



**SKONSOLIDOWANY
RAPORT ROCZNY GRUPY KAPITAŁOWEJ
GAMIVO S.A.**

za okres 01.01.2024 - 31.12.2024



Autoryzowany Doradca

ABISTEMA

Kancelaria Doradcza Sp. z o.o.

Raport sporządzony został przez spółkę GAMIVO S.A. z siedzibą w Szczecinie (dalej również: Spółka, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla GAMIVO S.A. pełni ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Rącznej 66B, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000437337.

Szczecin, dn. 20 marca 2025 roku

SPIS TREŚCI

I. RAPORT ROCZNY

SPIS TREŚCI	3
1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW	4
2. PODSTAWOWE INFORMACJE	6
3. WYBRANE DANE FINANSOWE	10
4. AKCJONARIUSZE	16
5. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU GAMIVO S.A.	17
6. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	18
7. ZAŁĄCZNIKI.....	22

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Akcjonariusze,

Przy okazji omawiania kolejnych kwartałów 2024 roku podkreślałem, jak ważne dla Spółki jest szukanie nowych dróg rozwoju, nieustanna praca nad dostosowaniem naszej platformy do potrzeb klientów i partnerów oraz odpowiadanie na potrzeby wciąż zmieniającego się rynku. Teraz nadszedł czas na podsumowanie podjętych w tym celu działań oraz nakreślenie planów na 2025 rok.

Wśród zrealizowanych projektów kluczowe było otwarcie platformy GAMIVO.com na gry mobilne. O popularności tego typu rozgrywki najlepiej świadczy fakt, że według ekspertów blisko 3 miliardy osób grają na urządzeniach przenośnych. Dlatego też analizowaliśmy różne sposoby wejścia na ten ogromny rynek. Ostatecznie największy potencjał wykazało przygotowanie kategorii produktów związanej z mikrotransakcjami, czyli popularnym sposobem monetyzacji gier mobilnych. Zadebiutowała ona we wrześniu 2024 r. i od początku cieszy się popularnością. Co ważne, niezbędne funkcjonalności opracowano tak, aby dały się łatwo modyfikować na potrzeby dalszego rozszerzania oferty.

Wdrażanie nowych typów produktów jest niezwykle istotne w kontekście rozszerzania działalności i otwarcia platformy na kolejne branże i rynki. Dlatego będziemy kontynuować tę strategię oraz sukcesywnie rozwijać już wprowadzone kategorie zgodnie z oczekiwaniami użytkowników. W trosce o ich wygodę będziemy także opracowywać nowe opcje i usprawnienia w procesie zakupowym.

Ponadto przyglądamy się technologii AI, sondując możliwość stosowania jej między innymi w procesie obsługi klienta. Liczę, że te i inne zaplanowane na 2025 rok działania pozwolą na dalszy rozwój Spółki oraz osiągnięcie stabilnych zysków.

Zadowolenie naszych partnerów biznesowych i użytkowników platformy z wprowadzonych zmian jest niezwykle budujące, ale główną miarą skuteczności działań Spółki pozostają wyniki finansowe. A te pokazują, że pomimo wciąż niekorzystnego otoczenia ekonomicznego model biznesu GAMIVO S.A. sprawdza się bardzo dobrze. Przychody Grupy GAMIVO osiągnęły bowiem 17,2 mln zł, zysk netto 5,5 mln zł, a wskaźnik EBITDA rok do roku wzrósł o ponad 20 proc., osiągając 7,4 mln zł. Szczególnie udany pod tym względem był czwarty kwartał, gdy EBITDA wyniosła 2,9 mln zł. Warto także przypomnieć, że w 2024 roku przeprowadzono skup akcji własnych GAMIVO. Jako Zarząd podtrzymamy swoją rekomendację, by pozyskane w ten sposób akcje umorzyć.

Szczegółowe informacje o wynikach finansowych oraz działaniach i planach Spółki znajdują Państwo w niniejszym opracowaniu. Serdecznie zapraszam do lektury.

*Z poważaniem,
Mateusz Śmieżewski
Prezes Zarządu GAMIVO S.A.*

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Podstawowy przedmiot działalności spółki

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność portali internetowych (63.12.Z).

