

Załącznik do Uchwały nr 1
Rady Nadzorczej Ten Square Games S.A.
z dnia 25 kwietnia 2022 roku

**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej
Ten Square Games S.A. z siedzibą we Wrocławiu
za rok obrotowy 2021**

Wrocław, dnia 25 kwietnia 2022 r.



ten square games

Ten Square Games S.A., ul. Traugutta 45, 50-416 Wrocław
KRS: 0000704863 REGON: 021744780 NIP: 8982196752
Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 730 178,30 PLN

1. Wstęp

Działając na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 14 ust. 1 Statutu Ten Square Games S.A. (dalej: Spółka), oraz postanowień aktualnie obowiązujących Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (dalej: Dobre Praktyki 2021), Rada Nadzorcza Ten Square Games S.A. (dalej: Rada Nadzorcza) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki do zatwierdzenia Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2021 (dalej: Sprawozdanie), które zawiera:

- 1) informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów wraz ze wskazaniem, którzy z Członków Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności, określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście różnorodności;
- 2) podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów;
- 3) ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;
- 4) ocenę sposobu stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: Regulamin GPW) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny;
- 5) ocenę zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.
- 6) informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1 Dobrych Praktyk GPW 2021.

2. Skład osobowy Rady Nadzorczej

W skład Rady Nadzorczej Ten Square Games S.A. według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku wchodził:

1. Rafał Olesiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Wiktor Schmidt - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
3. Marcin Biłos - Członek Rady Nadzorczej;
4. Tomasz Drożdżyński - Członek Rady Nadzorczej;
5. Maciej Marszałek - Członek Rady Nadzorczej;
6. Arkadiusz Pernal – Członek Rady Nadzorczej;
7. Kinga Stanisławska – Członek Rady Nadzorczej.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 11 marca 2022 r. z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej zrezygnował Tomasz Drożdżyński.

Skład Rady Nadzorczej Ten Square Games S.A. odpowiada wymogom składu rady nadzorczej w spółce publicznej.

Jednocześnie, wobec tego, że Spółka nie opracowała formalnie spisanej polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej (przyjętej przez Walne Zgromadzenie), a wybór odpowiednich kandydatów przez Walne Zgromadzenie na członków Rady Nadzorczej jest każdorazowo realizowany w oparciu o spełnienie kryteriów niezależności, jak również kryteria merytoryczne takie jak: odpowiednie kwalifikację, specjalistyczna wiedza, w szczególności w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej, doświadczenie, znajomość branży, aktualny skład Rady Nadzorczej nie zapewnia zróżnicowania pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30%.

3. Informacja o spełnieniu przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Zgodnie z zasadą II.Z.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, obowiązujących do dnia 30 czerwca 2021 r. (dalej: Dobre Praktyki 2016) przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności określone w Zaleceniu Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE) z uwzględnieniem Dobrych Praktyk 2016.

Zgodnie z zasadą 2.3. Dobrych Praktyk 2021, obowiązujących do dnia 01 lipca 2021 r. przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie mieć rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.



Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z oświadczeniami złożonymi przez poszczególnych Członków Rady Nadzorczej w przedmiocie spełniania kryteriów niezależności, po dokonaniu oceny pod kątem, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności stwierdza, że:

1. w okresie od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku, kryteria niezależności w rozumieniu zasady II.Z.3 Dobrych Praktyk 2016:
 - spełniali: Wiktor Schmidt, Marcin Biłos, Tomasz Drożdżyński, Maciej Marszałek oraz Kinga Stanisławska;
 - nie spełniali: Rafał Olesiński oraz Arkadiusz Pernal
2. w okresie od dnia 01 lipca 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, kryteria niezależności w rozumieniu zasady 2.3. Dobrych Praktyk 2021:
 - spełniali: Wiktor Schmidt, Marcin Biłos, Tomasz Drożdżyński, Maciej Marszałek oraz Kinga Stanisławska;
 - nie spełniali: Rafał Olesiński oraz Arkadiusz Pernal.

Do dnia sporządzenia Sprawozdania nie nastąpiła zmiana w zakresie spełniania kryteriów niezależności przez członków Rady Nadzorczej, którzy na dzień sporządzenia Sprawozdania wchodzili w skład Rady Nadzorczej.

4. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Spółki zgodnie z właściwymi przepisami prawa, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz rekomendacjami i zasadami ładu korporacyjnego, w tym zasadami wynikającymi z Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW stosowanymi przez Spółkę. W ramach powyższego nadzoru, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trakcie posiedzeń jak również poza posiedzeniami przy wykorzystywaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszany był Zarząd Spółki. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień kodeksu spółek handlowych, z innych ogólnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, jak również potrzeb bieżącej działalności Spółki.

