



**▶ TRUE GAMES
SYNDICATE**

RAPORT ROCZNY ZA ROK 2024

**RAPORT ROCZNY
TRUE GAMES SYNDICATE S.A.**

**za okres
od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Jednostkowy raport roczny True Games Syndicate S.A. (dalej „Spółka” lub „Emitent”) za 2024 rok został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Spis Treści

Spis Treści.....	3
1. Pismo Zarządu.....	4
2. Wybrane dane finansowe	5
3. Opis organizacji grupy kapitałowej	6
4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.....	6
5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją	6
6. Roczne sprawozdanie finansowe	6
7. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego	7
8. Sprawozdanie Zarządu z działalności	7
Informacje podstawowe	7
8.1. Organy Spółki w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.:	7
8.2. Akcjonariat	8
8.3. Przedmiot działalności Spółki	9
8.4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2024 oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego	10
8.5. Przewidywany rozwój jednostki	12
8.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	12
8.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki	12
8.8. Informacje dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia	13
8.9. Oddziały (zakłady) jednostki.....	13
8.10. Czynniki ryzyka dla Spółki:	13
8.11. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:.....	15
8.12. Informacje Dodatkowe:.....	15
9. Oświadczenia Zarządu	15
10. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego na dzień 31.12.2024 roku	16

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

piszę ten list w momencie, gdy True Games Syndicate S.A. zbliża się do kluczowego momentu swojego rozwoju: wydania pierwszego produktu.

Zdaje sobie sprawę, że droga do tego miejsca była naznaczona wyzwaniem, jednak cieszy mnie, że mogę już powiedzieć, iż dysponujemy własnym zespołem, nie polegamy na podwykonawcach (w sporze z którymi sąd przyznał nam bezwzględna rację) oraz nabywamy doświadczenie o końcowych etapach produkcji i wydawnictwa produktu. Podsumowując: pokonujemy nieprzebyte dotąd przez TGS progi na drodze do realizacji naszej misji.

Kolejne kroki stawiamy ostrożnie i stopniowo, jako że przemyślane, strategiczne działanie jest teraz najważniejsze dla przyszłości Spółki. Mamy przyjemność i szczerze pracować nad rozwojem universum Drug Dealer Simulator, tak dobrze znane wśród graczy, wkrótce otwierające się na graczy konsolowych. Działania wokół niego prowadzone przez Movie Games S.A. i Byterunners mają potencjał, aby i przed nami otworzyć nowe perspektywy.

O tym, jak poważnie traktujemy nasze zadanie, i o profesjonalnym do niego podejściu, świadczy zacieśniona współpraca z wytwórcią Gaumont, która posiada prawa do marki Narcos. Jesteśmy wdzięczni za użyczenie nam wizerunku Pedro Pascala, którego postać wystąpi w istotnej roli w DDS x Narcos. Produkcja tego samodzielnego dodatku, który stale nabiera zarówno kształtów, jak i imponującego zakresu, nabierze nowej dynamiki po premierze DLC Casino.

Każdy rok istotnie posuwa nas do przodu. Uczymy się z własnej przeszłości oraz dzięki kontaktom z najlepszymi z branży. Już wkrótce zobaczą Państwo pierwsze efekty naszej pracy - oraz, jeśli są Państwo graczami, bezpośrednio ich doświadczyć. Z optymizmem i przyjemnością wyczekuję tego momentu i zapraszam do wspólnej wędrowki z True Games Syndicate S.A.

Z poważaniem,

*Paweł Hekman
Prezes Zarządu*

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

2. Wybrane dane finansowe

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono z PLN na EURO według kursów średnich EUR/PLN ustalonych przez Narodowy Bank Polski, zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia, tj. bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu, a rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie. Tabelę z zastosowanymi kursami przeliczeniowymi zamieszczono poniżej. Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w złotych przez kurs wymiany.