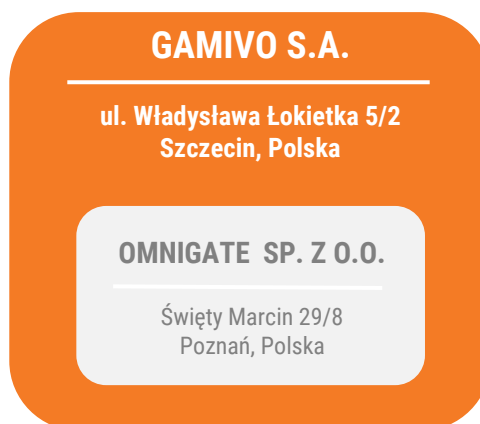
Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	GAMIVO S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Szczecin
Adres:	ul. Władysława Łokietka 5/2, 70-254 Szczecin
Telefon:	+48 600 400 805
Adres poczty elektronicznej:	biuro@gamivo.co
Adres strony internetowej:	www.gamivo.co
NIP:	5252729625
REGON:	368773702
KRS:	0000703362
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Źródło: Emitent

Grupa kapitałowa

Charakterystyka podmiotów należących do GAMIVO S.A.:



Omnigate Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Omnigate Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Święty Marcin 29/8, 61-806 Poznań, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000794327, posiadająca NIP: 7831800652 oraz REGON: 383100510. Spółka świadczy usługi outsourcingu procesów biznesowych w zakresie: (i) obsługi klienta, tj. przetwarzania i realizowania zamówień, przeciwdziałania nadużyciom ze strony użytkowników, rozwiązywania problemów użytkowników związanych z produktami / platformą GAMIVO.com; (ii) rozwoju IT, tj. usług programistycznych, wytwarzania kodu dla platformy GAMIVO.com i testowania wytworzonych funkcjonalności; oraz (iii) administracji biznesowej, tj. zarządzania oferowanymi produktami, dodawania ich do oferty oraz przygotowywania materiałów zawartych w ofertach. Spółka posiada 100% udziałów wskazanej spółki i konsoliduje ją metodą pełną. „Omnigate” Sp. z o.o. prowadził prace obsługi platformy GAMIVO.com od roku 2019 w ramach świadczonych usług outsourcingu pracowników związanych z zarządzaniem i utrzymaniem ciągłości produktów, rozwiązań IT oraz e-commerce, jak i obsługi sprzedażowej i posprzedażowej klientów platformy GAMIVO.com. Poza świadczeniem usług na rzecz Spółki, Omnigate Sp. z o.o. prowadzi jedynie działalność polegającą na odpłatnym wynajmie sprzętu podwykonawcom, o marginalnym znaczeniu dla wyników finansowych.

Model biznesu

Spółka GAMIVO S.A. została założona w 2017 roku i zarejestrowana w KRS w dniu 16 listopada 2017 roku. Faktycznie prowadzi działalność operacyjną od roku 2020 i działa w branży gamingowej, skupiając się na segmencie obrotu dobrami cyfrowymi i produktami fizycznymi. Emitent posiada prawa własności intelektualnej do portalu internetowego GAMIVO.com pozwalającego łączyć dostawców dóbr cyfrowych (tzw. supplierów) oraz nabywców. Platforma GAMIVO.com oferuje dostęp do szerokiego wachlarza produktów i dóbr dla klientów z całego

świata. Liczba klientów platformy na koniec 2024 roku przekroczyła 5.9 miliona, z których większość pochodzi z Europy oraz Ameryki Północnej.

W grudniu 2023 roku Spółka GAMIVO S.A. dokonała sprzedaży udziałów w spółce GAMIVO.com Limited. Jednocześnie 5 grudnia 2024 r. podpisano aneks nr 2 do łączącej spółki umowy licencyjnej z dnia 29 października 2020 r., zmienionej aneksem nr 1 z dnia 1 stycznia 2021 r., na mocy której GAMIVO S.A. udziela licencji na korzystanie z platformy GAMIVO.com oraz wszystkich aktywów niezbędnych do jej prowadzenia.