W 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki odbyła 9 posiedzeń, z czego jedno odbyło się w siedzibie Spółki we Wrocławiu:

- 1) 17 marca 2021 roku – Rada Nadzorcza omówiła m.in: bieżące zagadnienia z poszczególnych działów Spółki, a także omówiła projekty sprawozdań finansowych oraz projekt Sprawozdania z działalności Zarządu za rok obrotowy 2020. Rada Nadzorcza omówiła obowiązek sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach. Dodatkowo, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na utworzenie spółki zależnej Ten Square Romania Societate cu răspundere limitată z siedzibą w Bukareszcie, w Rumunii;
- 2) 22 marca 2021 roku – Rada Nadzorcza podjęła uchwały: w przedmiocie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia dotyczącego funkcjonowania i wykonywania zadań przez Komitet Audytu; w przedmiocie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia dotyczącego oceny rocznych sprawozdań finansowych i rocznego sprawozdania Zarządu Spółki. Dodatkowo Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia dotyczącego firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, a także w przedmiocie wyrażenia zgody na przystąpienie do spółki i nabycie udziału kapitałowego w spółce komandytowej o nazwie Sisu Ventures III Limited Partnership z siedzibą w Delaware, w USA;
- 3) 31 marca 2021 roku- Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie ustanowienia celów zarządczych dla Prezesa Zarządu Spółki na rok obrotowy 2021 r.;
- 4) 21 kwietnia 2021 roku – Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie: ustalenia wysokości Powtarzalnej EBIDTA dla drugiego planu motywacyjnego Spółki oraz ustalenia listy uczestników programu motywacyjnego. Dodatkowo Rada Nadzorcza podjęła uchwały w przedmiocie przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020 oraz Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2019 i 2020, a także uchwałę w przedmiocie wyrażenia zgody na zawarcie umowy na usługi doradztwa transakcyjnego;
- 5) 19 maja 2021 roku - Rada Nadzorcza omówiła bieżące zagadnienia z poszczególnych działów Spółki oraz propozycje Zarządu: w sprawie wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o podział zysku za rok 2020 i przedstawienia rekomendacji Walnego Zgromadzenia, jak również w sprawie dotyczącej skupu akcji własnych, warunków skupu i utworzenia kapitału rezerwowego na ten cel. Rada Nadzorcza podjęła uchwały w przedmiocie oceny i przedstawienia rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu: sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego Grupy Kapitałowej), sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2020, a także w przedmiocie oceny wniosku Zarządu dotyczącego upoważnienia Zarządu do nabycia w imieniu i na rzecz Spółki akcji własnych i utworzenia kapitału rezerwowego. Dodatkowo Rada Nadzorcza podjęła uchwały opiniujące



odnośnie: spraw mających stanowić przedmiot obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki oraz uchwał o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu Spółki, a także uchwałę w przedmiocie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do zawarcia z Członkami Zarządu Spółki umów uczestnictwa w programie motywacyjnym;

- 6) 29 czerwca 2021 roku – Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie spełnienia Kryteriów Uczestnictwa oraz Kryteriów Programu 3 oraz potwierdziła liczbę akcji przyznanych w ramach Transzy III programu motywacyjnego, a także uchwałę w sprawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do złożenia w imieniu Spółki ofert objęcia akcji, uchwałę w sprawie stwierdzenia spełnienia celów zarządczych przez Prezesa Zarządu Spółki i ustalenia wynagrodzenia zmiennego za 2020 r. oraz uchwałę w sprawie wyrażenia przez Radę Nadzorczą zgody dotyczącej przeprowadzenia przez Spółkę transakcji nabycia udziałów;
- 7) 4 sierpnia 2021 roku – Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie: odwołania Tomasza Drożdżyńskiego ze składu Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki, powołania Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki bieżącej kadencji – Arkadiusza Pernala. Dodatkowo, Rada Nadzorcza podjęła uchwały dotyczące aneksów do umów z osobami pełniącymi funkcję w Zarządzie Spółki i jednocześnie związanych ze Spółką umowami świadczenia usług, które swym zakresem nie obejmują czynności zarządczych;
- 8) 11 października 2021 roku – Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie wysokości Powtarzalnej EBIDTA dla drugiego programu motywacyjnego Spółki, a także kilka uchwał osobowych w związku ze zmianą w zarządzie Spółki (ustąpienie Marcina Chruszczyńskiego, powołanie Magdaleny Jurewicz);
- 9) 17 listopada 2021 roku – Rada Nadzorcza omówiła bieżącą działalność Spółki oraz wyniki Spółki za trzeci kwartał 2021 r.

Z posiedzeń sporządzane były protokoły, które są przechowywane w siedzibie Spółki.

Posiedzenia i głosowania Rady Nadzorczej odbywają się w składzie zapewniającym zdolność do podejmowania czynności prawnych, tj. minimum połowa składu Rady Nadzorczej bierze udział w posiedzeniach i/lub głosowaniach.

Ponadto, w całym okresie sprawozdawczym wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem, przeprowadzając konsultacje w sprawie poszczególnych aspektów działalności Spółki. Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej wsparcie decyzyjne dla swoich działań, jak również wymagane zgody na dokonywanie istotnych czynności zgodnie ze Statutem Spółki.