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	PLN		EUR	
Kapitał własny	5 796 085,14	9 514 588,68	1 356 443,98	2 188 267,87
Kapitał zakładowy	1 900 623,60	1 900 623,60	444 798,41	437 125,94
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 734 539,80	1 877 434,41	639 957,83	431 792,64
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 524 800,33	1 447 345,27	356 845,38	332 876,10
Aktywa razem	8 530 624,94	11 392 023,09	1 996 401,81	2 620 060,51
Należności długoterminowe	0,00	7 392,43	0,00	1 700,19
Należności krótkoterminowe	16 031,50	3 359,66	3 751,81	772,69
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 547,33	50 216,86	2 234,34	11 549,42

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	0,00	1 500,00	0,00	331,24
Zysk (strata) ze sprzedaży	-185 600,75	-210 736,43	-43 120,85	-46 536,62
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 668 408,78	-3 628 215,06	-852 285,86	-801 213,47
Zysk (strata) brutto	-3 718 503,54	-3 668 461,57	-863 924,43	-810 101,04

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Zysk (strata) netto	-3 718 503,54	-3 668 461,57	-863 924,43	-810 101,04
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	640 475,02	-9 248,28	148 802,34	-2 042,28
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-687 644,55	-402 084,60	148 802,34	-88 791,76
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 500,00	-7 500,00	1 510,15	-1 656,21
Przepływy pieniężne netto, razem	-40 669,53	-418 832,88	-9 448,80	-92 490,26
Liczba akcji (w szt.)	19 006 236	19 006 236	19 006 236	19 006 236
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,20	-0,19	-0,05	-0,04
Wartość księgową na jedną akcję	0,30	0,50	0,07	0,11

Przeliczenia kursu	2024	2023
Kurs euro na dzień bilansowy	4,2730	4,3480
Średni kurs euro w okresie	4,3042	4,5284

3. Opis organizacji grupy kapitałowej

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

5. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

6. Roczne sprawozdanie finansowe

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, a następnie zbadane przez firmę audytorską,

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi oraz stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.

Spółka w III kwartale 2022 roku zmieniła stosowane zasady (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2021 roku. Przedmiotowa zmiana nastąpiła ze względu na zmianę polityki rachunkowości w Movie Games Spółka Akcyjna. Zmiana obejmuje prezentację produkcji gier. Do tej pory gry były prezentowane, jako produkcja w toku i wykazywane jako zapasy w bilansie oraz w Rachunku zysków i strat, jako koszty i zmiana stanu produkcji w przychodach. W rachunku zysków i strat zatem znajdowały się koszty produkcji i koszty ogólne. Zmiana polega na tym, że produkcja gier jest wykazywana jako wartości niematerialne i prawne. W związku z tym, nie ma również w rachunku zysków i strat poniesionego kosztu oraz zmiany stanu produkcji w przychodach. W rachunku zysków i strat pozostały jedynie koszty ogólne nie dotyczące produkcji.

7. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.

8. Sprawozdanie Zarządu z działalności

Informacje podstawowe

<i>Firma</i>	TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA
<i>Skrót firmy</i>	TRUE GAMES SYNDICATE S.A.
<i>Siedziba</i>	Warszawa
<i>Adres siedziby</i>	ul. Wernyhory 29a, 02-727 Warszawa
<i>Adres poczty elektronicznej</i>	kontakt@truegamesyndicate.pl
<i>Strona internetowa</i>	www.truegamesyndicate.pl
<i>Telefon</i>	-
<i>Faks</i>	-
<i>NIP</i>	6751414604
<i>REGON</i>	120921780
<i>Sąd rejestrowy</i>	SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
<i>KRS</i>	0000399586

8.1. Organy Spółki w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.:

Zarząd:

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Paweł Hekman – Prezes Zarządu w okresie od 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. skład Zarządu przedstawiał się zatem następująco:

Paweł Hekman – Prezes Zarządu.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego skład Zarządu przedstawia się następująco:

Paweł Hekman – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

- 1) Marcin Kraszewski – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- 2) Wojciech Sosnowski – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- 3) Karol Wenus – Członek Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- 4) Krzysztof Milaszewski – Członek Rady Nadzorczej w okresie 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- 5) Jerzy Spindel - Członek Rady Nadzorczej w okresie 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku;
- 6) Mateusz Wcześniak - Członek Rady Nadzorczej 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- 1) Marcin Kraszewski – Członek Rady Nadzorczej;
- 2) Krzysztof Milaszewski – Członek Rady Nadzorczej;
- 3) Wojciech Sosnowski – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) Karol Wenus – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej;
- 6) Jerzy Spindel - Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

- 1) Marcin Kraszewski – Członek Rady Nadzorczej;
- 2) Krzysztof Milaszewski – Członek Rady Nadzorczej;
- 3) Wojciech Sosnowski – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) Karol Wenus – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Mateusz Wcześniak – Członek Rady Nadzorczej;
- 6) Jerzy Spindel - Członek Rady Nadzorczej.