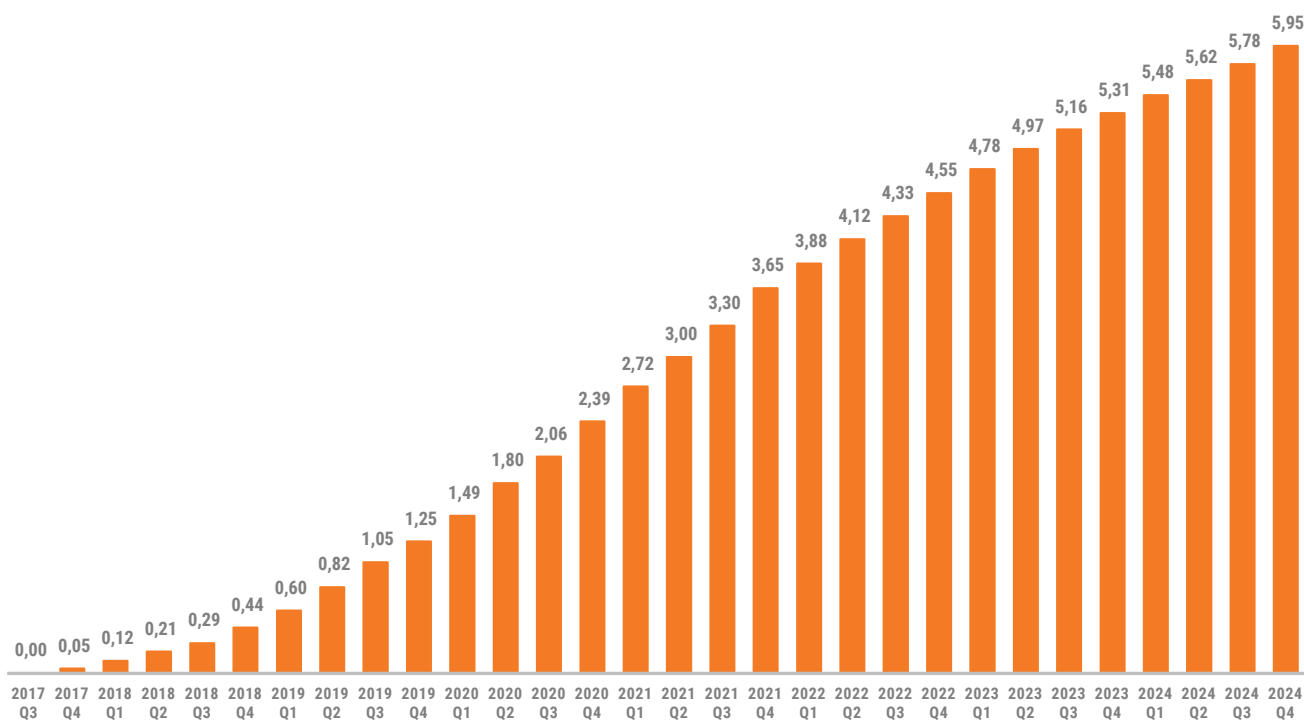
Na mocy obowiązującego od dnia 5 grudnia 2023 r. aneksu nr 2 do umowy licencyjnej dokonano podwyższenia opłaty licencyjnej z tytułu udzielonej licencji do licencjonowanych aktywów. Zmiana umowy licencyjnej jest realizacją nowej strategii Spółki, przyjętej przez Zarząd w dniu 30 listopada 2023 r., o której Emitent informował raportem bieżącym nr 25/2024.

Celem było uproszczenie struktury oraz przygotowanie jej do licencjonowania platformy przez inne podmioty. Nowa strategia nastawiona jest na efektywniejszą pracę nad kluczowymi elementami platformy, czyli technologią, marką, ofertą produktową i jakością obsługi. Dzięki zmianom Emitent bardziej koncentruje się na kluczowych kompetencjach, oddając bieżącą obsługę w ręce licencjobiorców. Platforma GAMIVO.com, w tym know-how, technologia, oprogramowanie, logo, domena i strona internetowa, a także wszelka własność intelektualna, pozostaje w posiadaniu GAMIVO S.A. Budowa oferty i marki oraz obsługa klientów pozostały po stronie Spółki. Gamivo.com Limited będzie nadal operatorem platformy, odpowiedzialnym przede wszystkim za obsługę transakcji, procesowanie płatności i wydawanie produktów cyfrowych do kupujących. Dotychczas był to jedyny operator, a po zmianie strategii może być ich więcej – żaden na zasadach wyłączności. Zmiana ta umożliwia rozpoczęcie poszukiwania nowych partnerów w tym obszarze, którzy koncentrują się na działalności finansowej. Dzięki temu mogą osiągnąć wyższą efektywność, ponieważ specjalizują się w obsłudze danych rynków – specyficznych kanałów płatności, marketingowych i sprzedażowych.

