

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
DRAGO ENTERTAINMENT S.A.**

**Z WYKONANIA OBOWIĄZKÓW ZA ROK OBROTOWY 2020  
ORAZ WYNIKÓW PRZEPROWADZONEJ PRZEZ RADĘ  
NADZORCZĄ OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY  
WYKAZANEJ W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA ROK  
OBROTOWY 2020**

przygotowane na podstawie art. 382 § 3 ustawy z dnia 15 września 2000 roku -  
Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2020 roku poz. 1526, ze zm.) oraz § 16 ust. 2 Statutu

Spółki Kraków, dnia 21 maja 2021 roku

## 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 XI 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).

Rok obrotowy 2020 Spółka rozpoczęła jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - DRAGO ENTERTAINMENT Sp. z o.o. (KRS 148749), a na podstawie art. 12 ust 3 pkt 1) ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2021 roku poz. 217, ze zm.), w związku z przekształceniem w spółkę akcyjną z dniem 28 lipca 2020 roku nie zamknęła i nie otworzyła ksiąg rachunkowych, a tym samym kontynuowała rok obrotowy 2020 roku niezależnie od zmiany formy prawnej.

Rada Nadzorcza Spółki działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (tj. Dz. U. z 2020 roku poz. 1526, 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.

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 2020 skład Rady Nadzorczej był następujący:

- 1) Od 1 stycznia 2020 roku do 27 lipca 2020 roku (Drago Entertainment Spółka z o.o.):

Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Miąsik – Członek Rady Nadzorczej

Jakub Trzebiński – Członek Rady Nadzorczej

- 2) Od 28 lipca 2020 roku do 5 października 2020 roku (Drago Entertainment Spółka Akcyjna):

Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Miąsik – Członek Rady Nadzorczej

Jakub Trzebiński – Członek Rady Nadzorczej

Powołanie ww. osób do Rady Nadzorczej zostało dokonane w zw. z wpisem przekształcenia spółki w spółkę akcyjną na podstawie uchwały nr 3/07/2020 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Drago Entertainment Sp. z o.o. z dnia 6 lipca 2020 roku w sprawie przekształcenia Drago Entertainment spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną (Rep. A nr 2419/2020, zast. not. Aleksandra Kasperczyk, zast. not. Łukasza Chruszczyka, kancelaria notarialna w Krakowie).

Mateusz Wcześniak, Maciej Miąsik i Jakub Trzebiński w dniu 5 października 2020 roku złożyli oświadczenia o rezygnacji z pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej Spółki od dnia złożenia oświadczenia.

3) Od 20 listopada 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku (Drago Entertainment Spółka Akcyjna):

Magdalena Stawiarska – Członek Rady Nadzorczej

Karol Sasorski – Członek Rady Nadzorczej

Monika Hudak-Żur – Członek Rady Nadzorczej

Bartosz Wolski – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Nowak – Członek Rady Nadzorczej

Powołanie ww. osób do Rady Nadzorczej zostało dokonane na podstawie uchwał nr 3/11/2020 - 7/11/2020 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).

Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza działa w tym składzie.

### III. INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

W roku obrotowym 2020 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, którzy na bieżąco udzielali 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 dotyczące przeznaczenia środków pozyskanych przez Spółkę w ramach subskrypcji nowych akcji oraz działania 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 2020 pięć posiedzeń Rady Nadzorczej odbyło się w siedzibie Spółki, ponadto jedno głosowanie nad uchwałami przeprowadzane były w formie telekonferencji (głosowanie nad uchwałami przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość tj. w trybie określonym w § 22 ust. 4 Statutu Spółki). Posiedzenia Rady oraz głosowania nad uchwałami odbywały się w składzie i trybie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Rada Nadzorcza podjęła w 2020 roku uchwały związane z:

- 1) oceną sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2019;
- 2) przyjęciem pisemnego sprawozdania Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków za rok obrotowy 2019 oraz wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2019;
- 3) rozpatrzeniem wniosku zgromadzenia wspólników (w sprawie utworzenia nowych 12 udziałów);
- 4) rozpatrzeniem wniosku zgromadzenia wspólników (w sprawie zmiany formy prawnej spółki);
- 5) wyrażeniem zgody na złożenie oferty objęcia akcji Spółki przez Carpathia Capital Alternatywną Spółkę Inwestycyjną Spółkę Akcyjną;
- 6) wyrażeniem zgody na udostępnienie wersji demo gry Gas Station Symulator w ramach jesiennej Edycji Festiwalu Steam;
- 7) powołania firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2020 i 2021;
- 8) przyjęcia Regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej;
- 9) przyjęcia Regulaminu Rady Nadzorczej;
- 10) przyjęcia regulaminu Zarządu.

## **V. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2020 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.

22 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza dokonała wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy 2020 i 2021. 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. Barbara Kubacka, wpisana do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod nr 11002.

Biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe DRAGO ENTERTAINMENT S.A. sporządzone przez Zarząd Spółki za rok obrotowy 2020. Zdaniem biegłego rewidenta ww. sprawozdanie:

- 1) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 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 2020 r., p. 351, 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 2020, składające się z:

- 1) wprowadzenia do sprawozdania finansowego (informacji ogólnych);
- 2) bilansu (sprawozdania z sytuacji finansowej Spółki) na dzień 31 grudnia 2020 roku, wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w wysokości 3.565.616,05 złotych (słownie: trzy miliony pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy sześćset szesnaście złotych 05/100);
- 3) rachunku zysków i strat, obejmującego okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, wykazującego stratę netto w wysokości 456.126,19 złotych (słownie: czterysta pięćdziesiąt sześć tysięcy sto dwadzieścia sześć złotych 19/100);
- 4) zestawienia zmian w kapitale własnym Spółki, obejmującego okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku, wykazującego kapitał własny na dzień 31 grudnia 2020 roku w wysokości 3.429.441,22 złotych (słownie: trzy miliony czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy czterysta czterdzieści jeden złotych 22/100), tj. wykazującego zwiększenie kapitału własnego w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku o kwotę 2.844.999,22 złotych (słownie: dwa miliony osiemset czterdzieści cztery tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 22/100);
- 5) rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazującego stan środków pieniężnych na dzień 1 stycznia 2020 roku w wysokości 18.586,99 złotych (słownie: osiemnaście tysięcy pięćset osiemdziesiąt sześć złotych 99/100) oraz stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2020 roku w wysokości 1.657.521,03 złotych (słownie: jeden milion sześćset pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset dwadzieścia jeden złotych 03/100), tj. wykazującego zwiększenie środków pieniężnych o kwotę 1.638.934,04 złotych (słownie: jeden milion sześćset trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset trzydzieści cztery złote 04/100);
- 6) kalkulacji podatku dochodowego za rok obrotowy 2020 wykazującej ujemną podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym w wysokości -453.757,58 złotych (słownie: minus czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące złotych 58/100);
- 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 2020

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2020, 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 POKRYCIA STRATY WYKAZANEJ W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY 2020

Zarząd Spółki zaproponował, aby strata netto w wysokości 456.126,19 złotych (słownie: czterysta pięćdziesiąt sześć tysięcy sto dwadzieścia sześć złotych 19/100) została pokryta z przyszłych zysków 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 w sposób należyty wykonywała swoje obowiązki wynikające z udzielonego mandatu.

Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki o:

- 1) zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020,
- 3) pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2020 zgodnie z wnioskiem Zarządu,
- 4) udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2020,
- 5) udzielenie członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2020.

<b>Lp.</b>	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Podpis:</b>
1.	p. Monika Hudak-Żur (Członek Rady Nadzorczej)	_____
2.	p. Karol Sasorski (Członek Rady Nadzorczej)	_____
3.	p. Magdalena Stawiarska (Członek Rady Nadzorczej)	_____

4. p. Maciej Nowak (Członek Rady Nadzorczej)

\_\_\_\_\_

5. p. Bartosz Wolski (Członek Rady Nadzorczej)

\_\_\_\_\_

