

Raport nr 38/2016

Raport dotyczący niestosowania Dobrych praktyk 2016

2016-09-30

Na podstawie par. 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Vivid Games Spółka Akcyjna przekazuje raport dotyczący niestosowania zasad szczegółowych zawartych w zbiorze "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016"

Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

I.Z.1.1. podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut spółki,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.2. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.4. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce – na podstawie informacji przekazanych spółce przez akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi przepisami,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.5. raporty bieżące i okresowe oraz prospekty emisyjne i memoranda informacyjne wraz z aneksami, opublikowane przez spółkę w okresie co najmniej ostatnich 5 lat,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.6. kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów – w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.9. informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Emitent nie posiada polityki odnośnie wypłaty dywidendy, a tym samym nie jest możliwe umieszczanie na stronie internetowej informacji na temat planowanej dywidendy.

Organem właściwym do podejmowania decyzji o podziale zysku i wypłacie dywidendy, w tym czy i jaką część zysku przeznaczyć na wypłatę dywidendy, jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Prawo do uczestniczenia w wypłacie dywidendy mają wszystkie akcje Spółki. Propozycję podziału zysku, zbadaną przez Radę Nadzorczą, Zarząd przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu. Decyzja o podziale zysku, podejmowana w postaci uchwały przez akcjonariuszy na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, jest przyjmowana po zakończeniu każdego roku obrotowego.

Jakiegokolwiek przyszłe decyzje dotyczące wypłaty dywidendy lub przeznaczenia zysku w całości bądź części na kapitał zapasowy Spółki będą należały do Walnego Zgromadzenia, z zastrzeżeniem przepisów obowiązującego prawa.

I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.11. informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.12. zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym oświadczenie spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.13. informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w niniejszym dokumencie, spójną z informacjami, które w tym zakresie spółka powinna przekazać na podstawie odpowiednich przepisów,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.14. materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,
Spółka nie stosuje powyższej zasady.
Biorąc pod uwagę, że Spółka nie zamierza stosować zasady II.R.2 dotyczącej zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, w ocenie Emitenta nie jest możliwe zamieszczanie na korporacyjnej stronie internetowej opisu stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów uwzględniającej m.in. płeć.

I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.17. uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy – w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.18. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,
Spółka nie stosuje powyższej zasady.
Spółka stosować będzie powyższą zasadę przez pewien czas w ograniczonym zakresie przekazując za pośrednictwem strony internetowej dane finansowe w wersji porównywalnej sporządzone zgodnie z MSR za okres krótszy niż 5 lat.

Spółka zdecydowała o nieprzekazywaniu danych za wcześniejsze okresy, z uwagi na fakt, że były one przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości, w związku z czym ich publikacja mogłaby wprowadzić odbiorców w błąd.

I.Z.1.19. pytania akcjonariuszy skierowane do zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych, wraz z odpowiedziami zarządu na zadane pytania, bądź też szczegółowe wskazanie przyczyn nieudzielenia odpowiedzi, zgodnie z zasadą IV.Z.13,
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,
Spółka nie stosuje powyższej zasady.
Ze względu na strukturę akcjonariatu, Emitent nie będzie rejestrował przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia w formacie audio lub wideo, a co za tym idzie nie będzie możliwe zamieszczanie zapisu obrad na stronie

internetowej.

I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Biorąc pod uwagę wielkość Emitenta oraz oczekiwaną kapitalizację rynkową, w ocenie Spółki przyszła ekspozycja na inwestorów zagranicznych będzie niewielka. W konsekwencji koszty związane z przygotowaniem strony internetowej w języku angielskim i jej aktualizacji, które musiałby ponieść Emitent, byłyby niewspółmierne w stosunku do korzyści.

Zarząd i Rada Nadzorcza

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.

Nie ma zastosowania.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.9. W celu umożliwienia realizacji zadań przez radę nadzorczą zarząd spółki zapewnia radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.10.1. ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.10.2. sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:

- - składu rady i jej komitetów,
- - spełniania przez członków rady kryteriów niezależności,
- - liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie,
- - dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.10.3. ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.10.4. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

II.Z.11. Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

Systemy i funkcje wewnętrzne

III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

III.Z.3. 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.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.

Nie ma zastosowania.

Zasada nie ma zastosowania

Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

IV.Z.1. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Zgodnie z art. 4065 KSH statut spółki akcyjnej może dopuszczać udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, co obejmuje w szczególności uprawnienia akcjonariusza określone w zasadzie IV.R.2. Rozwiązanie to nie ma jednak charakteru obowiązkowego, a Statut nie przewiduje takiej możliwości. W opinii Emitenta, Statut, przepisy KSH oraz obowiązujący w Spółce regulamin Walnego Zgromadzenia regulują przebieg i udział w Walnych Zgromadzeniach w sposób kompleksowy i w pełni wystarczający. Niemniej, Emitent planuje od 1 stycznia 2017 r. zamieszczać na stronie internetowej zapis z przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia w formie audio.

