

## ***Drageus Games S.A.***

### **Informacja o aktualnym stanie stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect**

**Spółka przyjmuje model biznesowy i strategię biznesową, które powinny brać pod uwagę oczekiwania akcjonariuszy oraz wychodzić naprzeciw potrzebom interesariuszy, w tym także – w zakresie odpowiednim do rodzaju oraz skali prowadzonej działalności - uwzględniać kwestie ESG.**

**Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną oraz dba o systematyczną, należytą komunikację z inwestorami i analitykami.**

**Rada nadzorcza i zarząd mają decydujące znaczenie dla prawidłowego funkcjonowania spółki, jej długoterminowego rozwoju, osiągnięcia strategicznych celów i uzyskiwania satysfakcjonujących wyników. Mając na uwadze dbałość o najwyższe standardy w zakresie zarządzania spółką i sprawowania nad nią nadzoru, osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem wykształcenia, specjalistycznej wiedzy, doświadczenia zawodowego i płci, tak by w skład zarządu i rady nadzorczej powoływane były osoby posiadające kwalifikacje, kompetencje i doświadczenie niezbędne do prawidłowego wywiązywania się przez te organy z ich obowiązków i zadań.**

**Zachowując niezależność opinii i osądów, członkowie zarządu i członkowie rady nadzorczej powinni działać w interesie spółki.**

**Skuteczne, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem oraz audytu wewnętrznego stanowią nieodzowne narzędzia faktycznego sprawowania nadzoru nad spółką.**

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	<a href="http://drageusgames.com/o-firmie/">http://drageusgames.com/o-firmie/</a> Spółka zależna (100% udziałów) eHeroes sp. z o.o. (testowanie gier i wydawanie gier mobilnych, robienie gier własnych)
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	Nie	Portowanie i wydawanie gier obcych i własnych oraz usługowe portowanie gier.  Spółka jest w trakcie opracowywania planów strategicznych. Spółka przeanalizuje i rozważy w przyszłości stosowanie wytycznych ESG
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	Data debiutu spółki Drageus Games S.A. to 17.01.2020 rok
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	Tak	<a href="http://drageusgames.com/profile-zarzad/">http://drageusgames.com/profile-zarzad/</a> <a href="http://drageusgames.com/profile-rada/">http://drageusgames.com/profile-rada/</a>
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	Tak	<a href="http://drageusgames.com/profile-zarzad/">http://drageusgames.com/profile-zarzad/</a> <a href="http://drageusgames.com/profile-rada/">http://drageusgames.com/profile-rada/</a>

mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;																																														
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	Tak	<a href="http://drageusgames.com/wp-content/uploads/2020/05/STATUT.pdf">http://drageusgames.com/wp-content/uploads/2020/05/STATUT.pdf</a>																																												
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	Tak	Spółka jest w trakcie opracowywania planów strategicznych. Jeśli strategia będzie przyjęta, wtedy spółka będzie informowała o jej realizacji w przyszłości.																																												
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	Tak	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> <tr> <th>PLN</th> <th>PLN</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody netto ze sprzedaży</td> <td>1.511.051,78</td> <td>1.640.321,73</td> </tr> <tr> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> <td>1.626.093,69</td> <td>1.682.515,84</td> </tr> <tr> <td>Zysk (strata) ze sprzedaży</td> <td>293.538,36</td> <td>315.283,83</td> </tr> <tr> <td>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</td> <td>181.876,41</td> <td>163.104,74</td> </tr> <tr> <td>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</td> <td>144.112,02</td> <td>157.836,13</td> </tr> <tr> <td>Zysk (strata) netto</td> <td>109.092,02</td> <td>161.189,13</td> </tr> <tr> <td>Aktywa/Pasywa razem</td> <td>1.124.330,07</td> <td>1.128.069,78</td> </tr> <tr> <td>Aktywa trwałe</td> <td>63.394,00</td> <td>93.378,00</td> </tr> <tr> <td>Aktywa obrotowe</td> <td>1.060.936,07</td> <td>1.034.691,78</td> </tr> <tr> <td>Kapitał własny</td> <td>985.882,17</td> <td>876.790,15</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania razem</td> <td>24.328,10</td> <td>50.070,70</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania krótkoterminowe</td> <td>24.328,10</td> <td>50.070,70</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Spółka aktualnie nie opracowuje prognoz finansowych, jeśli takie będą – będą wtedy dostępne na stronie</b></p>	Wyszczególnienie	2023	2022	PLN	PLN	Przychody netto ze sprzedaży	1.511.051,78	1.640.321,73	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.626.093,69	1.682.515,84	Zysk (strata) ze sprzedaży	293.538,36	315.283,83	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	181.876,41	163.104,74	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	144.112,02	157.836,13	Zysk (strata) netto	109.092,02	161.189,13	Aktywa/Pasywa razem	1.124.330,07	1.128.069,78	Aktywa trwałe	63.394,00	93.378,00	Aktywa obrotowe	1.060.936,07	1.034.691,78	Kapitał własny	985.882,17	876.790,15	Zobowiązania razem	24.328,10	50.070,70	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	Zobowiązania krótkoterminowe	24.328,10	50.070,70
Wyszczególnienie	2023	2022																																												
	PLN	PLN																																												
Przychody netto ze sprzedaży	1.511.051,78	1.640.321,73																																												
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.626.093,69	1.682.515,84																																												
Zysk (strata) ze sprzedaży	293.538,36	315.283,83																																												
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	181.876,41	163.104,74																																												
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	144.112,02	157.836,13																																												
Zysk (strata) netto	109.092,02	161.189,13																																												
Aktywa/Pasywa razem	1.124.330,07	1.128.069,78																																												
Aktywa trwałe	63.394,00	93.378,00																																												
Aktywa obrotowe	1.060.936,07	1.034.691,78																																												
Kapitał własny	985.882,17	876.790,15																																												
Zobowiązania razem	24.328,10	50.070,70																																												
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00																																												
Zobowiązania krótkoterminowe	24.328,10	50.070,70																																												
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	Tak	<a href="http://drageusgames.com/o-firmie/">http://drageusgames.com/o-firmie/</a>																																												

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	<a href="http://drageusgames.com/wp-content/uploads/2020/01/DRAGEUS_GAMES_DI.pdf">http://drageusgames.com/wp-content/uploads/2020/01/DRAGEUS_GAMES_DI.pdf</a>
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	- raport okresowy kwartalny za I kwartał 2024 r. – 15 maja 2024 r. - raport okresowy kwartalny za II kwartał 2024r. – 14 sierpnia 2024 r. - raport okresowy kwartalny za III kwartał 2024 r. – 14 listopada 2024 r.
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	Aktualnie Spółka nie ma podpisanej takiej umowy, ale jak podpisze to o tym fakcie Spółka poinformuje zgodnie z zasadą 1.14
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	Tak	

<p>1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.</p>	<p>Tak</p>	<p><a href="mailto:support@drageusgames.com">support@drageusgames.com</a></p>
<p>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.</p>	<p>Tak</p>	
<p>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.</p>	<p>Tak</p>	

<p>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.</p>	Tak	
<p>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</p>	Tak	

działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.		
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	Tak	

<p>obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p>		
<p>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.</p>	Tak	
<p>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.</p>	Tak	

<p>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.</p>	Tak	
<p>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</p>	Tak	

<p>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.</p>		
<p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p>	<p>Tak</p>	
<p>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.</p>	<p>Tak</p>	