

SONKA



**RAPORT OKRESOWY
ZA III KWARTAŁ 2022**

Warszawa, 14 listopada 2022 r.

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni,

Wersje Farm Tycoona na PS i Xbox zostały opóźnione, ale nie o wiele i jesteśmy blisko finalnego projektu. Przesunięcia wynikają głównie ze wspierania wersji Switchowej, która według mnie ma dużo większy potencjał sprzedażowy niż pozostałe, a na którą wydaliśmy już prawie dziesięć dużych łatek. W kwestii wersji Steamowej decyzja jest po stronie partnera.



Niespełna dziesięć lat temu powstał prototyp pixel artowego horroru o roboczej nazwie RLH, razem z Czarkiem i „drugim Rafałem” tworzyliśmy go przez pół roku. Chociaż feedback, który dostaliśmy był bardzo pozytywny (jedna z dużych polskich firm z liczbą na początku nazwy zaproponowała finansowanie i wydanie!), to ostatecznie pokonały nas inne obowiązki, etaty i proza życia.

Od tego momentu ten projekt nie dawał mi spokoju. Po pierwsze, przewijał się w mojej karierze gamedevelopmentowej co jakiś czas - ktośś chciał kupić prawa do Game Design Documentu, innym razem złożono ofertę na kupno grafik, które Czarek stworzył do prototypu.

Co ważniejsze, to projekt, o którym często myślałem, że - gdy pozwoli na to budżet, gdy zespół będzie gotowy, gdy ja będę gotowy - zrobię to RLH. Mój projekt życia, moje magnum opus. :) Dwa lata temu stwierdziliśmy - jako Sonka - że tak, że to właściwy moment. Przygotowania trwały długo: projektując nasz 2XD Rendering na potrzeby Farm Tycoona, musieliśmy mieć na uwadze, jak zostanie wykorzystany w RLH. Prezentację RLH dla zespołu o nazwie „tak, robimy znowu własną grę!” przygotowywałem, w międzyczasie innych projektów, przez trzy miesiące.

Tak zrodził się Holstin, horror umiejscowiony w 1992 roku, w miasteczku Jeziorne-Kolonia pod Olsztynem. Ostatnie miesiące były okresem wzmożonej aktywności zawodowej - a więc hardkorowego crunchu - aby pokazać wam owoce naszej pracy. Jeśli ten list jest jeszcze bardziej chaotyczny, niż zwykle, to dlatego, że skupiam się, jak wszyscy w Sonce, na dostarczeniu Holstina. A dostarczamy go tak:

- wysłaliśmy już video z gameplayem gry do niektórych partnerów/wydawców,
- do końca tygodnia zamierzamy zamknąć rozmowy z YouTuberami i wysłać demo do nich oraz do pozostałych wydawców,
- na przestrzeni następnych dwóch tygodni będziemy dzielili się publicznie paroma zajawkami, podobnymi do tej udostępnionej ostatnim razem ([link](#)),
- drugiego grudnia upublicznimy pełen trailer demo, zapraszając graczy do zapisywania się do otwartych testów,
- dwa tygodnie później demo zostanie otwarte dla wszystkich.

W razie pytań zapraszam do kontaktu na rafal.sankowski@sonkagames.com.

Z poważaniem,

Rafał Sankowski,

Prezes Zarządu SONKA S.A.

SPIS TREŚCI

1.	PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI.....	2
2.	PODSTAWOWE INFORMACJE.....	4
3.	PLAN PREMIER.....	5
4.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	6
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	13
6.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZONŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	15
7.	JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	16
8.	W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	16
9.	JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	16
10.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	16
11.	W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ.....	17
12.	W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH –WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	17
13.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	17
14.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	18

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

SONKA S.A. prowadzi działalność na rynku gier wideo, specjalizując się w zakresie portowania (przerabiania gry z jednej platformy na inną) i wydawanie gier na konsole oraz produkcji własnych gier. Spółka została założona w sierpniu 2017 r. przez: Pana Rafała Sankowskiego, Pana Bartosza Moniewskiego oraz spółki PlayWay S.A., wiodącego producenta i wydawcę gier komputerowych, notowanego na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., a także QubicGames S.A., doświadczonego gracza na rynku gamedev, notowanego od 2016 r. na rynku NewConnect.

