



OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

ROK 2023

Vivid Games S.A.
Bydgoszcz, 23. kwietnia 2024 r.

SPIS TREŚCI

• Wskazanie zbioru Zasad Ładu Korporacyjnego, któremu podlega Emitent.....	3
• Zakres, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru Zasad Ładu Korporacyjnego.....	4
• Opis głównych cech stosowanych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.....	7
• Wskazanie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji.....	8
• Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.....	9
• Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu	9
• Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta	10
• Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień.....	10
• Opis zasad zmiany statutu emitenta	11
• Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień	12
• Skład osobowy oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących oraz ich komitetów.....	20
• Informacje dotyczące składu i działania komitetu audytu.....	24
• Istotne postępowania sądowe i pozasądowe.....	28

WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Spółka Vivid Games S.A. przyjęła do stosowania i stosowała Zasady ładu korporacyjnego opublikowane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej jako: DPSN 2021) przyjęte Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r., którego pełne brzmienie zamieszczone jest na stronie www.corp-gov.gpw.pl i <https://vividgames.com/ir/lad-korporacyjny>.

Na podstawie § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka przekazała w dniu 02.08.2021 r. raport zawierający informację na temat stanu stosowania przez Vivid Games S.A. zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (<https://vividgames.com/ir/raporty/ebi/1-2021.html>).

Aktualizacja informacji została przekazana przez Emitenta 22 kwietnia 2022 (<https://vividgames.com/ir/raporty/ebi/1-2022.html>).

W 2023 roku Spółka dokonała aktualizacji informacji dotyczących stanu stosowania ww. zasad w dniu 17 października 2023 i opublikowała kolejny raport (<https://vividgames.com/ir/raporty/ebi>).

ZAKRES, W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Spółka stosuje wszystkie zasady ładu korporacyjnego, określone w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021, za wyjątkiem zasad opisanych poniżej, które nie były stosowane lub stosowane w ograniczonym zakresie:

1.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

Komentarz spółki: Aktualnie realizowana strategia biznesowa nie uwzględnia obszarów ESG.

1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Komentarz spółki: Aktualnie realizowana strategia biznesowa nie uwzględnia obszarów ESG.

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

Komentarz spółki: Aktualnie realizowana strategia biznesowa nie uwzględnia obszarów ESG.

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Komentarz spółki: Aktualnie realizowana strategia biznesowa nie uwzględnia obszarów ESG.

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Komentarz spółki: Aktualnie realizowana strategia biznesowa nie uwzględnia obszarów ESG.

2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Komentarz spółki: Spółka nie posiada polityki różnorodności organów. Udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w strukturach Spółki jest uzależniony od ich kompetencji, umiejętności oraz efektywności. Decyzje dotyczące powoływania na stanowiska zarządu lub nadzoru nie są podyktowane płcią. Obecnie Zarząd Spółki jest jednoosobowy. W Radzie Nadzorczej Spółki 4 z 5 członków to mężczyźni, różnorodność pod względem płci w Radzie wynosi więc 20%.

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Komentarz spółki: Udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w strukturach Spółki jest uzależniony od ich kompetencji, umiejętności oraz efektywności. Decyzje dotyczące powoływania na stanowiska zarządu lub nadzoru nie są podyktowane płcią. Spółka nie posiada polityki różnorodności, jednak obecnie różnorodność pod względem płci w Radzie Nadzorczej Spółki wynosi 20%.

2.7. Pełnienie przez członków zarządu spółki funkcji w organach podmiotów spoza grupy spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Komentarz spółki: Polityka wynagrodzeń Spółki oraz umowy zawarte z członkami Zarządu zawierają postanowienia zakazujące członkom Zarządu bez uprzedniego zezwolenia Rady Nadzorczej, podejmować działalności poza Spółką, jeśli: a. wymiar takiej działalności uniemożliwiłby wykonywanie obowiązków członka Zarządu; b. działalność taka jest sprzeczna z interesami majątkowymi Spółki; c. działalność taka rodzi uzasadnione obawy związane z potencjalnym konfliktem interesów między zobowiązaniami wobec Spółki a prawami i obowiązkami wynikającymi z takiej działalności. Spółka nie wprowadziła bezwzględnego wymogu udzielenia przez Radę Nadzorczą zgody na pełnienie funkcji w organach podmiotów spoza grupy.

2.9. Przewodniczący rady nadzorczej nie powinien łączyć swojej funkcji z kierowaniem pracami komitetu audytu działającego w ramach rady.

Komentarz spółki: W związku z rezygnacją z pełnienia funkcji Przewodniczącego RN oraz członkostwa w RN przez dotychczasowego Przewodniczącego, czasowo funkcja jest pełniona przez Przewodniczącego Komitetu Audytu. Osoba ta pełniła dotychczas funkcję Sekretarza RN i posiada największą, spośród wszystkich członków wiedzę z zakresu funkcjonowania operacyjnego organu nadzoru Spółki. Rada Nadzorcza dokona rewizji kwestii obsadzenia ww. stanowiska po dokonaniu przez WZA zatwierdzenia/wyboru członków i członków RN.

3.10. Co najmniej raz na pięć lat w spółce należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 dokonywany jest, przez niezależnego audytora wybranego przy udziale komitetu audytu, przegląd funkcji audytu wewnętrznego.

Komentarz spółki: Spółka nie należy do ww. indeksów.

4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

Komentarz spółki: Do tej pory Spółka nie otrzymała zgłoszeń od akcjonariuszy co do sposobu organizacji udziału w WZA przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne). Jeżeli jednak akcjonariusze zgłoszą taką wolę Spółka podejmie starania by poczynszy od najbliższego WZA umożliwić akcjonariuszom udział przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jednak realizacja zasady może napotkać na utrudnienia w związku z wątpliwościami prawnymi dotyczącymi zapewnienia udziału jedynie uprawnionych osób w zgromadzeniu.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Komentarz spółki: Dotychczas zainteresowanie akcjonariuszy mniejszościowych udziałem w WZA Spółki było znikome. W ostatnich WZA udział brali jedynie główni akcjonariusze. W razie otrzymania przez Spółkę sygnałów lub wniosków od akcjonariuszy mniejszościowych Spółka podejmie kroki zmierzające do zapewnienia powszechnie dostępnej transmisji obrad WZA w czasie rzeczywistym, przy czym realizacja zasady może napotkać na utrudnienia w związku z wątpliwościami prawnymi dotyczącymi publikacji wizerunków osób uczestniczących w zgromadzeniu.

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

Komentarz spółki: Obecnie Spółka nie prowadzi programu motywacyjnego zawierającego program opcji menedżerskich. Rada Nadzorcza Spółki przyjęła jednak wstępne założenia przyszłego programu motywacyjnego. Zgodnie z ww. założeniami część z celów podlegać będzie ocenie w okresie krótszym niż 3 lata, nie zostaną również uwzględnione cele związane ze zrównoważonym rozwojem, zaś cena nabycia przez uprawnionych akcji nie będzie skorelowana z wartością akcji z okresu uchwalania programu. Odstępstwa od dobrej praktyki wynikają z aktualnej sytuacji Spółki, która wymaga skupienia starań osób zarządzających na celach finansowych i operacyjnych, w tym krótkoterminowych oraz zaproponowania osobom zarządzającym szczególnej motywacji do osiągnięcia takich celów i odpowiedniej gratyfikacji za ich osiągnięcie. W związku z powyższym, mimo że Spółka nie prowadzi programu motywacyjnego w dniu sporządzania niniejszego oświadczenia, program motywacyjny przyjęty w przyszłości nie będzie spełniał wszystkich wymagań dobrej praktyk.

OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

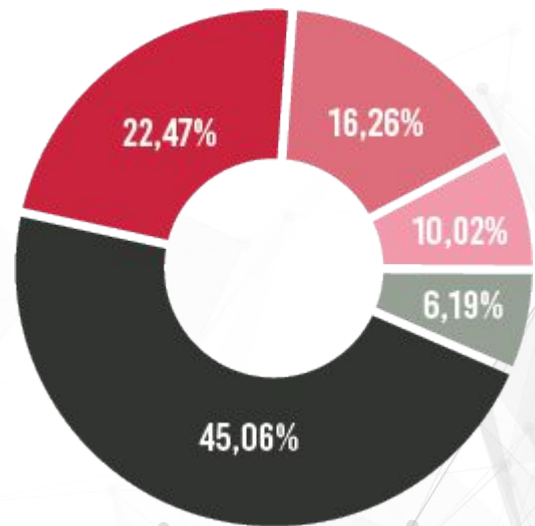
Emitent ustalił zasady zarządzania ryzykiem w Vivid Games S.A., które mają się przyczynić do poprawy wszystkich obszarów zarządzania oraz ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń do akceptowalnego poziomu, w tym również w zakresie ryzyka związanego z błędami w sprawozdawczości finansowej i podatkowej. Sprawozdania finansowe oraz raporty okresowe Spółki są sporządzane zgodnie z przepisami prawa oraz obowiązującą w Spółce polityką rachunkowości przez Główną Księgową i weryfikowane na bieżąco przez Zarząd, który jest odpowiedzialny za rzetelność i zgodność sporządzanych informacji.

W zakresie zarządzania ryzykiem sporządzania sprawozdań finansowych Spółka na bieżąco monitoruje zmiany w przepisach i regulacjach zewnętrznych związanych ze sporządzaniem sprawozdań oraz prowadzi długoterminową współpracę z Główną Księgową w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych. W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta, jego analiza przez Komitet Audytu oraz jego ocena przez Radę Nadzorczą. Do zadań biegłego rewidenta należy w szczególności: badanie wstępne i badanie zasadnicze sprawozdania rocznego oraz przegląd półrocznego sprawozdania finansowego. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje w drodze konkursu ofert Rada Nadzorcza z grona renomowanych firm audytorskich rekomendowanych przez Komitet Audytu, gwarantujących wysokie standardy usług i wymaganą niezależność.

WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH ZNACZNE PAKIETY AKCJI

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI I GŁOSÓW*	% AKCJI I GŁOSÓW
Jarosław Wojczakowski	7 255 212	22,47%
Remigiusz Kościelny	5 248 375	16,26%
Paweł Sominka	3 233 790	10,02%
Aleksandra Kościelna	2 000 000	6,19%
Pozostali	14 548 393	45,06%
	32 285 770	100,00%

*na dzień 31.12.2023 i 23.04.2024



WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE

Wszystkie akcje Vivid Games S.A. są akcjami zwykłymi na okaziciela, z którymi nie jest związane żadne uprzywilejowanie, w szczególności dotyczące specjalnych uprawnień kontrolnych.

WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE DO WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU

Zgodnie ze Statutem Vivid Games S.A. nie występują ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu, takie jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej URN-004/2023 z 21 lutego 2023 akcje nabyte przez Prezesa Zarządu w liczbie 116 256 podlegały ograniczeniu w zakresie ich zbywania, tj. Prezes Zarządu nie był uprawniony do zbycia połowy ww. akcji w terminie do 1 marca 2024 oraz był zobowiązany do zwrotu tych akcji w wypadku zaprzestania pełnienia funkcji w zarządzie. W okresie objętym sprawozdaniem nie istniały inne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności papierów wartościowych Emitenta.

OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENIA

Zarząd prowadzi sprawy Spółki, reprezentuje Spółkę, w szczególności podejmuje wszelkie decyzje nie zastrzeżone w statucie lub w Kodeksie spółek handlowych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej Spółki.

Członkowie Zarządu Vivid Games S.A. są powoływani i odwoływani zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu Spółki. Zarząd Spółki składa się z od 1 (słownie: jednego) do 3 (słownie: trzech) członków, w tym z Prezesa Zarządu. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego jeden z członków Zarządu pełnić będzie funkcję Wiceprezesa Zarządu. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza Spółki. Rada Nadzorcza Spółki określa również liczbę członków Zarządu każdej kadencji. Z ważnych powodów członek Zarządu Spółki może zostać zawieszony w czynnościach przez Radę Nadzorczą Spółki. Kadencja członka Zarządu trwa 5 (słownie: pięć) lat. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego, kadencje członków Zarządu są niezależne. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego, składającego się z co najmniej trzech członków, do reprezentowania Spółki uprawnionych jest dwóch członków Zarządu łącznie lub jeden członek Zarządu łącznie z prokurentem. W wypadku powołania Zarządu składającego się z nie więcej niż dwóch członków, do reprezentowania Spółki uprawniony jest każdy z członków Zarządu samodzielnie. W przypadku powołania Zarządu wieloosobowego, sprawy przekraczające zwykły zarząd wymagają uchwały Zarządu. Powołanie prokurenta wymaga zgody wszystkich członków Zarządu.

OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU EMITENTA

Zgodnie z treścią art. 430 § 1. Kodeksu spółek handlowych zmiana Statutu Spółki należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i następuje uchwałą tego organu podjętą większością $\frac{3}{4}$ głosów stosownie do treści § 17 ust. 3. Statutu w związku z art. 415 § 1. Kodeksu spółek handlowych.

Przyjmowanie tekstu jednolitego Statutu przygotowanego przez Zarząd, należy do kompetencji Rady Nadzorczej. Uchwały Rady Nadzorczej Spółki zapadają zwykłą większością głosów, oddanych w obecności co najmniej połowy członków Rady Nadzorczej.

SPOSÓB DZIAŁANIA WZA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENÍ

Walne Zgromadzenie Spółki obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Walnego Zgromadzenia. Tekst Regulaminu Walnego Zgromadzenia dostępny jest na stronie internetowej <https://vividgames.com/ir/lad-korporacyjny/dokumenty-korporacyjne>. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w Warszawie. Z zastrzeżeniem przypadków określonych w Kodeksie spółek handlowych, Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji. Walne Zgromadzenie może uchwalić szczegółowy tryb prowadzenia obrad i podejmowania uchwał w formie Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki. W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć wszyscy akcjonariusze osobiście lub przez pełnomocników. Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą w szczególności następujące sprawy: a) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, b) udzielenie członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w danym roku obrotowym, c) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy, d) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty, e) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej, f) podwyższenie i obniżenie kapitału zakładowego oraz dokonywanie innych zmian statutu Spółki, g) uchwalenie emisji obligacji zamiennych na akcje oraz obligacji z prawem pierwszeństwa, h) uchwalenie sposobu i warunków umarzania akcji, i) podejmowanie uchwał w sprawach dotyczących nabycia, zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa Spółki lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nich ograniczonego prawa rzeczowego, j) podejmowanie uchwał w sprawie rozwiązania i likwidacji Spółki lub jej połączenia z inną Spółką, k) wybór likwidatorów Spółki oraz określenie sposobów jej likwidacji, l) uchwalanie Regulaminu Walnego Zgromadzenia, m) rozpatrzenie wszelkich innych spraw wniesionych do porządku obrad przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub przez akcjonariuszy.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych lub postanowienia statutu nie stanowią inaczej.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie jest zwoływane przez Zarząd w terminie zapewniającym jego odbycie w ciągu sześciu miesięcy od zakończenia każdego roku obrotowego, z zastrzeżeniem przepisów KSH. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemne żądanie Rady Nadzorczej, akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 część kapitału zakładowego. Wraz z żądaniem zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przedstawionym przez akcjonariuszy określają oni sprawy, które mają zostać umieszczone w porządku obrad takiego zgromadzenia. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie mogą zwołać akcjonariusze Spółki, reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powinno zostać zwołane przez Zarząd w ciągu dwóch tygodni od daty doręczenia Zarządowi wniosku Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy Spółki o żądaniu zwołania Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący, co najmniej 1/20 (jedną dwudziestą) kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 (dwadzieścia jeden) dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Żądanie, określone w zdaniu poprzedzającym może zostać złożone w formie elektronicznej. Żądanie to powinno zawierać uzasadnienie oraz projekty uchwał, które mają być przedmiotem obrad. Zarząd ogłasza zmiany w porządku obrad, zgłoszone w sposób wskazany powyżej, niezwłocznie lecz nie później niż w terminie 18 (osiemnastu) dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej 1/20 (jedną dwudziestą) kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na swojej stronie internetowej. Żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 1/20 (jedną dwudziestą) kapitału zakładowego Spółki: (a) zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w jego porządku obrad, (b) umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia jak również (c) zgłaszanie przez ww. akcjonariusza lub akcjonariuszy przed terminem Walnego Zgromadzenia projektów uchwał, dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej powinno być dokonywane na następujący adres: ir@vividgames.com. Czynności, o których mowa powyżej, mogą być dokonywane przy wykorzystaniu formularzy zamieszczonych na stronie internetowej Spółki.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz poprzez przekazanie do wiadomości publicznej raportu bieżącego zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. (Dz. U. z 2018 r. poz. 512 i 685) lub przepisami zastępującymi ww. przepisy. Ogłoszenie takie powinno być dokonane co najmniej 26 (dwadzieścia sześć) dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na 16 (szesnaście) dni przed datą Walnego Zgromadzenia (Dzień Rejestracji Uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w Dniu Rejestracji Uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Dzień Rejestracji Uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.

