



Forever Entertainment SA

RAPORT KWARTALNY

III KWARTAŁ 2019 ROKU

14 listopada 2019 roku

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU	5
2.1. Bilans	5
2.2. Rachunek zysków i strat	8
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	10
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	11
4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	15
5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM	19
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ W ZAKRESIE INWESTYCJI EMITENTA I ICH HARMONOGRAMU.....	19
7. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA PODJĘŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	19
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	20
9. PRZYCZYNY ODSTĄPIENIA OD KONSOLIDACJI.....	20
10. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	21
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	21

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Forever Entertainment Spółka Akcyjna („Forever Entertainment S.A.”, „Spółka”) została założona w dniu 04 sierpnia 2010 roku, zgodnie z polskim prawem, aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Jacka Warońskiego w Gdyni (Rep. A Nr 8298/2010). Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej i poza jej granicami. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony. Założycielami Spółki są osoby fizyczne, które objęły akcje serii A i B.

Numer właściwego rejestru

Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr KRS 0000365951 w dniu 21 września 2010 roku.

Siedziba i Centrala

Siedzibą Spółki jest Gdynia. Centrala i Biuro Zarządu Spółki mieści się pod adresem:

FOREVER ENTERTAINMENT S.A.

Al. Zwycięstwa 96/98
81-451 Gdynia
tel.: +48 58 728 2343
fax: +48 58 712 6259
[e-mail: office@forever-entertainment.com](mailto:office@forever-entertainment.com)
www.forever-entertainment.com

Relacje inwestorskie
Joanna Pruś – Biz Dev
Piotr Woźniak – Zenit Management

Kontakt dla mediów
Zbigniew Dębicki – Prezes Zarządu

Oddziały, filie, zakłady i przedstawicielstwa

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała oddziałów, filii, zakładów i przedstawicielstw.

Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Forever Entertainment S.A., według klasyfikacji przyjętej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., jest „Informatyka”.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki, według działów Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD-58.21.Z), jest „działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych”. Klasa ta obejmuje działalność związaną z analizą, projektowaniem i programowaniem systemów gotowych do użycia.

Dodatkowo, Spółka prowadzi działalność wspierającą edukację, dystrybucję filmów oraz sprzedaż towarów obejmujących gry, zabawki i gadżety, w kraju i zagranicą.

Zarząd

Skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym i obecnie przedstawia się następująco:

Funkcja	Członek Zarządu	Okres pełnienia funkcji
Prezes Zarządu	Zbigniew Dębicki	od 15.01.2016 obecna kadencja od 20.04.2018 – 19.04.2020

Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej Spółki:

Obecny skład Rady Nadzorczej	Funkcja
Zbigniew Szachniewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Kamila Dębicka	Członek Rady Nadzorczej
Małgorzata Grała	Członek Rady Nadzorczej
Mirosław Grała	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Kodroń	Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków (par. 18), przy czym przynajmniej dwóch członków powinno być niezależnych (par.19.6). Członkowie pierwszej Rady Nadzorczej powoływani są na okres jednego roku, a członkowie każdej następnej Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej dwuletniej kadencji

Kapitał zakładowy na 30 września 2019 roku

Kapitał zakładowy:	10 880 000,00 PLN
Łączna liczba akcji:	27 200 000 o wartości nominalnej 0,40 PLN każda
Ogólna liczba głosów na WZA:	27 200 000

Liczba akcji z podziałem na emisje

Seria emisji	30 czerwca 2019 roku	30 czerwca 2018 roku
Akcje serii A	375 000	375 000
Akcje serii B	47 508	Koszty f47 508
Akcje serii C	5 000	5 000
Akcje serii D	108 192	108 192
Akcje serii E	3 749 900	3 749 900
Akcje serii F	2 571 360	2 571 360
Akcje serii G	73 500	73 500
Akcje serii H	98 000	98 000
Akcje serii I	303 775	303 775
Akcje serii J	1 167 765	1 167 765
Akcje serii K	1 500 000	1 500 000
Akcje serii L	9 960 997	9 960 997
Akcje serii M	1 539 003	1 539 003
Akcje serii N	460 997	460 997
Akcje serii O	3 139 003	3 139 003
Akcje serii P	2 100 000	2 100 000
łącznie liczba akcji	27 200 000	27 200 000

Wszystkie akcje są objęte i w pełni opłacone. Spółka nie posiada akcji własnych.

Statut Spółki nie przewiduje żadnych ograniczeń dotyczących zbywalności wprowadzanych do obrotu akcji. Akcje Spółki serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O oraz P nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351 - 353 kodeksu spółek handlowych. Na każdą akcję przypada jeden głos.

Akcje serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O oraz P są wprowadzone do obrotu na NewConnect.