Działalność gospodarcza Emitenta realizowana jest w następujących obszarach:

I. Działalność portowo-wydawnicza

SONKA S.A. współpracując z innymi podmiotami portuje (przerabia gry z jednej platformy na inną) gry na konsole, a następnie wydaje je, zapewniając produktom reklamę czy pokrycie w mediach. Emitent nie pobiera za taką usługę płatności - zamiast tego pobiera wynagrodzenie prowizyjne w wysokości ustalonej stawki procentowej od przychodów z gry.

II. Działalność portowa

Spółka realizuje także usługę portowania gier na zamówienie innych podmiotów. Wykonanie usługi odbywa się na podstawie zawartej umowy w zamian za z góry ustalone wynagrodzenie jednorazowe.

III. Produkcje własne

Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	SONKA S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Władysława Niegolewskiego 22, 01-570 Warszawa
Telefon:	+48 511 993 330
Adres poczty elektronicznej:	contact@sonkagames.com
Adres strony internetowej:	www.sonkagames.com
NIP:	5252728206
REGON:	368689060
KRS:	0000702054

Źródło: Emitent

3. PLAN PREMIER

Poniżej przedstawiono tabelę zawierającą aktualny plan wydawniczy gier, przy czym ma on charakter orientacyjny i może ulec zmianie. Poszczególne terminy wydania gier są ustalane po analizie sytuacji rynkowej.

Planowane premiery gier

Gra	Platforma	Planowany termin wydania	Zakres prac	Właściciel praw majątkowych do gry
Farm Tycoon	Steam, Xbox, Playstation	Q1-Q2 2023 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A., SimFarm S.A.
Polyend Play	konsole	Q2 2023 r.	produkcja własna	SONKA S.A., Polyend sp. z o.o.
Astro Bears 2	„wszystko”	2023 r.	produkcja własna	SONKA S.A.
Holstin	„wszystko”	2023 r.	produkcja własna	SONKA S.A.
Bum Simulator	„wszystko”	gdy producent skończy wersję PC	port z PC, wydanie	Ragged Games S.A., SONKA S.A.

Źródło: Emitent

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2022 r.	Na dzień 30.09.2021 r.
A. Aktywa trwałe	25 036,35	36 815,06
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 036,35	36 815,06
1. Środki trwałe	25 036,35	36 815,06
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 686 551,82	2 796 069,54
I. Zapasy	3 160 966,34	2 260 808,10
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	3 099 344,26	1 933 513,46
3. Produkty gotowe	61 622,08	327 294,64
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	180 360,45	402 324,69
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	180 360,45	402 324,69
III. Inwestycje krótkoterminowe	325 752,77	123 396,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	325 752,77	123 396,51
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 472,26	9 540,24
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 711 588,17	2 832 884,60
A. Kapitał (fundusz) własny	2 653 561,96	2 721 087,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	360 800,00	360 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 513 422,51	2 513 422,51
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-762 005,93	0,00
VI. Zysk (strata) netto	541 345,38	-153 135,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 058 026,21	111 797,29
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	597 129,41	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	597 129,41	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	460 896,80	111 797,29
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	460 896,80	111 797,29
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	3 711 588,17	2 832 884,60

