

## OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ

SPÓŁKI PLAYWAY SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE (dalej **Spółka**)

Z DNIA 29 KWIETNIA 2020 ROKU

**W SPRAWIE OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ PLAYWAY S.A. ORAZ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI PLAYWAY S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PLAYWAY S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2019 R. DO 31 GRUDNIA 2019 R., ZAWIERAJĄCYM SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK 2019 I SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ PLAYWAY S.A. ZA ROK 2019**

Rada Nadzorcza ocenia, że przedłożone jej:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku,
- 3) sprawozdanie z działalności PlayWay S.A. oraz Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., zawierającym sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 i sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok 2019

zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

### UZASADNIENIE

Opisane powyżej sprawozdania zostały zbadane przez firmę audytorską 4Audytyt Sp. z o.o z siedzibą w Poznaniu, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod nr 3363 (dalej **Audytor**).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki (dalej **Komitet Audytu**) poinformował Radę Nadzorczą m.in. o:

- 1) wynikach badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku;
- 2) treści sporządzonego przez Audytora sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE;
- 3) roli Komitetu Audytu w procesie badania.

W toku prowadzonego badania członkowie Komitetu Audytu oraz członkowie Rady Nadzorczej omawiali bezpośrednio z przedstawicielami Audytora przebieg badania w tym podczas telekonferencji odbytej w dniu 28 kwietnia 2020 roku.

Zgodnie z przedstawionymi przez Audytora sprawozdaniami z badania:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki:
  - a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
  - b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutem Spółki,
  - c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości;

2) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PlayWay S.A.:

a) przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa i statutem Spółki.

Zawarta w sporządzonym przez Audytora sprawozdaniu z badania opinia o sprawozdaniu finansowym Spółki oraz skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy Kapitałowej PlayWay S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku jest opinią bez zastrzeżeń.

Mając powyższe na względzie Rada Nadzorcza dokonała oceny opisanych powyżej sprawozdań jako sporządzonych zgodnie z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym.

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

**Aleksy Uchański** – Przewodniczący Rady Nadzorczej .....

**Michał Kojecki** – Członek Rady Nadzorczej .....

**Grzegorz Czarnecki** – Członek Rady Nadzorczej .....

**Michał Markowski** – Członek Rady Nadzorczej .....

**Radosław Mrowiński** – Członek Rady Nadzorczej .....