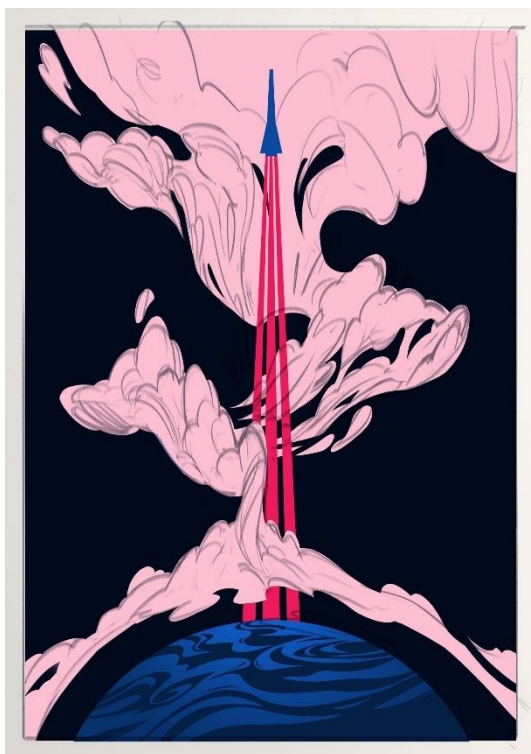




**OVID
WORKS**

**RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI OVID WORKS S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

**ZA OKRES OD DNIA 01 LIPCA 2021 ROKU
DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**



Warszawa, dnia 12 listopada 2021 roku

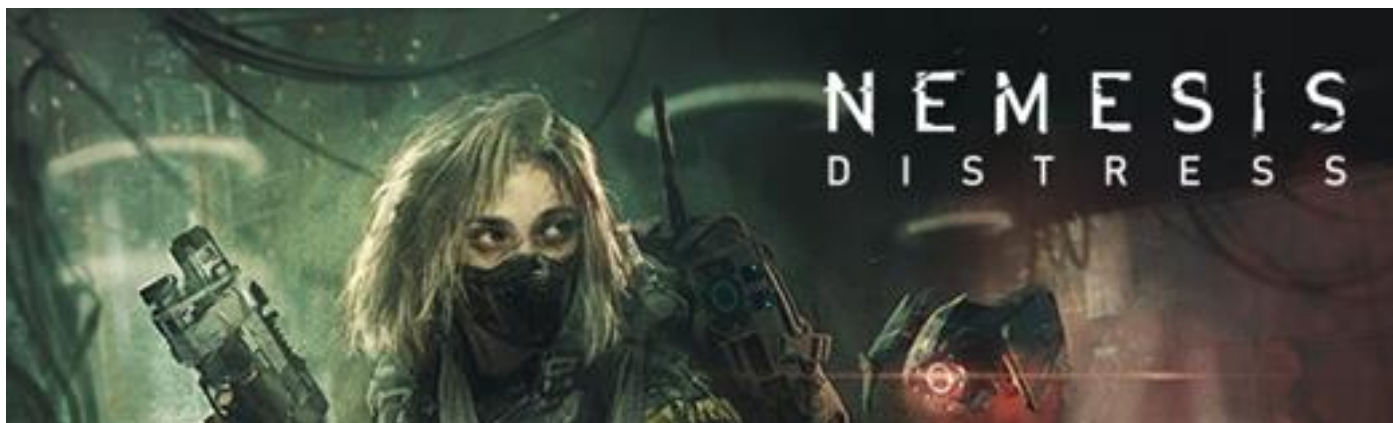
Szanowni Państwo,

Przekazujemy na Państwa ręce raport Ovid Works S.A. prezentujący wyniki finansowe oraz najważniejsze wydarzenia mające miejsce w Spółce w trzecim kwartale 2021 roku.

Prace zespołów skoncentrowane są na dwóch "kosmicznych" projektach: pełnym mrocznego klimatu "Nemesis: Distress", bazującym na grze planszowej "Nemesis" i realizowanym wspólnie z wrocławskim studiem Awaken Realms oraz autorskim "Interkosmos 2000", projektowanym na urządzenia wirtualnej rzeczywistości i będącym kontynuacją gry "Interkosmos" wydanej przez Ovid Works w 2017 r.

Trzeci kwartał działalności spółki to przede wszystkim prace badawczo-rozwojowe oraz intensywny rozwój kluczowych projektów Emitenta, które w ocenie Zarządu wykazują olbrzymi potencjał rynkowy. Jednocześnie wymagają bieżących modyfikacji dotyczących zakresu implementacji oraz szczegółów działania poszczególnych mechanik, tak aby - w miarę możliwości - adresować zmieniające się trendy na rynku gier komputerowych oraz adresować informacje zwrotne z prowadzonych testów z graczami.

