



sprawozdanie komitetu audytu

11 bit studios S.A.

z działalności w roku 2020

I. Skład Komitetu Audytu

Komitet Audytu działał zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (w skrócie UoBR) oraz Regulaminu Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu został powołany uchwałą 2/09/2019 z dnia 03-09-2019 i na 31 grudnia 2020 roku i w ciągu 2020 roku działał w niezmiennym składzie :

- Pan Jacek Czykiel – Przewodniczący Komitetu Audytu;
- Pan Radosław Marter – Członek Komitetu Audytu;
- Pan Piotr Wierzbicki – Członek Komitetu Audytu.

Komitet Audytu w powyższym składzie spełniał i spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust.1 i art. 129 ust. 1,3,5,6 UoBR, tj. przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, przynajmniej jeden członek KA posiada wiedzę i umiejętności z branży, w której działa Emitent. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego przewodniczący spełnia kryteria niezależności od Spółki.

Przewodniczący Komitetu Audytu zgodnie z zasadą II Z.B. Dobrych praktyk Spółek Notowanych na GPW spełnia kryteria niezależności zawarte w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15-02-2005 dotyczących roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

W dniu 09-06-2020 roku przez WZA została podjęta uchwała nr 19/06/2020 w sprawie przyjęcia nowego Regulaminu Komitetu Audytu.

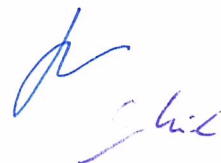
Zadania Komitetu Audytu określa art. 130 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. W szczególności sprawuje czynności w zakresie monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, zarządzania ryzykiem czy rewizji finansowej. Komitet Audytu prowadził niezależne spotkania z Audytorem i komunikację z Zarządem Spółki.

II. Działalność Komitetu Audytu

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu odbył 4 posiedzenia. Dwa spotkania odbyły się stacjonarnie i dwa spotkania odbyły się w trybie zdalnym. Posiedzenia Komitetu Audytu, odbyły się w dniach: 05 lutego 2020, 18 czerwca 2020 roku, 26 sierpnia 2020 roku oraz 21 grudnia 2020 roku.

Przedmiotem obrad Komitetu Audytu w 2020 roku były następujące kwestie:

- Dnia 05.02.2020 r. w przedmiocie:
 - Rekomendacji Komitetu Audytu dotyczącej wyboru audytora Spółki.
- Dnia 18.06.2020 r. w przedmiocie:
 - Przedstawienie zespołu PWC audytora spółki;
 - Przedstawienie przez audytora zakresu i harmonogramu prac dotyczącego przeprowadzanego audytu;
 - Rozmowa na temat głównych obszarów wymagających analizy, które można zdefiniować na wstępnym etapie prac.
- Dnia 26.08.2020 r. w przedmiocie:
 - Podsumowanie przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze 2020;
 - Omówienie kluczowych kwestii, które omawiano podczas przeglądu śródrocznego 2020;



- Rozmowa na temat istotnych korekt B.O. wprowadzonych przez audytora Spółki.
- Dnia 21.12.2020 r. w przedmiocie:
 - Planowany zakres i harmonogram prac dot. badania sprawozdania finansowego za 2020;
 - Informacja przekazana przez PWC o planowanej strategii badania;
 - Poinformowanie Komitetu Audytu przez audytora o odpowiedzialności Zarządu, Rady Nadzorczej i biegłego rewidenta za sprawozdanie finansowe.

III. Podsumowanie

W wyniku przeprowadzonej oceny wyników sprawozdania finansowego Spółki 11 bit studios S.A. za 2020 r. oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku, mając na uwadze raport i opinię biegłego rewidenta Komitet Audytu postanawia, że:

1. sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało sporządzone prawidłowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami i postanowieniami Statutu Spółki;
2. badane dokumenty przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na 31 grudnia 2020 r., jak też wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku;
3. opinia biegłego rewidenta z badania sprawozdań Spółki za rok 2020 jest opinią bez zastrzeżeń i w pełni potwierdza rzetelność i prawidłowość sprawozdań 11 bit studios S.A.;
4. sprawozdanie Zarządu z działalności prawidłowo oddaje zakres prowadzonej działalności przez 11 bit studios S.A. w 2020 roku;
5. Zarząd w sposób zgodny z przepisami prawa przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku za rok 2020.

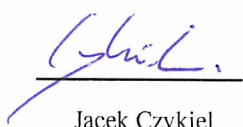
Komitet Audytu 11 bit studios S.A. pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, sprawozdanie Zarządu z działalności w 2020 r. oraz wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2020, rekomendując Radzie Nadzorczej wydania pozytywnej opinii dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zatwierdzenia ww. dokumentów.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia sytuację Spółki zarówno w zakresie realizacji strategii, sytuacji finansowej jak i osiągniętych wyników finansowych.

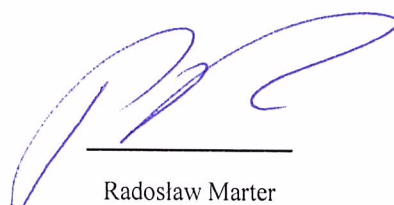
IV. Podstawa złożenia Radzie Nadzorczej sprawozdania z działalności

Podstawa złożenia niniejszego sprawozdania z działalności stanowi § 9 Regulaminu Komitetu Audytu. Komitet Audytu stwierdza, że w roku 2020 prawidłowo wykonywał swoje zadania i wnioskuje o przyjęcie przez Radę Nadzorczą sprawozdania z działalności.

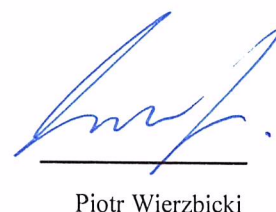
Warszawa, dnia 10-05-20221



Jacek Czykiel



Radosław Marter



Piotr Wierzbicki