

SONKA



**RAPORT OKRESOWY
ZA I KWARTAŁ 2021**

Warszawa, 14. maja 2021 r.

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

dzisiaj upubliczniliśmy na naszym kanale YouTube film o nazwie *Farm Tycoon - prezentacja dla inwestorów* (<https://youtu.be/6Frn3Z5-g88>), w którym opowiadam szczegółowo o nadchodzącej, największej gry w historii SONKI, która ma pojawić się na Nintendo Switch w następnym kwartale.

W niedługim czasie pojawią się podobne filmy, dotyczące pozostałych ważnych projektów: Car Mechanic Flipper (którego nazwę będziemy zmieniać na Car Mechanic Pinball), Astro Bears 2, Astro Bears: Jetfish Hunting oraz Holstin.

Drugą, dużą grą na horyzoncie jest 112 Operator, którego wydamy na Nintendo Switch na przełomie czerwca i lipca, a we wrześniu na pozostałych platformach. 911 Operator (poprzednia część gry 112 Operator) to produkt, który wygenerował największy przychód spośród wszystkich naszych gier, oczekiwania mamy więc duże.

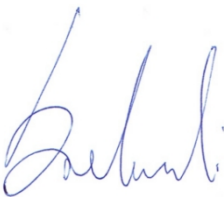
Nie trzeba jednak sokołego oka, aby zauważyć, że *bez przerwy* przesuwamy premiery gier. Czynnikiem jest dużo, ale wszystko sprowadza się do faktu, że źle oszacowywaliśmy czas potrzebny na ich produkcję, raz za razem. Serdecznie za to przepraszam. Na przyszłość zobowiązujemy się podchodzić do określania dat mniej liberalnie i podawać je, gdy będziemy mieli większą pewność dowiezienia projektu na deklarowany czas.

Biorąc pod uwagę powyższe, zapewniamy, że wspomniane powyżej daty premier Farm Tycoon oraz 112 Operator zostaną dotrzymane.

W kwestii pozostałych gier:

- CMF - jest blisko premiery,
- Clumsy Rush X Astro Bears Spinoff - według informacji od partnera development jest opóźniony, nie mamy więcej informacji,
- Adder - developer poprosił o dodatkowy czas na poprawienie gry, nie otrzymuje od nas za to zapłaty,
- Bum Simulator - portowanie gry rozpoczniemy od razu po otrzymaniu kodu gry, w kwestii konkretnej daty proszę śledzić informacje od Ragged Games lub PlayWay S.A.

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.....	15
6.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZONOSCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	17
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.....	18
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.....	18
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.....	18
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. 18	
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 PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ.....	19
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.....	19
13.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	19
14.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	20

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

Najważniejszym produktem własnym Spółki są gry na licencji Astro Bears. Poza grą Astro Bears na Nintendo Switch, Spółka przygotowuje produkty na urządzenia mobilne oraz grę planszową na tej licencji. Dodatkowo SONKA S.A. aktywnie działa w kwestii opracowywania pomysłów i prototypów na nowe gry.

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. Ponadto, Zarząd Spółki informuje, że z uwagi m. in. na zapisy umowne z podmiotami zewnętrznymi nie wszystkie gry planowane do wydania przez Emitenta znajdują się w niniejszym planie.

Planowane premiery gier

Gra	Platforma	Planowany termin wydania	Zakres prac	Właściciel praw majątkowych do gry
DLC do Astro Bears na rynku azjatyckim	Nintendo Switch	sierpień 2021 r.	produkcja własna, wydanie	SONKA S.A.
112 Operator	Nintendo Switch	czerwiec/lipiec 2021 r.	port z PC, wydanie	Games Operators S.A.
	PS4, Xbox One, PS5, Xbox serii X	III kwartał 2021 r.		
Farm Tycoon	Nintendo Switch (oraz pozostałe platformy w późniejszym czasie)	III kwartał 2021 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A.
Car Mechanic Flipper	Nintendo Switch	2021 r.	produkcja na podstawie licencji, wydanie	Pixel Flipper S.A.
Astro Bears: Jetfish Hunting	Android, iOS	2021 r.	produkcja własna, wydanie	SONKA S.A.
Adder	Nintendo Switch, PC	2021 r.	produkcja własna, wydanie	SONKA S.A.
Clumsy Rush X Astro Bears Spinoff	Nintendo Switch	2021 r.	port z PC, wydanie	RedDeerGames sp. z o.o.
Unlucky Seven	Nintendo Switch	2021 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A.
Hard West	Android, iOS	2021 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A.
BE-A Walker	PS4, Xbox One	2021 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A.
Astro Bears 2	Switch, PS4, Xbox One, PS5, Xbox serii X	2021 r.	produkcja własna, wydanie	SONKA S.A.
Bum Simulator	Switch, PS4, Xbox One, PS5, Xbox serii X	2021 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A.
Holstin	Switch, PS4, Xbox One, PS5, Xbox serii X	2022 r.	produkcja własna, wydanie	SONKA S.A.

Źródło: Emitent

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2021 r. (w zł)	Na dzień 31.03.2020 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	126 428,00	60 231,32
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	43 146,56	60 231,32
1. Środki trwałe	43 146,56	60 231,32
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	66 875,51	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	66 875,51	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 405,93	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 405,93	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 857 463,40	3 563 393,24
I. Zapasy	1 893 632,72	1 297 234,72
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	1 372 858,90	653 090,28
3. Produkty gotowe	520 773,82	644 144,44
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	517 947,00	998 584,92
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek,	0,00	0,00

w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek	517 947,00	998 584,92
III. Inwestycje krótkoterminowe	444 078,28	1 263 758,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	444 078,28	1 263 758,25
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 805,40	3 815,35
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	2 983 891,40	3 623 624,56

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2021 r. (w zł)	Na dzień 31.03.2020 r. (w zł)
A. Kapitał (fundusz) własny	2 821 063,83	3 249 781,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	360 800,00	360 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 256 198,33	1 884 491,54
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	257 224,18	768 586,79
VI. Zysk (strata) netto	-53 158,68	235 903,04
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 827,57	373 843,19
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	0,00	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	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	162 827,57	373 843,19
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	162 827,57	373 843,19
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	2 983 891,40	3 623 624,56

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	691 668,19 zł	966 600,82 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	513 126,19 zł	859 825,81 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	178 542,00 zł	106 775,01 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	734 459,43 zł	714 663,71 zł
I. Amortyzacja	4 271,20 zł	3 785,62 zł
II. Zużycie materiałów i energii	15 530,26 zł	23 734,99 zł
III. Usługi obce	484 263,40 zł	147 640,35 zł
IV. Podatki i opłaty	0,00 zł	482,52 zł
V. Wynagrodzenia	211 283,34 zł	244 837,95 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 921,23 zł	5 176,74 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 190,00 zł	289 005,54 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-42 791,24 zł	251 937,11 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,58 zł	1,42 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	1,58 zł	1,42 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	309,28 zł	356,48 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	309,28 zł	356,48 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-43 098,94 zł	251 582,05 zł
G. Przychody finansowe	1 937,28 zł	12 818,55 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki	0,00 zł	1 358,63 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	754,52 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	1 182,76 zł	11 459,92 zł
H. Koszty finansowe	11 997,02 zł	4 572,56 zł

I. Odsetki	5,82 zł	0,00 zł
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne	11 991,20 zł	4 572,56 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-53 158,68 zł	259 828,04 zł
J. Podatek dochodowy	0,00 zł	23 925,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-53 158,68 zł	235 903,04 zł

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-53 158,68	235 903,04
II. Korekty razem	-181 284,25	-377 322,48
1. Amortyzacja	4 271,20	3 785,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-754,52	-1 358,63
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-178 542,00	-106 775,01
7. Zmiana stanu należności	-14 935,45	-324 801,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 223,70	52 914,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 547,18	-1 087,35
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-234 442,93	-141 419,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	22 000,00	287 857,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	22 000,00	287 857,81
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	19 868,35
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	19 868,35
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	22 000,00	267 989,46
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-212 442,93	126 570,02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-212 442,93	126 570,02
F. Środki pieniężne na początek okresu	656 521,21	1 137 188,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	444 078,28	1 263 758,25

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 874 222,51	3 013 878,33
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 874 222,51	3 013 878,33
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	360 800,00	360 800,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	360 800,00	360 800,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 256 198,33	1 884 491,54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 256 198,33	1 884 491,54
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	257 224,18	768 586,79
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	257 224,18	768 586,79
6. Wynik netto	-53 158,68	235 903,04
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 821 063,83	3 249 781,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 821 063,83	3 249 781,37

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	<p>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.</p>
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	<p>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.</p>
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	<p>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.</p>
W zakresie przychodów z bieżącej działalności podstawowej	<p>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 obrotowym. 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.</p>
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	<p>Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.</p>

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

W I kw. 2021 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie **691 668,19 zł**, czyli o 28,44% mniej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku, gdy wartość tej pozycji wyniosła 966 600,82 zł. Na poziomie przychodów ze sprzedaży produktów w I kw. 2021 r. pozycja ta wyniosła **513 126,19 zł**, wobec 859 825,81 zł w I kw. 2020 r., co oznacza spadek o 40,23%. W opisywanym okresie Spółka poniosła stratę netto na poziomie **-53 158,68 zł** wobec zysku netto osiągniętego w porównywalnym okresie ubiegłego roku i wynoszącego 235 903,04 zł.

Na wyniki finansowe Spółki w I kw. 2021 r. wpłynął bezpośrednio fakt zmiany strategii działania Spółki. W minionych latach Spółka portowała i wydawała mniejsze produkcje, co zapewniało krótkoterminowe przychody. Na obecną chwilę SONKA produkuje oraz portuje kilka większych, relatywnie wysokobudżetowych (a więc z założenia mających dać większy, długoterminowy zysk) produkcji, które mają ukazać się na przestrzeni bieżącego i przyszłego roku.

Po zakończeniu raportowanego okresu Spółka przekazała informacje o zawarciu dwóch istotnych umów. Pierwsza dotyczyła o zawarciu umowy z RedDeerGames sp. z o.o., której przedmiotem jest współpraca w zakresie stworzenia gry „Clumsy Rush X Astro Bears Spinoff”, w wersji na konsolę Nintendo Switch. Na podstawie zawartej umowy RedDeerGames zobowiązana jest do stworzenia Gry, natomiast Spółka odpowiedzialna jest za wydanie oraz m. in. za prowadzenie działań marketingowych. Autorskie prawa majątkowe do Gry przysługiwać będą RedDeerGames, które w całości pokryje koszty produkcji Gry. Premiera Gry planowana jest na 2021 rok.

Druga z podpisanych umów dotyczyła ustalenia daty premiery i ceny Gry od Radianity Publishing Pte. Ltd. z siedzibą w Singapurze. Zgodnie z przekazanymi informacjami, Gra zostanie wydana przez Partnera pod marką Leoful na platformie Nintendo Switch na rynku azjatyckim 6. maja 2021 roku, w cenie 50 HKD / 700 YEN. Spółka w zamian za udzielenie licencji wydawniczej otrzyma określony w umowie, większościowy procent przychodu ze sprzedaży Gry. Dodatek Non-Bears DLC do gry (<http://sonkagames.com/games/astro-bears-dlc/>) przeszedł już certyfikację Nintendo, i zostanie wydany w sierpniu 2021. Astro Bears na rynkach europejskim i amerykańskim trafiła łącznie do ponad 400 000 graczy. Spółka przygotowuje drugą część gry, z planowaną datą premiery na Q4 2021 oraz produkty poboczne dla marki, tj. grę mobilną, planszową czy akcesoria dla graczy z podobiznami postaci z Gry.

W mijającym kwartale doszło również do zmian personalnych w składzie Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 4 stycznia 2021 r. Pan Jakub Pieczykolana złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

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 I kwartale 2021 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 marca 2021 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 PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Na dzień 31 marca 2021 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 marca 2021 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

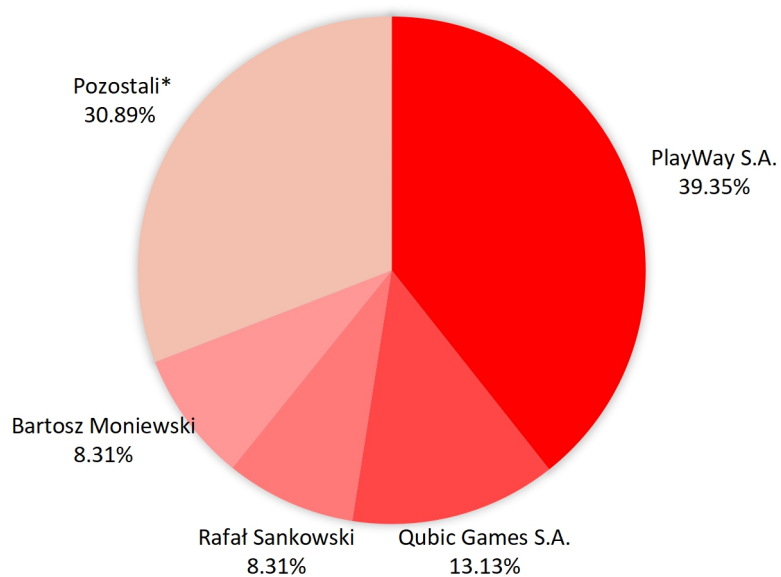
Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
PlayWay S.A.	1 419 886	39,35%	1 419 886	39,35%
Qubic Games S.A.	473 700	13,13%	473 700	13,13%
Rafał Sankowski	300 000	8,31%	300 000	8,31%
Bartosz Moniewski	300 000	8,31%	300 000	8,31%
Pozostali*	1 114 414	30,89%	1 114 414	30,89%
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 marca 2021 r. w skład zespołu Spółki wchodzi 16 osób, tj.: 2 osoby z zarządu zatrudnione z tyt. Powołania, 7 osób zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych oraz 7 zatrudnionych na umowach typu B2B.