„NEMESIS: DISTRESS”



W wyniku przeprowadzenia szeregu testów na użytkownikach końcowych, Ovid Works wspólnie z Awaken Realms podjął decyzję o przedłużeniu prac projektowych. Jednym z czynników była konieczność wydłużenia prac badawczo-rozwojowych w celu przeanalizowania i opisanie wszystkich aspektów modelu zdraycy, które zostały zaobserwowane w trakcie prowadzenia wielu przykładowych rozgrywek z graczami wybranymi z docelowej grupy odbiorców. Drugim z czynników było zidentyfikowanie kluczowych aspektów nadających unikalny charakter rozgrywce "Nemesis Distress" - czyli atmosfery horroru, mechanik skradania oraz elementów kooperacyjnych - i podjęcie decyzji o ich dalszym rozwinięciu i dopracowaniu przed premierą gry w wersji Early Access. W ocenie Zarządu wyniki testów bardzo wyraźnie wskazały najbardziej pozytywne i najistotniejsze elementy rozgrywki a ich większe zróżnicowanie przed premierą będzie miało pozytywny wpływ na odbiór tytułu przez graczy i na utrzymanie zainteresowania grą do czasu implementacji dalszych zmian już po premierze gry.

Najistotniejszymi elementami rozgrywki w „Nemesis:Distress” są poczucie zagrożenia lub horroru oraz mechanizmy związane ze skradaniem połączonym z interakcją z otoczeniem. Gra posiada mroczny klimat, w którym gracze muszą planować kolejne posunięcia w kontekście aktualnej misji głównej lub misji pobocznych oraz aktualnej sytuacji panującej na statku. Zagrożenie ze strony obcej rasy jest podstawą sytuacji kryzysowej, w

której znajdują się gracze. Wykorzystując mechanizmy gry wspierające planowanie, skradanie się, unikanie niebezpieczeństw oraz wykorzystywanie przedmiotów oraz otoczenia, gracze muszą zrealizować różnego rodzaju misje. Jednocześnie wszechobecna atmosfera horroru przekłada się nie tylko na sytuacje, które mają graczy przestraszyć, ale również mogą spowodować wymuszoną zmianę tempa ze skradanki do panicznej - lub zaplanowanej - ucieczki.

Premiera gry "Nemesis: Distress" w wersji Early Access planowana jest w 2 Q 2022 roku.

„INTERKOSMOS 2000” (poprzednie robocze nazwy: „FALLING STAR” lub „Interkosmos 2”)



W sierpniu 2021 r. Emitent podpisał umowę z właścicielem platformy VR Oculus, której celem jest wsparcie developmentu projektu oraz promocji gry. W wyniku podpisanej umowy, Emitent zmienił zakres gry tak aby spełniała oczekiwania rynkowe wskazane przez nowego partnera; czyli skoncentrowanie się na trybie jednoosobowym oraz na platformie Oculus Quest 2. W związku z powyższymi zmianami, premiera gry została przeniesiona na 2022. Emitent planuje zakończyć prace nad grą w pierwszym kwartale 2022 r., jednak dokładna data wydania zależna będzie od planów wydawniczych w ramach sklepu Oculus Quest Store. Najistotniejszym, operacyjnym aspektem wsparcia projektu, jest dostęp do zasobów Oculus w obszarze testów oraz wsparcia technicznego. Regularny kontakt z wybranymi członkami zespołu partnera umożliwia weryfikację założeń wszystkich mechanik gry ze specjalistami w obszarze rozgrywki VR. Jednocześnie dostęp do technicznych zasobów partnera umożliwia lepszą optymalizację tytułu pod kątem platformy docelowej.

„Interkosmos 2000” to emocjonująca kontynuacja gry „Interkosmos” wydanej w 2017 r. Najważniejsze zmiany w realizowanym projekcie w stosunku do poprzednika to:

- większa modularność gry, umożliwiająca realizację kilku różnych scenariuszy rozgrywki,
- otwarta struktura projektu, zapewniająca możliwość dalszego rozwoju projektu po jego premierze,
- całkowita zmiana i jednocześnie rozbudowanie kapsuły, w tym dodanie całkiem nowych systemów i większej przestrzeni rozgrywki,
- zmiana estetyki na bardziej nowoczesną (przełom XX i XXI wieku), inspirowaną stacją kosmiczną ISS.

Rozgrywka opiera się na zarządzaniu systemami kapsuły oraz nawigacji w przestrzeni kosmicznej. Gracz będzie miał okazję wykonywać manewry inspirowane rzeczywistością: transfery orbit, dokowanie, oblatywanie

kosmicznych obiektów, manewrowanie poprzez pola przeszkód. Będzie musiał zachować zimną krew by móc zarządzać awariom i przeżyć wśród wrogiej kosmicznej pustki.

DZIAŁANIA DYSTRYBUCYJNE POPRZEDNICH TYTUŁÓW

Równolegle do działań produkcyjnych i promocyjnych w zakresie nowych projektów, Spółka prowadzi działania dystrybucyjne mające na celu wzmocnienie sprzedaży tytułów znajdujących się w jej podstawowym portfolio, głównie skoncentrowane wokół promocji na dostępnych platformach sprzedażowych.