Zgodnie ze Statutem (par. 7) zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela lub odwrotnie dokonuje Zarząd działający na wniosek Akcjonariusza. Akcje mogą być umarżane z czystego zysku, jak i przy zachowaniu przepisów o obniżeniu kapitału akcyjnego, na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, za zgodą posiadacza akcji.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2019 ROKU

2.1. Bilans

w PLN

AKTYWA	Dane na:	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018	31.12.2017
A. Aktywa trwałe		13 581 971,36	8 745 484,40	8 535 512,57	6 931 480,39
I. Wartości niematerialne i prawne		4 678 333,78	2 568 604,71	2 608 739,16	2 730 041,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		2 230 132,42	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy		2 448 201,36	2 568 604,71	2 608 739,16	2 729 142,51
3. Inne wartości materialne i prawne		0,00	0,00	0,00	899,16
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		185 564,93	96 591,04	109 533,01	148 358,92
1. Środki trwałe		185 564,93	96 591,04	109 533,01	148 358,92
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		17 664,05	29 644,93	35 902,00	54 673,21
d) środki transportu		167 900,88	66 946,11	73 631,01	93 685,71
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		3 625 740,28	1 288 640,28	1 288 640,28	320 165,94
1. Nieruchomości		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długotrwałe aktywa finansowe		3 625 740,28	1 288 640,28	1 288 640,28	320 165,94
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		3 625 740,28	1 288 640,28	1 288 640,28	320 165,94
- udziały lub akcje		2 541 286,45	204 186,45	204 186,45	165,94
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		320 000,00	320 000,00	1 084 453,83	320 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		764 453,83	764 453,83	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 092 332,37	4 791 648,37	4 528 600,12	3 732 913,86
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5 092 332,37	4 791 648,37	4 528 600,12	3 732 913,86
B. Aktywa obrotowe		4 854 034,61	4 541 005,83	3 891 499,10	1 572 571,92
I. Zapasy		638 246,78	294 514,54	424 024,52	691 927,53
1. Materiały		0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA	Dane na:	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018	31.12.2017
2. Półprodukty i produkty w toku		464 237,00	136 138,59	106 972,32	77 612,24
3. Produkty gotowe		174 009,78	158 375,95	317 052,20	614 315,29
4. Towary		0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		3 152 858,26	1 013 798,65	918 310,12	316 032,23
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		816 349,27	467 127,08	20 600,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		816 349,27	467 127,08	20 600,00	0,00
- do 12 miesięcy		816 349,27	467 127,08	20 600,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		2 336 508,99	546 671,57	897 710,12	316 032,23
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 052 654,39	499 598,79	829 725,94	243 850,40
- do 12 miesięcy		2 052 654,39	499 598,79	829 725,94	243 850,40
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		195 827,62	22 057,78	22 999,91	71 456,50
c) inne		88 026,98	25 015,00	44 984,27	725,33
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		784 575,50	725 363,71	288 302,03	367 680,30
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		784 575,50	725 363,71	288 302,03	367 680,30
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe		784 575,50	725 363,71	288 302,03	367 680,30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		784 575,50	725 363,71	288 302,03	367 680,30
- inne środki pieniężne		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		278 354,07	2 507 328,93	2 260 862,43	196 931,86
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		18 436 005,97	13 286 490,23	12 427 011,67	8 504 052,31

w PLN

PASYWA	Dane na:	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		16 053 815,37	10 399 233,23	9 567 097,78	7 112 053,79
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		10 880 000,00	10 880 000,00	10 880 000,00	10 880 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		3 875 084,30	3 875 084,30	3 875 084,30	3 875 084,30
III. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-4 355 851,07	-7 643 030,51	-7 643 030,51	-6 349 910,02
VI. Zysk (strata) netto		5 654 582,14	3 287 179,44	2 455 043,99	-1 293 120,49
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00	0,00

PASYWA	Dane na:	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2018	31.12.2017
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 382 190,60	2 887 257,00	2 859 913,89	1 391 998,52
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		134 299,75	73 527,58	258 019,81	71 390,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		134 299,75	73 527,58	258 019,81	71 390,40
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	199 457,11	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		134 299,75	73 527,58	58 562,70	71 390,40
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		865 357,82	1 310 580,35	1 253 554,03	705 335,86
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		865 357,82	1 310 580,35	1 253 554,03	705 335,86
a) kredyty i pożyczki		265 000,00	909 011,14	760 000,00	200 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		112 265,50	33 226,68	39 410,96	17 103,60
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		76 849,72	267 099,60	309 416,30	239 512,19
- do 12 miesięcy		76 849,72	267 099,60	309 416,30	239 512,19
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		286 445,72	89 767,10	62 521,41	103 171,77
h) z tytułu wynagrodzeń		120 182,16	11 475,83	80 418,08	86 143,25
i) inne		4 614,72	0,00	1 787,28	59 405,05
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 382 533,03	1 503 149,07	1 348 340,05	615 272,26
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 382 533,03	1 503 149,07	1 348 340,05	615 272,26
a) długoterminowe		1 382 533,03	1 503 149,07	1 348 340,05	615 272,26
b) krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM		18 436 005,97	13 286 490,23	12 427 011,67	8 504 052,31