8.2. Akcjonariat

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy wynosił 1.900.623,60 zł (jeden milion dziewięćset tysięcy sześćset dwadzieścia trzy złote 60/100) i dzielił się na 19.006.236 (dziewięćnaście milionów sześć tysięcy dwieście trzydzieści sześć) akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, w tym:

- a) 600.000 (sześćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 1.400.000 (jeden milion czterysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- c) 179.000 (sto siedemdziesiąt dziewięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 626.718 (sześćset dwadzieścia sześć tysięcy siedemset osiemnaście) akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- e) 1.450.000 (jeden milion czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- f) 3.150.000 (trzy miliony, sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F,
- g) 7.300.000 (siedem milionów trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G,
- h) 4.300.518 (cztery miliony trzysta tysięcy pięćset osiemnaście) akcji zwykłych na okaziciela serii H.

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Kapitał zakładowy w zakresie akcji serii od A do F oraz akcji serii H został pokryty w całości gotówką. Kapitał zakładowy w zakresie akcji serii G został pokryty w całości majątkiem spółki TRUE GAMES Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, pod adresem: ul. Krucza 16/22, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000859913, NIP 7010998067, REGON 387115163, która została przejęta przez Spółkę na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

L.p.	Imię i nazwisko (firma)	Ilość akcji	Udział % w kapitale	Ilość posiadanych głosów na WZ	Udział % w głosach na WZ
1.	Movie Games S.A.	5 183 000	27,27%	5 183 000	27,27%
2.	Pozostali	13 823 236	72,73%	13 823 236	72,73%
Razem		19 006 236	100%	19 006 236	100%

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

L.p.	Imię i nazwisko (firma)	Ilość akcji	Udział % w kapitale	Ilość posiadanych głosów na WZ	Udział % w głosach na WZ
1.	Movie Games S.A.	5 183 000	27,27%	5 183 000	27,27%
2.	Pozostali	13 823 236	72,73%	13 823 236	72,73%
Razem		19 006 236	100%	19 006 236	100%

8.3. Przedmiot działalności Spółki

Przedmiot działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

- 1) PKD 18.13.Z Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku,
- 2) PKD 18.20.Z Reprodukacja zapisanych nośników informacji,
- 3) PKD 32.40.Z Produkcja gier i zabawek,
- 4) PKD 47.65.Z Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 5) PKD 47.91.Z Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet,
- 6) PKD 58.13.Z Wydawanie gazet
- 7) PKD 58.14.Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

- 8) PKD 58.19.Z Pozostała działalność wydawnicza,
- 9) PKD 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 10) PKD 77.40.Z Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
- 11) PKD 47.99.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
- 12) PKD 63.12.Z Działalność portali internetowych,
- 13) PKD 58.21.Z Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
- 14) PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem.

8.4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym 2024 oraz do dnia zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Sytuacja z Flint Arts Sp. z o.o.

W dniu 2 kwietnia 2024 roku Spółka otrzymała od Sądu wyrok wydany przeciwko Flint Arts Sp. z o.o. "Flint Arts" wraz ze stwierdzeniem jego prawomocności, w sprawie dotyczącej żądania przez Spółkę zapłaty od Flint Arts kar umownych naliczonych w związku z nieprawidłowym wykonaniem przez Flint Arts umowy o wykonanie dzieła i przeniesienie autorskich praw majątkowych z dnia 17 marca 2021 roku obejmującej produkcję gry pod tytułem: NightClub Manager: Violet Vibe ("Umowa") oraz w związku ze zwłoką w realizacji Umowy.

Spółka wskazuje, że Sąd uwzględnił w całości roszczenie Spółki w związku z czym wskazanym wyżej wyrokiem zasądził od Flint Arts na rzecz Spółki żadaną w pozwie kwotę 90.000,00 złotych wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w transakcjach handlowych.