Ze strony klientów i dostawców współpraca będzie wyglądać tak samo, różni się sposób rozliczeń z GAMIVO S.A. Zmiana była nie tylko optymalizacją procesów biznesowych, ale również wyjściem naprzeciw oczekiwaniom klientów. Dzięki większej koncentracji na podstawowych zadaniach Spółka może lepiej i szybciej odpowiadać na ich potrzeby. Również współpraca z lokalnymi operatorami platformy to krok w tym kierunku. Dotychczas Grupa Kapitałowa GAMIVO głównie generowała przychody z zarządzania platformą. Po zmianach są to przede wszystkim opłaty licencyjne od operatorów platformy.

Emitent zamierza rozwijać platformę poprzez między innymi poszerzenie portfolio produktowego, automatyzację procesów transakcyjnych oraz oferowanie programów wsparcia dla klientów.

Przyrost liczby użytkowników platformy [mln]



Kluczowe parametry platformy na dzień 31.12.2024 r. (skumulowane dane od początku istnienia serwisu)

Zarejestrowanych
użytkowników

5 947 266

Liczba
sprzedawców

1 523

Sprzedanych
gier

27 413 013

Liczba
ofert

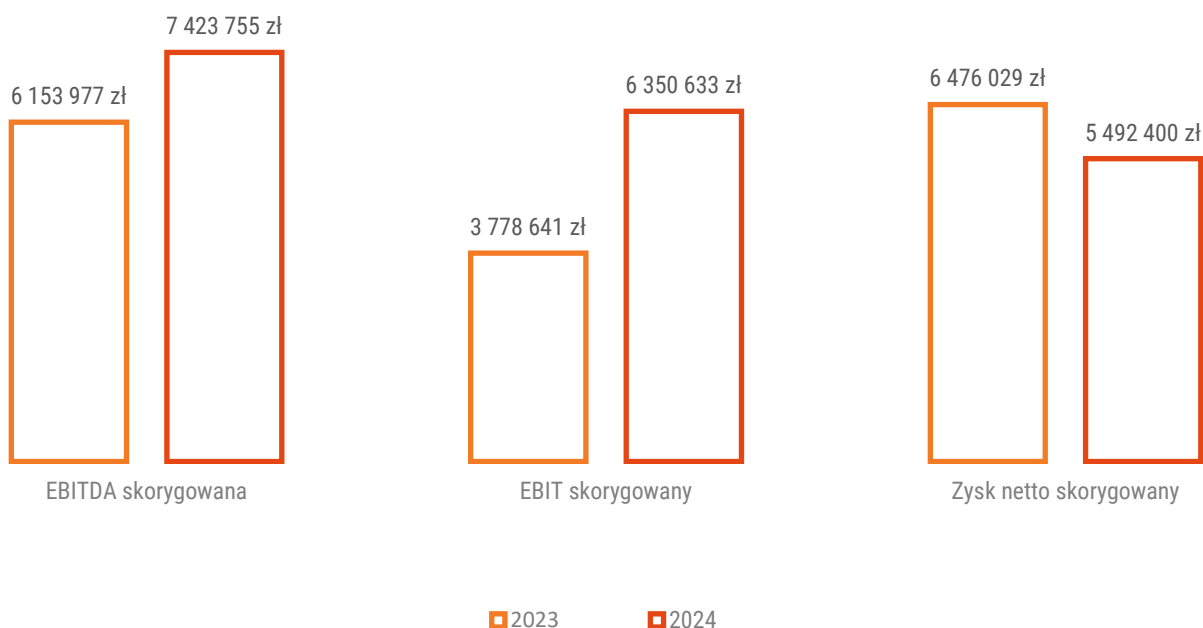
196 349

3. WYBRANE DANE FINANSOWE

2024 vs. 2023**SKONSOLIDOWANE WYNIKI GRUPY GAMIVO W 2024 ROKU**

Przychody	17 227 590 zł	-57%
------------------	----------------------	-------------