2.2. Rachunek zysków i strat

w PLN

Rachunek zysków i strat	Dane:	za kwartał		od początku roku obrotowego	
		01.07.2019 30.09.2019	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2019 30.09.2019	01.01.2018 30.09.2018
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		4 008 812,25	3 862 955,60	10 385 827,27	7 148 151,67
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 855 023,58	2 225 812,17	9 287 411,44	4 561 431,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		153 788,67	1 637 143,43	1 098 415,83	2 586 720,48
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 834 519,68	2 470 074,48	6 916 640,85	4 880 108,50
I. Amortyzacja		283 785,29	53 076,42	682 266,44	166 671,71
II. Zużycie materiałów i energii		28 315,67	61 564,96	102 858,40	120 528,34
III. Usługi obce		1 736 078,58	1 537 760,20	3 756 932,85	2 576 643,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:		0,00	7 446,00	18 387,50	7 650,33
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		593 726,63	475 562,03	1 725 782,83	1 358 887,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		40 064,39	60 292,75	173 842,62	153 317,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		152 549,12	274 372,12	456 570,21	496 409,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 174 292,57	1 392 881,12	3 469 186,42	2 268 043,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		232 951,64	4,18	428 088,69	241 324,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje		232 949,29	0,00	424 770,58	191 046,74
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		2,35	4,18	3 318,11	50 277,45
E. Pozostałe koszty operacyjne		87,35	384,53	7 128,78	1 690,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		87,35	384,53	7 128,78	1 690,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 407 156,86	1 392 500,77	3 890 146,33	2 507 676,38
G. Przychody finansowe		10 269,39	0,00	2 200 092,39	0,00
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:		78,97	0,00	92,39	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	2 200 000,00	0,00
V. Inne		10 190,42	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		-94,09	37 505,22	53 559,17	42 744,21
I. Odsetki, w tym:		10 096,33	2 280,47	29 218,79	7 044,45
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne		0,00	35 224,75	24 340,38	35 699,76
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		1 407 329,92	1 354 995,55	6 036 679,55	2 464 932,17
J. Podatek dochodowy		237 287,00	0,00	379 034,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		902,62	2 097,20	3 063,41	9 888,18

Rachunek zysków i strat	Dane:	za kwartał		od początku roku obrotowego	
		01.07.2019 30.09.2019	01.07.2018 30.09.2018	01.01.2019 30.09.2019	01.01.2018 30.09.2018
N. Zysk (strata) netto (I-J-M)		1 169 140,30	1 352 898,35	5 654 582,14	2 455 043,99

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Dane na:	30.09.2019	30.09.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		10 399 233,23	7 112 053,79
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		10 399 233,23	7 112 053,79
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		10 880 000,00	10 880 000,00
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
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		10 880 000,00	10 880 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		3 875 084,30	3 875 084,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- 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
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		3 875 084,30	3 875 084,30
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		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)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		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		-4 355 851,07	-7 643 030,51
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
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
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		4 355 851,07	7 643 030,51
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		4 355 851,07	7 643 030,51
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienie 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		4 355 851,07	7 643 030,51
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-4 355 851,07	-7 643 030,51
8. Wynik netto		5 654 582,14	2 455 043,99
a) zysk netto		5 654 582,14	2 455 043,99
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Dane na:	30.09.2019	30.09.2018
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		16 053 815,37	9 567 097,78
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		16 053 815,37	9 567 097,78

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	30.09.2019	30.09.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		5 654 582,14	2 455 043,99
II. Korekty razem		-1 868 560,98	-2 298 078,91
1. Amortyzacja		682 266,44	166 671,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		22 137,27	5 638,91
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-343 732,24	267 903,01
7. Zmiana stanu należności		-2 139 059,61	-602 277,89
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		302 152,34	-9 465,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 807 674,82	-2 126 549,04
10. Inne korekty		-2 200 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)		3 786 021,16	156 965,08
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		92,39	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		92,39	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		92,39	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		92,39	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		3 018 069,40	975 017,63
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 880 969,40	6 543,29
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		137 100,00	968 474,34
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		137 100,00	968 474,34
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)		-3 017 977,01	-975 017,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		0,00	829 457,11
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	829 457,11
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		708 832,36	90 782,83
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		644 011,14	70 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych	Dane na:	30.09.2019	30.09.2018
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		42 591,56	15 143,92
8. Odsetki		22 229,66	5 638,91
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		-708 832,36	738 674,28
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)		59 211,79	-79 378,27
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		59 211,79	-79 378,27
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		725 363,71	367 680,30
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:		784 575,50	288 302,03
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż rok.

Stosowane zasady (polityka) rachunkowości

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Nie podlegają amortyzacji grunty w przeciwieństwie do prawa wieczystego użytkowania gruntu.

Dla wartości niematerialnych i prawnych okresy amortyzacji ustalone są następująco:

- prawa autorskie, licencje nie mniej niż 36 m-cy

- pozostałe wartości niematerialne i prawne nie mniej niż 60 m-cy

Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości a więc według takich samych zasad jak środki trwałe.

