

Gamedust SA

Korekta raportu kwartalnego (jednostkowego i skonsolidowanego)

II kwartał 2021

27.08.2021 r.

List od Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

w imieniu spółki Gamedust S.A. przekazuję raport okresowy za II kwartał 2021 roku.

Drugi kwartał 2021 roku to czas reorganizacji, związanej ze zmianą przedmiotu działalności na produkcję gier oraz okres wdrażania nowej strategii.

W dniu 6 maja 2021 roku Emitent **nabył udziały** reprezentujące łącznie **100 procent kapitału** zakładowego Gamedust sp. z o.o. w zamian za wydanie udziałowcom Gamedust sp. z o.o. 106.986.153 **akcji serii G Emitenta**.

Spółka rozpoczęła **wdrażanie strategii**, która dotychczas stanowiła filary działalności operacyjnej Gamedust sp. z o.o., opartej na trzech liniach biznesowych:

- **Produkcje własne** - Spółka planuje dalszą rozbudowę portfolio własnych IP, według przyjętego planu wydawniczego, czyli kontynuację dotychczasowej działalności Gamedust sp. z o.o. tak, aby rozszerzyć swoją ofertę na cały ekosystem rozrywkowy. Spółka zamierza kontynuować obrany kierunek w zakresie produkcji własnych i tworzyć tytuły z segmentu indie premium, charakteryzujące się: oparciem rozgrywki o jedną, innowacyjną mechanikę, oraz unikalnym stylem graficznym/designem gry. Gry wydawane będą przy tym na wiele platform dystrybucji.
- **Działalność usługowa** w obszarze produkcji oraz wydawania gier VR.
- **Connected Realities** - W ramach trzeciej linii biznesowej Spółka planuje stworzyć **unikalną wartość**. Idea jaka stoi za Connected Realities to łączenie ze sobą świata materialnego i wirtualnej rzeczywistości przez wykorzystanie wzajemnych interakcji pomiędzy nimi oraz tworzenie na tej podstawie nowych produktów na dwóch płaszczyznach działalności - **Serious Games** oraz **Wirtualne Escape Roomy**.

Strategia ta realizowana jest obecnie w ramach Gamedust sp. z o.o., przy czym przygotowujemy się do rozpoczęcia procesu połączenia Spółki z Gamedust sp. z o.o., poprzez przejęcie całego majątku Gamedust sp. z o.o. bez wydawania w zamian nowych akcji Spółki. Takie przejęcie pozwoli obniżyć koszty funkcjonowania Spółki oraz uprości strukturę organizacyjną i zarządzanie Spółką.

Drugi kwartał 2021 to przede wszystkim prace nad rozwojem nowego produktu - **Yupitergrad** - gry platformowej, stworzonej na urządzeniu wirtualnej rzeczywistości. W Q2/2021 Spółka wydała dwie darmowe aktualizacje: **Quality of Life** oraz **Next Challenges**. Produkt spotkał się z bardzo dobrym przyjęciem, szczególnie w sklepie Oculus Quest, co potwierdza analiza magazynu Road To VR, w której Yupitergrad pojawiał się przez cały kwartał na liście 20 najlepiej ocenianych płatnych gier. W ramach działań mających na celu popularyzację Yupitergrad Spółka przygotowała specjalną wersję demonstracyjną **Yupitergrad: Sneaki Peak**, która została umieszczona na platformie **Steam** oraz **SideQuest**. Na platformie Steam miał też swoją premierę **Soundtrack** z gry.

Celem Spółki jest, aby Yupitergrad był obecny na wszystkich liczących się platformach sprzętowych. W ramach ekspansji na **rynek chiński** Spółka podpisała umowę na wykonanie portów **Pico Neo 3** oraz **Nolo VR**. Premiera na obie platformy planowana jest na Q3/2021. W ramach ekspansji na **Azję Środkowo-Wschodnią** podpisaliśmy umowę wydawniczą z **Play Incorporation PTE LTD**

gwarantująca nam obecność od Q4/2021 na PlayStation Store w takich krajach jak: Singapur, Malezja, Tajlandia, Indonezja, Hongkong, Tajwan i Korea.

W ramach linii biznesowej **Connected Realities**, w maju podpisaliśmy umowę z **Setapp sp. z o.o.** na produkcję **Best Forklift Operator**. Prace nad grą rozpoczną się w Q3/2021. Premiera gry zaplanowana jest na 2022 rok.

Od początku 2020 roku w zakresie **działalności badawczo - rozwojowej** realizujemy **projekt inwestycyjny**, współfinansowany z programu **GameINN** (Program Operacyjny Inteligentny Rozwój wniosek: POIR.01.02.00-00-0003/19), o wartości 3 964 855.46 złotych. **Celem projektu jest stworzenie zestawu narzędzi, algorytmów oraz mechanizmów wspierających zachowania sztucznej inteligencji** za pomocą technik **uczenia maszynowego**. W raportowanym kwartale zakończyliśmy z **sukcesem drugi etap** projektu.

Chciałbym serdecznie podziękować zespołowi Gamedust S.A. za cierpliwość oraz zaangażowanie w rozwój Spółki. Dziękuję również za zaufanie udziałowcom nabytej spółki z o.o., Akcjonariuszom oraz Radzie Nadzorczej. Zapraszam do lektury naszego Raportu.

Z poważaniem



Prezes Zarządu

Gamedust SA

SPIS TREŚCI

List od Prezesa Zarządu	2
1. Wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta.....	5
2. Informacje podstawowe	6
<i>Dane Emitenta</i>	6
<i>Zarząd</i>	6
<i>Rada Nadzorcza</i>	6
<i>Informacja o strukturze akcjonariatu</i>	6
3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	7
4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	7
5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym	7
6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta.....	7
7. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	8
<i>Opis organizacji Grupy Kapitałowej</i>	8
Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe	9
<i>Bilans (aktywa)</i>	9
<i>Bilans (pasywa)</i>	12
<i>Jednostkowy rachunek zysków i strat Gamedust SA (dane w tys. PLN)</i>	15
<i>Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)</i>	17
<i>Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym (dane w tys. PLN)</i>	20
8. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	23
Kwartalne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe	25
<i>Skonsolidowany bilans (aktywa)</i>	25
<i>Skonsolidowany bilans (pasywa)</i>	28
<i>Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w tys. PLN)</i>	31
<i>Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)</i>	33
<i>Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w tys. PLN)</i>	36

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (w tys. PLN)	II KWARTAŁ 2021	II KWARTAŁ 2020
Przychody ze sprzedaży	0	374
Zysk (strata) ze sprzedaży	-141	-491
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-128	-1 674
Zysk (strata) brutto	-128	-1 678
Zysk (strata) netto	230	-1 678

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (w tys. PLN)	31.06.2021	31.06.2020
Aktywa trwałe	167	10 428
Aktywa obrotowe	11 867	3 037
Aktywa razem	12 034	13 465
Zobowiązania krótkoterminowe	2 907	2 032
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Kapitał własny	9 112	11 108
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 635	1

Gamedust SA

2. Informacje podstawowe

Dane Emitenta

Firma:	Gamedust SA
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba, adres:	50-203 Wrocław, ul. Dmowskiego 7
Adres poczty elektronicznej:	biuro@inwestycje.pl
Adres strony internetowej:	spolka.inwestycje.pl
NIP:	897-16-94-334
REGON:	932999083
KRS:	0000306232

Zarząd

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Spółki przedstawia się następująco:

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Paweł Flieger	Prezes Zarządu	31.03.2021	31.03.2024

Rada Nadzorcza

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Michał Lenzion	Przewodniczący Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Marek Smogór	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Łukasz Górski	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Jakub Marszałkowski	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Wojciech Szczęsny	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Bartosz Lewandowski	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026

Informacja o strukturze akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Gamedust SA	75 000 000	66,20%	75 000 000	0%
January Ciszewski	9 520 000	8,40%	9 520 000	24,86%
Pozostali	28 767 437	25,39%	28 767 437	75,14%
SUMA	113 287 437	100%	113 287 437	100%

3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W II kwartale 2021 roku Emitent rozpoczął działalności w nowej dziedzinie – tworzenia gier wideo. Sytuacja ta znalazła odbicie w przychodach za II kwartał 2021, które wyniosły w omawianym okresie 42 tys. zł, w porównaniu do 138 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W dniu 13 sierpnia 2021 roku Sąd Rejestrowy dokonał wpisu zmian do Statutu Emitenta uchwalonych 28 lutego 2021 roku w tym zmiany firmy Emitenta.