Samodzielne rozszerzenie DDSxNarcos

Spółka skupia się jednocześnie na wyprodukowaniu samodzielnego, istniejącego jako odrębny produkt rozszerzenia do pierwszej części Drug Dealer Simulator pod tytułem DDS x Narcos. Akcja gry będzie rozgrywać się w Meksyku oraz w USA. Prace nad stroną meksykańską są na ukończeniu. Zespół nieprzerwanie pracuje nad mechanikami w grze, które są na bieżąco testowane przez dział QA Movie Games S.A. Artyści 3D obecnie skupiają się nad oprawą wizualną w amerykańskim mieście, odświeżając lokacje znane z pierwszej odsłony Drug Dealer Simulator, a także na dodawaniu nowych, wcześniej niedostępnych dla graczy miejsc, np. parku pod torami kolei miejskiej. Gra powstaje w wyniku udzielenia licencji do marki "Narcos" oraz licencji gry "Drug Dealer Simulator", dzięki której wchodzi w skład tzw. IP DDS. Spółka wskazuje, iż działania marketingowe Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie związane z wydaniem "Drug Dealer Simulator 2" oraz wizerunek Pedro Pascala mogą przyczynić się do zwiększenia świadomości marki DDS x Narcos jeszcze przed rozpoczęciem jej kampanii marketingowej związanej z premierą.

Z racji wykorzystania licencji serialu Narcos, za który odpowiada wytwórnia Gaumont, a którego dystrybutorem jest platforma Netflix, czas akcji gry został umiejscowiony na przełomie lat 80. i 90. XX wieku. Projekt zakłada nawiązanie do miejsc znanych z pierwszej odsłony gry Drug Dealer Simulator, co wymagało odświeżenia i odmłodzenia niektórych lokacji.

Obecnie nieprzerwanie trwają prace programistyczne, graficzne i optymalizacyjne DDS x Narcos. Spółka o dalszych istotnych czynnościach związanych z grą będzie informowała za pomocą raportów bieżących i okresowych.

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Wykorzystania wizerunku Pedro Pascala

Spółka uzyskała zgodę od Gaumont - jednej najstarszych wytwórni filmowych na świecie, będącej producentem serialu "Narcos", oraz od hollywoodzkiego aktora Pedro Pascala, zgodę na bezpłatne wykorzystanie wizerunku aktora w "DDS x Narcos".

Pedro Pascal jest obecnie jednym z najbardziej znanych nazwisk Hollywood, związanym z największymi serialowymi i filmowymi franczyzami ostatnich lat, jak m.in. „Gladiator II”, „Fantastyczna Czwórka” z uniwersum Marvela, "Mandalorian" z uniwersum "Gwiezdnych Wojen", "Gra o Tron", "Narcos" czy "The Last of Us". Aktor był trzykrotnie nominowany do prestiżowej nagrody Emmy, ma na swoim koncie również nominację do Złotych Globów. W grze wykorzystany zostanie wizerunek Pedro Pascala w roli Javiera Peny, którą zagrał w serialu "Narcos". To autentyczna postać amerykańskiego agenta DEA, który badał i rozpracowywał kartel Medellin Pablo Escobara.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie

W dniu 18 czerwca 2024 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki. Podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nie odstępiono od rozpatrzenia któregośkolwiek z punktów planowanego porządku obrad, nie odstępiono od przystąpienia do głosowania nad którąkolwiek z uchwał objętych porządkiem obrad, ani też nie zgłoszono sprzeciwów do protokołu w stosunku do podjętych uchwał.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło:

- rozpatrzyć i zatwierdzić sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023;
- rozpatrzyć i zatwierdzić sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023;
- podjąć uchwałę w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2023;
- rozpatrzyć sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2023.

Drug Dealer Simulator 2: Casino DLC

W dniu 20 sierpnia 2024 roku Spółka podpisała umowę wydawniczą z Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie, na mocy której Spółka będzie podmiotem odpowiedzialnym za produkcję płatnego dodatku, tzw. DLC, do gry Drug Dealer Simulator 2 o nazwie "Drug Dealer Simulator 2: Casino DLC", którego prezentacja zapowiedzi na platformie Steam miała miejsce w dniu 20 sierpnia 2024 roku.

Casino stworzy perspektywę rozwoju kariery i zarabiania bazującą zarówno na graniu w kasynie, jak i posiadaniu go na własność, oraz umożliwi graczom zanurzenie się w świat hazardu. W grze pojawi się nowa lokalizacja w postaci starej platformy wiertniczej, na której zostanie otwarte kasyno. Do lokacji będzie można się dostać jedynie za pomocą łódek i motorówek. Na miejscu na graczy będą czekały gry hazardowe:

- automaty do gier w stylu jednorękiego bandyty,
- blackjack,
- ruletka,
- poker all-in,
- wieloosobowy Texas Hold'em.