Rada Nadzorcza oceniła, że w okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku nie istniała potrzeba utworzenia w Radzie innych komitetów niż Komitet Audytu oraz Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

5. Komitet Audytu – skład osobowy oraz podsumowanie jego działalności w 2021 roku

W Spółce działa Komitet Audytu, który pełni funkcje pomocnicze oraz doradcze dla Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Przewodniczący Komitetu - Marcin Biłos;
- Członek Komitetu - Maciej Marszałek;
- Członek Komitetu – Kinga Stanisławska.

W okresie sprawozdawczym, Marcin Biłos, Maciej Marszałek oraz Kinga Stanisławska spełniali kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1415).

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz z zakresu branży, w której działa Spółka posiadają:

- Marcin Biłos – wiedza i umiejętności zdobyte w związku z posiadaniem tytułu zawodowym biegłego rewidenta oraz doświadczeniem zawodowym w Pricewaterhouse Coopers Sp. z o.o., Dział Audytu, Nasza Klasa Sp. z o.o. – kontroler finansowy, dyrektor finansowy i operacyjny, członek zarządu; wiedza zarówno w obszarze finansów/rachunkowości, jak i nowych technologii informatycznych (szczególnie w obszarze gier społecznościowych);
- Maciej Marszałek – wiedza i umiejętności zdobyte w trakcie wieloletniego zatrudnienia w branży finansowej (Bank Millennium, Link4 oraz w Grupie AXA) w obszarach marketingu oraz sprzedaży internetowej; wiedza zarówno w obszarze finansów, jak i nowych technologii informatycznych (szczególnie w obszarze marketingu i pozyskiwania użytkowników);
- Kinga Stanisławska – wiedza i umiejętności zdobyte w związku z zasiadaniem w komitetach audytu spółek publicznych oraz działalnością związaną ze spółkami z branży nowych technologii; wiedza w obszarze nowych technologii informatycznych.



Komitet Audytu wykonuje czynności przewidziane w Regulaminie Komitetu Audytu, w uchwałach Rady Nadzorczej, w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającym decyzję Komisji 2005/909/WE oraz w innych regulacjach z zakresu funkcjonowania spółek publicznych.

W roku obrotowym 2021 Komitet Audytu odbył 3 posiedzenia oraz szereg spotkań i konsultacji. Posiedzenia odbywały się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W posiedzeniach Komitetu Audytu, tam, gdzie wymagał tego do omówienia zakres spraw merytorycznych udział brali Członkowie Zarządu, Dyrektor Finansowy oraz inne osoby trzecie.

W minionym okresie sprawozdawczym, Komitet Audytu koncentrował się w szczególności na realizacji wymogów prawnych wynikających z ustawy o biegłych rewidentach tj. w szczególności na czynnościach z zakresu monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, w tym poprzez analizę sprawozdań okresowych Spółki przed publikacją, jak również spotkania i bieżącą komunikację, z audytorem, dyrektorem finansowym Spółki oraz pracownikami działu finansowego Spółki.

Komitet Audytu Spółki analizował przedstawione przez Zarząd skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A. wydając rekomendację przyjęcia przez Radę Nadzorczą pozytywnej oceny ww. dokumentów.

6. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń – skład osobowy oraz podsumowanie jego działalności w 2021 roku

W Spółce działa Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń, który pełni funkcje pomocnicze oraz doradcze wobec Rady Nadzorczej w zakresie zatrudniania i wynagradzania członków Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń wchodził:

- Przewodniczący Komitetu – Rafał Olesiński;
- Członek Komitetu – Maciej Marszałek;
- Członek Komitetu – Arkadiusz Pernal.

W okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące zmiany w składzie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń:

- w dniu 4 sierpnia 2021 r., uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej, ze składu Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń został odwołany Tomasz Drożdżyński;
- w dniu 4 sierpnia 2021 r., uchwałą nr 2 Rady Nadzorczej, w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń został powołany Arkadiusz Pernal.

Zadania Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń określone zostały w Regulaminie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Spółki.

Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń działa i podejmuje uchwały kolegialnie. Posiedzenia Komitetu odbywają się w miarę potrzeb.

W roku 2021 miały miejsce spotkania i konsultacje, oraz posiedzenia Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń skupione na zmianach w zarządzie, ustaleniu zasad wynagradzania członków zarządu Spółki w kontekście dynamicznego rozwoju spółki, wyzwań rynkowych oraz zapewnienia stabilności i motywacji członków zarządu oraz kluczowej kadry menedżerskiej Spółki.

7. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Należy podkreślić, że posiedzenia Rady Nadzorczej oraz jej prace (wspierane przez Zarząd i odpowiednie służby Spółki) między posiedzeniami zapewniają przygotowanie danych i analiz potrzebnych dla podjęcia decyzji. W toku prac Rada Nadzorcza nie natrafiła na żaden przypadek, w którym jej prace byłyby zakłócone.