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	978 564,97 zł	556 316,70 zł	2 680 099,62 zł	1 832 037,77 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	511 238,53 zł	397 422,50 zł	1 792 079,80 zł	1 286 320,39 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	467 326,44 zł	158 894,20 zł	888 019,82 zł	545 717,38 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	944 523,47 zł	586 087,03 zł	2 145 236,27 zł	1 987 162,23 zł
I. Amortyzacja	2 944,67 zł	2 944,67 zł	8 834,00 zł	10 602,70 zł
II. Zużycie materiałów i energii	8 407,12 zł	9 493,15 zł	44 770,68 zł	39 083,72 zł
III. Usługi obce	750 878,64 zł	395 619,74 zł	1 600 238,78 zł	1 336 109,98 zł
IV. Podatki i opłaty	0,00 zł	6 922,20 zł	674,10 zł	7 815,81 zł
V. Wynagrodzenia	163 834,43 zł	153 161,70 zł	440 766,56 zł	535 385,40 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 458,61 zł	17 945,57 zł	49 952,15 zł	56 974,62 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 190,00 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	34 041,50 zł	-29 770,33 zł	534 863,35 zł	-155 124,46 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,79 zł	0,15 zł	357,15 zł	2,50 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	1,79 zł	0,15 zł	357,15 zł	2,50 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 035,88 zł	0,60 zł	2 466,02 zł	311,19 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	2 035,88 zł	0,60 zł	2 466,02 zł	311,19 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	32 007,41 zł	-29 770,78 zł	532 754,48 zł	-155 433,15 zł
G. Przychody finansowe	3 885,69 zł	-1 224,84 zł	15 356,38 zł	2 306,78 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki	0,00 zł	169,53 zł	1 222,60 zł	1 364,82 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	3 885,69 zł	-1 394,37 zł	14 133,78 zł	941,96 zł

H. Koszty finansowe	-444,35 zł	-8 487,86 zł	6 765,48 zł	8,83 zł
I. Odsetki	5 171,17 zł	2,99 zł	8 219,24 zł	8,83 zł
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne	-5 615,52 zł	-8 490,85 zł	-1 453,76 zł	0,00 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	36 337,45 zł	-22 507,76 zł	541 345,38 zł	-153 135,20 zł
J. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	36 337,45 zł	-22 507,76 zł	541 345,38 zł	-153 135,20 zł

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2022r. do 30.09.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	36 337,45	-22 507,76	541 345,38	-153 135,20
II. Korekty razem	-539 055,72	-288 309,28	-1 122 522,15	-469 475,31
1. Amortyzacja	2 944,67	2 944,67	8 834,00	10 602,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 171,06	-169,53	7 832,43	-1 364,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-467 326,44	-158 894,20	-888 019,82	-545 717,38
7. Zmiana stanu należności	113 679,03	-105 444,23	6 918,96	100 686,86
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-187 355,21	-32 880,35	-244 875,78	-36 806,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 168,83	6 134,36	-13 211,94	3 123,91
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-502 718,27	-310 817,04	-581 176,77	-622 610,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	22 000,00	0,00	71 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	22 000,00	0,00	71 000,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Kredyty i pożyczki	594 000,00	0,00	764 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	594 000,00	0,00	764 000,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	91 281,73	-288 817,04	182 823,23	-551 610,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	91 281,73	-288 817,04	182 823,23	-551 610,51
F. Środki pieniężne na początek okresu	234 471,04	393 727,74	142 929,54	656 521,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	325 752,77	104 910,70	325 752,77	104 910,70

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2022r. do 30.09.2022r. (w zł)	Za okres od 01.07.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)	Za okres od 01.01.2022r. do 30.09.2022r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 081 018,21 zł	2 743 595,07 zł	2 112 216,58 zł	2 874 222,51 zł
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 081 018,21 zł	2 743 595,07 zł	2 112 216,58 zł	2 874 222,51 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 513 422,51 zł	2 513 422,51 zł	2 513 422,51 zł	2 256 198,33 zł
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	257 224,18 zł
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 513 422,51 zł	2 513 422,51 zł	2 513 422,51 zł	2 513 422,51 zł
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-256 998,00 zł	0,00 zł	-762 005,93 zł	257 224,18 zł
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	257 224,18 zł
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	257 224,18 zł
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	256 998,00 zł	0,00 zł	762 005,93 zł	0,00 zł
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	256 998,00 zł	0,00 zł	762 005,93 zł	0,00 zł
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	256 998,00 zł	130 627,44 zł	762 005,93 zł	0,00 zł
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-256 998,00 zł	-130 627,44 zł	-762 005,93 zł	0,00 zł
6. Wynik netto	36 337,45 zł	-22 507,76 zł	541 345,38 zł	-153 135,20 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 653 561,96 zł	2 721 087,31 zł	2 653 561,96 zł	2 721 087,31 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 653 561,96 zł	2 721 087,31 zł	2 653 561,96 zł	2 721 087,31 zł

Źródło: Emitent

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

W zakresie ewidencji
środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji
wartości niematerialnych i
prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji
inwestycji

Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

W zakresie wyceny
produkcji w toku

Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości.
W zakresie przychodów z bieżącej działalności podstawowej	Przychody bieżącej działalności podstawowej obejmują: przychody netto ze sprzedaży produktów, przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów oraz zmiana stanu produktów. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte przez nią przychody oraz wszystkie koszty związane z ich uzyskaniem w tym samym okresie obrachunkowym. Poniesienie jakiegoś rodzaju kosztu powiązane jest z otrzymaniem przyszłego przychodu, ale już w kolejnym okresie. W rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym pozycja zmiany stanu produktów umożliwia skorygowanie wartości o stan wyrobów gotowych, które jednostka wyprodukowała w danym okresie, ponosząc koszty związane z produkcją, która nie została sprzedana w tym samym okresie.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

6. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kw. 2022 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 978 564,97 zł, czyli o 422 248,27 zł (75%) więcej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku, gdy wartość tej pozycji wyniosła 556 316,70 zł.

Analizując wyłącznie przychody ze sprzedaży produktów uzyskane przez Emitenta wynik prezentuje się następująco: w III kwartale 2022 roku pozycja ta wyniosła 511 238,53 zł, wobec 397 422,50 zł w III kwartale 2021 roku, co oznacza wzrost o 28,64%. Zysk netto Spółki wyniósł 36 337,45 zł wobec straty w analogicznym okresie 2021 roku wynoszącej -22 507,76 zł. Po trzech kwartałach 2022 r. Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 2 680 099,62 zł, czyli o 46,29% więcej niż w tym samym okresie 2021 r., kiedy pozycja ta wyniosła 1 832 037,77 zł. Z samych przychodów ze sprzedaży produktów Spółka uzyskała kwotę 1 792 079,80 zł tj. o 39,32% więcej niż w porównywalnym okresie 2021 r., gdy pozycja ta wyniosła 1 286 320,39 zł. Narastająco Spółka wypracowała zysk netto równy 541 345,38 zł, wobec straty rok wcześniej wynoszącej -153 135,20 zł.

- W dniu 12 lipca 2022 r. powziął informację o obustronnym podpisaniu umowy zawartej z Polyend sp. z o.o. (dalej jako: Polyend) z siedzibą w Olsztynie. Przedmiotem umowy jest współpraca przy tworzeniu oraz wydaniu oprogramowania muzycznego na platformy konsolowe, z zaznaczeniem Nintendo Switch jako główną platformę. Z tytułu realizacji Umowy Emitentowi przysługuje określony w Umowie, większościowy, procent zysków ze sprzedaży oprogramowania, tj. po odliczeniu prowizji pobieranej przez dystrybutorów oprogramowania. Oprogramowanie będzie bazowało na sposobie tworzenia muzyki "Pick and Place", wzorując się na najnowszym urządzeniu firmy Polyend, tj. Polyend Play.
- W dniu 09 września 2022 r., zostały podpisane dwie umowy pożyczki pomiędzy Emitentem (Pożyczkobiorcą), a panem Rafałem Sankowskim Prezesem Zarządu Emitenta oraz Panem Bartoszem Moniewskim, Wiceprezesem Zarządu Emitenta. Łącznie Zarząd Emitenta udzielił Spółce finansowania w wysokości 594 000 PLN (pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące złotych 00/100). Oprocentowanie wynikające z obu umów pożyczki zostało określone na zasadach rynkowych, tj. w wysokości 3-miesięcznej stopy procentowej WIBOR (WIBOR 3M) i stałej marży w wysokości 2% w skali roku. Emitent zobowiązał się do zwrotu pożyczki wraz z odsetkami w terminie do dnia 30 grudnia 2023 roku, ale nie wcześniej, niż 31 marca 2023 roku. Pozyskane środki zostaną przeznaczone na zasilenie kapitału obrotowego i bieżącą działalność Spółki, w tym zamianę długów wobec podmiotów trzecich na długi wobec członków Zarządu.