IV.Z.3. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.4. 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 ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.5. Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.6. Spółka dokłada starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.7. Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.8. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie zarządzenia przerwy wskazuje wyraźnie termin wznowienia obrad, przy czym termin ten nie może stanowić bariery dla wzięcia udziału we wznowionych obradach przez większość akcjonariuszy, w tym akcjonariuszy mniejszościowych.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.9. Spółka dokłada starań, aby projekty uchwał walnego zgromadzenia zawierały uzasadnienie, jeżeli ułatwi to akcjonariuszom podjęcie uchwały z należytym rozeznaniem. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały. W istotnych sprawach lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy spółka przekaże uzasadnienie, chyba że w inny sposób przedstawi akcjonariuszom informacje, które zapewnią podjęcie uchwały z należytym rozeznaniem.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.10. Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.11. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.12. Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.13. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza żądania udzielenia informacji na temat spółki, nie później niż w terminie 30 dni zarząd spółki jest obowiązany udzielić odpowiedzi na żądanie akcjonariusza lub poinformować go o odmowie udzielenia takiej informacji, jeżeli zarząd podjął taką decyzję na podstawie art. 428 § 2 lub § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.14. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.16. Dzień dywidendy oraz terminy wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby okres przypadający pomiędzy nimi był nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga uzasadnienia.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.17. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem dywidendy.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

IV.Z.18. Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie niższym niż 0,50 zł, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi

V.Z.1. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

V.Z.2. Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

V.Z.3. Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

V.Z.4. W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, może on zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego stanowiska na ten temat.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.
Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

V.Z.5. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem 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. Powyższemu obowiązкови nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki.

W przypadku, gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem 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.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Spółka będzie stosować zasadę w razie zaistnienia sytuacji, która to uzasadni.

Wynagrodzenia

VI.Z.1. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorujących Spółką są określane odpowiednio do zakresu zadań, odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz wyników ekonomicznych Grupy. Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń z zastosowaniem zaleceń określonych w Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, ponieważ uważa, że stosowane przez nią mechanizmy oraz zasady określania wynagrodzeń są adekwatne do skali prowadzonej działalności oraz są zgodne ze standardami branżowymi.

Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu jest ustalana w odniesieniu do warunków rynkowych właściwych dla spółek z branży gier oraz IT, z uwzględnieniem w szczególności zaangażowania członków Zarządu w realizację strategii i rozwój Spółki. Wynagrodzenia członków Zarządu weryfikowane są przez Radę Nadzorczą raz w roku, z uwzględnieniem szeregu czynników, w tym:

dynamiki rozwoju działalności Spółki,

stopnia realizacji celów strategicznych i długoterminowych,

osiąganych przez Spółkę wyników finansowych,

zaangażowania poszczególnych członków Zarządu w realizację celów strategicznych Spółki.

Członkowie Zarządu mają również możliwość uczestniczenia w programach motywacyjnych dla pracowników i współpracowników Spółki, w tym w programie motywacyjnym przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej nr 4 z dnia

9 czerwca 2014 roku w sprawie warunków akcyjnego programu motywacyjnego na lata 2013-2016. W ramach programu beneficjenci uprawnieni są do nabycia akcji Spółki w przypadku osiągnięcia przez Spółkę zakładanych wyników finansowych.

Spółka będzie dążyła do bieżącego informowania o obowiązujących zasadach ustalania wynagrodzeń członków organów spółki oraz jej kluczowych menedżerów. W przypadku przyjęcia polityki wynagrodzeń Spółka będzie dążyła do zastosowania niniejszej zasady. Do tego czasu Spółka będzie stosowała niniejszą zasadę częściowo, umieszczając w rocznych sprawozdaniach z działalności informacje dotyczące wynagrodzeń członków organów Spółki.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorujących Spółką są określane odpowiednio do zakresu zadań, odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz wyników ekonomicznych Grupy. Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń z zastosowaniem zaleceń określonych w Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, ponieważ uważa, że stosowane przez nią mechanizmy oraz zasady określania wynagrodzeń są adekwatne do skali prowadzonej działalności oraz są zgodne ze standardami branżowymi.

Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu jest ustalana w odniesieniu do warunków rynkowych właściwych dla spółek z branży gier oraz IT, z uwzględnieniem w szczególności zaangażowania członków Zarządu w realizację strategii i rozwój Spółki. Wynagrodzenia członków Zarządu weryfikowane są przez Radę Nadzorczą raz w roku, z uwzględnieniem szeregu czynników, w tym:

dynamiki rozwoju działalności Spółki,

stopnia realizacji celów strategicznych i długoterminowych,

osiąganych przez Spółkę wyników finansowych,

zaangażowania poszczególnych członków Zarządu w realizację celów strategicznych Spółki.