W 2021 roku Członkowie Rady Nadzorczej, pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki, nadzorując i prowadząc konsultacje w sprawie poszczególnych aspektów działalności Spółki. Wykonując czynności nadzorcze i kontrolne, Rada Nadzorcza opierała się na materiałach pisemnych opracowanych przez Zarząd Spółki oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielonych przez Członków Zarządu podczas posiedzeń Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała w 2021 roku stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach działalności prowadzonej przez Spółkę. Opisane wyżej czynności obejmowały m.in.: analizę i ocenę bieżących wyników finansowych, analizę otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki (w tym konkretnych raportów odnoszących się do działań operacyjnych) oraz spotkania Rady Nadzorczej i Zarządu celem omówienia sytuacji Spółki. Wchodzący w skład Rady Nadzorczej członkowie – jako całość – zapewnili różnicowaną wiedzę, osąd i doświadczenie dla prawidłowego wykonania zadań organu.



Dzięki posiadaniu różnych kompetencji i doświadczeń, Rada Nadzorcza jest organem zapewniającym konstruktywne i sprawne działanie, w efekcie wspierając Zarząd.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2021 roku czynności nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej wykonywane były w sposób stały, na podstawie i w granicach obowiązujących ten organ przepisów, aktów wewnętrznych oraz w zgodzie Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW. Według oceny Rady Nadzorczej, wszyscy jej Członkowie wykazali się należyłą starannością w wykonywaniu swoich obowiązków, korzystając przy tym ze swojej wiedzy.

Rada Nadzorcza zachowała niezależność poglądów na pracę Zarządu i działalność Spółki. Sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod względem celowości i racjonalności.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę fachową, doświadczenie zawodowe oraz posiadane umiejętności. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania statutowe kierując się interesem Spółki.

Rada Nadzorcza dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy w 2021 roku i wnosi o udzielenie jej wszystkim Członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021.

8. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym w roku obrotowym 2021

W oparciu o analizę sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2021 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz Spółki za rok 2021, a także opierając się na informacjach otrzymanych od Zarządu, Rada Nadzorcza ocenia, iż Spółka zrealizowała wytyczone na rok 2021 cele zarówno w zakresie rozwoju działalności operacyjnej jak i wyniku finansowego.

Rok 2021 był rokiem dalszego intensywnego rozwoju Spółki. Po osiągniętych sukcesie gier mobilnych w 2020 r. Spółka, w celu zwiększenia swojej pozycji na rynku branży gamedev, wykorzystwała różnorodne możliwości handlowe i rozwinęła dotychczas istniejące w Spółce zespoły growe oraz weszła z grą Fishing Clash na rynek chiński. Jednocześnie, Spółka otworzyła w 2021 kolejne nowe studia (Berlin i Bukareszt) i zakupiła 100% udziałów włoskiej spółki Rortos s.r.l., która wraz z innymi spółkami zależnymi, które zostały założone w 2021 r. tj. Ten Square Games Germany GmbH oraz Ten Square Games Romania S.r.l., stała się częścią Grupy Kapitałowej. Powyższemu rozwojowi Grupy towarzyszył w roku 2021 wzrost zatrudnienia (pracownicy i współpracownicy) - z 320 osób na początku stycznia 2021 r. do ponad 500 osób na koniec tego roku.

Przychody Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A. wzrosły z poziomu 578 194 656 PLN w 2020 roku do 634 045 040 PLN w 2021. Natomiast skonsolidowany zysk brutto zmalał z poziomu 170 945 301 PLN w 2020 roku do poziomu 161 981 769 PLN w 2021. Zysk netto także zmalał z poziomu 151 598 963 PLN w 2020 roku do poziomu 141 264 582 PLN w 2021. Na koniec grudnia 2021 r. saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w Grupie Kapitałowej Ten Square Games S.A. wynosiło 139 553 427 PLN, przy braku zadłużenia odsetkowego.

W ocenie Rady Nadzorczej ten wzrost przychodów w kolejnym roku trwania pandemii, nawet przy zmniejszeniu się poziomu zysku, uwiarygadnia plany i strategię Grupy, opierające się na poszukiwaniu i innowacyjnym łączeniu najbardziej efektywnych modeli gier z segmentu Free 2 Play z ciekawymi obszarami tematycznymi. Ich realizacja to budowa portfolio produktów o długim okresie życia i wysokiej monetyzacji.

W ocenie Rady Nadzorczej, kondycja finansowa Grupy Kapitałowej pozwoli na dalsze rozwijanie istniejącego portfela produktów oraz intensywne prowadzenie prac nad nowymi grami przy wykorzystaniu finansowania własnego i w zgodzie z założoną strategią. Dodatkowym impulsem mogą być doświadczenia i informacje pozyskane w procesach analizy potencjalnych targetów ew. akwizycji.

Ponadto, Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka zarządzana jest prawidłowo i skutecznie. Zarząd Spółki w sposób konsekwentny i uporządkowany dążył do realizacji postanowionych celów, co przyczyniło się do budowania wartości firmy. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu Spółki w roku 2021.