Poza możliwością korzystania z usług kasyna, gracz otrzyma nowe zadanie fabularne, którego zwieńczeniem, będzie możliwość przejścia całego biznesu i wejście w skórę właściciela intratnego biznesu.

Spółka wskazuje, że po zwrocie kosztów poniesionych przez Movie Games S.A. tj. kosztów produkcji, marketingu związanego z produkcją, wydaniem Casino, kontrolą jakości ["QA"] itp. Spółce przysługiwał będzie 20% udział w zysku netto, rozumiany jako przychód ze sprzedaży Casino pomniejszony o należne podatki oraz prowizje związane

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

ze sprzedażą Casino na platformie dystrybucji cyfrowej. Za działania obejmujące marketing związany z produkcją i wydaniem Casino, kontrolę jakości QA dotyczącą Casino oraz sprzedaż odpowiedzialna będzie Movie Games S.A.

8.5. Przewidywany rozwój jednostki

True Games Syndicate S.A. jest spółką prowadzącą działalność na rynku gier wideo oraz specjalizującą się w produkcji gier docelowo przeznaczonych na platformy PC oraz konsole. Spółka jest producentem gier sprzedawanych w modelu dystrybucji cyfrowej, za pośrednictwem dedykowanych platform dystrybucyjnych, w szczególności Steam, Playstation Store oraz Xbox Marketplace, które są największymi dystrybutorami gier i aplikacji na świecie. Zaktualizowana strategia rozwoju nakreślona przez Zarząd Emitenta zakłada podtrzymanie koncepcji produkcji realistycznych gier wideo bazujących na grach symulacyjnych z widoku FPP (perspektywa pierwszej osoby). Emitent dokonał rozbudowy własnego zespołu w celu uniezależnienia się od zewnętrznych deweloperów.

Koniec 2024 roku i początek 2025 roku to intensywne prace nad DDS 2: Casino DLC. Na koniec każdego miesiąca Spółka oddawała milestone'y, które są weryfikowane przez dział QA Movie Games S.A. oraz jej kierownictwo produkcji. Jednocześnie zbierany był wewnętrzny feedback oraz na bieżąco nanoszono poprawki i usprawnienia w grze. Cały proces produkcyjny odbywa się w porozumieniu z Movie Games S.A, a także twórcami gier Drug Dealer Simulator oraz Drug Dealer Simulator 2, co ma na celu zapewnić spójność nowych funkcjonalności z uniwersum DDS.

Spółka wraz z Movie Games S.A. rozważa wydanie dodatku w pierwszej połowie 2025 roku. Spółka wskazuje, iż działania marketingowe prowadzone przez Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie związane z wydaniem "Drug Dealer Simulator 2" oraz wizerunek Pedro Pascala mogą przyczynić się do zwiększenia świadomości marki DDS x Narcos jeszcze przed rozpoczęciem jej kampanii marketingowej związanej z premierą.

Jednocześnie w ostatnich miesiącach nieprzerwanie trwają prace programistyczne, graficzne i optymalizacyjne DDS x Narcos.

8.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka w okresie sprawozdawczym nie prowadziła działalności w ramach badań oraz rozwoju.

8.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Usługi obce wyniosły w 2024 roku 97.024,05 zł

Strata netto Spółki za rok 2024 wyniosła 3.718.503,54 zł, na którą składają się głównie inne koszty operacyjne – amortyzacja wartości firmy w kwocie 3.100.620,40 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku suma bilansowa Spółki wyniosła 8.530.624,94 zł.

Najistotniejszą kategorię po stronie aktywów stanowi wartość firmy w kwocie 6.976.395,90 zł, pozostała wartość to nakłady na wartości niematerialne i prawne w kwocie 1.527.150,64 zł.

Poziom zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2024 roku wynosił 1.524.800,33 zł.

Wartość kapitałów własnych na dzień 31 grudnia 2024 roku wyniosła 5.796.085,14 zł.

Emitent podjął decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek na kwotę 460.697,48 zł.

Dokonane odpisy aktualizujące wpłyną na sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024, poprzez obniżenie wyniku finansowego na skutek ujęcia powyższych odpisów, a także bezpośrednio na obniżenie kwoty aktywów obrotowych i tym samym na wysokość sumy bilansowej. Odpisy mają charakter niegotówkowy i jednorazowy.

