

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ
GAMES OPERATORS SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
(dalej **Spółka**)
Z DNIA 12 MARCA 2025 ROKU
W SPRAWIE OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY 2024

Rada Nadzorcza ocenia, że przedłożone:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku
oraz
- 2) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2024

- zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

UZASADNIENIE

Opisane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez firmę audytorską KPW Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 4116 (dalej **Audytorka**).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki (dalej **Komitet Audytu**) poinformował Radę Nadzorczą m.in. o:

- 1) wynikach badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku;
- 2) treści sporządzonego przez Audytorkę sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia 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, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE;
- 3) roli Komitetu Audytu w procesie badania,
- 4) rekomendacji Komitetu Audytu w zakresie przyjęcia pozytywnej oceny opisanych powyżej sprawozdań Spółki.

W toku prowadzonego badania członkowie Komitetu Audytu oraz członkowie Rady Nadzorczej omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytorki przebieg badania. W szczególności na posiedzeniach w dniach 3 marca 2025 roku i 12 marca 2025 roku Komitet Audytu i Rada Nadzorcza omówili szczegółowo bezpośrednio z przedstawicielem Audytorki przebieg badania i wnioski Audytorki z niego wynikające.

Zgodnie z przedstawionym przez Audytorkę sprawozdaniem z badania, sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości

Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Zawarta w sporządzonym przez Audytora sprawozdaniu z badania opinia o sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku jest opinią bez zastrzeżeń.

Nadto Audytor w sprawozdaniu z badania wskazał, że na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, jego zdaniem, sprawozdanie z działalności Spółki:

- a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto w sprawozdaniu z badania Audytor oświadczył, że w świetle jego wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności Spółki istotnych zniekształceń.

Mając powyższe na względzie, Rada Nadzorcza dokonała oceny opisanych powyżej sprawozdań jako sporządzonych zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Martyna Jagodzińska
Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Jakub Marszałkowski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Kamila Dulcka-Maksara
Członek Rady Nadzorczej

Piotr Karbowski
Członek Rady Nadzorczej

Piotr Bator
Członek Rady Nadzorczej