Nie istnieją przesłanki mogące stanowić realne zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki. Jednakże działalność Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A. podlega oddziaływaniu czynników zewnętrznych i wewnętrznych, które mogą wpływać na wyniki Grupy. Do czynników zewnętrznych należy zaliczyć: kurs dolara amerykańskiego oraz euro (znacząca część przychodów generowana jest w walutach obcych, w związku z tym Grupa jest narażona na ryzyko związane z nagłymi zmianami kursów walutowych), pojawienie się na rynku produktów konkurencyjnych do gier Grupy, parametry rynku reklamowego, takie jak ceny i podaż wyświetlanych w grach Grupy reklam oraz ceny reklam kupowanych przez Grupę, czy zmiana polityki kluczowych platform dystrybucyjnych Google Play, Facebook i Apple wpływająca na zakres i możliwość dystrybucji produktów Grupy. Nowym, bardzo istotnym zewnętrznym czynnikiem jest także sytuacja geopolityczna i zapoczątkowana w lutym 2022 roku wojna w Ukrainie. Ukraina bezpośrednio sąsiaduje z Polską, gdzie



ten square games

Ten Square Games S.A., ul. Traugutta 45, 50-416 Wrocław
KRS: 0000704863 REGON: 021744780 NIP: 8982196752
Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 730 178,30 PLN

mieści się główna siedziba Spółki oraz z Rumunią, gdzie znajduje się jedno ze studiów produkujących gry. Dnia 08 marca 2022 roku Spółka zaprzestała udostępniania wszystkich swoich gier w Rosji i na Białorusi, co może przełożyć się na wyniki wypracowane w roku 2022 i w latach kolejnych. Sprzedaż na tych rynkach stanowiła ok. 5,3% całości płatności 2021 roku, a należności z tego tytułu w 99% zostały już Grupie Kapitałowej Ten Square Games S.A. wypłacone na dzień wydania Sprawozdania. Niemniej jednak na dzień powstania Sprawozdania nie da się oszacować potencjalnych skutków konfliktu zarówno na polu gospodarczym, jak i społecznym, jednak mogą być one bardzo poważne zarówno na poziomie lokalnym, jak i globalnym. Czynniki zewnętrzne pokrywają się z podstawowymi ryzykami dla Grupy, natomiast do czynników wewnętrznych Grupa zalicza także odpływ pracowników i współpracowników, opóźnienia w produkcji gier czy ryzyko niedokładności szacunków i trendów, na podstawie których Zarząd podejmuje decyzje w zakresie rozwoju produktów Grupy Kapitałowej S.A.

Lata 2020-2021 pokazały, że Grupa Kapitałowa Ten Square Games S.A. i Spółka poradziły sobie w zmiennym i niepewnym środowisku. Z uwagą analizowana jest bieżąca sytuacja i podejmowane są starania, aby wraz z rozwojem wydarzeń w miarę możliwości minimalizować ich wpływ na działalność Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A.

9. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Podstawowe informacje:

W roku 2021 księgi Spółki oraz polskich spółek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A. były prowadzone przez własny, wewnętrzny dział księgowy Spółki. Księgi rachunkowe Ten Square Games Germany GmbH, Ten Square Games Romania S.r.l., Rortos S.r.l. oraz Reludo S.r.l. są prowadzone przez lokalne biura rachunkowe. Dział finansów Spółki dokonuje przeglądu raportów generowanych przez te biura rachunkowe i w razie potrzeby wyjaśnia wątpliwości.

Jednostkowe dane finansowe będące podstawą sprawozdania finansowego pochodzą z systemu księgowo-finansowego, w którym transakcje są rejestrowane zgodnie z polityką rachunkowości Spółki opartą na Międzynarodowych Standardach Rachunkowości. W zakresie sprawozdań skonsolidowanych dane pochodzą z kilku systemów księgowych (własnych i od biur rachunkowych) i są następnie poddawane korektom konsolidacyjnym przez Spółkę.

Sprawozdania finansowe są przygotowane przez Zarząd i przekazywane Radzie Nadzorczej w celu podjęcia czynności przewidzianych właściwymi regulacjami, w tym dokonania ich oceny.

Roczne i półroczne sprawozdania finansowe (skonsolidowane i jednostkowe) podlegają niezależnemu badaniu/przeglądowi przez biegłego rewidenta wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki. Wyniki badania przekazywane są Radzie Nadzorczej, a sprawozdanie z badania sprawozdania rocznego – także Walnemu Zgromadzeniu.

Sprawozdania finansowe zagranicznych spółek zależnych za 2021 rok tj. Ten Square Games Germany GmbH, Ten Square Games Romania S.r.l., Rortos S.r.l. oraz Reludo S.r.l. nie podlegają obowiązkowi jednostkowego badania, zgodnie z właściwymi lokalnymi przepisami. Ich zatwierdzenie odbywa się zgodnie z przepisami obowiązującymi w państwie siedziby właściwego podmiotu. Sprawozdania finansowe polskich spółek zależnych nie podlegają obowiązkowi badania zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Sprawozdania te przekazywane są do zatwierdzenia Zwyczajnemu Zgromadzeniu Wspólników właściwej spółki.