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Emitent zdecydował się na dokonanie odpisów w związku z odstąpieniem przez Spółkę od umowy z Flint Arts sp. z o.o. na produkcję gry NightClub Manager: Violet Vibe, o którym to odstąpieniu od umowy Emitent informował raportem bieżącym ESPI o numerze 1/2023 z dnia 8 lutego 2023 roku oraz w związku z odstąpieniem przez Emitenta od umowy z Flint Arts sp. z o.o. na produkcję gry Prison King, o którym to odstąpieniu od umowy Emitent informował raportem bieżącym ESPI o numerze 2/2023 z dnia 8 lutego 2023 roku.

Jednocześnie Spółka wskazuje, iż powzięła wiedzę o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości Flint Arts sp. z o.o. na podstawie art. 13 Prawa upadłościowego.

Emitent wskazuje jednocześnie, że nie wyklucza podejmowania dalszych działań mających na celu odzyskanie wierzytelności wobec Flint Arts sp. z o.o.

8.8. Informacje dotyczące nabycia udziałów (akcji) własnych, a zwłaszcza o celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

Spółka nie nabywała akcji własnych w roku obrotowym 2024.

8.9. Oddziały (zakłady) jednostki

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

8.10. Czynniki ryzyka dla Spółki:

Ryzyko związane z konkurencją w branży gier

Konkurencja na rynku gier komputerowych ma charakter globalny. Deweloperzy gier relatywnie rzadko stanowią dla siebie bezpośrednią konkurencję, gdyż zazwyczaj produkują gry dla odrębnych grup odbiorców, dla różnych wydawców czy też na zróżnicowane platformy sprzętowe. Na rynku co do zasady dostępne są konkurencyjne gry komputerowe podobne do produktów wydawanych przez Emitenta. Duża część podmiotów konkurencyjnych działa na rynku dłużej oraz dysponuje większym potencjałem w zakresie produkcji i promocji gier niż Emitent. Na rynku funkcjonuje bardzo duża grupa podmiotów zajmujących się tworzeniem gier, które trafiają do tych samych kanałów dystrybucji, z których korzysta również Emitent. Konkurencyjny rynek wymaga pracy nad ciągłym podwyższaniem jakości produktów, działaniami marketingowymi i PR, a także nad szukaniem nowych nisz rynkowych i tematów gier, które mogłyby zaciekać szeroką grupę odbiorców. Na rynku ciągle pojawiają się nowe produkty, przez co istnieje ryzyko spadku zainteresowania określonymi produktami Spółki na rzecz produktów konkurencji.

Ryzyko związane z koniunkturą na rynku gier

Globalny rynek gier charakteryzuje się wysoką dynamiką. Jest on pochodną zarówno rozwoju technologicznego, czynników makroekonomicznych, jak również globalnej popularyzacji gier jako formy spędzania wolnego czasu. Z drugiej jednak strony jest on obciążony wysokim ryzykiem zmienności i nieprzewidywalności i nie można wykluczyć, że jego koniunktura spowolni, a sama branża będzie się rozwijać słabiej niż obecnie bądź ulegnie załamaniu. Należy wziąć pod uwagę, iż Emitent nie ma wpływu na wskazane powyżej czynniki kształtujące koniunkturę w branży, których zmiana może negatywnie wpłynąć na poziom generowanych przez niego przychodów ze sprzedaży i w rezultacie na osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Ryzyko związane ze zmianą preferencji ostatecznych odbiorców co do formy rozrywki

Z uwagi na fakt, iż branża gier jest jednym z segmentów mocno konkurencyjnego rynku rozrywki, istnieje ryzyko, iż dotychczasowi odbiorcy gier zmieniają swoje preferencje co do sposobu spędzania wolnego czasu na rzecz innych form rozrywki. Zmiana preferencji może również dotyczyć platformy bądź rodzajów gier. Nie można wykluczać scenariusza, w którym gry przestaną być atrakcyjną formą spędzania wolnego czasu. Wystąpienie tego zjawiska skutkowałoby zmniejszeniem się liczby graczy, co w konsekwencji miało by niekorzystne przełożenie na działalność Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

Ryzyko zróżnicowanego i nieprzewidywalnego popytu na poszczególne produkty Spółki

Poziom zainteresowania produktami Spółki zależy w dużej mierze od zmiennych preferencji konsumentów, bieżących trendów, jakości produktu i skuteczności prowadzonych akcji marketingowych. Ze względu na mocno konkurencyjny charakter branży Spółki o uwagę użytkowników zabiegają producenci różnorodnych gier i platform. Sam rynek cechuje się ograniczoną przewidywalnością. Istnieje zatem realne ryzyko wydania przez Spółkę produktu, który nie spotka się zainteresowaniem odbiorców, gdyż z różnych względów nie będzie odpowiadał ich preferencjom. Przyczyną może być np. tematyka gry nieodpowiadająca obecnym zainteresowaniom potencjalnych graczy, zbyt słaba jakość gry bądź niedostosowanie do różnych platform.

