładnej i rzetelnej analizie, doszliśmy wspólnie do trudnej decyzji, że realizacja gry Car Zombies nie zapewniłaby

satysfakcjonującego zwrotu z inwestycji ani nie osiągnęłyby naszych założonych celów finansowych. W obliczu tej sytuacji, zarówno nasza Spółka, jak i BoomBit S.A. wyraziliśmy chęć skoncentrowania naszych zasobów i energii na innych projektach, które prezentują większy potencjał wzrostu i są bardziej zgodne z naszymi aktualnymi strategicznymi kierunkami rozwoju.

Decyzja ta odzwierciedla naszą zdolność do szybkiego dostosowywania się do zmieniających się warunków rynkowych oraz nasze zobowiązanie do realizacji tylko tych projektów, które najlepiej odpowiadają naszym długoterminowym celom strategicznym i finansowym. Rynek gier mobilnych jest niezwykle konkurencyjny i wymagający. W tym świetle, Zarząd podjął zdecydowaną decyzję o zakończeniu projektu Car Zombies, mając na uwadze, że dodatkowe inwestycje w ten projekt nie przyniosłyby oczekiwanych korzyści bez realnej perspektywy na znaczący sukces rynkowy. Nasze działania idą w parze z przekonaniem, że skupienie się na innych, bardziej obiecujących przedsięwzięciach zapewni lepsze wykorzystanie naszych zasobów i większy potencjał wzrostu w przyszłości.

### **Komentarz do osiągniętych wyników finansowych**

Podobnie, jak w poprzednich latach, najistotniejszą pozycją aktywów Spółki były zapasy, których wartość wynosiła 5 260 786,66 zł, co stanowiło 91% wartości aktywów ogółem. Struktura aktywów wynika z profilu działalności Spółki, która zajmuje się tworzeniem gier komputerowych, a na wartość zapasów składa się wartość wyrobów gotowych oraz produkcja w toku, czyli nakłady na gry w trakcie tworzenia. Największy wpływ na wartość zapasów miał nowy projekt Drift Island. Wartość projektu prezentowana w Bilansie w pozycji Półprodukty i produkty w toku wynosiła 3,5 mln zł,

Drugą pozycją istotnie wpływającą na wartość zapasów jest projekt CMSR, którego wartość prezentowana w Bilansie w pozycji Produkty gotowe na dzień bilansowy wynosiła 0,764 mln zł.

Trzecią pozycją istotnie wpływającą na wartość zapasów jest projekt DRIFTCE, którego wartość prezentowana w Bilansie w pozycji Produkty gotowe na dzień bilansowy wynosiła 0,196 mln zł. W przypadku projektu DRIFT21 należy zwrócić uwagę na fakt, że na koniec 2022 roku wartość projektu wynosiła 4,55 mln zł, a na koniec 2023 roku wartość projektu wynosiła 1,48 mln zł co oznacza, że Spółka w trakcie 2023 roku oraz 2024 roku dokonała znaczącego rozliczenia nakładów na realizację projektu z przychodów wygenerowanych przez tytuł.

W odpowiedzi na wymogi finansowe i operacyjne oraz w celu zapewnienia dalszego stabilnego rozwoju, podjęliśmy strategiczną decyzję o optymalizacji naszego modelu zatrudnienia i współpracy. W 2023 roku rozpoczęliśmy a w 2024 kontynuowaliśmy proces zamiany tradycyjnych umów o pracę na bardziej elastyczne formy współpracy, oparte na rozliczeniach zadaniowych. Ta zmiana organizacyjna była niezbędna do zachowania płynności finansowej oraz umożliwienia realizacji naszych ambitnych celów rozwojowych.

Po tych zmianach nasza bieżąca sytuacja finansowa jest stabilna, jednak potrzeba rozwoju projektu DRIFT ISLAND spowodowała decyzję zarządu o zawarciu w dniu 7 lutego 2025 roku porozumienia inwestycyjnego pomiędzy Spółką a inwestorem – osobą fizyczną („Inwestor”) oraz Panem Błażem Podgórskim - członkiem Rady Nadzorczej Spółki.