Członkowie Zarządu mają również możliwość uczestniczenia w programach motywacyjnych dla pracowników i współpracowników Spółki, w tym w programie motywacyjnym przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej nr 4 z dnia 9 czerwca 2014 roku w sprawie warunków akcyjnego programu motywacyjnego na lata 2013-2016. W ramach programu beneficjenci uprawnieni są do nabycia akcji Spółki w przypadku osiągnięcia przez Spółkę zakładanych wyników finansowych.

Spółka będzie dążyła do bieżącego informowania o obowiązujących zasadach ustalania wynagrodzeń członków organów spółki oraz jej kluczowych menedżerów. W przypadku przyjęcia polityki wynagrodzeń Spółka będzie dążyła do zastosowania niniejszej zasady. Do tego czasu Spółka będzie stosowała niniejszą zasadę częściowo, umieszczając w rocznych sprawozdaniach z działalności informacje dotyczące wynagrodzeń członków organów Spółki.

VI.Z.3. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników

spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorujących Spółką są określone odpowiednio do zakresu zadań, odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz wyników ekonomicznych Grupy. Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń z zastosowaniem zaleceń określonych w Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, ponieważ uważa, że stosowane przez nią mechanizmy oraz zasady określania wynagrodzeń są adekwatne do skali prowadzonej działalności oraz są zgodne ze standardami branżowymi.

Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu jest ustalana w odniesieniu do warunków rynkowych właściwych dla spółek z branży gier oraz IT, z uwzględnieniem w szczególności zaangażowania członków Zarządu w realizację strategii i rozwój Spółki. Wynagrodzenia członków Zarządu weryfikowane są przez Radę Nadzorczą raz w roku, z uwzględnieniem szeregu czynników, w tym:

dynamiki rozwoju działalności Spółki,

stopnia realizacji celów strategicznych i długoterminowych,

osiąganych przez Spółkę wyników finansowych,

zaangażowania poszczególnych członków Zarządu w realizację celów strategicznych Spółki.

Członkowie Zarządu mają również możliwość uczestniczenia w programach motywacyjnych dla pracowników i współpracowników Spółki, w tym w programie motywacyjnym przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej nr 4 z dnia 9 czerwca 2014 roku w sprawie warunków akcyjnego programu motywacyjnego na lata 2013-2016. W ramach programu beneficjenci uprawnieni są do nabycia akcji Spółki w przypadku osiągnięcia przez Spółkę zakładanych wyników finansowych.

Spółka będzie dążyła do bieżącego informowania o obowiązujących zasadach ustalania wynagrodzeń członków organów spółki oraz jej kluczowych menedżerów. W przypadku przyjęcia polityki wynagrodzeń Spółka będzie dążyła do zastosowania niniejszej zasady. Do tego czasu Spółka będzie stosowała niniejszą zasadę częściowo, umieszczając w rocznych sprawozdaniach z działalności informacje dotyczące wynagrodzeń członków organów Spółki.

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,

2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,

- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,

- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorujących Spółką są określone odpowiednio do zakresu zadań, odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz wyników ekonomicznych Grupy. Spółka nie wprowadziła polityki wynagrodzeń z zastosowaniem zaleceń określonych w Zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, ponieważ uważa, że stosowane przez nią mechanizmy oraz zasady określania wynagrodzeń są adekwatne do skali prowadzonej działalności oraz są zgodne ze standardami branżowymi.

Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu jest ustalana w odniesieniu do warunków rynkowych właściwych dla spółek z branży gier oraz IT, z uwzględnieniem w szczególności zaangażowania członków Zarządu w realizację strategii i rozwój Spółki. Wynagrodzenia członków Zarządu weryfikowane są przez Radę Nadzorczą raz w roku, z uwzględnieniem szeregu czynników, w tym:

dynamiki rozwoju działalności Spółki,

stopnia realizacji celów strategicznych i długoterminowych,

osiąganych przez Spółkę wyników finansowych,

zaangażowania poszczególnych członków Zarządu w realizację celów strategicznych Spółki.

Członkowie Zarządu mają również możliwość uczestniczenia w programach motywacyjnych dla pracowników i współpracowników Spółki, w tym w programie motywacyjnym przyjętym uchwałą Rady Nadzorczej nr 4 z dnia 9 czerwca 2014 roku w sprawie warunków akcyjnego programu motywacyjnego na lata 2013-2016. W ramach programu beneficjenci uprawnieni są do nabycia akcji Spółki w przypadku osiągnięcia przez Spółkę zakładanych wyników finansowych.

Spółka będzie dążyła do bieżącego informowania o obowiązujących zasadach ustalania wynagrodzeń członków organów spółki oraz jej kluczowych menedżerów. W przypadku przyjęcia polityki wynagrodzeń Spółka będzie dążyła do zastosowania niniejszej zasady. Do tego czasu Spółka będzie stosowała niniejszą zasadę częściowo, umieszczając w rocznych sprawozdaniach z działalności informacje dotyczące wynagrodzeń członków organów Spółki.

Podstawa prawna

§29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie

Osoby reprezentujące Spółkę:

Remigiusz Kościelny - Prezes Zarządu

Roy Huppert - Członek Zarządu