Zysk netto skorygowany¹	5 492 400 zł	-15%
---	---------------------	-------------



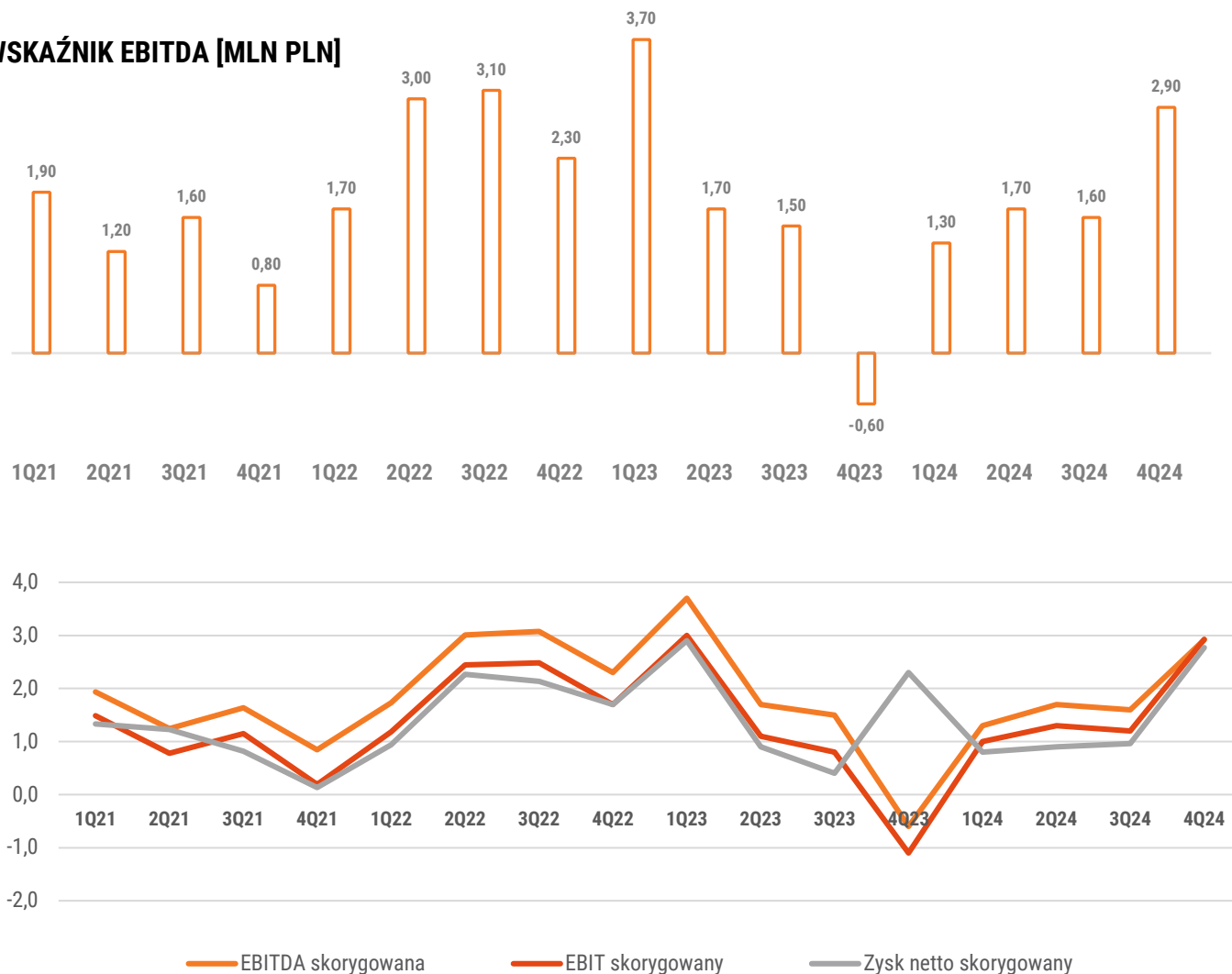
Źródło: Emitent

W 2023 roku miała miejsce sprzedaż udziałów w spółce Gamivo.com Limited. Sprzedaż udziałów wygenerowała przychody finansowe w kwocie 2,2 mln zł, co wpłynęło na zysk netto za 2023 rok.