Ovid Works kontynuuje również prace B+R dla NCBR, które ściśle powiązane są z rozwojem gry “Nemesis Distress”. Emitent zakończył w trzecim kwartale prace Badawcze, w wyniku których powstał grywalny prototyp reprezentujący cały zakres przeprowadzonych badań. Rozpoczęto również prace Rozwojowe, które mają na celu dopracowanie prototypu, podwyższenie jakości warstwy audiowizualnej oraz prowadzenie testów z użytkownikami końcowymi w zakresie kluczowych mechanik modelu.

I. Podstawowe informacje o Emitencie

Firma:	Ovid Works S.A.
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Dobra 4 lok 10, 00-388 Warszawa
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Tel.	+ 48 662 478 920
Internet:	www.ovidworks.com
E-mail:	office@ovidworks.com
KRS:	0000793229
REGON:	363541909
NIP:	701-05-40-701
Kapitał zakładowy na dzień publikacji raportu	1.072.600,00 zł

Zarząd

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- Jacek Dębowski – Prezes Zarządu;
- Jacek Chojecki – Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

1. Małgorzata Brauckmann-Sajkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Konrad Hachulski - Członek Rady Nadzorczej;
3. Krzysztof Ludwiniak - Członek Rady Nadzorczej;
4. Łukasz Rosiński–Członek Rady Nadzorczej;
5. Tomasz Sielicki –Członek Rady Nadzorczej.

II. Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Według stanu wiedzy Spółki struktura akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko / nazwa akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
1.	Varsav Game Studios S.A.	2 077 740	19,37%	19,37%
2.	Jacek Dębowski	1 854 200	17,29%	17,29%
3	Jacek Chojecki	1 854 200	17,29%	17,29%
4	Rockbridge TFI S.A. z siedzibą w Warszawie (z zarządzanymi funduszami w tym z funduszem Rockbridge FIZ Gier i Innowacji*)	725 755	6,77%	6,77%
5	Pozostali	4 142 105	39,29%	39,29%
		10 726 000	100%	100 %

* z czego **Rockbridge FIZ Gier i Innowacji** według stanu wiedzy Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu do publicznej wiadomości posiada: **700.000** akcji Spółki stanowiących **6,53%** kapitału zakładowego, uprawniających do **6,53%** głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

III. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Od 1 stycznia 2020 r. Emitent stosuje następujące zasady przy sporządzaniu sprawozdań finansowych - wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie Spółka prezentuje w Kosztach zakończonych prac rozwojowych. Do 31.12.2019 r. wartości niematerialne i prawne wytworzone we własnym zakresie Emitent prezentował w "Innych wartościach niematerialnych i prawnych". Decyzja ta została podjęta w związku z koniecznością przejrzystości prezentowanych danych finansowych, a w szczególności wyodrębnienia zakupionych a nie wytworzonych we własnym zakresie kosztów Wartości Niematerialnych i Prawnych.

1. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty

wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie Spółka prezentuje w odrębnych kategoriach produkty końcowe projektów rozwojowych („Koszty zakończonych prac rozwojowych”) oraz produkty, których proces wytwórczy nie został jeszcze ukończony („Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” lub „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”).

Składnik wartości niematerialnych wytworzony we własnym zakresie w wyniku prac rozwojowych (lub realizacji etapu prac rozwojowych przedsięwzięcia prowadzonego we własnym zakresie) jest ujmowany wtedy i tylko wtedy, gdy Spółka jest w stanie wykazać:

- możliwość, z technicznego punktu widzenia, ukończenia składnika wartości niematerialnych tak, aby nadawał się on do użytkowania lub sprzedaży;
- zamiar ukończenia składnika wartości niematerialnych;
- zdolność do użytkowania lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych;
- sposób, w jaki składnik wartości niematerialnych będzie wytwarzał prawdopodobne przyszłe korzyści ekonomiczne;
- dostępność odpowiednich środków technicznych, finansowych i innych, które mają służyć ukończeniu prac rozwojowych oraz użytkowaniu lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych;
- możliwość wiarygodnego ustalenia nakładów poniesionych w czasie prac rozwojowych, które można przyporządkować temu składnikowi wartości niematerialnych.

Koszt wytworzenia składnika wartości niematerialnych we własnym zakresie jest sumą nakładów poniesionych od dnia, w którym po raz pierwszy dany składnik wartości niematerialnych spełni kryteria ujmowania pozycji wymienionych powyżej. Nie podlegają aktywowaniu wartości nakładów ujętych uprzednio w kosztach. Koszt wytworzenia składnika wartości niematerialnych we własnym zakresie obejmuje nakłady, które mogą być bezpośrednio przyporządkowane czynnościom tworzenia, produkcji i przystosowania składnika aktywów do użytkowania w sposób zamierzony przez kierownictwo. Do takich kosztów zaliczane są:

- koszty z tytułu świadczeń na rzecz pracowników, którzy byli bezpośrednio zaangażowani w proces wytworzenia tego składnika;
- wszelkie koszty, które mogą być bezpośrednio przyporządkowane czynnościom tworzenia, produkcji i przystosowania składnika aktywów, jak opłaty za rejestrację tytułu prawnego oraz amortyzacja patentów i licencji, które są wykorzystywane przy wytwarzaniu tego składnika aktywów;
- nakłady na materiały i usługi wykorzystane lub bezpośrednio zużyte przy wytwarzaniu składnika wartości niematerialnych;
- koszty pośrednie, które można jednoznacznie powiązać z procesem wytwórczym: koszty amortyzacji sprzętu wykorzystywanego w procesie wytwórczym oraz koszty powierzchni biurowej, która jest zajmowana przez zespół wytwórczy.