4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Zarząd Gamedust SA nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2021.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta

Emitent nie podejmował takich inicjatyw w II kwartale 2021 roku.

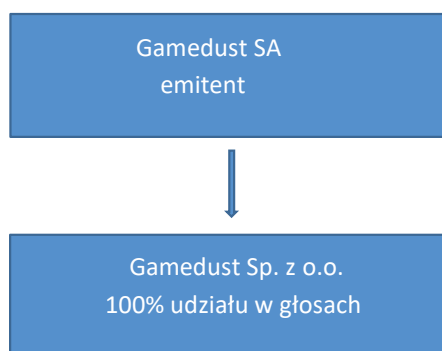
Gamedust SA

7. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

W II kwartale 2021 r. spółka Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 2 osoby.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.06.2021 roku struktura grupy kapitałowej przedstawiała się następująco:



Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółką Gamedust Sp. z o.o., która podlega konsolidacji.

Nazwa	Gamedust Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	ul. Wojskowa 6, 60-792 Poznań
e-mail	biuro@gamedust.co
Strona internetowa	https://gamedust.co
KRS	0000700882
REGON	368347968
NIP	7792470876

Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans (aktywa)

Bilans na dzień	30 czerwca 2021	30 czerwca 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	167,11	10 428,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	325,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	25,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	300,88
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
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	10 050,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	10 050,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	10 050,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	10 050,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	167,11	52,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167,11	50,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,60
B. AKTYWA OBROTOWE	11 866,58	3 036,98
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

Gamedust SA

3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	100,55	3 035,43
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	100,55	3 035,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,84	2 973,14
- do 12 miesięcy	0,84	2 973,14
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	96,71	35,07
c) inne	3,00	27,23
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 755,25	1,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 755,25	1,13
a) w jednostkach powiązanych	10 120,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00

Gamedust SA

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	100,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	10 020,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 635,25	1,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 635,25	1,13
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10,79	0,42
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	12 033,69	13 465,28

Bilans (pasywa)

Bilans na dzień	30 czerwca 2021	30 czerwca 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 111,82	11 108,32
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 328,74	10 786,31
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 050,39	2 543,08
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3996,02	-492,69
VI. Zysk (strata) netto	-271,30	-1 728,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 921,87	2 356,96
I. Rezerwy na zobowiązania	15,34	150,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5,38	140,98
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9,96	9,96
- długoterminowa	9,96	9,96
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 906,53	2 031,96

Gamedust SA

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	443,60
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	443,60
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 906,53	1 588,36
a) kredyty i pożyczki	0,00	948,69
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8,94	456,78
- do 12 miesięcy	8,94	456,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	4,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	11,78	122,03
h) z tytułu wynagrodzeń	25,03	30,14
i) inne	2 860,79	26,71
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	174,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	174,06
- długoterminowe	0,00	160,46
- krótkoterminowe	0,00	13,61
PASYWA RAZEM	12 033,69	13 465,28

Jednostkowy rachunek zysków i strat Gamedust SA (dane w tys. PLN)

Rachunek Zysków i Strat za okres	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41,89	512,46
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	41,89	512,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	440,25	1 052,41
I. Amortyzacja	4,61	86,76
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	258,26	464,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	46,61	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	119,16	41,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9,96	5,15
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1,64	454,45

Gamedust SA

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-398,36	-539,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	200,67	7,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,43	0,00
II. Dotacje	167,26	6,80
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	27,98	0,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	390,94	1 186,50
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330,65	0,00
III. Inne koszty operacyjne	60,29	1 186,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-588,62	-1 719,35
G. Przychody finansowe	100,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a.) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b.) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	100,00	0,00

Gamedust SA

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	141,46	9,02
I. Odsetki, w tym:	141,46	9,02
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-630,08	-1 728,37
J. Podatek dochodowy	358,78	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-271,30	-1 728,37

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-271,30	-1 728,37
II. Korekty razem:	2 905,75	1 703,28
1. Amortyzacja	4,61	86,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	141,46	9,02

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	186,24	1 186,20
5. Zmiana stanu rezerw	-396,45	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	797,25	-285,22
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 325,22	312,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-152,59	394,44
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 634,45	-25,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	110,00	0,00
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, w tym:	110,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	110,00	0,00
- sprzedaż aktywów finansowych	110,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00

Gamedust SA

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	100,00	0,00
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	100,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	100,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	10,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	34,89
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	34,89
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 009,25	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	9,02
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	867,79	0,00

Gamedust SA

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	141,46	9,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 009,25	25,86
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 635,20	0,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,05	0,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 635,25	1,13
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym (dane w tys. PLN)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres	01.01.2021	30.06.2021	01.01.2020	30.06.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		9 383.11		12 836.70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0.00		0.00
- korekty błędów		0.00		0.00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		9 383.11		12 836.70
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		11 328.74		10 786.31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0.00		0.00
a) zwiększenie (z tytułu)		0.00		0.00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0.00		0.00

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 328.74	10 786.31
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 050.39	2 543.08
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a)zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- z podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- pokrycia straty	0.00	0.00
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	2 050.39	2 543.08
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
a)zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	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
a)zwiększenie z tytułu emisji nowej serii akcji	0.00	0.00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00

Gamedust SA

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	-492.69
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	-492.69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	-492.69
a)zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
- zwiększenie kapitału zapasowego	0.00	0.00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	-492.69
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-3 996.02	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 996.02	0.00
a)zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
b)zmniejszenie (z tytułu)	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	-3 996.02	0.00
6. Wynik netto	-271.30	-1 728.37
a)zysk netto	0.00	0.00

b)strata netto	-271.30	-1 728.37
c)odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 111.82	11 601.02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 111.82	11 601.02

8. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 4.1 i 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego na dzień 31.03.2020 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351). Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie z przepływów sporządzono metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł nie ujmuje w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.
2. Akcje i udziały wyceniane są w cenach nabycia albo w wartości godziwej, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone wycenia się w wysokości kosztu wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktów nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży produktów i usług.
5. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Produkcja w toku obejmuje koszty związane z tworzeniem gier, które na dzień bilansowy nie zostały zakończone i wprowadzone do sprzedaży. Wycena w księgach oparta jest według kosztu wytworzenia, który obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym projektem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. W momencie zakończenia prac i ujmowania nakładów związanych z realizacją danego projektu, następuje przebiegowanie nakładów z Produkcji w toku na Produkty gotowe.
7. Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
8. Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.

9. Spółki nie utworzyły rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

W styczniu 2016 r., uchwałą Zarządu dokonano zmian w naliczaniu stawek amortyzacyjnych. Przyjęto różne stawki amortyzacyjne do celów bilansowych i podatkowych dla wartości niematerialnych i prawnych. Do celów podatkowych zastosowano stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do celów bilansowych uwzględniono ekonomiczną użyteczność wartości niematerialnych i prawnych.

Kwartalne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Skonsolidowany bilans (aktywa)

Bilans na dzień	30 czerwca 2021	30 czerwca 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	503,34	10 879,82
I. Wartości niematerialne i prawne	336,24	777,40
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	25,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	336,24	752,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
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	10 050,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	10 050,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	10 050,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	10 050,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	167,11	52,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167,11	50,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,60
B. AKTYWA OBROTOWE	13 562,47	5 071,82
I. Zapasy	1 691,60	1 476,05
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

Gamedust SA

3. Produkty gotowe	1 691,60	1 476
4. Towary	0,00	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0
II. Należności krótkoterminowe	142,01	3 044
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0
- do 12 miesięcy	0,00	0
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0
b) inne	0,00	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0
- do 12 miesięcy	0,00	0
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0
b) inne	0,00	0
3. Należności od pozostałych jednostek	142,01	3 044
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	42,30	2 981
- do 12 miesięcy	42,30	2 981
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	96,71	35
c) inne	3,00	28
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 718,07	551
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 718,07	551
a) w jednostkach powiązanych	10 020,00	0
- udziały lub akcje	0,00	0

Gamedust SA

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	10 020,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 698,07	551,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 698,07	551,45
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10,79	0,42
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	14 065,81	15 951,64

Skonsolidowany bilans (pasywa)

Bilans na dzień	30 czerwca 2021	30 czerwca 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 945,82	12 486,84
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 340,59	10 796,31
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 059,34	5 540,08
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 696,33	-1 413,25
VI. Zysk (strata) netto	-757,78	-2436,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 119,99	3 464,80
I. Rezerwy na zobowiązania	15,34	150,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5,38	140,98
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9,96	9,96
- długoterminowa	9,96	9,96
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 104,65	3 139,80

Gamedust SA

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	443,60
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	443,60
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 104,65	2 696,20
a) kredyty i pożyczki	100,00	1 048,69
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48,61	528,41
- do 12 miesięcy	48,61	528,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	4,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	63,95	153,34
h) z tytułu wynagrodzeń	25,03	30,14
i) inne	2 867,06	931,61
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	174,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	174,06
- długoterminowe	0,00	160,46
- krótkoterminowe	0,00	13,61
PASYWA RAZEM	14 065,81	15 951,64

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w tys. PLN)

Rachunek Zysków i Strat za okres	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020	01.04.2021- 30.06.2021	01.04.2020- 30.06.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	861,59	683,24	290,32	473,47
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	41,89	512,46	0,00	374,43
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	-147,95	0,00	-147,95	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	967,65	170,77	438,27	99,03
B. Koszty działalności operacyjnej	2 275,94	1 933,27	1 106,76	1 463,91
I. Amortyzacja	4,61	86,76	0,00	43,63
II. Zużycie materiałów i energii	15,67	16,63	15,54	16,37
III. Usługi obce	1 095,46	870,99	498,57	632,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	46,61	0,71	0,35	0,36
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	944,67	423,32	506,64	352,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	167,19	74,72	85,62	61,74
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1,71	460,14	0,04	357,14

Gamedust SA

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 414,35	-1 250,03	-816,44	-990,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	729,59	8,61	283,53	4,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,43	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	695,04	6,80	270,17	3,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	29,12	1,81	13,36	0,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	390,94	1 186,50	0,00	1 186,50
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330,65	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	60,29	1 186,50	0,00	1 186,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 075,69	-2 427,93	-532,92	-2 172,64
G. Przychody finansowe	114,08	5,13	4,80	0,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b.) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	100,00	0,00	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	14,08	5,13	4,80	0,63
H. Koszty finansowe	154,95	13,51	12,53	4,83
I. Odsetki, w tym:	141,46	9,02	0,00	4,41
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	13,49	4,48	12,53	0,42
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 116,56	-2 436,30	-540,64	-2 176,84
J. Podatek dochodowy	358,78	0,00	358,78	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-757,78	-2 436,30	-181,86	-2 176,84

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-757,78	-2 436,30
II. Korekty razem:	3 042,49	1 916,03
1. Amortyzacja	4,61	86,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	141,46	9,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	186,24	1 186,20

5. Zmiana stanu rezerw	-396,45	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	147,95	0,00
7. Zmiana stanu należności	799,73	0,10
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 311,53	239,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-152,59	394,44
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 284,72	-520,27
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	110,00	0,00
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, w tym:	110,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	110,00	0,00
- sprzedaż aktywów finansowych	110,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00

Gamedust SA

II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	110,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	1 039,09
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	904,20
2. Kredyty i pożyczki	0,00	134,89
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 009,25	9,02
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	867,79	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Gamedust SA

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	141,46	9,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 009,25	1 030,06
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 385,47	509,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 385,47	509,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	312,60	41,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 698,07	551,45
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w tys. PLN)

Wyszczególnienie	30 czerwca 2021	30 czerwca 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 703,60	14 312,35
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 703,60	14 312,35
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 340,59	10 796,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 340,59	10 796,31
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 059,34	5 540,08
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
- inne	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	6 059,34	5 540,08
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a)zwiększenie z tytułu emisji nowej serii akcji	0	0

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zwiększenie kapitału zapasowego	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-5 696,33	-2 024,04
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	610,79
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 696,33	-1 413,25
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 696,33	-2 024,04
6. Wynik netto	-757,78	-1 937,30

Gamedust SA

a)zysk netto	0	0
b)strata netto	-757,78	-1 937,30
c)odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 945,82	12 375,05
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 945,82	12 375,05