¹ Zysk netto skorygowany o odpis ujemnej wartości firmy (jednostka zależna). Odpisy miały miejsce do 2023 roku. W 2024 roku, w związku ze sprzedażą udziałów w Gamivo.com Limited, odpisy ujemnej wartości firmy nie występują.

WYNIKI KWARTALNE SKORYGOWANE O ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY²

MLN PLN	1Q21	2Q21	3Q21	4Q21	1Q22	2Q22	3Q22	4Q22	1Q23	2Q23	3Q23	4Q23	1Q24	2Q24	3Q24	4Q24
PRZYCHODY	9,6	9,2	9,5	11,5	10,2	10,8	11,3	11,9	12,4	10,5	10,4	7,2	3,7	4,0	4,0	5,6
EBITDA SKORYGOWANA	1,9	1,2	1,6	0,8	1,7	3,0	3,1	2,3	3,7	1,7	1,5	-0,6	1,3	1,7	1,6	2,9
EBIT SKORYGOWANY	1,5	0,8	1,2	0,2	1,2	2,4	2,5	1,7	3,0	1,1	0,8	-1,1	1,0	1,3	1,2	2,9
ZYSK NETTO SKORYGOWANY	0,8	1,5	0,8	0,1	0,9	2,3	2,1	1,7	2,9	0,9	0,4	2,3	0,8	0,9	1,0	2,8
ZMIANA PRZYCHODÓW R./R.	-	-	-	-	6%	18%	19%	3%	21%	-2%	-8%	-40%	-71%	-62%	-61%	-23%
MARŻA EBITDA	20%	14%	17%	7%	17%	28%	27%	19%	29%	17%	14%	-8%	36%	41%	39%	52%
MARŻA EBIT	15%	9%	12%	2%	12%	23%	22%	14%	24%	11%	8%	-16%	27%	33%	31%	52%

WSKAŹNIK EBITDA [MLN PLN]


² Wyniki skorygowane o odpis ujemnej wartości firmy (jednostka zależna). Odpisy miały miejsce do 2023 roku. W 2024 roku, w związku ze sprzedażą udziałów w Gamivo.com Limited, odpisy ujemnej wartości firmy nie występują.

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EUR według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia.

Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31.12.2023 r. średni kurs wynosił: 4,3480 zł,
- **na dzień 31.12.2024 r. średni kurs wynosił: 4,2730 zł.**

Rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych przeliczone po kursie reprezentującym średnią arytmetyczną średnich kursów Narodowego Banku Polskiego na ostatni dzień każdego miesiąca:

- w okresie pomiędzy 1 stycznia a 31 grudnia 2023 r.: 1 EUR kurs wynosił: 4,5437 zł,
- **w okresie pomiędzy 1 stycznia a 31 grudnia 2024 r.: 1 EUR kurs wynosił: 4,3042 zł.**

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	4,3042

Źródło: NBP

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA

Wybrane pozycje bilansu Emitenta

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023 r.	Stan na dzień 31.12.2024 r.	Stan na dzień 31.12.2023 r.	Stan na dzień 31.12.2024 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Aktywa trwałe	2 665 264	1 497 956	612 986	350 563
Aktywa obrotowe	8 949 986	7 315 929	2 058 414	1 712 129
Udziały (akcje) własne	15 000 000	8 000 000	3 449 862	1 872 221
Aktywa/pasywa razem	26 615 250	16 813 884	6 121 263	3 934 913
Kapitał własny	25 738 057	16 230 457	5 919 516	3 798 375
Kapitał podstawowy	201 500	186 500	46 343	43 646
Należności długoterminowe	203 067	43 290	46 703	10 131
Należności krótkoterminowe	1 412 614	3 286 123	324 888	769 044
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 496 371	3 997 072	1 724 096	935 425
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	650 546	354 368	149 620	82 932