Do kosztu wytworzenia składnika wartości niematerialnych we własnym zakresie nie zalicza się:

kosztów sprzedaży, administracji oraz innych kosztów ogólnozakładowych;

wyraźnie zidentyfikowanych braków wydajności oraz początkowych strat operacyjnych poniesionych przed osiągnięciem planowanej wydajności oraz

nakładów na szkolenie przygotowujące pracowników do obsługiwanego danego składnika aktywów.

Do momentu zakończenia prac rozwojowych, skumulowane koszty pozostające w bezpośrednim związku z tymi pracami prezentuje się jako „Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe” lub „Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”. W momencie ukończenia prac rozwojowych, gotowy efekt prowadzonego procesu wytwórczego jest przenoszony do kategorii „Koszty zakończonych prac rozwojowych” i od tego momentu Spółka rozpoczyna amortyzowanie wytworzonej we własnym zakresie Wartości niematerialnej i prawnej (gry komputerowej). Koszty prac rozwojowych spełniające powyższe kryteria ujmowane są według cen nabycia/wytworzenia pomniejszonych o skumulowaną amortyzację i skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wszelkie nakłady przeniesione na kolejny okres są amortyzowane przez przewidywany okres uzyskiwania przychodów ze sprzedaży z danego przedsięwzięcia, ale nie mniej jak 2 lata.

2. NALEŻNOŚCI KRÓTKO- I DŁUGOTERMINOWE

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

3. TRANSAKCJE W WALUCIE OBCEJ

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu:

- a) faktycznie zastosowanego w dniu transakcji (kurs kupna lub sprzedaży banku) – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- b) średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego transakcję – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego na dzień sporządzania bilansu. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych bądź zmniejszają/zwiększają wartość środków trwałych/inwestycji w okresie ich budowy, modernizacji do dnia przyjęcia do użytkowania.

4. ŚRODKI PIENIĘŻNE I EKWIWALENTY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

5. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

6. KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „udziały własne”.

7. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

8. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKO I DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania są zaliczane do zobowiązań długoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok natomiast do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z ewentualnymi odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

9. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wyceniane są według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Pozostałe zobowiązania finansowe wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

10. TRWAŁA UTRATA WARTOŚCI AKTYWÓW

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów, strata najpierw pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a pozostała różnica jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

11. UZNAWANIE PRZYCHODÓW

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

12. SPRZEDAŻ TOWARÓW I PRODUKTÓW

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

13. ODSETKI OTRZYMANE/ZAPŁACONE

Przychody/koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe, przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

14. KOSZTY BADAŃ

Koszty badań spółka bezpośrednio zalicza w pozostałe koszty operacyjne. Koszty badań nie mogą być kapitalizowane i nie mogą być składnikiem wartości niematerialnych i prawnych wytworzonych we własnym zakresie.

15. DOTACJE

Dotacje dotyczące badań ujmowane są w pozostałych przychodach operacyjnych w chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że spółka spełni konieczne warunki i otrzyma dotację.

Dotacje, dotyczące skapitalizowanych prac rozwojowych, ujmuje się w bilansie w pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów i odnosi w rachunek zysków i strat systematycznie przez przewidywany okres użytkowania ekonomicznego tych aktywów.

16. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w zaprezentowanym rachunku zysków i strat składa się z części bieżącej oraz ze zmiany stanu podatku odroczonego, jeżeli taki jest obliczany.

17. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w przyjętych zasadach rachunkowości.

V. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe (wszystkie dane finansowe prezentowane są w polskich złotych)