Odpis ten odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Inne inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „pożyczki udzielone – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Wyjątkowo jeśli papiery wartościowe i pożyczki nie stanowią istotnych wartości w porównaniu z sumą bilansową można zastosować wycenę opartą o ustawę o rachunkowości bez ich dyskontowania. Tak ustalona wartość aktywów finansowych nie może różnić się znacznie od tej przyjętej w Rozporządzeniu.

Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej, ta grupa obejmuje również papiery wartościowe o terminie zapadalności dłuższym niż rok zakwalifikowane jako instrumenty do obrotu,
- b) „pozostałe aktywa finansowe” - podobnie jak w pozycji inwestycje długoterminowe zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych, podobnie jest w przypadku odnoszenia skutków wyceny.

Inne aktywa finansowe to lokaty bankowe o terminie zapadalności dłuższym niż 3 m-ce i krótszym niż rok od dnia bilansowego, w tym wypadku Spółka wyjątkowo stosuje zasady przyjęte w ustawie o rachunkowości i dolicza odsetki przypadające na dany okres lokaty. Podobnie wyceniane są środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja/usługi w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wytworzone przez jednostkę, oprogramowanie komputerów, gry komputerowe, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, tj. w okresie 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami, według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nie odpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych. Akcje własne wycenia się w cenie nabycia.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- a) pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- b) przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- a) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- b) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- a) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- b) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- c) wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- d) ujemną wartość firmy.

Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalane są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Wytworzone przez jednostkę produkty wielokrotnego użytku jak oprogramowanie będą aktywowane po technicznym koszcie wytworzenia jako zapas i pomniejszane o wielkość sprzedaży w cenie netto w korespondencji z kosztem własnym sprzedaży. Nieodpisane po upływie 5 lat koszty wytworzenia podlegają zgodnie z art. 34 ust.3 ustawy o rachunkowości przeniesieniu na pozostałe koszty operacyjne.

W raportowanym okresie w Spółce nie nastąpiły zmiany w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

W III kwartale 2019 roku FE wypracował historycznie najwyższe przychody ze sprzedaży netto, które wyniosły 4,00 mln PLN, i były wyższe o 3,8% w porównaniu do przychodów z III kwartału z 2018 roku. W tym okresie przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 3,86 mln PLN (96% całości przychodów Spółki), odnotowując wzrost o 73,2% r/r w porównaniu do analogicznego kwartału 2018 roku.

Jednocześnie w III kwartale br. Spółka wypracowała zysk z działalności operacyjnej w wysokości 1,41 mln PLN, tj. wyższy o 1,1% w porównaniu do III kwartału ubiegłego roku.

Spółka wypracowała w III kwartale 2019 roku wynik 1,41 mln PLN na poziomie zysku brutto (przed opodatkowaniem), który był wyższy o 3,9% r/r w porównaniu do III kwartału 2018 roku. Spółka osiągnęła 1,17 mln PLN zysku netto w III kwartale 2019, czyli o 13,6% mniej niż w analogicznym kwartale roku poprzedniego. Należy dodać, że zysk osiągnięty w III kwartale 2019 został pomniejszony o podatek dochodowy, który nie był naliczony w III kwartale ub. roku.

Forever Entertainment S.A. utrzymuje stabilny wzrost przychodów ze sprzedaży w ciągu wszystkich 3 kwartałów 2019 roku osiągając łącznie 10,39 mln zł przychodów, to jest więcej niż za cały 2018 rok. Spółka wypracowała także wyższe wyniki po 9 miesiącach br. niż za cały 2018 rok.

Wyniki Spółki za 9 miesięcy 2019 roku bez zdarzeń jednorazowych dla celów prezentacyjnych

W 2019 roku wystąpiły dwa istotne wydarzenia, których zaksięgowanie doprowadziło do braku porównywalności wyników za 9 miesięcy rok do roku. Jednocześnie zaksięgowanie obu zdarzeń nie miało wpływu na zmianę stanu gotówki.

Pierwszym wydarzeniem było zakończenie inwestycji w projekt Sterio, które skutkowało przeksięgowaniem kosztów rozwoju projektu z rozliczeń międzyokresowych czynnych do wartości materialnych i prawnych z dniem 31 marca 2019 roku, po czym nastąpiła amortyzacja tego aktywa, co pomniejszyło zysk ze sprzedaży, zysk z działalności operacyjnej, zysk brutto i zysk netto Spółki za 3 kwartały 2019 o łączną kwotę 2,62 mln PLN.

Drugim wydarzeniem był wzrost wartości inwestycji w akcje MegaPixel Studio S.A., obliczonej na podstawie ceny emisyjnej akcji przy emisji akcji serii B przeprowadzonej na początku lipca 2019 roku, co powiększyło zysk brutto i zysk netto Spółki za 3 kwartały 2019 o kwotę 2,20 mln PLN.