Źródło: Emitent

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	40 509 858	17 227 590	8 915 610	4 002 507
Przychody finansowe	4 309 572	0	948 472	0
Koszty działalności operacyjnej	36 656 990	10 777 914	8 067 652	2 504 046
Amortyzacja	2 301 109	974 078	506 439	226 309
Zysk/strata na sprzedaży	3 852 868	6 449 677	847 958	1 498 461
Zysk/strata z działalności operacyjnej	3 778 641	6 452 001	831 622	1 499 001
Zysk/strata brutto	9 322 234	6 251 556	2 051 683	1 452 432
Zysk/strata netto	8 762 824	5 492 400	1 928 566	1 276 056

Źródło: Emitent

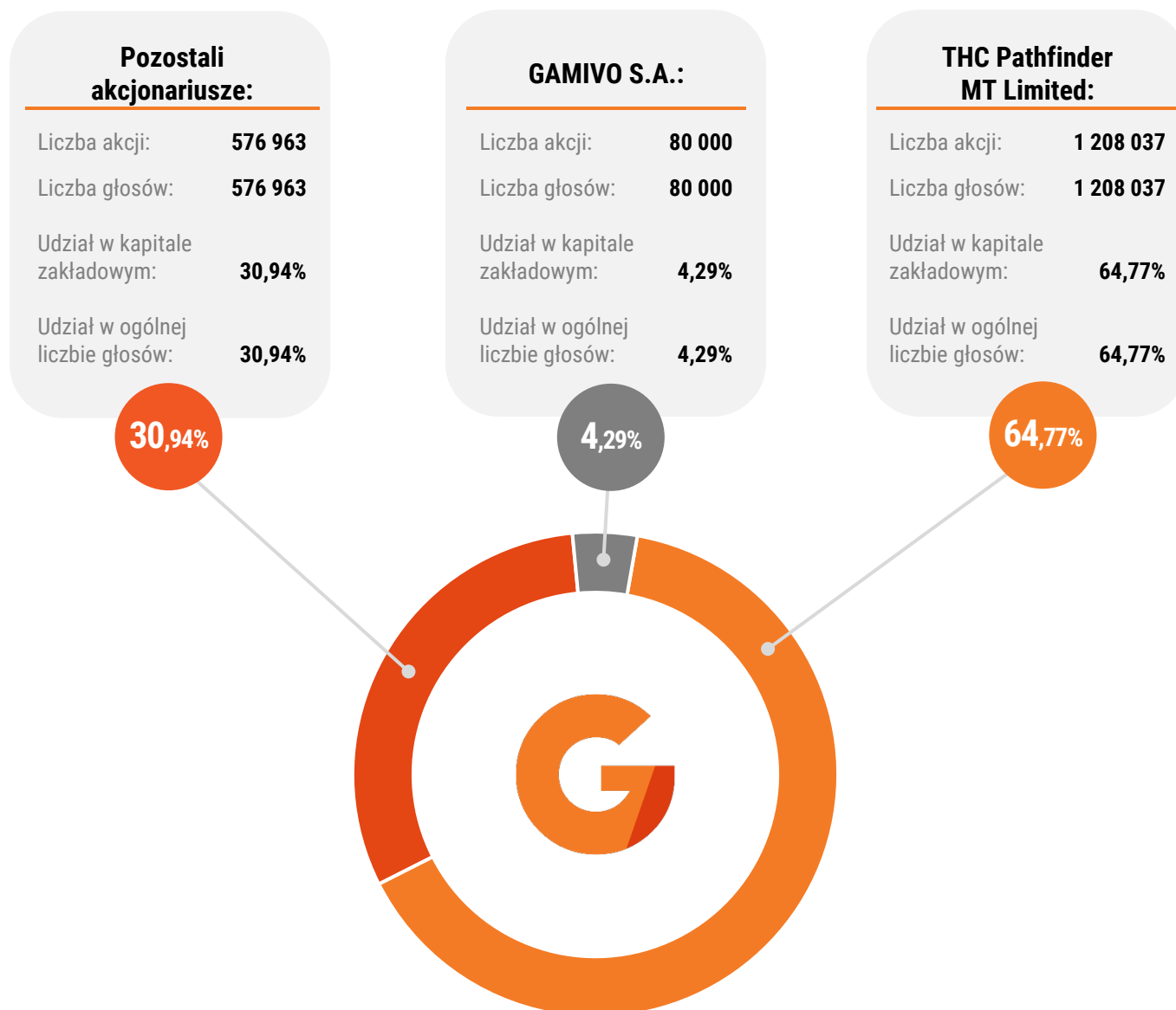
Wybrane pozycje z rachunku przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	13 174 242	4 500 701	2 899 452	1 045 653
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-6 953 846	0	-1 530 437	0
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-15 002 922	-8 000 000	-3 301 917	-1 858 650
Przepływy pieniężne netto razem	-8 782 526	-3 499 299	-1 932 902	-812 996