1. Bilans

Aktywa

Nazwa		30.09.2020	30.09.2021
Aktywa trwałe	A	2 306 062,40	1 024 538,58
Wartości niematerialne i prawne	A.I	2 053 726,19	982 216,87
Koszty zakończonych prac rozwojowych	A.I.1	2 053 726,19	982 216,87
Wartość firmy	A.I.2	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	A.I.3	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	A.I.4	0,00	0,00
Rzeczowe Aktywa Trwałe	A.II	61 897,78	42 321,71
Środki trwałe	A.II.1	61 897,78	42 321,71
Grunty własne	A.II.1.a	0,00	0,00
Budynki i budowle, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A.II.1.b	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	A.II.1.c	50 921,78	32 600,11
Środki transportu	A.II.1.d	0,00	0,00
Inne środki trwałe	A.II.1.e	10 976,00	9 721,60
Środki trwałe w budowie	A.II.2	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	A.II.3	0,00	0,00
Należności długoterminowe	A.III	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	A.IV	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	A.V	190 438,43	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	A.V.1	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	A.V.2	190 438,43	0,00
Aktywa obrotowe	B	331 993,15	1 634 947,27
Zapasy	B.I	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	B.II	50 008,72	224 604,54
Należności od jednostek powiązanych	B.II.1	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B.II.2	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	B.II.3	50 008,72	224 604,54
Z tytułu dostaw i usług	B.II.3.a	717,10	3 230,59
- do 12 miesięcy	B.II.3.a.i	717,10	3 230,59
- powyżej 12 miesięcy	B.II.3.a.ii	0,00	0,00
Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrow. oraz innych świadczeń.	B.II.3.b	30 666,41	214 298,95
Inne	B.II.3.c	18 625,21	7 075,00
Dochodzone na drodze sądowej	B.II.3.d	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	B.III	268 885,29	398 038,25
Krótkoterminowe aktywa finansowe	B.III.1	268 885,29	398 038,25

Nazwa		30.09.2020	30.09.2021
w jednostkach powiązanych	B.III.1.a	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	B.III.1.b	1 610,96	1 610,96
- udziały lub akcje	B.III.1.b.i	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	B.III.1.b.ii	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	B.III.1.b.iii	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa trwałe	B.III.1.b.iv	1 610,96	1 610,96
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	B.III.1.c	267 274,33	396 427,29
- środki pieniężne w kasie i w banku	B.III.1.c.i	267 274,33	396 427,29
- inne środki pieniężne	B.III.1.c.ii	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne (np.odsetki od lokaty terminowej)	B.III.1.c.iii	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	B.III.2	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	B.IV	13 099,14	1 012 304,48
Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	C	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	D	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		2 638 055,55	2 659 485,85

Pasywa

Nazwa		30.09.2020	30.09.2021
Kapitał własny	A	966 720,72	1 624 945,41
Kapitał podstawowy	A.I	940 480,00	1 072 600,00
Kapitał zapasowy, w tym:	A.II	1 770 334,00	3 865 891,27
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym	A.III	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	A.IV	0,00	0,00
Zysk/Strata z lat ubiegłych	A.V	-759 315,33	-1 987 690,81
Zysk			
Strata		759 315,33	1 987 690,81
Zysk/Strata netto	A.VI	-984 777,95	-1 325 855,05
Zysk			
Strata		-984 777,95	1 325 855,05
Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	A.VII	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	B	1 671 334,83	1 034 540,44
Rezerwa na zobowiązania	B.I	0,00	178 000,00
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	B.I.1	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	B.I.2	0,00	0,00
- długoterminowe	B.I.2.a	0,00	0,00
- krótkoterminowe	B.I.2.b	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	B.I.3	0,00	178 000,00
- długoterminowe	B.I.3.a	0,00	0,00
- krótkoterminowe	B.I.3.b	0,00	178 000,00
Zobowiązania długoterminowe	B.II	0,00	30 000,00
Wobec jednostek powiązanych	B.II.1	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B.II.2	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	B.II.3	0,00	30 000,00
Kredyty i pożyczki	B.II.3.a	0,00	30 000,00
Z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych	B.II.3.b	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	B.II.3.c	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	B.II.3.d	0,00	0,00

Nazwa		30.09.2020	30.09.2021
Inne	B.II.3.e	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	B.III	1 232 023,45	619 385,18
Wobec jednostek powiązanych	B.III.1	250 000,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	B.III.1.a	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	B.III.1.a.i	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	B.III.1.a.ii	0,00	0,00
Inne	B.III.1.a	250 000,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B.III.2.	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	B.III.2.a	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	B.III.2.a.i	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	B.III.2.a.ii	0,00	0,00
Inne	B.III.2.b	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	B.III.3	982 023,45	619 385,18
Kredyty i pożyczki	B.III.3.a	360 157,81	36 000,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B.III.3.b	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	B.III.3.c	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	B.III.3.d	152 122,04	112 995,49
- do 12 miesięcy	B.III.3.d.i	152 122,04	112 995,49
- powyżej 12 miesięcy	B.III.3.d.ii	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	B.III.3.e	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	B.III.3.f	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	B.III.3.g	329 179,27	345 907,15
Z tytułu wynagrodzeń	B.III.3.h	128 011,92	122 618,23
Inne	B.III.3.i	12 552,41	1 864,31
Fundusze specjalne	B.III.4	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	B.IV	439 311,38	207 155,26
Ujemna wartość firmy	B.IV.1	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	B.IV.2	439 311,38	207 155,26
PASYWA RAZEM		2 638 055,55	2 659 485,85

2. Rachunek Zysków i Strat - wariant porównawczy

Nazwa		01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	A	719 343,33	215 280,39	434 066,79	304 317,74
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	A.I	630 720,22	167 474,26	434 066,79	304 317,74
Zmiana stanu produktów	A.II	88 623,11	47 806,13	0,00	0,00
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	A.III	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	A.IV	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	B	613 496,15	358 082,19	1 406 282,61	443 267,01
Amortyzacja	B.I	112 540,49	91 338,62	809 851,53	269 950,51
Zużycie materiałów i energii	B.II	30 403,38	14 564,10	24 567,06	5 951,37
Usługi obce	B.III	269 033,44	142 317,04	278 267,96	75 127,60
Podatki i opłaty, w tym:	B.IV	6 921,76	1 240,00	28 369,50	18 058,50
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	B.V	68 272,21	32 667,54	206 772,85	58 875,36

Nazwa		01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	B.VI	17 103,16	7 469,27	33 202,61	9 504,51
Pozostałe koszty	B.VII	109 221,71	68 485,62	25 251,10	5 799,16
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	B.VIII	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata ze sprzedaży	C	105 847,18	-142 801,80	-972 215,82	-138 949,27
Pozostałe przychody operacyjne	D	543 823,93	238 455,71	1 092 921,98	979 912,80
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	D.I	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	D.II	480 554,49	233 437,68	1 092 906,29	979 912,49
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	D.III	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	D.IV	63 269,44	5 018,45	15,69	0,31
Pozostałe koszty operacyjne	E	1 628 229,28	703 699,18	1 441 450,01	334 256,25
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	E.I	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	E.II	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	E.III	1 628 229,28	703 699,18	1 441 450,01	334 256,25
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	F	-978 558,17	-608 045,27	-1 320 743,85	506 707,28
Przychody finansowe	G	0,00	0,00	0,00	3 926,35
Dywidendy i udziały w zyskach	G.I	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki uzyskane	G.II	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	G.III	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	G.IV	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	G.V	0,00	0,00	0,00	3 926,35
Koszty finansowe	H	6 219,78	3 667,26	5 111,20	1 741,77
Odsetki, w tym:	H.I	1 879,41	0,00	4 091,37	1 741,77
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	H.II	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	H.III	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	H.IV	4 340,37	3 667,26	1 019,83	0,00
Zysk/Strata brutto	I	-984 777,95	-611 712,53	-1 325 855,05	508 891,86
Podatek dochodowy od osób prawnych	J	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	K	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	L	-984 777,95	-611 712,53	-1 325 855,05	508 891,86

W 1 Q 2021 i 2 Q 2021 Spółka zakwalifikowała kwotę 112.993,80 złotych do pozycji „Pozostałe przychody operacyjne” (Poz. D.IV Rachunek zysków i strat). Zakwalifikowana kwota dotyczyła dotacji. W bieżącym okresie sprawozdawczym, tj. w 3 Q 2021 roku Spółka przekwalifikowała kwotę 112.993,80 złotych z pozycji „Pozostałe przychody operacyjne” do pozycji „Dotacje” (Poz. D.II Rachunku zysków i strat). W związku z przekwalifikowaniem nie doszło do zmiany wyniku finansowego

3. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść pozycji		01.01.2020-30.09.2020	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	01	109 223,57	-20 858,36	-1 923 708,00	-70 647,44
I. Zysk (strata) netto	02	-984 777,95	-611 712,53	-1 325 855,05	508 891,86
II. Korekty razem:	03	1 094 001,52	751 902,77	-597 852,95	-579 539,30
1. Amortyzacja	04	112 540,49	91 338,62	818 293,79	272 764,60
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	05	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	06	1 879,41	3 778,14	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	07	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	08	-11 300,00	-3 300,00	-3 300,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	09	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	10	53 284,97	-33 021,63	-92 850,11	-66 642,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11	847 301,44	451 543,77	-366 501,06	-257 435,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	90 582,84	241 567,22	-983 495,57	-558 225,38
10. Inne korekty	13	-287,63	-3,35	30 000,00	30 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	14	109 223,57	140 190,24	-1 923 708,00	-70 647,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	15	-196 957,93	-196 957,93	0,00	0,00
I. Wpływy	16	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	18	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych, z tego:	19	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	27	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	28	196 957,93	196 957,93	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29	196 957,93	196 957,93	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	30	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	31	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	36	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	37	-196 957,93	-196 957,93	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	38	488 581,27	260 581,27	1 864 543,99	-541,77
I. Wpływy	39	550 480,00	262 480,00	2 199 357,27	7 200,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	40	12 480,00	12 480,00	2 199 357,27	7 200,00
2. Kredyty i pożyczki	41	288 000,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	42	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	43	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	44	61 898,73	1 898,73	334 813,28	7 741,77
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	45	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	47	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	48	61 898,73	1 898,73	76 000,00	6 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	49	0,00	0,00	250 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	50	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	51	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	52	0,00	0,00	8 813,28	1 741,77
9. Inne wydatki finansowe	53	0,00	0,00	0,00	0,00

Treść pozycji		01.01.2020-30.09.2020	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	54	488 581,27	260 581,27	1 864 543,99	-541,77
D. Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	55	400 846,91	203 813,58	-59 164,01	-71 189,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	56	400 846,91	203 813,58	-59 164,01	-71 189,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	57	0,00	0,00	0,00	2,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	58	116 427,42	313 460,75	455 591,30	467 616,50
G. Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	59	517 274,33	517 274,33	396 427,29	396 427,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania	60	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie zestawienia zmian w kapitale własnym	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 939 018,67	1 565 953,25	751 443,19	1 108 853,55
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 939 018,67	1 565 953,25	751 443,19	1 108 853,55
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	928 000,00	928 000,00	968 800,00	1 065 400,00
1.1. Zmiana kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału	12 480,00	12 480,00	103 800,00	7 200,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	940 480,00	940 480,00	1 072 600,00	1 072 600,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 770 334,00	1 770 334,00	1 770 334,00	3 865 891,27
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	2 095 557,27	0,00
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnic z aktualizacji wyceny rozchodowych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- nadwyżki wartości nominalnej umorzonych udziałów nad ich ceną nabycia	0,00	0,00	2 095 557,27	0,00
- nadwyżki osiągnięte przy obejmowaniu udziałów powyżej ich wartości nominalnej (agio)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 770 334,00	1 770 334,00	3 865 891,27	3 865 891,27
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie zestawienia zmian w kapitale własnym	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.07.2021-30.09.2021
a) zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
- nie zarejestrowane podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału (wniesione)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 463 442,79)	(759 315,33)	(1 987 690,81)	(1 987 690,81)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00			
5.4. Strata z lat poprzednich na początek okresu	(1 463 442,79)	(759 315,33)	1 987 690,81	3 822 437,72
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(1 463 442,79)	(759 315,33)	1 987 690,81	3 822 437,72
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(759 315,33)	(759 315,33)	1 987 690,81	3 822 437,72
5.7. Zysk (strata) z lat poprzednich na koniec okresu	(759 315,33)	(759 315,33)	(1 987 690,81)	(3 822 437,72)
6. Wynik finansowy netto	(984 777,95)	(611 712,53)	(1 325 855,05)	508 891,86
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	(984 777,95)	(611 712,53)	1 325 855,05	508 891,86
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	966 720,72	966 720,72	1 624 945,41	1 624 945,41
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00

VI. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w 3Q 2021 roku.

W 3Q 2021 roku Emitent wygenerował przychody ze sprzedaży w wysokości ok. 304 tys. złotych oraz osiągnął ok 509 tys. złotych zysku netto. W analogicznym okresie 2020 roku, przychody ze sprzedaży wynosiły około 167 tys. złotych i dotyczyły głównie płatności w ramach podpisanej umowy wydawniczej z firmą All In Games! i wynikającego zobowiązania Wydawcy do ponoszenia kosztów marketingu gry "Metamorfoza".

Profil działalności Spółki Ovid Works S.A., który w głównej mierze związany jest z produkcją gier oraz przyjęta polityka rachunkowości powodują, iż bieżące wyniki finansowe nieustannie obciążone są kosztami produkcji gier (koszty dotyczą głównie wynagrodzeń pracowników oraz współpracujących z Emitentem firm zewnętrznych), a przychody ze sprzedaży są odsunięte w czasie, aż do premiery tworzonych gier. Powyższe wiąże się z tym, że w okresach produkcji generowane są gorsze wyniki finansowe.

W okresie 3Q 2021 roku, na wyniki Spółki miały wpływ poniższe działania:

1. Wygenerowano przychody w wysokości ok. 8 tys. złotych z tytułu uzyskanych tantiem ze sprzedaży gry „Metamorfoza” zgodnie z realizacją umowy wydawniczej z All in! Games S.A.
W 3Q 2021 roku gra „Metamorphosis” sprzedała się w liczbie około 4600 kopii.
2. Rozpoznano przychody w kwocie 292 tys. złotych z tytułu wsparcia developmentu gry.
3. Rozpoznano pozostałe przychody operacyjne w kwocie około 707 tys. złotych z tytułu otrzymanej dotacji z NCBiR na potrzeby realizacji projektu „Nemesis: Distress”, w tym około 533 tys. złotych jako zaliczki na wydatki w kwocie około 533 tys. złotych oraz około 174 tys. złotych z tytułu poniesionych wydatków.
4. Rozpoznanie pozostałych przychodów operacyjnych („Dotacje”) w kwocie 216 tys. złotych, w związku z otrzymaniem pozytywnej decyzji w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej z PFR S.A. Pozostała wartość subwencji podlegająca spłacie wynosi 72 tys. złotych.
5. Koszty amortyzacji są znaczącym obciążeniem Wyniku Finansowego za 3Q2021 (270 tys. złotych) w porównaniu do 3Q2020 (91 tys. złotych). Spółka w 3Q2020 skapitalizowała i rozpoczęła amortyzację długoletnio przygotowywanej gry „Metamorphosis”.
6. Spółka odnotowała wzrost kosztów wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych. Związane jest to z większym zaangażowaniem czasowym pracowników w sprawy bieżące Spółki. Do tej pory znacząca część wynagrodzeń była rozpoznawana jako koszty prowadzonych badań (pozostałe koszty operacyjne) lub jako koszt inwestycji (Skapitalizowane koszty prac rozwojowych).
7. Projekt „Nemesis: Distress” w 3Q 2021 zakończył fazę badań i zaczął fazę rozwojową co się wiąże z kapitalizacją kosztów projektu (poniesione koszty rozpoznawane są w krótkoterminowych lub długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych na etapie fazy rozwoju) co wpłynęło na zmniejszenie kosztów pozostałych kosztów operacyjnych do poziomu tylko 334 tys. złotych, kiedy w 3Q2020 te koszty wynosiły 704 tys. złotych.

Na bilans Spółki miały wpływ następujące zdarzenia:

1. Znaczący wzrost krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych do kwoty 1.012 tys. złotych w porównaniu do 13 tys. w 3Q 2020 a jednoczesny spadek długookresowych rozliczeń międzyokresowych wiąże się z planem Spółki zakończenia i ewentualnej kapitalizacji projektów „Interkosmos 2000” i „Nemesis: Distress” w 2Q 2022 r.
2. Spółka zakończyła emisję akcji serii D w 2Q2021 na łączną kwotę emisyjną 2,2 mln, z czego 96.600 zł to kapitał zakładowy. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 12 maja 2021 roku.
3. W związku z wykonaniem praw z 72.000 warrantów serii A na kwotę 7,2 tys. złotych, nastąpiło podwyższenie kapitału podstawowego o kwotę 7,2 tys. złotych.
4. W związku z otrzymaniem pozytywnej decyzji w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej z PFR S.A, Spółka umorzyła w 3Q 2021 kwotę 216 tys. złotych, tym samym zmniejszając wysokość krótkoterminowych zobowiązań z tytułu pożyczki. Pozostała kwota na koniec 3Q 2021 to 66 tys. złotych, która została zakwalifikowana do: długoterminowych zobowiązań w kwocie 30 tys.

złoty oraz krótkoterminowych zobowiązań w kwocie 36 tys. złotych. Subwencja będzie spłacana w równych miesięcznych ratach (3 tys. złotych miesięcznie) do lipca 2023 roku.

VII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W 3 Q 2021 Emitent kontynuował :

- działalność badawczo-rozwojową i rozwojową wraz z Realms Distributions sp. z o.o.w obszarze gry multiplayer z motywem "zdrajcy": „Nemesis: Distress” oraz prace polegające na komercjalizacji bieżących wyników wspomnianej działalności badawczej.
Projekt realizowany jest w ramach Działania 1.2 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 (GameINN) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej: EFRR). Celem projektu jest stworzenie innowacyjnego rozwiązania modelu rozgrywki online opartego na wykorzystaniu konceptu zdrajcy i zaimplementowania go w funkcjonalnym demie. Model rozgrywki oparty będzie na grze planszowej "Nemesis" jednak zostanie zaprojektowany od nowa mając na uwadze specyfikę medium jakim są gry komputerowe. Prace skupione są na stworzeniu gry w oparciu o silnik Unreal Engine z pełną infrastrukturą wspierającą rozgrywkę z wieloma graczami.
Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent, za pośrednictwem Konsorcjanta Relams Distributions sp. z o.o. złożył wniosek do NCBiR dotyczący wydłużenia czasu niezbędnego do realizacji etapu Prac Rozwojowych do 31.01.2022 roku. Powodem wydłużenia okresu realizacji Prac Rozwojowych jest konieczność dopracowania wybranych elementów modelu, które są zależne od części prac realizowanych w końcowym etapie Prac Rozwojowych oraz z bardziej skomplikowanej niż wcześniej zakładano struktury rozgrywki w projekcie.
- prace rozwojowe nad grą Interkosmos 2000 przeznaczoną przede wszystkim na platformę VR będącą kontynuacją "Interkosmosu". Development projektu oraz promocja gry wspierana jest przez VR Oculus. Kluczowym aspektem wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w firmie jest rozwój projektu na nową, bardzo popularną ale jednocześnie stanowiącą duże wyzwanie technologiczne platformę - Oculus Quest 2.

VIII. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Spółka nie publikuje prognoz wyników.

IX. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym

Emitent nie informował o takich działaniach w dokumencie informacyjnym.

X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty na podstawie umowy o pracę wynosiła 9,57 osoby. Z kolei liczba zatrudnionych na podstawie umów cywilnoprawnych i B2B wynosiła 10 osób.

Warszawa, dnia 12 listopada 2021 roku.

Jacek Dębowski – Prezes Zarządu

Jacek Chojecki – Wiceprezes Zarządu