Na potrzeby konsolidacji badane są pakiety konsolidacyjne spółek zależnych o znacznej istotności dla skonsolidowanych liczb. Istotność ustalana jest zgodnie z zasadami podmiotu, przeprowadzającego badanie sprawozdanie skonsolidowanego Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A. W 2021 roku badany był pakiet konsolidacyjny Spółek Rortos S.r.l. oraz Reludo S.r.l. (łącznie).

Spółka prowadząc swoją działalność narażona jest na różne rodzaje ryzyka takich jak: prawne, operacyjne, finansowe. Do największych czynników ryzyka należy zaliczyć okoliczności takie jak: sytuacja geopolityczna i makroekonomiczna w Europie (w tym w szczególności obecny konflikt zbrojny w Ukrainie), ryzyko walutowe, ryzyko wzrostu produktów konkurencyjnych, ryzyko zmiany polityk kluczowych platform dystrybucyjnych Google Play, Facebook i Apple, wpływające na zakres i możliwość dystrybucji produktów Grupy.

Zarządzanie ryzykiem w Spółce polega na okresowej identyfikacji i ocenie ryzyka, a także poprzez podejmowanie działań zaradczych w oparciu o zarządzanie strategiczne i operacyjne. Ograniczenie ryzyka odbywa się w szczególności poprzez projektowanie i wdrożenie mechanizmów kontrolnych, podejmowanie działań mających na celu zmniejszenie skutków zaistniałych zdarzeń negatywnych poprzez wdrożenie planów awaryjnych, zawieranie odpowiednich umów ubezpieczenia. Minimalizacja ryzyka o charakterze merytorycznym jest prowadzona poprzez analizę wyników i raportów kontrolnych realizowaną przez wewnętrznych specjalistów Spółki na poszczególnych etapach sporządzania wielorakich analiz, raportów i wyników finansowych. Dodatkowo weryfikacja sprawozdań finansowych prowadzona jest przez biegłego rewidenta wybieranego przez Radę Nadzorczą.

Organami odpowiedzialnymi za prawidłowy przebieg procesu zarządzania ryzykiem są:

- Zarząd, który odpowiada za zarządzanie ryzykiem na poziomie strategicznym i operacyjnym,
- dział prawny, który odpowiada za zarządzanie ryzykiem prawnym,
- dział finansowy, który odpowiada za zarządzanie ryzykiem finansowym,
- kierownicy poszczególnych działów, którzy odpowiadają za zarządzanie ryzykiem w obszarze nadzorowanych procesów.

Wszyscy pozostali pracownicy Spółki zobowiązani w zakresie swoich kompetencji do monitorowania poziomu ryzyka w miejscu pracy, informowania przełożonych o wszelkich zdarzeniach, które mogą doprowadzić do negatywnych skutków działalności i do powstania potencjalnych nowych ryzyk.

W Spółce nadzór nad zgodnością z prawem działalnością poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki jest sprawowany przez dział prawny oraz dział finansów wspierany przez kancelarie prawne zewnętrzne oraz audytorów zewnętrznych. System ten funkcjonuje w oparciu o zapisy wewnętrznych aktów oraz ogólne przepisy prawa. Zadania związane z nadzorem zgodności działalności z prawem opierają się na:

- stałym monitorowaniu przepisów prawa z zakresu prowadzonej działalności przez Spółki, bieżącej współpracy z Zarządem i kadry kierowniczą celem monitorowania zmian we wszystkich obszarach działalności Spółki;
- regularnym informowaniu Zarządu i kadry kierowniczej o zauważonych zmianach w przepisach prawnych;
- opracowywaniu projektów zmian regulacji wewnętrznych koniecznych z punktu widzenia skuteczności i prawidłowości sprawowanego nadzoru;
- monitorowaniu przestrzegania przez pracowników i współpracowników przepisów prawa i regulacji wewnętrznych obowiązujących w Spółce;
- nadzorze nad dostępem do informacji poufnych oraz stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa;
- podejmowaniu innych działań, w tym o charakterze edukacyjnym i kontrolnym, których celem jest należyte wypełnianie przez Spółkę obowiązków nałożonych przepisami prawa.

W 2021 roku Spółka posiadała audytora wewnętrznego w modelu outsource, który przeprowadził audyt najbardziej kluczowych obszarów działalności Spółki. Umowa z podmiotem zewnętrznym zapewnia poziom niezależności niezbędny do skutecznego wykonywania obowiązków.

W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. W celu osiągnięcia poziomu niezależności niezbędnego do skutecznego wykonywania obowiązków audytu wewnętrznego, audytor ma nieograniczony dostęp do kierownictwa wyższego szczebla i Rady Nadzorczej. Wynagrodzenie audytora jest uzależnione od terminowości i jakości realizacji zadań. Funkcjonalnie audyt podlega Radzie Nadzorczej, która jest inicjatorem, zatwierdza plan audytu oraz odbiera wyniki pracy podmiotu zewnętrznego.

Ocena Rady Nadzorczej:

Wyżej opisany system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce zapewnia zarówno terminowe, jak i transparentne ujawnianie faktów, dotyczących istotnych elementów działalności Spółki, co umożliwia Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej uzyskanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania.