Ryzyko związane z dynamicznym rozwojem nowych technologii i nośników

Rynek Spółki skorelowany jest z rozwojem rynku nowych technologii i nośników i charakteryzuje się dużą dynamiką wprowadzania nowych rozwiązań elektronicznych, artystycznych i funkcjonalnych, a także brakiem standaryzacji. Dynamiczny rozwój nowych technologii takich jak np. rzeczywistość wirtualna i rozszerzona wymusza nieustanne dostosowywanie produkowanych gier do pojawiających się rozwiązań technologicznych. Nie należy wykluczać sytuacji, w której gry zaproponowane przez Spółkę nie będą spełniały oczekiwań użytkowników, związanych z najnowszymi dostępnymi dla nich technologiami, a cały projekt okaże się nierentowny i w konsekwencji niekorzystnie wpłynie na wyniki finansowe Spółki.

Ryzyko związane z dostawcami technologii wykorzystywanych do produkcji gier

Możliwość wykorzystania danej technologii uwarunkowane jest uzyskaniem stosownej licencji od jej twórców (zazwyczaj licencje uzyskuje się na określony produkt lub serię produktów). Oprócz konieczności monitorowania zmian na rynku i podążania za najkorzystniejszymi trendami oraz zmieniającym się zapotrzebowaniem w zakresie wyboru odpowiednich technologii, występuje ryzyko trudności negocjacyjnych lub problemów technicznych związanych z wadami poszczególnych rozwiązań, których nie da się wykryć we wczesnych stadiach produkcji gry.

Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe jest podstawowym ryzykiem jakie spółka dostrzega z perspektywy wykorzystywanych instrumentów finansowych. Spółka prowadzi działalność, mając na uwadze optymalne rozwiązania prowadzące do możliwej redukcji kosztu przewalutowania. Spółka podejmuje działania mające na celu redukcję ryzyka związanego z wahaniami kursu poprzez posiadanie jak największej części aktywów w walucie, w której spółka się rozlicza. Ponadto Spółka w celu redukcji kosztów przewalutowania korzysta z renomowanych platform umożliwiających wymianę walut.

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

8.11. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka;
- b) przyjętych przez jednostkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

W okresie od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

8.12. Informacje Dodatkowe:

Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Ukrainy

W dniu 24 lutego 2022 r. rozpoczął się konflikt zbrojny na terytorium Ukrainy. Nie wiadomo, jak konflikt ten wpłynie na działalność gospodarczą jednostki. Kierownictwo na bieżąco obserwuje sytuację gospodarczą na rynkach światowych i stara się ocenić wpływ tych zmian na działalność Spółki. Kierownictwo Spółki nie stwierdziło negatywnego wpływu tej sytuacji na działalność Spółki, jednak nie można wykluczyć takiego wpływu w przyszłości.

Sytuacja ekonomiczna

Spółka uzyskuje część przychodów ze sprzedaży gier z rynków zagranicznych. Ich wartość będzie więc zależała od sytuacji makroekonomicznej panującej na tych rynkach. Takie czynniki jak: tempo wzrostu gospodarczego, poziom konsumpcji społeczeństwa, polityka fiskalna i pieniężna danego państwa, inflacja mogą mieć wpływ na popyt na produkty Spółki oraz osiągane wyniki finansowe. Istotną częścią obecnej działalności Spółki są usługi świadczone na rynku polskim. Wobec powyższego sytuacja makroekonomiczna Polski ma wpływ na działalność, wyniki oraz perspektywy Spółki. Największe znaczenie mają czynniki kształtujące siłę nabywczą i poziom optymizmu ludności oraz poziom wynagrodzeń, poziom inflacji, wysokość stóp procentowych i dostępność kredytów. Istnieje ryzyko, że pogorszenie dostępności kredytów i optymizmu konsumentów lub pogorszenie się sytuacji gospodarczej w Polsce może mieć istotny negatywny wpływ na wysokość osiągniętych przychodów, wyników finansowych oraz perspektywy Spółki.

9. Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie zarządu spółki True Games Syndicate S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Zarząd True Games Syndicate S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Paweł Hekman
Prezes Zarządu

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

Oświadczenie zarządu spółki True Games Syndicate S.A. o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2024.

Zarząd True Games Syndicate S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym zgodnie z przepisami dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Paweł Hekman
Prezes Zarządu

10. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego na dzień 31.12.2024 roku

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	Spółka obecnie nie posiada strategii biznesowej, która uwzględnia tematykę ESG, w tym zagadnień środowiskowych związanych ze zmianą klimatu i zagadnień zrównoważonego rozwoju.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	NIE	Choć Spółka nie stosuje tej zasady to jednak Członkowie Rady Nadzorczej Spółki wypełniają swoje obowiązki zgodnie z zasadami określonymi w Kodeksie Spółek Handlowych, zaś osoby powoływane do składu Rady Nadzorczej są dobierane w taki sposób aby Rada Nadzorcza rzetelnie wypełniała swoje obowiązki.
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	NIE	Wszystkie istotne informacje dotyczące Spółki, w tym mające wpływ na sytuację finansową Spółki są umieszczane w publikowanych raportach bieżących.
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	NIE	Spółka nie publikuje prognoz finansowych, a wszystkie dane finansowe przekazywane są w formie publikowanych raportów okresowych.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK	Spółka na dzień publikacji niniejszego raportu nie organizowała publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów, przy czym w sytuacji kiedy takie zdarzenia będą miały miejsce będzie to publikowane na stronie internetowej.
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	NIE	Kwestię pytań zadawanych Spółce przez akcjonariuszy regulują stosowne przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, do których Spółka się stosuje w związku z czym zadane pytania i udzielone odpowiedzi będą publikowane w formie raportu bieżącego w sytuacji, gdy znajdą przesłanki do jego opublikowania.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	TAK	

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

<p>3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.</p>	<p>NIE</p>	<p>Spółka nie stosuje wskazanej zasady. W ocenie Zarządu Spółki, członkowie Rady Nadzorczej Spółki posiadają odpowiednie kwalifikacje do sprawowania swoich funkcji w sposób obiektywny i niezależny. W przyszłości Spółka doloży starań, aby co najmniej w jak najszerszym zakresie spełniać tę zasadę.</p>
<p>4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.</p>	<p>TAK</p>	
<p>5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p>	<p>TAK</p>	<p>Sporządzanie sprawozdań finansowych Spółki jest dokonywane przy wsparciu wyspecjalizowanych, niezależnych podmiotów zewnętrznych.</p> <p>W pozostałym zakresie działania ze strony Spółki nie są wymagane z uwagi na jej wielkość oraz rodzaj i skalę prowadzonej działalności. Spółka nie wyklucza jednak ich wdrożenia w przypadku zmiany tych okoliczności.</p>
<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	<p>TAK</p>	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	<p>TAK</p>	

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	TAK	
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	NIE	Zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych członkowie zarządu i rady nadzorczej mają prawo, a nie obowiązek uczestniczenia w walnym zgromadzeniu w związku z czym członkowie zarządu i rady nadzorczej mogą uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w miarę swych możliwości. Jednakże pomimo braku możliwości zapewnienia uczestnictwa zarządu i rady nadzorczej Spółka dąży do realizacji przedmiotowej zasady.
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	

TRUE GAMES SYNDICATE SPÓŁKA AKCYJNA – RAPORT ROCZNY ZA 2024 ROK

<p>12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p>	<p>NIE</p>	<p>Spółka nie stosuje niniejszej zasady (z zastrzeżeniem przepisów prawa powszechnie obowiązującego wymagających uzyskiwanie zgody rady nadzorczej na określone transakcje), ponieważ jej przestrzeganie mogłoby negatywnie wpłynąć na sprawność i efektywność z punktu widzenia funkcjonowania i działalności Spółki. Zarząd Spółki jednakże nie dopuszcza, aby interesy różnych grup akcjonariuszy Spółki przeważały nad interesem Spółki.</p>
<p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p>	<p>NIE</p>	<p>Mimo, że Spółka nie stosuje tej zasady to Spółka dąży do realizowania tej zasady, aby inwestorzy otrzymywali informację nie później niż w terminie 14 dni.</p>
<p>14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	<p>TAK</p>	

Paweł Hekman
Prezes Zarządu