- W dniu 26 września 2022 roku Rada Nadzorcza Emitenta działając w oparciu o postanowienia § 14 ust. 3a Statutu Spółki, podjęła uchwałę o powołaniu w drodze kooptacji Pana Arkadiusza Górskiego oraz Pana Łukasza Świątko w skład Rady Nadzorczej. W dniu 27 października 2022 roku Rada podjęła uchwałę w przedmiocie zmian na stanowisku Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Nowym Przewodniczącym Rady Nadzorczej Spółki został Pan Arkadiusz Górski, natomiast Pan Łukasz Banasik objął funkcję Członka Rady Nadzorczej.

7. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

9. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

Emitent w III kwartale 2022 r. nie wprowadził rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 31 września 2022 r. Emitent nie posiadał jednostek podlegających konsolidacji.

11. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYZYNY NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYZYNY ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Na dzień 31 października 2022 r. Emitent nie posiadał jednostek zależnych, w związku z czym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień 31 października 2022 r. Emitent nie posiadał jednostek podlegających konsolidacji.

13. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

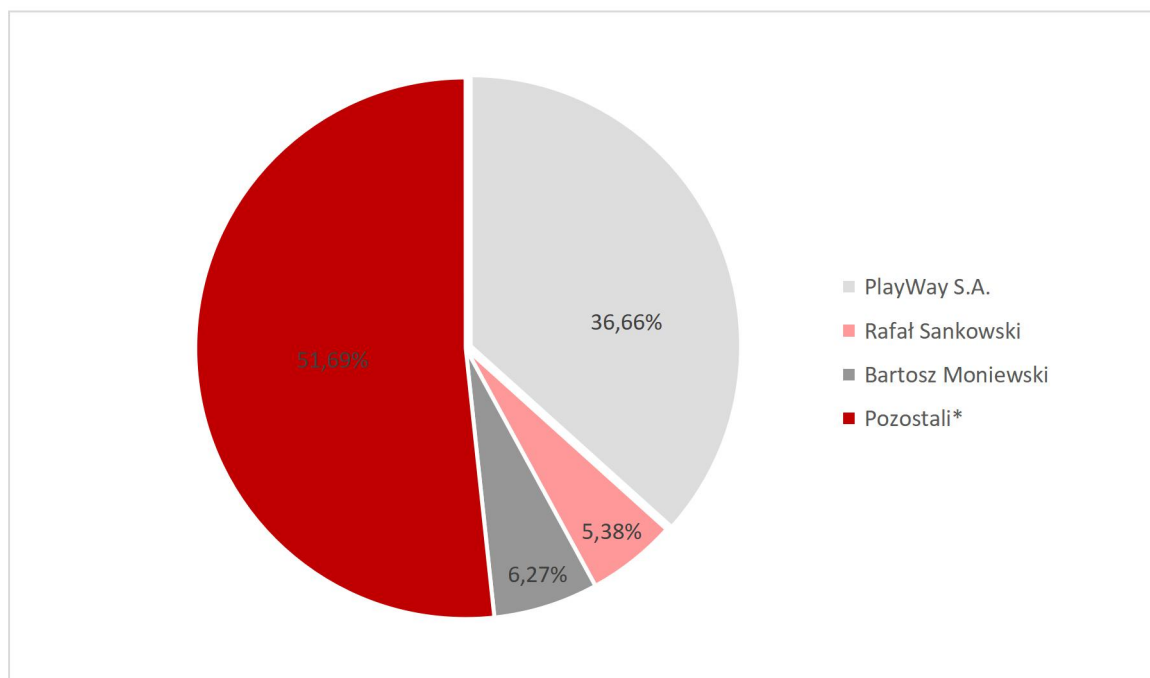
Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
PlayWay S.A.	1 322 556	36,66%	1 322 556	36,66%
Rafał Sankowski	408 475	5,38%	194 191	5,38%
Bartosz Moniewski	379 094	6,27%	226 238	6,27%
Pozostali*	1 865 015	41,51%	1 497 875	51,69%
Suma	3 608 000	100,00%	3 608 000	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

Źródło: Emitent

Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)



* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO
Źródło: Emitent

14. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 września 2022 r. w skład zespołu Spółki wchodzi 12 osób, tj.: 2 osoby z zarządu zatrudnione z tyt. powołania oraz 10 osób zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych.