



CREEPY JAR S.A.

RAPORT KWARTALNY

01.01.2020 - 31.03.2020

Autoryzowany Doradca

Navigator Capital[®]
Value delivered.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „*Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla CREEPY JAR S.A. pełni spółka Navigator Capital S.A. z siedzibą w Warszawie (00-105), ul. Twarda 18, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000380467.

SPIS TREŚCI

| | |
|--|----|
| 1. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH DO SPORZĄDZENIA RAPORTU | 4 |
| 2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE | 4 |
| 2.1. DANE REJESTROWE | 4 |
| 2.2. OPIS DZIAŁALNOŚCI | 5 |
| 2.3. ORGANY SPÓŁKI | 5 |
| 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 R. | 6 |
| 3.1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 6 |
| 3.2. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY BILANS (PO KOREKCIE)..... | 9 |
| 3.3. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PO KOREKCIE) | 10 |
| 3.4. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PO KOREKCIE) | 11 |
| 3.5. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (PO KOREKCIE) | 11 |
| 3.6. DODATKOWE OBJAŚNIENIA I INFORMACJE | 12 |
| 4. ISTOTNE DOKONANIA I NIEPOWODZENIA W I KWARTALE 2020 MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE | 13 |
| 5. ISTOTNE DOKONANIA I NIEPOWODZENIA PO ZAKOŃCZENIU I KWARTAŁU 2020 MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE .. | 13 |
| 5.1. PREMIERA TRYBU KOOPERACJI GREEN HELL | 13 |
| 5.2. DANE SPRZEDAŻOWE GREEN HELL..... | 14 |
| 5.3. NOWA ROADMAPA..... | 15 |
| 5.4. ZMIANY STATUTU ORAZ PLANOWANE PRZEJŚCIE NA RYNEK REGULOWANY GPW | 15 |
| 6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM | 16 |
| 7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI..... | 16 |
| 8. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ | 17 |
| 9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI..... | 17 |
| 10. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA..... | 17 |
| 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY..... | 17 |
| 12. ZAŁĄCZNIK NR 1 – PORÓWNANIE ZMIAN..... | 18 |
| 12.1. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY BILANS (PRZED I PO KOREKCIE) | 18 |
| 12.2. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PRZED I PO KOREKCIE) | 19 |
| 12.3. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PRZED I PO KOREKCIE)..... | 20 |
| 12.4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (PRZED I PO KOREKCIE) | 20 |



1. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH DO SPORZĄDZENIA RAPORTU

Niniejszy raport kwartalny Creepy Jar S.A. za okres od 01.01.2020 r. – 31.03.2020 r. został sporządzony zgodnie z przepisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. (z późni. zmian.) o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Creepy Jar S.A. za okres od 01.01.2020 r. – 31.03.2020 r. nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

W skład Creepy Jar S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

2.1. DANE REJESTROWE

| | |
|------------------------------|---|
| Firma: | Creepy Jar S.A. |
| Kraj siedziby: | Polska |
| Siedziba | Warszawa |
| Adres: | ul. Człuchowska 9, 01-360 Warszawa |
| Adres poczty elektronicznej: | office@creepyjar.com |
| Strona internetowa: | www.creepyjar.com |
| Sąd rejestrowy | Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS |
| KRS | 0000666293 |
| REGON | 366335731 |
| NIP | 1182136414 |



2.2. OPIS DZIAŁALNOŚCI

Creepy Jar S.A. to niezależny deweloper gier, który specjalizuje się w produkcji gier z gatunku survival simulation (na komputery PC oraz w następnej kolejności na konsole Sony PlayStation 4 i Microsoft Xbox One). Ambicją Creepy Jar jest stworzenie gatunku, który połączy w sobie charakterystykę gier typu AAA z rozgrywką cenioną przez graczy sięgających po konwencję typową dla survival symulatorów.

Flagowym produktem Spółki jest gra GREEN HELL, której premiera w trybie wczesnego dostępu („Early Access”) miała miejsce w dniu 29 sierpnia 2018 r., natomiast pełna wersja („Full Release”) zadebiutowała w dniu 5 września 2019 r. Gra dostępna jest w wersji PC na platformie sprzedażowej STEAM zarówno w trybie singleplayer oraz w trybie kooperacji dla czterech graczy.

Spółka zakłada cyklicznie produkować nowe gry, w sposób zapewniający ciągłość działalności operacyjnej oraz stabilny poziom przychodów ze sprzedaży. Docelowo Emitent chce osiągnąć status liczącego się dewelopera gier opartych na autorskich projektach, których własność intelektualna będzie własnością Spółki.

2.3. ORGANY SPÓŁKI

Skład Zarządu Emitenta według stanu na dzień 15.05.2020 r.

| Imię i nazwisko | Funkcja |
|-------------------|-----------------|
| Krzysztof Kwiatek | Prezes Zarządu |
| Krzysztof Sałek | Członek Zarządu |
| Tomasz Soból | Członek Zarządu |

Skład Rady Nadzorczej Emitenta według stanu na dzień 15.05.2020 r.

| Imię i nazwisko | Funkcja |
|---------------------|--------------------------------|
| Michał Paziewski | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Tomasz Likowski | Członek Rady Nadzorczej |
| Piotr Piskorz | Członek Rady Nadzorczej |
| Ryszard Brudkiewicz | Członek Rady Nadzorczej |
| Andrzej Knigawka | Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 8 maja 2020 r. Spółka otrzymała od Pana Michała Galeckiego pismo z rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta z dniem 8 maja 2020 r.

W dniu 13 maja 2020 r. Spółka otrzymał informację od akcjonariusza Emitenta – Venture Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, który działając na podstawie § 17 ust. 2 Statutu Spółki z dniem 12 maja 2020 r. powołał na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Pana Andrzeja Knigawkę.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 R.

3.1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie przedstawia dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do 31 marca 2020 r. wraz z danymi porównawczymi dla analogicznego okresu roku poprzedzającego.

Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o 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.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: oprogramowanie -50%. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do

używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

| | |
|-------------------------------------|-----|
| Budynki | 5% |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10% |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 20% |
| Środki transportu | 20% |

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 PLN umarza się jednorazowo.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych

zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Spółka prezentuje ponoszone nakłady na wytworzenie wartości niematerialnych i prawnych w postaci gry komputerowej w rozliczeniach międzyokresowych do chwili zakończenia projektu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego podatku dochodowego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym. Kompensata jest możliwa wtedy, gdy jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

3.2. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY BILANS (PO KOREKCIE)

| BILANS | 31.03.2020 | 31.12.2019 | 31.03.2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | PLN | PLN | PLN |
| Aktywa trwałe | 903 717,97 | 233 456,50 | 2 963 336,10 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 1 295 756,70 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 82 897,05 | 58 107,91 | 19 894,01 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 820 820,92 | 175 348,59 | 1 647 685,39 |
| Aktywa obrotowe | 7 443 723,28 | 7 352 377,50 | 5 186 521,00 |
| Zapasy | 0,00 | 0,00 | 4 992,03 |
| Należności krótkoterminowe | 696 166,49 | 1 160 228,42 | 1 652 460,54 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 6 719 528,56 | 6 174 485,55 | 3 529 068,43 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 6 719 528,56 | 6 174 485,55 | 3 529 068,43 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 28 028,23 | 17 663,53 | 0,00 |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 8 347 441,25 | 7 585 834,00 | 8 149 857,10 |
| Kapitał własny | 7 882 284,90 | 7 042 226,17 | 7 472 318,49 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | 2 572 715,84 | 2 433 257,39 | 2 433 257,39 |
| Zysk (strata) netto | 840 058,73 | 139 458,45 | 569 550,77 |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem | 465 156,35 | 543 607,83 | 677 538,61 |
| Rezerwy na zobowiązania | 31 800,00 | 31 800,00 | 366 362,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 391 356,35 | 469 807,83 | 301 176,61 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 172 186,35 | 268 870,61 | 296 497,26 |
| Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 219 170,00 | 200 937,22 | 3 540,03 |
| Z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 1 168,22 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,26 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 42 000,00 | 42 000,00 | 10 000,00 |
| PASYWA RAZEM | 8 347 441,25 | 7 585 834,00 | 8 149 857,10 |

3.3. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PO KOREKCIE)

| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2019 31.03.2019 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | PLN | PLN |
| Przychody netto ze sprzedaży | 1 176 924,14 | 1 039 141,18 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 176 924,14 | 1 039 141,18 |
| Zmiana stanu produktów | 0,00 | 0,00 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 499 800,95 | 436 280,67 |
| Amortyzacja | 49 426,89 | 234 392,26 |
| Zużycie materiałów i energii | 21 951,76 | 12 584,62 |
| Usługi obce | 351 226,62 | 151 154,55 |
| Podatki i opłaty | 390,25 | 1 286,34 |
| Wynagrodzenia | 65 262,83 | 32 105,06 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 677,65 | 2 313,06 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 10 864,95 | 2 446,00 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 677 123,19 | 602 860,51 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1,04 | 0,77 |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 1,04 | 0,77 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 0,81 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne koszty operacyjne | 0,81 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 677 123,42 | 602 861,28 |
| Przychody finansowe | 188 166,26 | 0,00 |
| Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki | 739,34 | 0,00 |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 187 426,92 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 3 392,95 | 5 502,51 |
| Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 3392,95 | 5 502,51 |
| Zysk (strata) brutto | 861 896,73 | 597 358,77 |
| Podatek dochodowy | 21 838,00 | 27 808,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | 840 058,73 | 569 550,77 |

3.4. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PO KOREKCIE)

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2019 31.03.2019 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | PLN | PLN |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| Zysk (strata) netto | 840 058,73 | 569 550,77 |
| Korekty razem | 424 672,61 | 495 004,52 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 1 264 731,34 | 1 064 555,29 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 719 688,33 | 558 006,54 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | - 719 688,33 | - 558 006,54 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto | 545 043,01 | 506 548,75 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 6 174 485,55 | 3 022 519,68 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 6 719 528,56 | 3 529 068,43 |

3.5. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (PO KOREKCIE)

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2019 31.03.2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | PLN | PLN |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 042 226,17 | 6 902 767,72 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 679 436,00 | 679 436,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 2 572 715,84 | 2 433 257,39 |
| Wynik netto | 840 058,73 | 569 550,77 |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 7 882 284,90 | 7 472 318,49 |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 882 284,90 | 7 472 318,49 |

3.6. DODATKOWE OBJAŚNIENIA I INFORMACJE

| Informacja dotycząca przychodów ze sprzedaży GREEN HELL (w PLN) | 01.01.2020 | 01.01.2019 |
|---|--------------|--------------|
| | 31.03.2020 | 31.12.2019 |
| Przychody ze sprzedaży GREEN HELL | 1 176 924,14 | 6 985 926,82 |

| Informacja dotycząca nakładów na produkcję (w PLN) | 31.03.2020 | 31.12.2019 |
|---|--|--------------|
| | Nakłady poniesione na wytworzenie GREEN HELL | 5 244 913,75 |
| Kwota nakładów na wytworzenie GREEN HELL pozostała do rozliczenia | 0,00 | 0,00 |
| Nakłady poniesione na CO-OP Mode | 571 091,76 | 160 889,99 |
| Nakłady poniesione na nowy projekt | 241 749,16 | 6 478,60 |

Według stanu na dzień 31 marca 2020 r. dotychczasowe nakłady poniesione na wytworzenie GREEN HELL wynoszą 5 244 913,75 zł, w tym 36 414,75 zł zostało poniesionych w I kwartale 2020 r., które zostały w całości rozliczone w prezentowanym wyniku finansowym.

Na dzień 31 marca 2020 r. dotychczas poniesione nakłady na wytworzenie trybu CO-OP do GREEN HELL wyniosły łącznie 571 091,76 zł (w tym 410 201,77 zł zostało poniesionych w I kwartale 2020 r.). Poniesione nakłady na wytworzenie trybu CO-OP zostały ujęte w bilansie w pozycji „Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Jednocześnie do dnia 31 marca 2020 r. Emitent poniósł nakłady na nowy projekt w łącznej wysokości 241 749,16 zł (w tym 235 270,56 zł zostało poniesionych w I kwartale 2020 r.). Poniesione nakłady na nowy projekt Emitenta zostały ujęte w bilansie w pozycji „Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe”.

Struktura kapitału zakładowego Emitenta

| Lp. | Seria akcji | Liczba akcji | Wartość nominalna | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji |
|----------------------|---------------|----------------|-------------------|--------------------------|------------------|
| 1 | Akcje serii A | 500.000 | 500 000,00 | gotówka/aport | 02.03.2017 |
| 2 | Akcje serii B | 147.082 | 147 082,00 | gotówka | 18.04.2017 |
| 3 | Akcje serii C | 32.354 | 32 354,00 | gotówka | 30.01.2018 |
| Kapitał razem | | 679.436 | 679 436,00 | x | x |



4. ISTOTNE DOKONANIA I NIEPOWODZENIA W I KWARTALE 2020 MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W I kwartale 2020 r. Spółka prowadziła intensywne prace deweloperskie związane z ukończeniem 4-osobowego trybu kooperacji (CO-OP MODE) będącego bezpłatnym dodatkiem do GREEN HELL, którego data premiery została ustalona na dzień 7 kwietnia 2020 r. (raport ESPI nr 3/2020 z dnia 3 marca 2020 r.).

Z początkiem lutego 2020 r. GREEN HELL jako jedna z pierwszych polskich gier znalazła się usłudze streamingowej GeForce NOW od firmy NVIDIA, która stanowi konkurencję m.in. dla Google Stadia, planowanego przez Microsoft xCloud czy PlayStation Now. W ramach usługi GeForce NOW gracze mają możliwość uruchomienia wybranych gier ze swojej kolekcji STEAM na dowolnym komputerze PC, Mac, telewizorze lub telefonie z systemem Android, nie martwiąc się o wydajność, gdyż obraz jest strumieniowany bezpośrednio z chmury NVIDIA.

W dniu 16 marca 2020 r. Spółka poinformowała o zawarciu umowy z Incuvo S.A ("Incuvo") na wykonanie portu i wydanie GREEN HELL w wersji VR ("Umowa"). Zgodnie z warunkami Umowy oprócz wykonania portingu, Incuvo będzie odpowiedzialne również za marketing oraz dystrybucję GREEN HELL na platformach VR.

W dniu 28 lutego 2020 r. Zarząd Spółki zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy Creepy Jar S.A. (NWZA) na dzień 26 marca 2020 r. na godzinę 12:00 w Warszawie w biurze Zarządu mieszczącym się przy ulicy Człuchowskiej 9. Jednakże z powodu ogłoszenia w Polsce stanu epidemicznego w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 NWZA zostało odwołane w dniu 16 marca 2020 r. Ponowne zwołanie NWZA nastąpiło 17 kwietnia 2020 r. na dzień 14 maja 2020 r.

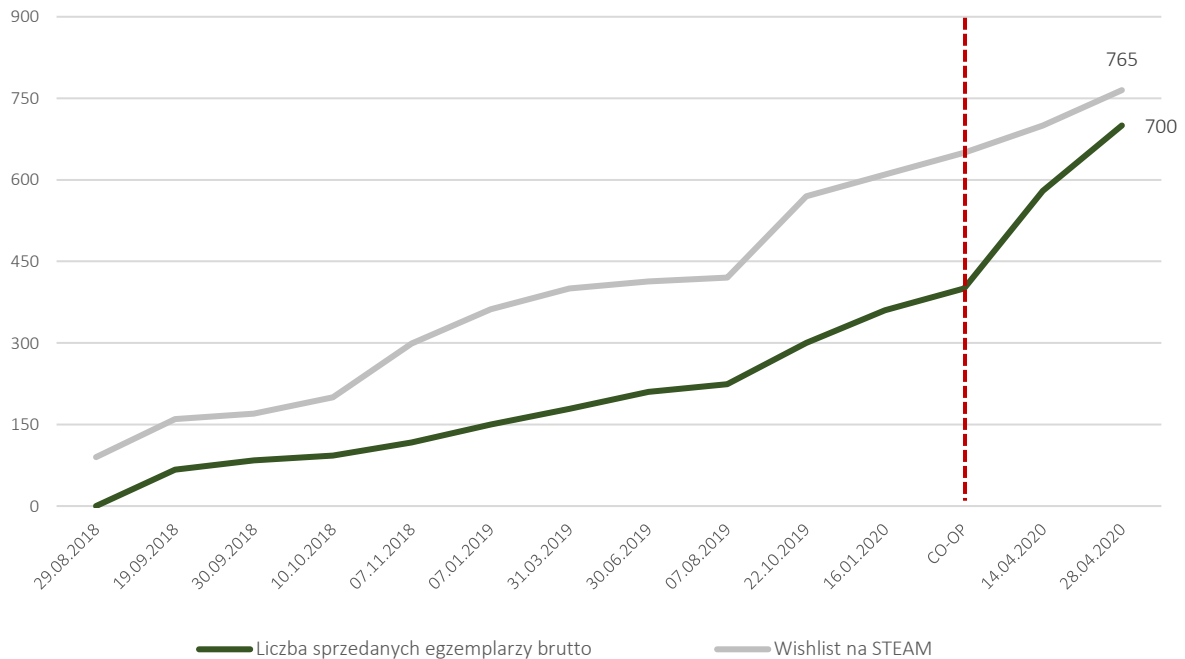
5. ISTOTNE DOKONANIA I NIEPOWODZENIA PO ZAKOŃCZENIU I KWARTAŁU 2020 MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

5.1. PREMIERA TRYBU KOOPERACJI GREEN HELL

W dniu 7 kwietnia 2020 r. na platformie sprzedażowej STEAM miała miejsce premiera długo wyczekiwanego przez społeczność graczy 4-osobowego trybu kooperacji (CO-OP MODE). Gra została udostępniona w promocji -25%, która trwała do 12 kwietnia 2020 r. oraz dodatkowo przez pierwsze dwa dni była promowana na pierwszej stronie platformy STEAM w ramach okresowej promocji „Midweek Madness” co zapewniło GREEN HELL zwiększoną widoczność. Premiera trybu kooperacji została doceniona przez społeczność graczy co zaowocowało dotarciem GREEN HELL na 2. miejsce listy globalnych bestsellerów na platformie STEAM i utrzymania tej pozycji przez cały okres trwania promocji. Zgodnie z danymi otrzymanymi od Valve Corporation w ciągu 7 dni od premiery trybu kooperacji sprzedaż brutto przekroczyła poziom 180 tys. sztuk. W ocenie Emitenta na datę publikacji niniejszego raportu GREEN HELL wciąż utrzymuje wysokie tempo sprzedaży. Skalę sukcesu odzwierciedla również liczba osób grających w grę w jednym czasie – w szczytowym momencie w GREEN HELL grało przeszło 20 tys. graczy, tym samym przeszło 3-krotnie poprawiając poprzednio ustanowiony rekord po premierze pełnej wersji gry.

5.2. DANE SPRZEDAŻOWE GREEN HELL

Poziom sprzedaży brutto GREEN HELL na platformie STEAM oraz WISHLIST (w tys. sztuk, narastająco)



Źródło: Emitent na podstawie Valve Corporation (platforma Steam).

W dniu 28 kwietnia 2020 r. sprzedaż brutto GREEN HELL od daty premiery w trybie wczesnego dostępu, poprzez platformę STEAM przekroczyła poziom 700 tys. sztuk sprzedanych egzemplarzy, w tym 300 tys. sztuk brutto zostało sprzedanych od dnia aktualizacji gry o tryb kooperacji (CO-OP MODE) tj. od 7 kwietnia 2020 r.

Oprócz poziomu zrealizowanej sprzedaży doskonałym benchmarkiem świadczącym o niewyczerpanym potencjale sprzedażowym GREEN HELL jest liczba graczy nadal oczekujących na zakup gry, mających dodaną ją na tzw. liście życzeń („wishlista”). Zgodnie z danymi przekazanymi przez Emitenta według stanu na dzień 28 kwietnia 2020 r. poziom wishlisty dla GREEN HELL na platformie STEAM przekroczył 765 tys. osób, co oznacza, że wciąż więcej osób oczekuje na zakup gry, niż do tej pory ją kupiło od dnia premiery w trybie wczesnego dostępu.

Pomimo, że tytuł trafił do wielu nowych odbiorców to nieustająco spotyka się z bardzo dobrym odbiorem. Na datę niniejszego raportu GREEN HELL na platformie STEAM ma ponad 15.000 recenzji z czego aż ponad 85 proc. jest pozytywnych. Obserwowany jest również wyraźny wzrost popularności GREEN HELL na platformach rozrywkowych – w szczególności w serwisie YouTube oraz Twitch, które zgromadziły dziesiątki milionów użytkowników obserwujących rozgrywkę.

Sukces wprowadzonego trybu kooperacji utwierdził Emitenta w przekonaniu, że rozbudowa GREEN HELL poprzez aktualizacje o nowe bezpłatne rozszerzenia oraz portowanie na nowe platformy sprzętowe znacząco wydłuży okres sprzedażowy gry i zwiększy jej potencjał rynkowy. W nadchodzących tygodniach planowane są promocje związane z wprowadzeniem do kooperacji trybu „STORY MODE”.

5.3. NOWA ROADMAPA

W dniu 30 kwietnia 2020 r. Spółka poinformowała o planach dalszego rozwoju GREEN HELL. W związku z czym jeszcze w II kwartale 2020 r. gra zostanie wzbogacona o trzy bezpłatne aktualizacje w ramach których do trybu fabularnego zostanie wprowadzona kooperacja (STORY MODE), gracze będą mieli możliwość tworzenia nowych konstrukcji oraz zostaną wprowadzone „achievements” co oznacza, że będą oni mogli zdobywać osiągnięcia zintegrowane z platformą STEAM. W III kwartale 2020 r. zostanie dodany nowy tryb rozgrywki - „PVE MODE”, który dostępny będzie również w trybie kooperacji, natomiast w ostatnim kwartale 2020 r. planowane są premiery GREEN HELL na konsole Xbox One i PS4.



5.4. ZMIANY STATUTU ORAZ PLANOWANE PRZEJŚCIE NA RYNEK REGULOWANY GPW

W dniu 14 maja 2020 r. w siedzibie Spółki odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy (NWZA). Wśród podjętych przez akcjonariuszy uchwał znajduje się m.in. Uchwała nr 5 w przedmiocie ubiegania się przez Spółkę o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wszystkich akcji Spółki. Na datę niniejszego raportu prowadzone są prace nad prospektem emisyjnym Spółki, o którego złożeniu do Komisji Nadzoru Finansowego Emitent poinformuje osobnym raportem bieżącym.

Jednocześnie NWZA podjęło Uchwałę nr 6 w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez uchylenie jego dotychczasowej treści oraz uchwalenia w całości nowego tekstu Statutu Spółki. Zmiana Statutu związana jest z dostosowaniem jego zapisów do wymogów obowiązujących na rynku regulowanym GPW m.in. w zakresie zapisów dotyczących powołania Komitetu Audytu, a także związana jest z przyznaniem Zarządowi kompetencji do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego poprzez emisję do 67.000 nowych akcji zwykłych o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, oraz w zakresie pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru w całości lub w części.

W ramach uchwalonego kapitału docelowego do 37.000 akcji może zostać wyemitowanych na potrzeby realizacji programu motywacyjnego, oraz do 30.000 akcji może zostać wyemitowane w ofercie publicznej, po upływie nie mniej niż 18 miesięcy po rejestracji zmian w Statucie Spółki. Program motywacyjny będzie oparty o osiągnięte wyniki finansowe, szczegółowe kryteria zostaną poddane pod głosowanie na walnym zgromadzeniu.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych. Ze względu na specyfikę branży w ocenie Emitenta nie jest możliwe precyzyjne określenie potencjalnych poziomów liczby sprzedanych w przyszłości egzemplarzy gry, a wszelkie zakładane dane mogą mieć wyłącznie charakter orientacyjny. Dlatego też Emitent nie sporządza żadnych wiążących planów sprzedaży produktów (w zakresie liczby sprzedanych produktów).

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Emitent dotychczas nie poniósł żadnych znaczących nakładów inwestycyjnych w rzeczowe środki trwałe. Niemniej jednak Spółka inwestuje w prace rozwojowe nad grami i zespół projektowo-produkcyjny, co jest ujmowane zarówno w postaci kosztów wynagrodzeń i usług obcych w zależności od formy współpracy z programistami jak i wartości niematerialnych. Nie mniej jednak w najbliższym czasie działania Spółki będą skoncentrowane na:

- rozszerzeniu GREEN HELL o zapowiedziane aktualizacje (STORY MODE, nowe konstrukcje, achievements oraz tryb PVE),
- premierze wersji konsolowej na Nintendo Switch, która planowana jest jeszcze w II kwartale 2020 r., której wydawcą jest spółka FOREVER ENTERTAINMENT (na datę niniejszego raportu dokładna data premiery nie jest jeszcze znana),
- podpisaniu umów z wydawcami wersji konsolowych GREEN HELL na PS4 oraz XBOX ONE oraz premierze na te konsole jeszcze w IV kwartale 2020 r.,
- przeniesieniu notowań Spółki na rynek regulowany GPW,
- kontynuacji prac nad nową grą - zaawansowanym symulatorem z pogranicza base buildingu i survivalu, z perspektywy pierwszej osoby w scenerii science-fiction. Emitent zakłada, że budżet nowego projektu będzie większy od budżetu GREEN HELL. Planowane są również wersje przeznaczone na konsole Microsoft, Sony oraz Nintendo Switch.

8. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ

Nie dotyczy. W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował inicjatyw nastawionych na prowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

10. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Struktura akcjonariatu Emitenta według stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 15.05.2020 r.¹:

| Lp | Akcjonariusz | L. akcji | % akcji | L. głosów | % głosów |
|----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | VENTURE FIZ | 133 844 | 19,70% | 133 844 | 19,70% |
| 2 | Krzysztof Kwiatek | 89 879 | 13,23% | 89 879 | 13,23% |
| 3 | Krzysztof Sałek | 89 878 | 13,23% | 89 878 | 13,23% |
| 4 | Tomasz Soból | 89 752 | 13,21% | 89 752 | 13,21% |
| 5 | Marek Soból | 56 988 | 8,39% | 56 988 | 8,39% |
| 6 | Pozostali akcjonariusze < 5% udziału w głosach na WZA | 219 095 | 32,25% | 219 095 | 32,25% |
| | | 679 436 | 100,00% | 679 436 | 100,00% |

W dniu 2 kwietnia 2020 r. Emitent otrzymał zawiadomienie od akcjonariusza – Pana Marka Sobóla o dokonaniu transakcji zbycia 12 000 akcji Emitenta w wyniku której jego udział spadł poniżej 10,00% udziału kapitału zakładowym Emitenta oraz udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

W dniu 29 kwietnia 2020 r. Emitent otrzymał zawiadomienie od akcjonariusza - OU Blite Fund o dokonaniu transakcji zbycia 6 000 akcji Emitenta w transakcji pakietowej w wyniku, której jego udział spadł poniżej 5,00% udziału kapitału zakładowym Emitenta oraz udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

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

Emitent nie zatrudnia pracowników w rozumieniu kodeksu pracy, na stałe współpracuje natomiast z 20 osobami, które świadczą na rzecz Spółki usługi na podstawie umów cywilnoprawnych.

¹ Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na Walnym Zgromadzeniu zostało sporządzone na podstawie otrzymanych dotychczas zawiadomień od akcjonariuszy Emitenta w realizacji obowiązków wynikających z przepisów Ustawy o Ofercie Publicznej oraz Rozporządzenia MAR.

12. ZAŁĄCZNIK NR 1 – PORÓWNANIE ZMIAN

12.1. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY BILANS (PRZED I PO KOREKCIE)

| BILANS | 31.03.2020 | 31.03.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2019 | 31.03.2019 | 31.03.2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą |
| | PLN | PLN | PLN | PLN | PLN | PLN |
| Aktywa trwałe | 903 717,97 | 194 667,29 | 233 456,50 | 174 454,70 | 2 963 336,10 | 220 371,65 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 89 193,55 | 0,00 | 93 770,10 | 1 295 756,70 | 200 477,64 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 82 897,05 | 105 473,74 | 58 107,91 | 80 684,6 | 19 894,01 | 19 894,01 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 820 820,92 | 0,00 | 175 348,59 | 0,00 | 1 647 685,39 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 7 443 723,28 | 8 286 601,20 | 7 352 377,50 | 7 569 706,09 | 5 186 521,00 | 7 491 544,40 |
| Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 992,03 | 2 164 133,14 |
| Należności krótkoterminowe | 696 166,49 | 726 203,49 | 1 160 228,42 | 1 210 188,42 | 1 652 460,54 | 1 795 461,31 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 6 719 528,56 | 6 719 528,56 | 6 174 485,55 | 6 174 485,55 | 3 529 068,43 | 3 531 949,95 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 6 719 528,56 | 6 719 528,56 | 6 174 485,55 | 6 174 485,55 | 3 529 068,43 | 3 531 949,95 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 28 028,23 | 840 869,15 | 17 663,53 | 185 032,12 | 0,00 | 0,00 |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA RAZEM | 8 347 441,25 | 8 481 268,49 | 7 585 834,00 | 7 744 160,79 | 8 149 857,10 | 7 711 916,05 |
| Kapitał własny | 7 882 284,90 | 8 264 499,14 | 7 042 226,17 | 7 429 016,96 | 7 472 318,49 | 7 073 727,28 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | 2 572 715,84 | 2 959 506,63 | 2 433 257,39 | 2 203 849,23 | 2 433 257,39 | 2 203 849,23 |
| Zysk (strata) netto | 840 058,73 | 835 482,18 | 139 458,45 | 755 657,40 | 569 550,77 | 400 367,72 |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem | 465 156,35 | 0,00 | 543 607,83 | 0,00 | 677 538,61 | 0,00 |
| Rezerwy na zobowiązania | 31 800,00 | 0,00 | 31 800,00 | 0,00 | 366 362,00 | 323 871,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 391 356,35 | 174 769,32 | 469 807,83 | 273 143,83 | 301 176,61 | 304 317,77 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 172 186,35 | 172 186,35 | 268 870,61 | 268 870,61 | 296 497,26 | 296 497,26 |
| Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 219 170,00 | 2 583,00 | 200 937,22 | 4 273,22 | 3 540,03 | 6 652,03 |
| Z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 168,22 | 1 168,22 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,26 | 0,26 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 42 000,00 | 42 000,00 | 42 000,00 | 42 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| PASYWA RAZEM | 8 347 441,25 | 8 481 268,49 | 7 585 834,00 | 7 744 160,79 | 8 149 857,10 | 7 711 916,05 |

12.2. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PRZED I PO KOREKCIE)

| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) | 01.01.2020 | 01.01.2020 | 01.01.2019 | 01.01.2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 31.03.2020 | 31.03.2020 | 31.03.2019 | 31.03.2019 |
| | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą |
| | PLN | PLN | PLN | PLN |
| Przychody netto ze sprzedaży | 1 176 924,14 | 1 176 924,14 | 1 039 141,18 | 668 261,50 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 176 924,14 | 1 176 924,14 | 1 039 141,18 | 1 039 141,18 |
| Zmiana stanu produktów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -370 879,68 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 499 800,95 | 504 377,50 | 436 280,67 | 239 920,39 |
| Amortyzacja | 49 426,89 | 54 003,44 | 234 392,26 | 38 030,76 |
| Zużycie materiałów i energii | 21 951,76 | 21 951,76 | 12 584,62 | 12 584,62 |
| Usługi obce | 351 226,62 | 351 226,62 | 151 154,55 | 151 154,55 |
| Podatki i opłaty | 390,25 | 390,25 | 1 286,34 | 1 286,34 |
| Wynagrodzenia | 65 262,83 | 65 262,83 | 32 105,06 | 32 105,06 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 677,65 | 677,65 | 2 313,06 | 2 313,06 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 10 864,95 | 10 864,95 | 2 446,00 | 2 446,00 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 677 123,19 | 672 546,64 | 602 860,51 | 428 341,11 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1,04 | 1,04 | 0,77 | 0,74 |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 1,04 | 1,04 | 0,77 | 0,74 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 0,81 | 0,81 | 0,00 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne koszty operacyjne | 0,81 | 0,81 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 677 123,42 | 672 546,87 | 602 861,28 | 428 341,85 |
| Przychody finansowe | 188 166,26 | 188 166,26 | 0,00 | 44,99 |
| Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki | 739,34 | 739,34 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 187 426,92 | 187 426,92 | 0,00 | 44,99 |
| Koszty finansowe | 3 392,95 | 3 392,95 | 5 502,51 | 211,12 |
| Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 3392,95 | 3392,95 | 5 502,51 | 211,12 |
| Zysk (strata) brutto | 861 896,73 | 857 320,18 | 597 358,77 | 428 175,72 |
| Podatek dochodowy | 21 838,00 | 21 838,00 | 27 808,00 | 27 808,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | 840 058,73 | 835 482,18 | 569 550,77 | 400 367,72 |

12.3. SKRÓCONY JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PRZED I PO KOREKCIE)

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2019 31.03.2019 | 01.01.2019 31.03.2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą |
| | PLN | PLN | PLN | PLN |
| Przeplwy srodkow pienieznych z dzialalnosci operacyjnej | | | | |
| Zysk (strata) netto | 840 058,73 | 835 482,18 | 569 550,77 | 400 367,72 |
| Korekty razem | 424 672,61 | -216 223,17 | 495 004,52 | 110 801,55 |
| Przeplwy pieniezne netto z dzialalnosci operacyjnej | 1 264 731,34 | 619 259,01 | 1 064 555,29 | 511 169,27 |
| Przeplwy srodkow pienieznych z dzialalnosci inwestycyjnej | | | | |
| Wplywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 719 688,33 | 74 216,00 | 558 006,54 | 1 739,00 |
| Przeplwy pieniezne netto z dzialalnosci inwestycyjnej | - 719 688,33 | -74 216,00 | - 558 006,54 | -1 739,00 |
| Przeplwy srodkow pienieznych z dzialalnosci finansowej | | | | |
| Wplywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przeplwy pieniezne netto z dzialalnosci finansowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przeplwy pieniezne netto | 545 043,01 | 545 043,01 | 506 548,75 | 509 430,27 |
| Bilansowa zmiana stanu srodkow pienieznych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Srodki pieniezne na poczatek okresu | 6 174 485,55 | 6 174 485,55 | 3 022 519,68 | 3 022 519,68 |
| Srodki pieniezne na koniec okresu | 6 719 528,56 | 6 719 528,56 | 3 529 068,43 | 3 531 949,95 |

12.4. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (PRZED I PO KOREKCIE)

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2020 31.03.2020 | 01.01.2019 31.03.2019 | 01.01.2019 31.03.2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Po korekcie | Przed korektą | Po korekcie | Przed korektą |
| | PLN | PLN | PLN | PLN |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 042 226,17 | 7 429 016,96 | 6 902 767,72 | 6 673 359,56 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 | 679 436,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 | 3 790 074,33 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 2 572 715,84 | 2 959 506,63 | 2 433 257,39 | 2 203 849,23 |
| Wynik netto | 840 058,73 | 835 482,18 | 569 550,77 | 400 367,72 |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 7 882 284,90 | 8 264 499,14 | 7 472 318,49 | 7 073 727,28 |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 7 882 284,90 | 8 264 499,14 | 7 472 318,49 | 7 073 727,28 |