W ramach zawartego porozumienia Strony ustaliły zaangażowanie kapitałowe Inwestora oraz Pana Błażeja Podgórskiego w Spółce na następujących zasadach:

1. zobowiązanie Emitenta do zwołania Walnego Zgromadzenia w celu podjęcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję 1.000.000 akcji serii K w ramach oferty publicznej w trybie subskrypcji prywatnej skierowanej do nie więcej niż 149 podmiotów z wyłączeniem prawa poboru i skierowania oferty objęcia akcji serii K do Inwestorów;
2. zobowiązanie Inwestorów do objęcia akcji serii K w ramach złożonej przez Emitenta oferty;

Dodatkowo strony porozumienia uregulowały porozumieniem następujące kwestię:

1. zobowiązanie Spółki do przeznaczenia środków z emisji akcji serii K pochodzących od Inwestorów na dokończenie wczesnego dostępu (early access) gry Drift Island;
2. udzielenia przez akcjonariusza powiązanego ze Spółką – Piotra Wątruckiego pożyczki na rzecz Inwestora oraz Błażeja Podgórskiego – Członka Rady Nadzorczej łącznie 1.000.000 akcji Spółki na okres nie dłuższy niż 1 września 2025 roku.

Zarząd wskazuje, iż potrzeba dokapitalizowania Spółki w ramach podwyższenia kapitału zakładowego, wynika z konieczności zapewnienia finansowania na ukończenie produkcji wczesnego dostępu gry Drift Island, której premierę w ramach early access, (wczesnego dostępu) Spółka zakłada na koniec II kwartału 2025 roku lub nie później niż do 1 września 2025 roku.

Projekt ten, będący kolejnym krokiem w poszerzaniu naszego portfolio gier, ma ogromny potencjał, aby przyczynić się do dalszego wzrostu i rozwoju spółki.

Z poważaniem,

---

**Piotr Wątrucki**

Prezes Zarządu

---

**Jakub Traczyk**

Członek Zarządu

## Wybrane dane finansowe za rok 2024 i 2023

	w tys. zł		w tys. EUR	
	okres	okres	okres	okres
	od 01-01-2024	od 01-01-2023	od 01-01-2024	od 01-01-2023
	do 31-12-2024	do 31-12-2023	do 31-12-2024	do 31-12-2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 235	4 412	289	971
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-446	-958	-104	-211
Zysk (strata) brutto	-467	-1 021	-109	-225
Zysk (strata) netto	-467	-1 021	-109	-225
Aktywa / Pasywa razem	5 755	7 003	1 347	1 611
Aktywa trwałe	3	17	1	4
Aktywa obrotowe	5 752	6 986	1 346	1 607
Kapitał własny	5 545	6 012	1 298	1 383
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	210	991	49	228

Powyższe dane finansowe za lata 2024 i 2023 zostały przeliczone na EUR według:

- **Pozycje Bilansowe** – średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2024 roku i 31.12.2023 roku, wynoszącego:
- **Pozycje z Rachunku Zysków i Strat** – według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Wyszczególnienie	Średni kurs EUR/PLN na dzień bilansowy (31 grudnia)	Średnia arytmetyczna kursów średnich EUR/PLN z ostatniego dnia każdego miesiąca roku obrotowego
2023	4,3480	4,5437
2024	4,2730	4,3065

## Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024

Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

## Sprawozdanie Zarządu z działalności ECC Games S.A. w roku 2024

Sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności w roku 2024 stanowi załącznik do niniejszego raportu.

## Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu.

## Informacje na temat stosowania ładu korporacyjnego przez Emitenta

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		

1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	-
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Spółka stosuje zasadę, przy czym informacja dot. obszarów z zakresu ESG, zostanie dostępna na stronie internetowej Spółki, pod warunkiem uwzględnienia ESG w strategii biznesowej.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	-
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	-
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	-
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	-
1.7. udostępnianie interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	-
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym Spółka zamieści na swojej stronie internetowej opublikowane prognozy, pod warunkiem ich opracowania i opublikowania.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	-
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	-
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	-



1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	-
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady bowiem wszystkie istotne informacje na temat działalności Spółki są przekazywane poprzez raporty bieżące i okresowe Spółki, a także poprzez inne kanały informacyjne, w tym przy wykorzystaniu strony internetowej Spółki. Odpowiedzi na pytania akcjonariuszy zadane na podstawie art. 428 § 5 lub 6 Kodeksu spółek handlowych będą publikowane przez Spółkę raportami bieżącym EBI, zgodnie z § 4 ust. 1 pkt. 12 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	-
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	-
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	-
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	-
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	-
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	-

5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	TAK	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym w związku z rodzajem i skalą prowadzonej działalności oraz poziomem ryzyka związanej z jej prowadzeniem, Spółka nie posiada aktualnie w wewnętrznych strukturach funkcji audytu wewnętrznego. W sytuacji zwiększenia skali działalności, Spółka rozważy wprowadzenie do struktury Spółki osoby bądź jednostki odpowiedzialnej za funkcję audytu wewnętrznego.
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady albowiem zgodnie z oceną Spółki, z uwagi na rodzaj i skalę prowadzonej działalności oraz poziom ryzyka związany z jej prowadzeniem, uprawnienia Rady Nadzorczej określone przepisami Kodeksu spółek handlowych, w obszarze związanym z procesem sporządzania sprawozdań finansowych, są wystarczające. W szczególności pomimo braku stosowania tej zasady, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki, także w obszarze finansowym. Spółka
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady albowiem zgodnie z oceną Spółki, z uwagi na rodzaj i skalę prowadzonej działalności oraz poziom ryzyka związany z jej prowadzeniem, uprawnienia Rady Nadzorczej określone przepisami Kodeksu spółek handlowych, w obszarze związanym z procesem sporządzania sprawozdań finansowych, są wystarczające. W szczególności pomimo braku stosowania tej zasady, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki, także w obszarze finansowym. Spółka zapewnia uczestnictwo kluczowego biegłego rewidenta lub innego przedstawiciela firmy audytorskiej w posiedzeniu rady nadzorczej, którego przedmiotem są sprawy określone w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	NIE	Spółka nie stosuje tej zasady z uwagi na kwestie organizacyjne, jakie wiążą się z wymogiem opiniowania przez Radę Nadzorczą wszystkich materiałów i dokumentów, jakie mają być przedstawione przez Spółkę Walnemu Zgromadzeniu, co jest znacznie utrudnione, gdy sytuacja Spółki wymaga niezwłocznego zwołania walnego zgromadzenia. Spółka jednak zawsze zwraca się do Rady Nadzorczej o wyrażenie opinii w sprawach tego wymagających zgodnie z przepisami Kodeksu

		spółek handlowych i postanowieniami Statutu .
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym aktualnie Spółka nie planuje zapewnienia możliwości uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, możliwości wypowiadania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej ani wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Powyższe możliwości generowałyby w ocenie Spółki koszty niewspółmierne do dodatkowej wartości informacyjnej takich rozwiązań dla inwestorów. Informacje dotyczące walnych zgromadzeń publikowane są na bieżąco w formie raportów bieżących oraz na stronie internetowej Spółki.
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	-
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	Spółka stosuje tę zasadę, przy czym obecność przedstawiciela Zarządu ma miejsce na każdych obradach Walnego Zgromadzenia, jednak obecność przedstawiciela rady nadzorczej jest zapewniana w miarę możliwości.
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	-
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim	TAK	-

akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.		
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	TAK	-
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	-

## Oświadczenia Zarządu

### Oświadczenie dotyczące rzetelności sprawozdania finansowego

Zarząd ECC Games S.A. oświadcza, że według najlepszej wiedzy, roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok 2024 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi ECC Games S.A., oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową ECC Games S.A. oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności ECC Games S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji ECC Games S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

**Piotr Wątrucki**

Prezes Zarządu

**Jakub Traczyk**

Członek Zarządu

### Oświadczenie dotyczące wyboru firmy audytorskiej

Zarząd ECC Games S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do badania rocznego sprawozdania finansowego, dokonująca badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego ECC Games S.A. za rok 2024 została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Ponadto Zarząd ECC Games S.A. oświadcza, że firma audytorska i członkowie zespołu dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2024 spełniają warunki do wyrażenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

**Piotr Wątrucki**

Prezes Zarządu

**Jakub Traczyk**

Członek Zarządu