W celu doprowadzenia do porównywalności wyników Spółki za 9 miesięcy 2019 roku względem analogicznego okresu ub. roku w Tabeli 3. przedstawiono wyniki skorygowane, tj. nie uwzględniające wyżej opisanych istotnych zdarzeń jednorazowych.

W przypadku korekty przeksięgowania projektu Sterio, zwiększono zyski Spółki w Tabeli 3. o wartość 2,62 mln PLN, na co składa się:

- korekta wartości zmiany stanu produktów w wysokości 2,35 mln PLN, oraz
- korekta wartość amortyzacji tego projektu w wysokości 0,27 mln PLN.

W przypadku inwestycji w akcje MegaPixel Studio S.A., dokonano korekty aktualizacji wyceny w Tabeli 3. i pomniejszono przychody finansowe, a tym samym zysk brutto i netto o wartość 2,2 mln PLN.

Łączny efekt obu korekt zwiększył prezentacyjnie skorygowane przychody o 2,35 mln PLN do 12,74 mln PLN oraz zysk netto do 6,08 mln PLN za 9 miesięcy 2019 roku. Zdarzenia te miały także wpływ na wyniki osiągnięte w III kwartale 2019 roku.

Zarząd przedstawia w Tabeli 3. wyniki za 9 miesięcy 2019 roku skorygowane o zdarzenia jednorazowe jedynie dla celów prezentacyjnych. W opinii Zarządu tak zaprezentowane wyniki za 9 miesięcy 2019 roku odzwierciedlają obecne intensywnie prowadzone działania Spółki. Potwierdzają one utrzymanie wysokiego tempa wzrostu zysków, podczas gdy Spółka finansuje produkcje rekordowo dużej liczby gier i portów, w tym trzech gier o znaczącym potencjale sprzedażowym i bazujących na znanych IP jak: Panzer Dragoon: Remake, Fear Effect Reinvented, The House of the Dead.

Tabela 3. Wyniki Spółki za 9 miesięcy 2019 roku bez zdarzeń jednorazowych dla celów prezentacyjnych (w PLN)

Wyszczególnienie	9M 2019	KOREKTY przeksięgowania projektu Sterio	KOREKTA aktualizacji wyceny MegaPixel Studio S.A.	9M 2019 skorygowane	9M 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 385 827,27	2 357 952,57	-	12 743 779,84	7 148 151,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 287 411,44			9 287 411,44	4 561 431,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 098 415,83	2 357 952,57		3 456 368,40	2 586 720,48
B. Koszty działalności operacyjnej	6 916 640,85	(267 615,89)	-	6 649 024,96	4 880 108,50
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 469 186,42	2 625 568,46	-	6 094 754,88	2 268 043,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	428 088,69	-	-	428 088,69	241 324,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 128,78	-	-	7 128,78	1 690,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 890 146,33	2 625 568,46	-	6 515 714,79	2 507 676,38
G. Przychody finansowe	2 200 092,39	-	(2 200 000,00)	92,39	-
H. Koszty finansowe	53 559,17	-	-	53 559,17	42 744,21
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 036 679,55	2 625 568,46	(2 200 000,00)	6 462 248,01	2 464 932,17
J. Podatek dochodowy	379 034,00			379 034,00	-

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	3 063,41			3 063,41	9 888,18
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 654 582,14	2 625 568,46	(2 200 000,00)	6 080 150,60	2 455 043,99

PRODUKCJA I SPRZEDAŻ GIER

WSPÓŁPRACA Z SEGA HOLDING CO. LTD Z JAPONII

W III kwartale Spółka podpisała istotną umowę z SEGA Holding Co. Ltd. z Japonii.

Celem umowy jest stworzenie i wydanie gry The House of the Dead: Remake i The House of the Dead 2: Remake. Premiera pierwszej części planowana jest jeszcze przed końcem roku 2020.

The House of the Dead: Remake będzie koprodukowany przy współpracy z MegaPixel Studio S. A. i TA Publishing SARL. Obie Spółki zostały założone w 2018 roku przez FE i jej partnerów w celu realizacji tego typu projektów.

Podział ról:

SEGA - właściciel IP.

FE - wydawca, koproducent, współfinansujący.

MegaPixel Studio - development.

TA Publishing - współfinansujący, doradztwo.

Za swój udział w projekcie FE otrzyma znaczącą część przychodu (ponad 50%) z każdego sprzedanego egzemplarza gry na wszystkich platformach. Pozyskanie kolejnego znanego IP od tak dużej firmy jak SEGA to nie tylko potencjalny sukces biznesowy, ale także znaczące wyróżnienie, które jeszcze bardziej ułatwi pozyskiwanie kolejnych znanych licencji.

Kolejnym istotnym wydarzeniem w III kwartale 2019 roku było podpisanie aneksów do umowy licencyjnej Panzer Dragoon: Remake, Panzer Dragoon II Zwei: Remake. Na mocy aneksu FE otrzymała licencję na wydanie obu gier na kolejnej generacji konsol Play Station 5, Xbox Scarlett, Google Stadia, Epic Game Store, a także wydanie pudełkowe.