Akcje na okaziciela mające postać dokumentu dają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w spółce nie później niż w Dniu Rejestracji Uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji mogą być złożone zaświadczenia wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanym w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. W zaświadczeniu należy wymienić numery dokumentów akcji i stwierdzić, że dokumenty akcji nie będą wydane przed upływem Dnia Rejestracji Uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Listy uprawnionych z akcji na okaziciela mających postać dokumentu sprawdza się na podstawie złożonych dokumentów ww. akcji oraz, w przypadku zdematerializowanych akcji na okaziciela, na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi i udostępnionemu Spółce (nie później niż na tydzień przed datą Walnego Zgromadzenia – jeżeli udostępnienie następuje przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej albo nie później niż na 6 (sześć) dni przed datą Walnego Zgromadzenia – jeżeli udostępnienie następuje w postaci dokumentu).

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu. W Walnym Zgromadzeniu powinien uczestniczyć Zarząd i Rada Nadzorcza w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia. Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu oraz biegły rewident są obowiązani, w granicach swoich kompetencji oraz w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Zgromadzenie, udzielać jego uczestnikom wyjaśnień oraz informacji dotyczących Spółki. W obradach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą uczestniczyć członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej, których mandaty wygasły przed dniem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, którzy sprawowali funkcje w roku obrotowym, za który sprawozdanie Zarządu oraz sprawozdanie finansowe ma być zatwierdzone przez to Zwyczajne Walne Zgromadzenie. W obradach Walnego Zgromadzenia mogą wziąć udział także osoby dopuszczone przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia oraz osoby zaproszone przez organ zwołujący Walne Zgromadzenie, w szczególności biegli rewidentzi, doradcy prawni i finansowi. Umożliwia się udział w obradach Walnego Zgromadzenia przedstawicielom mediów. Akcjonariusz Spółki będący osobą fizyczną jest uprawniony do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywania prawa głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Akcjonariusz Spółki nie będący osobą fizyczną jest uprawniony do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywania prawa głosu przez osobę uprawnioną do składania oświadczeń woli w jego imieniu lub przez pełnomocnika. Należy okazać przy sporządzaniu listy obecności odpis z właściwego rejestru lub wyciąg pełnomocnictw, z których będzie wynikać prawo do reprezentowania akcjonariusza Spółki nie będącego osobą fizyczną. Osoba lub osoby udzielające pełnomocnictwa w imieniu akcjonariusza Spółki nie będącego osobą fizyczną powinny być uwidocznione w aktualnym odpisie z właściwego rejestru bądź ciągu pełnomocnictw. Dopuszczalne jest przedłożenie kopii odpisu z właściwego rejestru, poświadczoną za zgodność z oryginałem przez notariusza. Pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie lub odwołanie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. Akcjonariusz zawiadamia Spółkę o pełnomocnictwie udzielonym w postaci elektronicznej poprzez przesłanie Spółce na adres ir@vividgames.com wiadomości elektronicznej wraz ze skanem tego pełnomocnictwa. Pełnomocnikiem na Walnym Zgromadzeniu może być członek Zarządu lub pracownik Spółki. Jeżeli pełnomocnikiem na Walnym Zgromadzeniu jest członek zarządu, członek rady nadzorczej, likwidator, pracownik Spółki lub członek organów lub pracownik spółki lub spółdzielni zależnej od Spółki, pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym Walnym Zgromadzeniu. Pełnomocnik ma obowiązek ujawnić akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. Udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone. Akcjonariusz Spółki posiadający akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków. Listę akcjonariuszy Spółki uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu sporządza i podpisuje Zarząd.

Lista akcjonariuszy zawiera: a) imiona i nazwiska albo firmy (nazwy) akcjonariuszy Spółki uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, b) miejsce ich zamieszkania lub siedziby, przy czym osoba fizyczna może podać adres do doręczeń zamiast miejsca zamieszkania, c) liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących głosów.

Jeżeli prawo głosu z akcji przysługuje zastawnikowi lub użytkownikowi, okoliczność tę zaznacza się na liście akcjonariuszy na wniosek uprawnionego. W przypadku powzięcia przez Zarząd uzasadnionych podejrzeń, że prawo głosu akcjonariusza Spółki winno być ograniczone w związku z naruszeniem art. 69, 72, 73, 74, 77, 88a Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2013 r. poz. 1382, z późn. zm.) lub nie ujawnieniem stosunku zależności lub dominacji między akcjonariuszami Spółki, Zarząd powinien podjąć działania mające na celu wyjaśnienie sprawy, powiadamiając o tym akcjonariuszy Spółki, których sprawa dotyczy. Może też zwrócić się w tej sprawie do kompetentnych organów administracji lub do sądu, celem ustalenia liczby głosów, do których uprawniony jest akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki. Lista akcjonariuszy będzie wyłożona w lokalu Zarządu przez trzy dni powszednie bezpośrednio poprzedzające dzień wyznaczony na odbycie Walnego Zgromadzenia od godziny 9.00 do 16.00 oraz w miejscu odbywania Walnego Zgromadzenia w czasie trwania jego obrad. Akcjonariusz może żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia lub żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie drogą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia wybiera się spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, których kandydatury zostały zgłoszone przez osoby uprawnione do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i którzy wyrażą zgodę na kandydowanie, z zastrzeżeniem iż w przypadku zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego Spółki lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce, wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia dokonują tacy akcjonariusze. Listę kandydatów sporządza otwierający Walne Zgromadzenie. Wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia dokonuje się w głosowaniu tajnym oddając kolejno głos na każdego spośród zgłoszonych kandydatów. Przewodniczącym zostaje osoba, na którą oddano największą liczbę głosów. Otwierający Walne Zgromadzenie czuwa nad prawidłowym przebiegiem głosowania nad wyborem Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, ogłasza, kogo wybrano Przewodniczącym Walnego Zgromadzenia oraz przekazuje tej osobie kierowanie obradami. Przewodniczący kieruje przebiegiem Walnego Zgromadzenia zgodnie z przyjętym porządkiem obrad, przepisami prawa, Zasadami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Statutem i Regulaminem Walnego Zgromadzenia.

Do zadań Przewodniczącego należy w szczególności: a) stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia, b) zapewnienie prawidłowego i sprawnego przebiegu obrad oraz poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy Spółki, w tym przeciwdziałanie nadużywaniu uprawnień przez uczestników Walnego Zgromadzenia i zapewnienie respektowania praw mniejszościowych akcjonariuszy Spółki, c) udzielanie głosu, d) czuwanie nad rzeczowym przebiegiem obrad, e) rozstrzyganie wątpliwości proceduralnych, f) wydawanie stosownych zarządzeń porządkowych, do których w szczególności należy dopuszczanie na salę obrad osób nie będących akcjonariuszami Spółki, g) zgłoszenie wniosku o zmianę kolejności rozpatrywania spraw przewidzianych w porządku obrad, h) zarządzenie wyboru komisji przewidzianych Regulaminem Walnego Zgromadzenia, i) ustalenie sposobu zapisu przebiegu obrad w formie audiowizualnej, j) zarządzanie głosowań, czuwanie nad ich prawidłowym przebiegiem, podpisywanie dokumentów zawierających wyniki głosowania i ogłaszanie wyników głosowań, k) ustosunkowanie się do wniosków zgłaszanych przez uczestników Walnego Zgromadzenia i w razie stwierdzenia takiej potrzeby, zarządzanie głosowania w przedmiocie tych wniosków, l) ogłaszanie przerwy w obradach na wniosek akcjonariuszy Spółki uchwalony większością 2/3 głosów oddanych za uchwałą w sprawie przerwy w obradach.

Przewodniczący może samodzielnie zarządzać przerwy porządkowe w obradach inne niż przerwy zarządzane przez Walne Zgromadzenie na podstawie art. 408 § 2 KSH, przy czym nie mogą one mieć na celu utrudniania akcjonariuszom Spółki wykonywania ich praw. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia. W przypadku rezygnacji Przewodniczącego, wybór nowego Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia jest dokonywany według procedury opisanej powyżej. Wybory są przeprowadzane pod przewodnictwem osoby, która zgodnie z przepisami prawa i Statutu jest uprawniona do otwarcia Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia niezwłocznie po wyborze podpisuje listę obecności zawierającą spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wyszczególnieniem liczby akcji, przez nich przedstawionych oraz liczby głosów im przysługujących. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia osobiście, lub za pomocą wskazanych sekretarzy Walnego Zgromadzenia sporządza listę obecności w oparciu o listę akcjonariuszy Spółki sporządzoną i podpisaną wcześniej przez Zarząd.

Przy sporządzaniu listy obecności należy: a) sprawdzić, czy akcjonariusz Spółki uprawniony jest do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, b) sprawdzić tożsamość akcjonariusza Spółki, lub jego przedstawiciela na podstawie dowodu osobistego, paszportu lub innego dokumentu umożliwiającego identyfikację, c) sprawdzić prawidłowość pełnomocnictw oraz innych dokumentów potwierdzających umocowanie przedstawiciela do reprezentowania akcjonariusza, d) uzyskać podpis akcjonariusza Spółki, bądź jego przedstawiciela na liście obecności, e) wydać akcjonariuszowi Spółki lub jego przedstawicielowi odpowiednią kartę magnetyczną do głosowania (przy elektronicznej obsłudze głosowania) lub inny dokument służący do głosowania.

Odwołania, zastrzeżenia, uwagi i inne wnioski dotyczące kwestii uprawnienia do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu kierowane są do Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, który rozstrzyga je samodzielnie. Od decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia przysługuje odwołanie do Walnego Zgromadzenia. Lista obecności wyłożona jest przez cały czas trwania obrad Walnego Zgromadzenia, aż do jego zamknięcia. Osoby sporządzające listę obecności obowiązane są do nanoszenia na niej zmian składu osobowego oraz liczby reprezentowanych akcji przed przeprowadzeniem każdego głosowania. Na wniosek akcjonariuszy Spółki, posiadających 1/10 (jedną dziesiątą) kapitału zakładowego, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną, z co najmniej trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji i nie biorą udziału w wyborze jej pozostałych członków.

Komisja skrutacyjna składa się z od dwóch do trzech członków, o ile Walne Zgromadzenie nie postanowi inaczej. Członkowie komisji skrutacyjnej wybierani są spośród uczestników Walnego Zgromadzenia, przy czym każdy akcjonariusz Spółki może zgłosić jednego kandydata. Wyboru członków komisji skrutacyjnej dokonuje Walne Zgromadzenie, głosując w głosowaniu tajnym, kolejno na każdego z kandydatów w porządku alfabetycznym. W skład komisji skrutacyjnej wchodzi osoby, na które oddano największą liczbę głosów. Członkowie komisji skrutacyjnej mogą wybrać ze swego grona przewodniczącego i sekretarza.

Do obowiązków komisji skrutacyjnej należy: a) czuwanie nad prawidłowym przebiegiem głosowania, b) ustalanie wyników głosowania i podawanie ich Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia w celu dokonania ogłoszenia, c) wykonywanie innych czynności zleconych przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia związanych z prowadzeniem głosowań.

Dokumenty zawierające wyniki każdego głosowania powinny być podpisane przez członków Komisji Skrutacyjnej oraz Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. Z zastrzeżeniem bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa, Walne Zgromadzenie otwiera przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia zgodnie z procedurą opisaną powyżej. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd.

Po podpisaniu listy obecności i jej sprawdzeniu Przewodniczący Walnego Zgromadzenia poddaje pod głosowanie ustalony przez Zarząd porządek obrad. Walne Zgromadzenie może przyjąć proponowany porządek obrad bez zmian, zmienić kolejność rozpatrywanych spraw bądź usunąć z niego niektóre sprawy. Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać uzasadniony w sposób umożliwiający podjęcie uchwały o zaniechaniu rozpatrywania danej sprawy z należyтым rozeznaniem. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariusza Spółki wymaga podjęcia uchwały przez Walne Zgromadzenie, podjętej większością $\frac{3}{4}$ (trzech czwartych) po uprzednio wyrażonej zgodzie wszystkich obecnych akcjonariuszy Spółki, którzy zgłosili taki wniosek. Dopuszczalne jest przyjęcie porządku obrad przez aklamację. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie może samodzielnie usuwać spraw z ogłoszonego porządku obrad, zmieniać kolejności poszczególnych jego punktów oraz wprowadzać pod obrady spraw merytorycznych nie objętych porządkiem obrad. Po przedstawieniu każdej sprawy zamieszczonej w porządku obrad, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia sporządza listę osób zgłaszających się do dyskusji, a po jej zamknięciu otwiera dyskusję, udzielając głosu w kolejności zgłaszania się mówców. O zamknięciu dyskusji decyduje Przewodniczący Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może udzielać głosu poza kolejnością członkom Zarządu, Rady Nadzorczej i zaproszonym ekspertom, których głosy nie będą uwzględniane przy ustalaniu listy i liczby mówców. W sprawach formalnych Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może udzielić głosu poza kolejnością. Wniosek w sprawie formalnej może być zgłoszony przez każdego akcjonariusza Spółki.

Za sprawy formalne uważa się w szczególności wnioski dotyczące: a) zamknięcia listy mówców, b) ograniczenia, odroczenia lub zamknięcia dyskusji, c) ograniczenia czasu wystąpień, d) sposobu prowadzenia obrad, e) zarządzenia przerwy porządkowej w obradach, f) kolejności uchwalania wniosków, g) zgodności przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia z przepisami prawa, postanowieniami Statutu i Regulaminu Walnego Zgromadzenia.

Dyskusja nad wnioskami formalnymi powinna odbyć się bezpośrednio po ich zgłoszeniu. Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodniczący zamyka Walne Zgromadzenie. Pisemne projekty uchwał, objętych porządkiem obrad przewidzianym w ogłoszeniu o Walnym Zgromadzeniu przygotowuje Zarząd chyba, że ze względu na charakter danej sprawy Zarząd nie uzna za stosowne przedstawić własnych propozycji.

Projekt uchwały powinien być wniesiony w formie pisemnej na ręce Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, z zastrzeżeniem opisanych wyżej przypadków, gdy akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego wnoszą projekty uchwał przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Projekty uchwał walnego zgromadzenia powinny być uzasadnione, z wyjątkiem uchwał w sprawach porządkowych i formalnych oraz uchwał, które są typowymi uchwałami podejmowanymi w toku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Mając na względzie powyższe Zarząd powinien przedstawić uzasadnienie lub zwrócić się do podmiotu wnioskującego o umieszczenie danej sprawy w porządku obrad Walnego Zgromadzenia o przedstawienie uzasadnienia. Uchwała w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo określać mechanizm jej ustalenia lub zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględna większością głosów akcjonariuszy Spółki obecnych na Walnym Zgromadzeniu, o ile Statut lub przepisy prawa nie przewidują surowszych warunków. Głosowania nad sprawami porządkowymi mogą dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad Walnego Zgromadzenia.

Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwał, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy Spółki ich praw. Każdy z akcjonariuszy Spółki ma prawo do zgłaszania podczas obrad Walnego Zgromadzenia projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad. Każdy akcjonariusz Spółki ma prawo wnoszenia propozycji zmian i uzupełnień do projektów uchwał objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia - do czasu zamknięcia dyskusji nad punktem porządku obrad obejmującym projekt uchwały, której taka propozycja dotyczy. Propozycje wraz z krótkim uzasadnieniem winny być składane na piśmie, osobno dla każdego projektu uchwały, z podaniem imienia i nazwiska (firmy) akcjonariusza Spółki, na ręce Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, chyba, że Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zezwoli na przedstawienie propozycji w formie ustnej. Projekt uchwały lub wniosek o zmianę jego treści mogą być cofnięte przez osoby, które je zgłosiły. Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały należy zapewnić możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu. Jeżeli Walne Zgromadzenie podejmie uchwałę o zwołaniu nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, uchwała będzie skuteczna pod warunkiem, że w jej treści zostaną zawarte wszystkie dane przewidziane dla ogłoszeń o zwołaniu Walnego Zgromadzenia lub uchwała upoważni do ich określenia Zarząd lub inna wskazana osoba. Wykonanie uchwały należy do Zarządu.

Głosowanie są jawne, z zastrzeżeniem iż głosowanie tajne zarządza się: a) przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub jej likwidatorów, b) nad wnioskami o pociągnięcie do odpowiedzialności członków organów Spółki lub jej likwidatorów, c) w sprawach osobowych, d) na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.

Głosowanie nad uchwałami następuje po odczytaniu ich projektów przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia lub osobę przez niego wskazaną. Dokumenty zawierające wyniki każdego głosowania podpisują wszyscy członkowie komisji skrutacyjnej oraz Przewodniczący Walnego Zgromadzenia. Po zamknięciu dyskusji nad każdym z punktów porządku obrad, przed przystąpieniem do głosowania, Przewodniczący odczytuje projekty uchwał i podaje do wiadomości, jakie wnioski wpłynęły, co do treści uchwał oraz ustala kolejność głosowania wniosków.

Porządek głosowania powinien być następujący: a) głosowanie nad wnioskami co do projektu uchwały, przy czym w pierwszym kolejności głosuje się wniosków, których przyjęcie lub odrzucenie rozstrzyga o innych wnioskach, b) głosowanie nad projektem uchwały w całości w proponowanym brzmieniu, ze zmianami wynikającymi z przyjętych wniosków oddnośnie zmiany projektu uchwały.

Akcjonariusz Spółki wchodzący w skład organu Spółki może brać udział w głosowaniu nad udzieleniem absolutorium innym członkowi organu, w którego skład wchodzi, oraz nad uchwałą, która może mieć pośredni wpływ na pociągnięcie go do odpowiedzialności. Akcjonariusz Spółki może głosować jako pełnomocnik przy powzięciu uchwał dotyczących jego odpowiedzialności wobec Spółki z jakiegokolwiek tytułu, w tym udzielenia mu absolutorium, zwolnienia z zobowiązań wobec Spółki oraz sporu pomiędzy nim a Spółką. W przypadku, gdy przepisy prawa wymagać będą przeprowadzenia głosowania oddzielnymi grupami (rodzajami) akcji, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zarządzi oddzielne głosowanie w poszczególnych grupach akcji. W głosowaniu za każdym razem wezmą udział tylko uczestnicy Walnego Zgromadzenia dysponujący głosami z akcji należących do danego rodzaju akcji. Jeżeli uczestnik Walnego Zgromadzenia będzie posiadał różne rodzaje akcji, powinien głosować oddzielnie w każdej grupie akcji, oddając tyle głosów, ile będzie przypadło na dany rodzaj akcji. Jeżeli głosowanie odbywa się przy pomocy informatycznego systemu oddawania i obliczania głosów system ten winien zapewniać oddawanie głosów w ilości odpowiadającej liczbie posiadanych akcji, jak również eliminację - w przypadku głosowania tajnego - możliwość identyfikacji sposobu oddawania głosów przez poszczególnych akcjonariuszy Spółki. Te same wymogi muszą być spełnione przy przeprowadzaniu tajnego głosowania za pomocą kart do głosowania. Za oddzielne grupy (rodzaje) akcji uważa się: a) akcje uprzywilejowane, przyznające akcjonariuszom Spółki szczególne uprawnienia, jakie nie przysługują innym akcjonariuszom; b) akcje zwykłe (łącznie akcje na okaziciela i akcje imienne).

Po podjęciu każdej uchwały Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ogłasza wynik głosowania i stwierdza, czy uchwała została podjęta. Przed rozpoczęciem wyborów do Rady Nadzorczej Walne Zgromadzenie ustala liczbę jej członków zgodnie ze Statutem Spółki. Każdy uczestnik Walnego Zgromadzenia ma prawo zgłaszania kandydatur na członków Rady Nadzorczej. Kandydatury zgłasza się ustnie do protokołu z krótkim uzasadnieniem. Uzasadnienie powinno w szczególności wskazywać na wykształcenie oraz doświadczenie zawodowe kandydata. Listę zgłoszonych kandydatów na członków Rady Nadzorczej sporządza Przewodniczący Walnego Zgromadzenia w porządku alfabetycznym, z chwilą ogłoszenia listy uważa się ją za zamkniętą. Zgłoszony kandydat wpisany zostaje na listę po złożeniu do protokołu oświadczenia ustnie lub na piśmie, że wyraża zgodę na kandydowanie. Wybory do Rady Nadzorczej odbywają się przez głosowanie tajne na każdego z kandydatów z osobna, w porządku alfabetycznym. Za wybranych na członków Rady Nadzorczej uważa się tych kandydatów, którzy kolejno uzyskali największą liczbę głosów oddanych. Akcjonariusz Spółki może głosować tylko na tylu kandydatów, ilu członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie. Z momentem wyboru takiej liczby członków Rady Nadzorczej, jaka ustalona została przez Walne Zgromadzenie, wybory członków Rady Nadzorczej uważa się za zakończone. W przypadku, gdy zgodnie z art. 385 § 3 KSH wybór Rady Nadzorczej dokonywany jest w drodze głosowania oddzielnymi grupami, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia wzywa do tworzenia przez akcjonariuszy Spółki grup. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia sporządza listę grup, po czym niezwłocznie ją odczytuje, wymieniając liczbę akcjonariuszy Spółki w każdej grupie, łączną liczbę akcji i służących im głosów. Przed podjęciem uchwały przez grupę zarządza się sporządzenie listy obecności członków grupy, do której mają odpowiednie zastosowanie przepisy prawa, postanowienia Statutu i Regulaminu Walnego Zgromadzenia dotyczące listy obecności akcjonariuszy Spółki na Walnym Zgromadzeniu. Każda grupa zgłasza Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia kandydata na członka Rady Nadzorczej. Następnie Przewodniczący zarządza głosowanie w grupie. Łącznie przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia nie mogą trwać dłużej niż 30 (trzydzieści) dni. W przypadku zarządzenia przez Walne Zgromadzenie przerwy w obradach, dla utrzymania jego ciągłości nie jest konieczne zachowanie tożsamości podmiotowej uczestników Walnego Zgromadzenia, a w szczególności: a) w Walnym Zgromadzeniu może po przerwie wziąć udział inna liczba uczestników pod warunkiem, że znajdują się oni na liście obecności sporządzonej w dniu wznowienia obrad oraz na liście uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu, b) ile Przewodniczący Walnego Zgromadzenia prowadzący obrady przed zarządzeniem przerwy jest obecny - nie dokonuje się ponownego powołania - przewodniczy wówczas ta sama osoba, c) w przypadku przedstawicieli akcjonariuszy Spółki - jeżeli są to inne osoby, należy złożyć dokument pełnomocnictwa lub inny stosowny dokument upoważniający do reprezentowania akcjonariusza Spółki na Walnym Zgromadzeniu, d) prawie uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu rozstrzyga się według zasad określonych w art. 4061 - 4063 KSH, a wskazane tam terminy liczy się w stosunku do ogłoszonego terminu Walnego Zgromadzenia, nie zaś w stosunku do terminu ponownego rozpoczęcia obrad.

Rozszerzenie porządku obrad Walnego Zgromadzenia w stosunku do treści ogłoszenia zwołującego Walne Zgromadzenie jest niedopuszczalne. Po wznowieniu obrad Walnego Zgromadzenia zaprotokołowaniu podlegać będą uchwały podjęte przed przerwą, z zaznaczeniem, że Walne Zgromadzenie zostało przerwane. Po wznowieniu obrad Walnego Zgromadzenia zaprotokołowaniu ulegną uchwały podjęte w tej części obrad w osobnym protokole, a gdy przerw będzie kilka – w osobnych protokołach. Do każdego protokołu notarialnego dołącza się listę obecności uczestników Walnego Zgromadzenia biorących udział w jego danej części. Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodniczący Walnego Zgromadzenia ogłasza zamknięcie obrad. Z tą chwilą przestaje ono funkcjonować jako organ Spółki, zaś uczestnicy Walnego Zgromadzenia nie mogą ważnie podejmować uchwał.

Przebieg Walnego Zgromadzenia jest protokołowany przez notariusza. W protokole należy stwierdzić: a) prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia, b) zdolność Walnego Zgromadzenia do podejmowania uchwał, c) wymienić zgłoszone wnioski, d) wymienić powzięte uchwały, e) przy każdej uchwale: (i) liczbę akcji, z których oddano ważne głosy, (ii) procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym Spółki, (iii) łączną liczbę ważnych głosów, (iv) liczbę głosów oddanych „za”, „przeciw” i „wstrzymujących się” oraz (v) zgłoszone sprzeciwy do poszczególnych uchwał.

Do protokołu należy dołączyć listę obecności z podpisami uczestników Walnego Zgromadzenia. Oprócz protokołu sporządzonego w formie aktu notarialnego, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może zarządzić dodatkowe zapisywanie przebiegu całości lub części obrad przez Sekretarza Walnego Zgromadzenia. W zapisie mogą być odnotowane sprawy, które nie są przedmiotem protokołu sporządzanego przez notariusza, a w szczególności sposób rozstrzygnięcia spraw porządkowych i formalnych oraz przebieg dyskusji dotyczącej zgłoszonych projektów uchwał. Wydając akcjonariuszowi Spółki odpis protokołu Walnego Zgromadzenia, Spółka może żądać kosztów jego sporządzenia. Dopuszcza się, na żądanie uczestnika Walnego Zgromadzenia przyjęcie do protokołu jego pisemnego oświadczenia. Przebieg obrad - w całości albo części - może być, na wniosek Zarządu lub Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, dodatkowo rejestrowany za pomocą technik audiowizualnych. Pełnomocnictwa do wykonywania prawa głosu oraz inne dokumenty stwierdzające fakt działania akcjonariusza Spółki przez przedstawiciela dołącza się do księgi protokołów. Do księgi protokołów dołącza się wypis aktu notarialnego zawierającego protokół oraz dowody zwołania Walnego Zgromadzenia.

SKŁAD OSOBOWY ORAZ OPIS DZIAŁANIA ZARZĄDU

W dniu 31. grudnia 2023 .w skład Zarządu Emitenta wchodził tylko Prezes Zarządu. W związku ze złożoną w dniu 9 stycznia 2023 przez pana Jarosława Wojczakowskiego rezygnacją z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Vivid Games S.A. ze skutkiem na dzień 28. lutego 2023, Rada Nadzorcza Spółki powołała na to stanowisko w dniu 21. lutego 2023, ze skutkiem od dnia 1 marca 2023, dotychczasowego Członka Zarządu – pana Piotra Gamracego. Do dnia niniejszego Sprawozdania Zarząd pozostaje jednoosobowy.

Zarząd Spółki działa zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Zarządu. Regulamin Zarządu, uchwalony przez Radę Nadzorczą, dostępny jest na stronie internetowej Spółki – www.vividgames.com. W dniu 27. kwietnia 2022 Rada Nadzorcza Spółki zatwierdziła nowy Regulamin Zarządu, którego postanowienia przytoczone zostały poniżej.

Do reprezentowania Spółki, składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki w razie powołania Zarządu składającego się z nie więcej niż dwóch członków, uprawniony jest każdy z członków Zarządu samodzielnie., a sprawy przekraczające zwykły zarząd wymagają uchwały Zarządu. Zarząd w swoim działaniu kieruje się interesem Spółki, określając strategię i główne cele działania Spółki, będąc odpowiedzialnym za ich wdrożenia i realizację. Zarząd organizuje i dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania Spółki oraz prowadzenie jej spraw zgodnie z przepisami prawa i ustalonymi dobrymi praktykami. Członkowie zarządu zobowiązani są do współpracy i do informowania się wzajemnie o istotnych czynnościach podejmowanych w ramach prowadzonych przez nich spraw. Przy podejmowaniu decyzji w sprawach Spółki Członkowie Zarządu powinni działać w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego. Oznacza to, że decyzje powinny być podejmowane przez Zarząd po rozpatrzeniu wszystkich informacji, analiz i opinii, które w rozsądnej ocenie Zarządu powinny być w danym przypadku wzięte pod uwagę ze względu na interes Spółki. Prezes Zarządu lub Członkowie Zarządu wyznaczeni przez Prezesa Zarządu mają obowiązek uczestniczyć w posiedzeniach Rady Nadzorczej i w Walnych Zgromadzeniach Spółki. Członkowie Zarządu uczestniczący w Walnym Zgromadzeniu Spółki oraz w posiedzeniach Rady Nadzorczej są zobowiązani, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym do wyjaśnienia lub rozstrzygnięcia sprawy, udzielać wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki Radzie Nadzorczej oraz akcjonariuszom uczestniczącym w Walnych Zgromadzeniach Spółki. Pracą Zarządu kieruje Prezes Zarządu, który jednocześnie przewodniczy posiedzeniom Zarządu. Wszelkie sprawy wykraczające poza zakres zwykłego zarządu wymagają uchwały Zarządu, z zastrzeżeniem, że zgoda Zarządu nie jest wymagana na dokonanie czynności będącej integralną częścią innej czynności, na dokonanie której Zarząd wyraził uprzednio zgodę, chyba że co innego wynika z uchwał Zarządu. Czynności wymagające podjęcia uchwały Zarządu, a podjęte bez niej, mogą zostać przez Zarząd zatwierdzone. Zatwierdzenie takie nie uchyła odpowiedzialności Członka Zarządu za przekroczenie kompetencji. Przed podjęciem działań, które z mocy kodeksu spółek handlowych lub Statutu wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej, Zarząd zwraca się o podjęcie takiej uchwały odpowiednio do Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Zarząd może podejmować uchwały na posiedzeniach Zarządu lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Inicjatywa w zakresie zwołania posiedzenia Zarządu lub podjęcia uchwały w innym trybie przysługuje każdemu z członków Zarządu. Uchwały Zarządu mogą być powzięte, jeżeli wszyscy członkowie Zarządu zostali prawidłowo zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu lub o treści projektów uchwał do podjęcia przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. W sprawach, które wymagają podjęcia uchwały przez Zarząd, a z przyczyn praktycznych nie można odbyć posiedzenia Zarządu, uchwały mogą być podejmowane przez złożenie podpisów wszystkich Członków Zarządu pod treścią uchwały, z wyłączeniem głosowania w sprawach, w których wymagane jest zachowanie tajności. Posiedzenia Zarządu odbywają się w terminach uzależnionych od bieżących potrzeb. Posiedzenia mogą odbywać się w trybie zdalnym. Prezes Zarządu zwołuje posiedzenie Zarządu z własnej inicjatywy lub na wniosek innego Członka Zarządu. Posiedzenie Zarządu powinno odbyć się w ciągu 3 dni od złożenia wniosku. Członek żądający zwołania posiedzenia proponuje porządek obrad. Prezes Zarządu może według uznania rozszerzyć zaproponowany porządek obrad. Członkowie Zarządu powinni zostać zawiadomieni o posiedzeniu, co najmniej na 2 dni robocze przed jego terminem. Zawiadomienia dokonuje się za pośrednictwem poczty elektronicznej. W zaproszeniach na posiedzenie powinny być wskazane: dzień i godzina rozpoczęcia oraz miejsce obrad, a także planowany porządek obrad. W sprawach szczególnie ważnych Prezes Zarządu może zwoływać posiedzenie Zarządu w trybie pilnym bez konieczności zachowania terminów. Posiedzenia Zarządu odbywają się w trybie zdalnym, w biurze Spółki w Bydgoszczy, lub w innym miejscu, jeśli Członkowie Zarządu postanowią inaczej. Członek Zarządu może uczestniczyć w posiedzeniu Zarządu i głosować za pomocą środków bezpośredniego komunikowania się lub na piśmie za pośrednictwem innego członka Zarządu, jeżeli nie może być obecny na posiedzeniu Zarządu. Posiedzenie Zarządu jest ważne, mimo braku formalnego zwołania posiedzenia jeżeli wszyscy Członkowie Zarządu wezmą w nim udział i wyrażą zgodę na zaproponowany porządek obrad. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów, a głosowanie nad uchwałami Zarządu jest jawne. Z posiedzeń Zarządu sporządza się protokoły, które podpisują obecni na posiedzeniu Członkowie Zarządu. W protokołach należy wymienić osoby biorące udział w posiedzeniu, porządek obrad i treść uchwał. Protokoły z posiedzeń Zarządu przechowywane są w formie cyfrowej w elektronicznym archiwum Spółki.