Źródło: Emitent

4. AKCJONARIUSZE

Struktura akcji w Spółce na dzień publikacji raportu przedstawia się następująco:



Łącznie:

Liczba akcji: **1 865 000**
 Udział w kapitale zakładowym: **100%**

Liczba głosów: **1 865 000**
 Udział w ogólnej liczbie głosów: **100%**

Źródło: Emitent.

5. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU GAMIVO S.A.

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Mateusz Śmieżewski
Prezes Zarządu

Tomasz Lewandowski
Członek Zarządu

Bartłomiej Skarbiński
Członek Zarządu

Marek Sutryk
Członek Zarządu

OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszym oświadczamy, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadzony został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także 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.

Mateusz Śmieżewski
Prezes Zarządu

Tomasz Lewandowski
Członek Zarządu

Bartłomiej Skarbiński
Członek Zarządu

Marek Sutryk
Członek Zarządu

6. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W 2024 r. Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego zawarte w Załączniku do Uchwały Nr 1404/2024 Zarządu Giełdy z dnia 18 grudnia 2024 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect 2024”.

W dniu 12 kwietnia 2024 r. raportem bieżącym EBI nr 8/2024 Spółka opublikowała oświadczenie w przedmiocie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zawartych w ww. dokumencie w zakresie wskazanym poniżej.

LP.	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	Wyjaśnienie: z uwagi na rozmiar Spółki nie są opracowane i wdrożone zasady ESG, czego Spółka nie wyklucza w przyszłości.
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.	udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	
1.8.	wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	Wyjaśnienie: Spółka nie ma aktualnych prognoz ani w najbliższej przyszłości nie planuje sporządzenia prognoz finansowych. W przypadku gdy Emitent przyjmie prognozy, zostaną one opublikowane zgodnie z obowiązującymi przepisami i zamieszczone na stronie www Spółki.
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;	TAK	
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	Wyjaśnienie: Członkowie Zarządu to osoby związane ze Spółką od wielu lat posiadające szeroką wiedzę w zakresie wiedzy technologicznej z obszaru IT / e-commerce i kwalifikacje konieczne na sprawowanych stanowiskach.
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.	NIE	Wyjaśnienie: Obecnie kryterium niezależności spełnia 1 członek RN. Spółka stara się zachęcać, aby kryteria niezależności spełniało co najmniej dwóch członków RN, jednak decyzja o wyborze członków RN leży w gestii akcjonariuszy. Spółka przywiązuje wagę do tego, by członkowie jej rady nadzorczej kierowali się niezależnością własnych opinii oraz działali w interesie Spółki.
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	Wyjaśnienie: Pełnienie funkcji w zarządzie Spółki stanowi główny obszar aktywności zawodowej członka zarządu. Wprowadzone są mechanizmy zapobiegające konfliktom interesów.
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności	TAK	Wyjaśnienie: Stosowane rozwiązania kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem uwzględniają wielkość Spółki.

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.		Czynności z tego zakresu wykonywane są przez osoby powołane do organów zarządzających i nadzorczych Spółki, wspierające się zewnętrznymi doradcami i audytorami zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
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.	TAK	
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	TAK	
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	
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	
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 obowiązкови 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 akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	

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

7. ZAŁĄCZNIKI

1) Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

„Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej GAMIVO za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

2) Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z Badania Sprawozdania Finansowego

„Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej GAMIVO za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

3) Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy GAMIVO S.A.

„Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy GAMIVO S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.”

Zarząd GAMIVO S.A.:

Mateusz Śmieżewski
Prezes Zarządu

Tomasz Lewandowski
Członek Zarządu

Bartłomiej Skarbiński
Członek Zarządu

Marek Sutryk
Członek Zarządu

Szczecin, dnia 20 marca 2025 r.