

ODPOWIEDZI ZARZĄDU DARK POINT GAMES S.A. NA WNIOSEK AKCJONARIUSZA Z DNIA 3 LIPCA 2025 R.

1.2 Pytanie:

udzielenie informacji czy usługi obce świadczone na rzecz Spółki w roku 2024 były wykonywane przez członków Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki - zarówno w sposób bezpośredni, jak i pośredni, tj. poprzez jednostki w których osoby te pełnią funkcje w organach zarządzających lub nadzorczych lub w stosunku do których członkowie Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki są beneficjentami rzeczywistymi w rozumieniu Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,

Odpowiedź:

W 2024 r. dwóch członków Rady Nadzorczej Spółki – Pan Ryszard Brudkiewicz oraz Pani Ewa Waszak – świadczyło na rzecz Spółki usługi niezależne od pełnienia funkcji nadzorczych.

Usługi doradztwa prawnego były realizowane na podstawie umowy zawartej pomiędzy Spółką a Kancelarią Radców Prawnych Brudkiewicz, Suchecka SKA, której partnerem zarządzającym jest pan Ryszard Brudkiewicz.

Od kwietnia 2024 r. Pani Ewa Waszak (Business Services Ewa Waszak) świadczy na rzecz Spółki usługi z zakresu administracji biura i HR.

Współpraca z tymi osobami odbywa się na podstawie umów zawartych na warunkach rynkowych, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

1.3 Pytanie:

wskazanie tych członków Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki wraz z wyszczególnieniem realizowanych przez nich, lub podmioty z nimi powiązane w sposób opisany w pkt 1.2 powyżej, usług oraz ich wartości w 2024 roku (w odniesieniu do każdego członka Zarządu lub Rady Nadzorczej lub podmiotu powiązanego).

Odpowiedź:

W 2024 r. osoby wskazane w punktach 1.2, będące członkami Rady Nadzorczej, świadczyły na rzecz Spółki usługi w ramach odrębnych umów cywilnoprawnych – odpowiednio: obsługę prawną oraz usługi administracyjne i wsparcie HR.

Świadczenia te miały charakter operacyjny i były realizowane na warunkach rynkowych. Spółka nie może udostępnić szczegółowych danych wynikających z umów handlowych, w tym wysokości wynagrodzeń, ze względu na ich poufny charakter. Należy jednak podkreślić, że warunki współpracy nie odbiegają od standardów rynkowych i są zgodne z realiami gospodarczymi.

2.1 Pytanie:

udzielenie informacji czy „usługi zewnętrzne niezbędne w toku tworzenia produktu” ujęte w pozycji bilansowej „Koszty zakończonych prac rozwojowych” wykonywane były przez jednostki powiązane ze Spółką w rozumieniu w art. 3 ust. 1 pkt 43 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) lub przez członków Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki - zarówno w sposób bezpośredni, jak i pośredni, tj. poprzez jednostki w których osoby te pełnią funkcje w organach zarządzających lub nadzorczych lub w stosunku do których członkowie Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki są beneficjentami rzeczywistymi w rozumieniu Ustawy z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.

Odpowiedź:

Usługi aktywowane w kosztach zakończonych prac rozwojowych dotyczyły m.in. programowania, QA, animacji i portowania gier. Były one świadczone przez współpracowników oraz wyspecjalizowane podmioty trzecie, zgodnie z zakresem rzeczowym prac realizowanych w ramach projektów.

Poza wskazanymi wcześniej wyjątkami (punkt 1.2), członkowie Rady Nadzorczej nie świadczyli tego rodzaju usług.

W przypadku członków Zarządu należy zaznaczyć, że poza pełnieniem funkcji zarządczych, wszyscy członkowie Zarządu aktywnie i codziennie uczestniczą w produkcji gier jako osoby techniczne i kreatywne – m.in. obszarach projektowania rozgrywki, programowania oraz kierunku artystycznego. Ich codzienna praca stanowi istotny element realizacji projektów rozwojowych Spółki.

W sprawozdaniu za rok 2024 w pozycji bilansowej „Koszty zakończonych prac rozwojowych” znajdowały się wyłącznie koszty dotyczące wytworzenia gry Achilles: Legends Untold, który został zakończony 30 listopada 2023 r.

W tym projekcie były wykonywane następujące usługi zewnętrzne przez spółki powiązane osobowo:

- Galaktus Sp. z o.o. wykonywała testy funkcjonalne gry wideo od 30.06.2022 do zakończenia projektu.
- Kool2play S.A. wykonywała prace deweloperskie nad grą Achilles od 30.11.2022 do zakończenia projektu.

Z uwagi na konieczność ochrony interesu Spółki, w tym relacji handlowych z kontrahentami i jej pozycji konkurencyjnej, Zarząd nie przedstawia szczegółowej listy podmiotów, zakresu świadczonych usług ani ich wartości. Działanie to jest zgodne z przyjętymi standardami poufności, obowiązującym reżimem prawnym w zakresie tajemnicy przedsiębiorstwa, a także znajduje podstawę w art. 428 § 2 Kodeksu

spółek handlowych, który przewiduje możliwość ograniczenia przekazywanych informacji, jeżeli ich ujawnienie mogłoby wyrządzić Spółce szkodę.

Jednocześnie Zarząd zapewnia, że wszelkie działania podejmowane były z należytą starannością, a współpraca z podmiotami zewnętrznymi przebiegała zgodnie z przepisami prawa.

2.2 Pytanie:

wskazanie tych jednostek powiązanych, członków Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki wraz z wyszczególnieniem realizowanych przez nich usług zewnętrznych oraz ich wartości w 2024 roku (w odniesieniu do każdej jednostki powiązanej, członka Zarządu lub Rady Nadzorczej).

Odpowiedź:

Wskazane w odpowiedzi 1.2 osoby (członkowie RN) wykonywały usługi doradcze i administracyjne, ale nie były one związane z projektami aktywowanymi w pozycji „Koszty zakończonych prac rozwojowych”.

Usługi realizowane przez jednostki powiązane, członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w roku 2024:

1. Business Services Ewa Waszak - Usługi: Obsługa administracyjna biura
2. Kancelaria Radców Prawnych Brudkiewicz, Suchecka Spółka Komandytowo-Akcyjna - Usługi: Obsługa prawna
3. Smartlyy Sp. z o. o. - Usługi: Usługi doradztwa strategicznego
4. OneTwoPlay S.A. - Usługi doradztwa, reprezentacji i oceny projektu

W związku z koniecznością ochrony interesów Spółki, w tym relacji handlowych z kontrahentami oraz jej pozycji konkurencyjnej, Zarząd przedstawia listę jednostek powiązanych oraz członków Zarządu i Rady Nadzorczej zaangażowanych w świadczenie usług zewnętrznych, wraz z ogólnym zakresem tych usług, z wyłączeniem szczegółowych informacji oraz ich wartości.

Takie działanie znajduje uzasadnienie w obowiązujących standardach poufności oraz reżimie prawnym w zakresie ochrony tajemnicy przedsiębiorstwa, a także jest zgodne z art. 428 § 2 Kodeksu spółek handlowych, który dopuszcza ograniczenie przekazywanych informacji, jeżeli ich ujawnienie mogłoby wyrządzić Spółce szkodę.

Zarząd zapewnia, że wszystkie działania były podejmowane z należytą starannością, a współpraca z podmiotami zewnętrznymi realizowana była zgodnie z przepisami prawa.