Jednocześnie, w omawianym kwartale, FE otrzymała status autoryzowanego developera i wydawcy na platformie Google Stadia. Ekspansja Spółki na zróżnicowane platformy jest bardzo ważnym elementem rozwoju Spółki.

Spółka także we wspomnianym okresie, podpisała istotną umowę dot. wydania gry Panzer Dragoon: Remake. W zamian za przygotowanie wersji gry na platformę Google Stadia, Spółka otrzyma opłatę wstępną w wysokości nie odbiegającej od warunków rynkowych.

Ważnym wydarzeniem było podpisanie umowy z Limited Run Games z USA, która obejmuje wydanie pudełkowej edycji gry Panzer Dragoon: Remake, w ramach której FE otrzyma przedpłatę.

WSPÓŁPRACA Z UF GAMES S.A.

Dodatkowo, Spółka rozwijała współpracę ze spółką powiązaną – UF Games S.A. w następstwie umowy ramowej Forever Entertainment uzyskała następujące licencje w III kwartale:

- 17 lipca 2019 roku - uzyskanie od UF Games S.A. licencji na UBOAT. Na mocy powyższej umowy Forever Entertainment S. A. wyda grę UBOAT na platformie Nintendo Switch;
- 24 września 2019 - uzyskanie od UF Games S.A. licencji na Hatred. Na mocy powyższej umowy Forever Entertainment S. A. wyda grę HATRED na platformie Nintendo Switch.

DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA

Ponadto w trzecim kwartale 2019 roku i do dnia sporządzenia niniejszego raportu Spółka dynamicznie rozwijała swoją działalność wydawniczą, co zaowocowało podpisaniem następujących istotnych umów:

- 12 lipca 2019 roku – podpisanie umowy z ENTERi z Polski. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry Mr Blaster na platformie Nintendo Switch;
- 6 września 2019 roku – podpisanie umowy z Digital Melody Games z Polski. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry Masky na platformie Nintendo Switch;
- 6 września 2019 roku – podpisanie umowy z Digital Melody Games z Polski. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry Pack Master na platformie Nintendo Switch;
- 6 września 2019 roku – podpisanie umowy wydawniczej i koprodukcyjnej. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry Goetia 2 na platformie Nintendo Switch, Xbox One, PlayStation 4 i PC;
- 24 września 2019 roku – podpisanie umowy z MGP Studios z Polski. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry Roll'd na platformie Nintendo Switch;
- 25 września 2019 roku – podpisanie umowy z Kolibri Tecnologia De Jogos Electronicos LTDA z Brazylii. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry Biolab Wars na platformie Nintendo Switch;
- 27 września 2019 roku – podpisanie umowy z Evil Indie Games z Polski. Na mocy tej umowy FE otrzymała wyłączną licencję do dystrybucji gry NO THING na platformie PS4 i Xbox One.

W omawianym kwartale Spółka kontynuowała również produkcje/koprodukcje następujących gier:

L.p.	Tytuł	Planowana data premiery	Planowana platforma premiery
1.	Panzer Dragoon: Remake	niepodana	Nintendo Switch, PC, Google Stadia
2.	Fear Effect Reinvented	niepodana	PC, Xbox One, PS4 i Nintendo Switch.
3.	The House of the Dead: Remake	niepodana	
4.	Hollow 2	4 kw. 2019 r.	Nintendo Switch, PC, PS4, Xbox One
5.	Rise Eterna	1 kw. 2020r.	Nintendo Switch, PC, PS4, Xbox One
6.	Sparkle 4	4 kw. 2019 r.	Nintendo Switch, PC, PS4, Xbox One
7.	Shimmering Lagoon	1 kw. 2020r.	Nintendo Switch, PC, PS4, Xbox One
8.	Plague in Us	niepodana	Nintendo Switch i PC
9.	Frederic 3 (nazwa robocza)	4 kw. 2019 r.	Nintendo Switch i PC
10.	13Souls (nazwa robocza)	4 kw. 2019 r.	Steam, iOS i Android
11.	Barberian	4 kw. 2019 r.	Steam
12.	The Mansion	niepodana	Nintendo Switch, PC

Oprócz wyżej wymienionych tytułów FE realizuje wiele innych. Spółka prezentuje pełną listę i aktualną listę oczekiwanych i zrealizowanych premier na stronie internetowej pod linkiem <https://forever-entertainment.com/premiery,4.pl>.

DOTACJE UNIJNE:

W III kwartale 2019 r., Spółka podjęła poniższe działania mające na celu pozyskanie środków unijnych:

- Sierpień 2019 roku - decyzja EACA w ramach programu Kreatywna Europa, komponent: Media, obszar dofinansowania: Developer Gier Video.

Zgodnie z otrzymaną informacją EACA poinformowała, iż projekt nie został wybrany do dofinansowania. W wyniku oceny projekt nie otrzymał wymaganej liczby punktów.

- Wrzesień 2019 roku - Decyzja w sprawie wniosku o dofinansowanie projektu w ramach programu GAMEINN.

Zgodnie z otrzymaną informacją, wniosek złożony przez spółkę w ramach Programu Sektorowego "GAMEINN" finansowanego ze środków w ramach Działania 1.2 "Sektorowe programy B+R" POIR w 2019 w NCBR został pozytywnie rozpatrzony i został rekomendowany do dofinansowania.

Projekt o nazwie MARS to multimodalny system wspomagający projektowanie i tworzenie gier afektywnych, uwzględniających emocje gracza w oparciu o wybrane, nieinwazyjne kanały informacji obejmujące m.in. czujniki biosygnatów, standardowe urządzenia wejściowe oraz wzorce behawioralne gracza w trakcie rozgrywki.

Czas realizacji projektu to styczeń 2020 – czerwiec 2022.

Wnioskowana kwota w realizacji badań przemysłowych to: 883.220 zł i stanowi 80% kosztów kwalifikowalnych.

Wnioskowana kwota w realizacji badań rozwojowych to: 960.510 zł i stanowi 60% kosztów kwalifikowalnych.

Koszty kwalifikowane: 2.704.875 zł

Dofinansowanie: 1.843.730 zł

WSPÓŁPRACA Z DEWELOPERAMI:

W omawianym kwartale przedstawiciele Spółki odbyli kilkadziesiąt spotkań z deweloperami z całego świata, w tym aktywnie uczestniczyli w targach branżowych (Gamescom w Kolonii w Niemczech oraz w TGS w Tokio w Japonii). W czasie tych targów nawiązane zostały wiele nowych kontaktów z właścicielami IP oraz deweloperami, które w najbliższym czasie mogą skutkować zawiązaniem współpracy i mogą zaowocować podpisaniem kolejnych umów licencyjnych.

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

Zarząd nie przedstawiał prognoz wyników na 2019 rok.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ W ZAKRESIE INWESTYCJI EMITENTA I ICH HARMONOGRAMU

Dokumenty Informacyjne z dni: 10.01.2011, 31.03.2011, 19.12.2011, 16.09.2014, 27.04.2015, 15.04.2016, 20.03.2017 oraz 10.10.2017 nie zawierają informacji, o których mowa w §10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Obecnie działalność Spółki, po okresie przejściowym związanym z pracami badawczymi i rozwojowymi, przynosi regularne dochody. Spółka osiąga zyski zarówno bilansowe i podatkowe, co zostało odzwierciedlone w bieżącym sprawozdaniu finansowym. Ponadto Spółka na swojej stronie internetowej, w zakładce „Premiery”, prezentuje aktualny harmonogram premier gier.

7. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA PODJĘŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W III kwartale 2019 prace badawczo rozwojowe koncentrowały się na narzędziach, tzw "wrapperach" mających usprawnić portowanie aplikacji z portfolio firmy na konsole Xbox i PS4. Finalizowano też prace związane z projektem STERIO. Sam projekt został już zakończony, natomiast w związku z jego komercjalizacją wprowadzone zostały poprawki do jego interfejsu, tak aby narzędzia lepiej spełniały wymogi rynku.

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

Na dzień 30.09.2019 roku Forever Entertainment S.A. posiada 35% akcji w spółce China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited z siedzibą w Hong Kongu oraz posiada także 36 % udziałów w Pastel Games Sp. z o.o.

W pierwszym kwartale 2019 Zgromadzenie Wspólników spółki Pastel Games Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie likwidacji spółki Pastel Games Sp. z o.o. W chwili obecnej prowadzona jest procedura likwidacyjna.

W 2018 roku powstały 3 nowe spółki, w których Forever Entertainment objęła akcje:

- 47,27% akcji w spółce UF Games S.A.
- 45,00% akcji w spółce MegaPixel Studio S.A.
- 49,00% akcji w spółce TA Publishing SARL z Francji.

9. PRZYCZYNY ODSTĄPIENIA OD KONSOLIDACJI

- China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited z siedzibą w Hong Kongu

Na dzień 30.09.2019 roku Forever Entertainment S.A. posiada 35,00% akcji w spółce China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited z siedzibą w Hong Kongu oraz posiada prawo powoływania dwóch Dyrektorów w czteroosobowej Radzie Dyrektorów wspomnianej spółki.

Kolejne 35,00% posiada spółka China Smart Holdings oraz ma prawo do powoływania dwóch Dyrektorów w czteroosobowej Radzie (w tym Dyrektora Generalnego). Pozostałe 30,00% akcji spółki China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited jest w posiadaniu inwestorów indywidualnych.

Forever Entertainment nie jest zatem podmiotem dominującym w stosunku do wspomnianej spółki.

W związku z powyższym Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- Pastel Games Sp. z o.o.