SKŁAD OSOBOWY ORAZ OPIS DZIAŁANIA RADY NADZORCZEJ

Na dzień 31. grudnia 2023 skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Damian Jasica - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Kadencja: 27.09.2021 r. - 26.09.2026 r.

Marcin Duszyński - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Kadencja: 07.06.2023 r. - 06.06.2028 r.

Andrzej Chrzanowski - Członek Rady Nadzorczej

Kadencja: 27.09.2021 r. - 26.09.2026 r.

Wojciech Humiński - Członek Rady Nadzorczej

Kadencja: 26.08.2020 r. - 25.08.2025 r.

Elżbieta Häuser-Schöneich - Członkini Rady Nadzorczej, Członkini Komitetu Audytu*

Kadencja: 13.10.2023 r. - 30.04.2024 r.**

* W dniu 13.10.2023 r. RN, w drodze kooptacji powołała panią Elżbietę Häuser-Schöneich na członkinię Rady Nadzorczej, a w dniu 17.10.2023 r. wybrała ją na Członkinię Komitetu Audytu.

** Członkini złożyła rezygnację z pełnienia funkcji w dniu 2 kwietnia 2024 r., ze skutkiem na dzień 30 kwietnia 2024 r.

Rada Nadzorcza Spółki działa zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej. Regulamin Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej Spółki – www.vividgames.com.

Rada Nadzorcza jest stałym organem nadzorczym Spółki, składającym się z pięciu członków powoływanych i odwoływanych na pięcioletnie kadencję przez Walne Zgromadzenie. Członek Rady Nadzorczej powinien kierować się w swoim postępowaniu interesem Spółki oraz niezależnością opinii i sądów, Rada Nadzorcza wykonuje swoje zadania kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych funkcji nadzorczych. Do Rady Nadzorczej powołanych jest co najmniej dwóch członków niezależnych. Każdy z członków niezależnych spełnia łącznie kryteria określone w zasadach ładu korporacyjnego albo dobrych praktykach obowiązujących spółki, których akcje są notowane na rynku regulowanym, na którym notowana jest Spółka oraz obowiązujących przepisach prawa. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje jej Przewodniczący lub Wiceprzewodniczący w miarę potrzeb, jednakże nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym. Zarząd lub każdy członek Rady Nadzorczej jest uprawniony do złożenia do Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej wniosku o zwołanie posiedzenia Rady Nadzorczej. Jeżeli wnioskowane posiedzenie Rady Nadzorczej nie zostanie zwołane w terminie 2 (słownie: dwóch) tygodni od złożenia wniosku, posiedzenie Rady Nadzorczej może zwołać wnioskodawca. Rada na swych posiedzeniach podejmuje decyzje w formie uchwał. Uchwały Rady Nadzorczej Spółki zapadają zwykłą większością głosów, oddanych w obecności co najmniej połowy członków Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej bez odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej, na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwały takie będą ważne, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostaną powiadomieni o treści projektów tych uchwał. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał oddając swój głos za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej, za wyjątkiem spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się zdalnie, w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym w zawiadomieniu o zwołaniu posiedzenia Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza może powoływać komisje lub komitety (w tym Komitet Audytu lub Komitet Wynagrodzeń), zarówno stałe jak i do wyjaśnienia poszczególnych kwestii, o ile przedmiot ich prac mieści się w zakresie kompetencji Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza Spółki podsumowała swoją działalność w 2023 roku w Sprawozdaniu, które zostanie przedstawione Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

INFORMACJE DOTYCZĄCE SKŁADU I DZIAŁANIA KOMITETU AUDYTU

Na dzień 31. grudnia 2023 skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Damian Jasica - Przewodniczący Komitetu Audytu (członek niezależny)

Okres pełnienia funkcji: 28.07.2021 - obecnie

Elżbieta Häuser-Schöneich - Członkini Komitetu Audytu (członkini niezależna)

Okres pełnienia funkcji: 13.10.2023 r. - 30.04.2024 r.

Marcin Duszyński - Członek Komitetu Audytu (członek niezależny do 20. lutego 2024 r., późniejsza utrata niezależności z uwagi na pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej przez okres ponad 12 lat)

Okres pełnienia funkcji: 28.07.2021 - obecnie

Regulamin Komitetu Audytu zaktualizowany w listopadzie 2022, dostępny jest na stronie internetowej Spółki – www.vividgames.com.

Komitet Audytu pełni stałe funkcje konsultacyjno-doradcze wobec Rady Nadzorczej Spółki, zgodnie z przepisami prawa, w szczególności Ustawy z dnia 11 maja 2017 o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym. Komitet Audytu składa się co najmniej z trzech członków, w tym Przewodniczącego Komitetu Audytu, powoływanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków na indywidualne pięcioletnie kadencje, nie dłuższe jednak niż kadencja danego członka w Radzie Nadzorczej. Dwóch z trzech obecnych członków Komitetu Audytu Vivid Games S.A. spełnia kryteria niezależności wskazane w art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach.

Komitet Audytu wspiera Radę Nadzorczą w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych, w szczególności zaś do jego zadań należy:

a) monitorowanie:

i. procesu sprawozdawczości finansowej,

ii. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,

iii. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;

b) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;

c) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;

d) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem na rzecz Spółki;

e) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;

f) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;

g) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;

h) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich, o której mowa w art. 16 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 537/2014 z 16 kwietnia 2014, zwanego dalej Rozporządzeniem nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6;

i) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

Komitet Audytu podsumował swoją działalność w 2023 roku w Sprawozdaniu, które zostanie przedstawione Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest **Marcin Duszyński**, który nabył ww. wiedzę i umiejętności podczas pracy w wiodących funduszach private equity oraz firmach doradczych, w których zajmował się nadzorem właścicielskim nad spółkami portfelowymi i realizacją projektów inwestycyjnych, prowadzeniem projektów związanych z pozyskiwaniem finansowania oraz transakcjami fuzji i przejęć w sektorach IT, mediów i telekomunikacji. Od 2002 roku nadzoruje i realizuje projekty doradcze świadczone na rzecz klientów, zwłaszcza w obszarze doradztwa strategicznego, fuzji i przejęć, sprzedaży spółek, ofert niepublicznych, współpracy przy wprowadzaniu spółek na rynek NewConnect, sporządzania zaawansowanych modeli finansowych, wycen przedsiębiorstw oraz innej dokumentacji finansowej i transakcyjnej.