W ramach monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz systemu compliance, audytu wewnętrznego w modelu outsource, Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym otrzymywała bezpośrednio lub za pośrednictwem Komitetu Audytu informacje i raporty pochodzące odpowiednio od Zarządu Spółki, biegłego rewidenta, innych audytorów zewnętrznych oraz pracowników Spółki odpowiedzialnych za poszczególne systemy i funkcje.

W ocenie Rady Nadzorczej, system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance funkcjonujący w Spółce, a także funkcja audytu wewnętrznego w modelu outsource spełniają odpowiednie potrzeby funkcjonalne, są efektywne, skuteczne oraz adekwatne w stosunku do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje funkcjonujące w Spółce oraz Grupie Kapitałowej Ten Square Games S.A. system kontroli wewnętrznej, system zarządzania ryzykiem, system compliance oraz funkcję audytu wewnętrznego w modelu outsource.

10. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych

Od chwili dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego wyrażone w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW, z włączeniami opisanymi w informacjach na temat



stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW i Oświadczeniach Spółki o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w danym roku.

Do dnia 30 czerwca 2021 r. Spółka stosowała zbiór rekomendacji i zasad ładu korporacyjnego opisanych w Dobrych Praktykach 2016, przyjętych Uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r., które weszły w życie z dniem 01 stycznia 2016 r.

Treść zbioru zasad dostępna jest na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.: https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/GPW_1015_17_DOBRE_PRAKTYKI_v2.pdf

W dniu 21 maja 2020 roku, Spółka opublikowała raport informujący o stanie stosowania rekomendacji i zasad zawartych w Dobrych Praktykach 2016, dostępny są na stronie internetowej Spółki pod adresem:

https://tensquaregames.com/wp-content/uploads/2021/02/GPW_dobre_praktyki_TSGAMES.pdf

Natomiast od dnia 01 lipca 2021 roku, Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego określone w Dobrych Praktykach 2021, które zostały przyjęte uchwałą Rady Giełdy nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r., które weszły w życie w dniu 01 lipca 2021 roku. Pełny tekst tego dokumentu dostępny jest na stronie internetowej Giełdy pod adresem:

https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/dobre_praktyki/DPSN21_BROSZURA.pdf

W dniu 30 lipca 2021 r. Spółka opublikowała raport informujący o stanie stosowania zasad zawartych w Dobrych Praktykach GPW 2021, dostępny na stronie internetowej Spółki pod adresem:

<https://tensquaregames.com/wp-content/uploads/2021/07/133818-pl-gpw-dobre-praktyki-tsgames.pdf>.

Rada Nadzorcza monitorowała stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposób wypełnienia obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych m.in. omawiała powyższe kwestie z Komitetem Audytu, współdziałając z pracownikami Spółki, dokonywała analizy oraz weryfikacji poprawności zamieszczanych na stronie internetowej Spółki informacji, dokumentów i raportów.

Ponadto, Rada Nadzorcza zapoznawała się z Oświadczeniami o stosowaniu ładu korporacyjnego w 2021 roku stanowiącego wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Ten Square Games S.A. oraz Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej, informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne z wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania ładu korporacyjnego. Za wyjątkiem zasad wymienionych w Informacji na temat stanu stosowania rekomendacji i zasad zawartych w Dobrych Praktykach 2016, Informacji na temat stanu stosowania zasad w Dobrych Praktykach 2021 oraz Oświadczeniu Spółki o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w 2021 roku, Rada Nadzorcza nie stwierdza innych zasad Dobrych Praktyk 2016 oraz Dobrych Praktyk 2021 niestosowanych przez Spółkę czy naruszeń zasad stosowanych.

W opinii Rady Nadzorczej informacje publikowane przez Spółkę w zakresie stosowania rekomendacji i zasad Dobrych Praktyk 2016 oraz zasad Dobrych Praktyk 2021 są zgodne ze stanem faktycznym i spójne. Rada Nadzorcza potwierdza, że Spółka zamieściła w wyodrębnionej sekcji strony internetowej dokumenty i informacje istotne dla inwestorów. Informacje na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW można znaleźć na stronie: <https://tensquaregames.com/pl/inwestorzy/lad-korporacyjny/dobre-praktyki/>. Natomiast raporty ESPI i EBI można znaleźć na stronie: <https://tensquaregames.com/pl/report-category/raporty/>.

Podsumowując, w opinii Rady Nadzorczej, Spółka należycie wywiązywała się z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie GPW oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w tym w szczególności w sposób prawidłowy i terminowy publikowała Informację na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Dobrych Praktykach GPW 2021 oraz oświadczenia o stosowaniu przez Spółkę ładu korporacyjnego.

11. Ocena zasadności wydatków Spółki na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

W 2021 roku w Spółce nie obowiązywała sformalizowana polityka działalności sponsoringowej i charytatywnej. Spółka nie posiadała także formalnego dokumentu obejmującego tematykę ESG jako elementu strategii biznesowej. Jednakże w okresie sprawozdawczym Spółka opracowała założenia działalności (strategii) ESG, w tym obejmujące sprawy środowiskowe, społeczne i pracownicze oraz posiadała projekt strategii w tym zakresie. Sformalizowany dokument obejmujący tematykę ESG i stanowiący element jej strategii biznesowej, Spółka przyjęła w pierwszym kwartale 2022 roku.