Spółka posiada 36,00 % udziałów w Pastel Games Sp. z o.o. i nie jest podmiotem dominującym w stosunku do tej spółki.

W związku z powyższym Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- UF Games S.A.

Spółka posiada 47,27 % akcji w spółce UF Games S.A i nie jest podmiotem dominującym w stosunku do tej spółki.

W związku z powyższym Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- MegaPixel Studio S.A.

W lipcu 2019 roku NWZA spółki MegaPixel Studio S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii B. Zarejestrowanie podwyższenia kapitału nastąpiło we wrześniu 2019. FE obecnie posiada 45% akcji spółki MegaPixel Studio S.A.

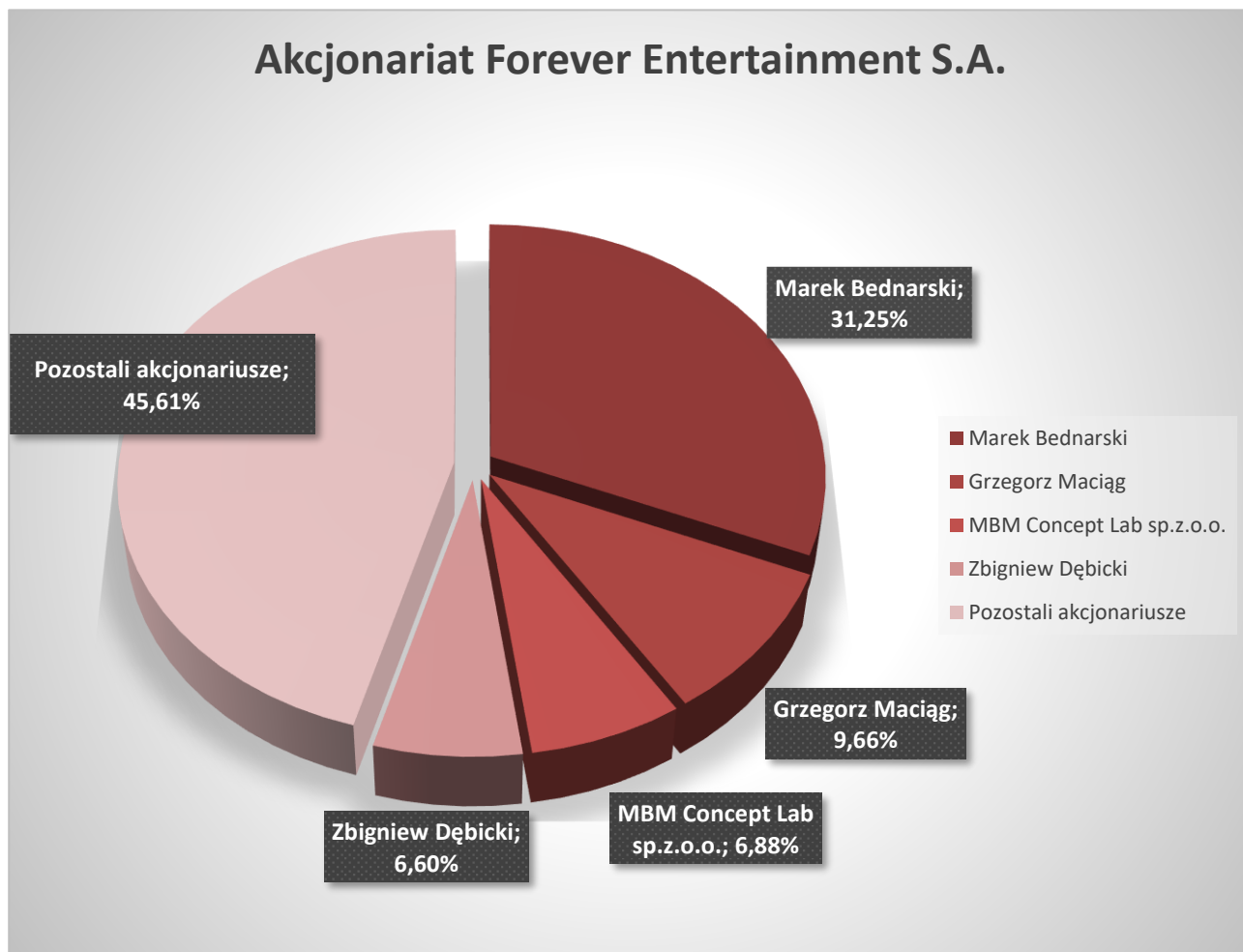
W związku z powyższym Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

- TA Publishing z Lannion we Francji

Spółka posiada 49,00% udziałów w spółce TA Publishing z Lannion we Francji i nie jest podmiotem dominującym w stosunku do tej spółki.

W związku z powyższym Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

10. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU



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

Na dzień 30.09.2019 roku spółka zatrudniała 18 osób (na umowę o pracę) w przeliczeniu na pełne etaty – 18 etatów.

Zbigniew Dębicki
PREZES ZARZĄDU

Gdynia, 14 listopada 2019 roku