Pan Marcin Duszyński jest absolwentem University of Wisconsin w Madison, USA i posiada stopień naukowy: Bachelor of Science.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent są:

Elżbieta Häuser-Schöneich, która jako współtwórca rynku ubezpieczeń direct i InsurTech w Polsce jest związana z rynkiem technologii i tworzenia aplikacji od ponad 20 lat. Będąc członkiem zarządu Link 4 TU S.A. a później Aviva TUO S.A. czy T-mobile Polska S.A. miała w zakresie kompetencji m.in. obszary rozwoju narzędzi zdalnej sprzedaży i obsługi klientów oparte na zaawansowanych rozwiązaniach informatycznych.

Marcin Duszyński, który nabył ww. wiedzę i umiejętności w zakresie branży IT podczas realizacji projektów doradczych na rzecz klientów z sektora IT. Nadzorował oraz realizował projekty z branży IT m.in. dla poniższych firm:

- Vivid Games S.A., 2011-2012, sektor IT: Przeprowadzenie oferty niepublicznej akcji, organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku giełdowym NewConnect, pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy
- Medicalgorithmics S.A., 2011-2014, sektor IT/medyczny: Doradztwo finansowe, organizacja dwóch ofert niepublicznych akcji. Organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku regulowanym GPW i udział w sporządzeniu prospektu emisyjnego. Wcześniej organizacja wprowadzenia na NewConnect i pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy
- mPay S.A., 2011, sektor IT/TMT: Przeprowadzenie oferty niepublicznej akcji, organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku giełdowym NewConnect, pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy
- KBJ S.A., 2011, sektor IT: Przeprowadzenie oferty niepublicznej akcji, organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku giełdowym NewConnect, pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy
- 11 bit studios S.A., 2010, sektor IT (produkcja gier): Przeprowadzenie oferty niepublicznej akcji, organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku giełdowym NewConnect, pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy
- SeveNet S.A., 2010-2011, sektor IT: Przeprowadzenie oferty niepublicznej akcji organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku giełdowym NewConnect, pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy
- SMT Software S.A., 2009-2010, sektor informatyczny: Doradztwo w zakresie organizacji i przeprowadzenia oferty niepublicznej akcji Spółki, organizacja wprowadzenia akcji do obrotu na rynku giełdowym NewConnect, pełnienie funkcji Autoryzowanego Doradcy, bieżące doradztwo finansowe
- Grupa ADV S.A., 2010-2011, sektor marketingu interaktywnego: Doradztwo finansowe w transakcji kapitałowej pre-IPO, nadzór i udział w przygotowaniu prospektu emisyjnego oraz organizacja upublicznienia na rynku regulowanym GPW

Założeniem polityki wyboru firmy audytorskiej obowiązującej w Spółce jest dokonywanie wyboru przez Radę Nadzorczą na podstawie rekomendacji udzielonych przez Komitet Audytu. Komitet udziela rekomendacji po przeprowadzeniu szczegółowej oceny firm audytorskich, biorąc pod uwagę m.in. jakość świadczonych usług, znajomość branży i niezależność. Obsługę procedury wyboru firmy audytorskiej zapewnia Zarząd Spółki oraz Główna Księgowia.

Założeniem polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie oraz przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce jest minimalizowanie ryzyka powstania zagrożeń dla niezależności audytora. Dodatkowe usługi świadczone przez firmę audytorską muszą mieścić się w granicach dozwolonych usług określonych Rozporządzeniem 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 z dnia 14 grudnia 2005 r. Każdorazowo, na świadczenie usługi dodatkowej zgodę wyraża Komitet Audytu Spółki.

W 2022 roku Komitet Audytu zajmował się monitorowaniem procesu sprawozdawczości finansowej między innymi wielokrotnie spotykając się z Bieglym Rewidentem, Głównym Księgowym oraz weryfikując czy procesy sprawozdawczości odbywają się w wymaganych przedziałach czasu. Z przeprowadzonych czynności wynika, że przebieg procesu jest poprawny. Ponadto Komitet Audytu weryfikował skuteczność kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego. Kontrola wewnętrzna funkcjonowała w sposób prawidłowy. W roku 2022 Komitet Audytu w istotny sposób wpłynął na uporządkowanie procesów Audytu Wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem. W ramach wykonywania czynności rewizji finansowej Komitet Audytu monitorował pracę biegłego rewidenta, uczestnicząc w planowaniu oraz etapach realizacji rewizji finansowej.

Komitet Audytu Monitorował też niezależność biegłego rewidenta w szczególności w oparciu o oświadczenia biegłego rewidenta oraz zarządu. Prowadzono również rozmowy z Bieglym rewidentem na posiedzeniach komitetu audytu w tym zakresie. Czynności kontrolne były prowadzone również przed wydaniem każdorazowej zgody na świadczenie usługi dodatkowej.

W 2022 roku Komitet Audytu Informował Radę Nadzorczą o wynikach badania sprawozdania za rok obrotowy 2020 oraz jego udziale w przeprowadzonym badaniu.

Komitet Audytu wyrażał kilkakrotnie w ciągu 2021 roku zgodę na przeprowadzenie świadczenia dodatkowego w postaci przeglądu śródrocznego oraz zbadania sprawozdania o wynagrodzeniach w trakcie roku obrotowego 2021 oraz po jego zakończeniu. Weryfikacja niezależności biegłego rewidenta za każdym razem wskazywała na jego pełną niezależność.

Komitet Audytu dokonał uaktualnienia polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia usług dodatkowych.

Komitet Audytu w związku z zakończeniem umowy na badanie rekomendował radzie nadzorczej przedłużenie umowy z dotychczasowym bieglym. Przed wydaniem rekomendacji Komitet Audytu przeprowadził analizę dotychczasowej współpracy z Bieglym Rewidentem.

W 2023 roku Komitet Audytu odbył 15 posiedzeń i podjął 10 uchwał.

ISTOTNE POSTĘPOWANIA SĄDOWE I POZASĄDOWE

Na dzień niniejszego sprawozdania Spółka zaangażowana jest w istotne postępowanie sądowe w związku ze sporem z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, o którym informowała raportami bieżącymi nr 16/2023, 28/2023 i 38/2023. Spółka skierowała wobec NCBiR ostateczne wezwanie do zapłaty wraz z propozycją mediacji, zgłaszając roszczenie w wysokości 1,2 mln złotych. W dniu 21 grudnia 2023 Spółka złożyła w Sądzie Okręgowym w Bydgoszczy I Wydział Cywilny do pozwu przeciwko NCBiR, w którym żąda uznania za bezskuteczne dokonanego przez NCBiR 21 sierpnia 2023 wypowiedzenia umowy o dofinansowanie realizacji projektu technologicznego pt. "Prototyp platformy do automatyzacji generowania, rozgrywania i wyznaczania stopnia trudności poziomów blast, oparty o AI i Machine Learning", w ramach programu Szybka Ścieżka. Spółka wniosła jednocześnie o zasądzenie na jej rzecz części odszkodowania za koszty poniesione w związku z naruszeniem umowy przez NCBiR.

Bydgoszcz, 23 kwietnia 2024 r.

Piotr Gamracy
Prezes Zarządu



VIVID GAMES

VIVID GAMES - HEADQUARTERS

Oginskiego 2
85092 Bydgoszcz
POLAND

www.vividgames.com