W 2021 roku Spółka faktycznie uwzględniała w swojej działalności sprawy środowiskowe, społeczne, ład korporacyjny, przeznaczając część swoich przychodów na inicjatywy:

1) społeczne i edukacyjne takie jak:

- przekazanie środków pieniężnych na rzecz lokalnej organizacji charytatywnej – Fundacji Pociecha, która dostarcza 700 posiłków dzieciom z rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej;
- spełnienie wraz z globalnymi konkurentami sto życzeń dla dzieci walczących z nieuleczalnymi chorobami;



- zorganizowanie akcji crowdfundingowej wśród pracowników i kontrahentów Spółki i spełnienie dwunastu dodatkowych życzeń polskich dzieci;
 - wspieranie edukacji technicznej w lokalnych społecznościach i sponsorowania programów, które pozwoliły osobom z nietechnicznych środowisk zostać specjalistami IT;
- 2) środowiskowe takie jak:
- zaangażowanie wspólnie z organizacją pozarządową Healthy Seas użytkowników produktów Spółki w oczyszczanie międzynarodowych wód z odpadów sieci rybackich oraz przeprowadzenie kampanii edukacyjnej na temat zagrożonych gatunków podwodnych;
 - przeprowadzenie wielu kampanii ekologicznych, których efektem było posadzenie 1000 drzew przy pomocy zaangażowania pracowników Spółki w ramach wewnętrznego konkursu Eco League, a także zwiększenie edukacji pracowników Spółki, kontrahentów i graczy.

Ponadto, w 2021 roku Spółka była członkiem Tech To The Rescue (dobrowolnego ruchu firm technologicznych), które pomagają organizacjom pozarządowym na całym świecie we wdrażaniu rozwiązań cyfrowych w celu zwiększenia ich wpływu społecznego. Spółka dołączyła także do Inicjatywy ONZ Global Compact - programu, który łączy firmy w zobowiązaniu do promowania praw człowieka i zrównoważonego rozwoju w swoich organizacjach. Łączne wydatki na wyżej wymienione inicjatywy wyniosły ok. 500 tys. PLN w 2021 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia podjęcie przez Spółkę decyzji dotyczącej wsparcia finansowego w zakresie wspierania kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Rada Nadzorcza ocenia akcje społeczne, sponsoringowe, charytatywne i edukacyjne prowadzone przez Spółkę jako racjonalne i społecznie użyteczne, stanowiące nie tylko bezpośrednie wsparcie finansowe dla realizowanych projektów, ale również, wnoszące pozytywny wkład w rozwój kultury, edukacji, gospodarki i w ochronę środowiska. Taka postawa zdaniem Rady Nadzorczej sprzyja budowaniu i wzmocnieniu pozytywnego wizerunku Spółki jako podmiotu odpowiedzialnego i zaangażowanego społecznie.

Ponadto, w ocenie Rady Nadzorczej, wydatki dokonywane przez Spółkę na cele wskazane powyżej są zgodne z rosnącymi oczekiwaniami interesariuszy, jak również długoterminową strategią biznesową Spółki, która polega na zrównoważeniu zysku Spółki z wpływem na społeczeństwo i środowisko.

12. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej

W roku 2021 Spółka nie opracowała formalnej polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej, przyjętej odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Decyzje personalne w odniesieniu do wyboru członków Rady Nadzorczej podejmuje Walne Zgromadzenie, natomiast Rada Nadzorcza dokonuje wyboru Członków Zarządu. Z uwagi na specyfikę działalności Spółki i konieczność pozyskiwania osób posiadających specjalistyczną wiedzę podstawowymi kryteriami wyboru danej osoby na członka Zarządu lub Rady Nadzorczej są kryteria merytoryczne tj. kwalifikacje, specjalistyczna wiedza i doświadczenie. W przypadku wyborów członków Rady Nadzorczej rozważane są dodatkowe kryteria – tj. spełnienie kryteriów niezależności, posiadane kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej oraz znajomość branży, w której działa Spółka. Tym samym przy wyborze kandydatów do organów władz Spółki, inne kryteria pozamerytoryczne tj. płeć osoby nie stanowią wyznacznika w powyższym zakresie.

Niemniej Spółka świadoma znaczenia różnorodności w doborze osób do organów władz Spółki, w celu zróżnicowania składu Zarządu pod względem płci, zwiększyła liczbę kobiet zasiadających w Zarządzie Spółki z 1 osoby do 2 osób w sześcioposobowym Zarządzie. W związku z czym, o ile wskaźnik minimalnego udziału mniejszości w organach Spółki w 2021 roku w odniesieniu do Rady Nadzorczej wynosił 17%, to w odniesieniu do Zarządu – począwszy od 21 października 2021 roku wynosi 33 %.