

Gamedust SA

Raport kwartalny (jednostkowy i skonsolidowany)

III KWARTAŁ 2021

15.11.2021 r.

List od Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

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

Trzeci kwartał 2021 roku to przede wszystkim proces wdrażania nowej strategii Spółki, a także rozpoczęcie procesu konsolidacji Gamedust S.A. ze spółką zależną Gamedust sp. z o.o. oraz kontynuacja działalności badawczo-rozwojowej.

W ramach **wdrażania przedmiotowej strategii**, która opiera się na trzech filarach tj. **produkcje własne, działalność usługowa** w obszarze produkcji oraz wydawania gier VR, a także **Connected Realities** (czyli tworzenia nowych produktów w oparciu o ideę łączenia ze sobą świata materialnego i wirtualnej rzeczywistości przez wykorzystanie wzajemnych interakcji pomiędzy nimi) Spółka podjęła szereg działań ukierunkowanych na rozwój poszczególnych obszarów wymienionych w strategii.

W trzecim kwartale kontynuowany był **rozwój własnego IP Spółki tj. gry Yupitergrad** dla której wydane zostały **dwie aktualizacje** - New Levels i Gymnasion Update. Zostały one wydane na platformy **Oculus Quest i PC VR**. W trzecim kwartale 2021 roku **gra Yupitergrad została także wydana** w postaci portów na **Pico Neo 3 i Nolo Sonic**, co wpisuje się w kierunek ekspansji na rynek chiński.

W raportowanym kwartale rozpoczęły się także prace **konceptyjne oraz preprodukcyjne** mające na celu przygotowanie Spółki do rozpoczęcia prac **nad produkcją nowego, autorskiego tytułu**. Ogłoszenie nowego tytułu planowane jest na rok 2022.

Zgodnie z planem w raportowanym okresie **kontynuowano prace produkcyjne gry Best Forklift Operator**, które realizowane są **w współpracy z firmą Setapp sp. z o.o.**, specjalistów w dziedzinie realistycznych symulatorów dla celów biznesowych. **Gamedust pełni tutaj rolę wydawcy**, wspierając swoim doświadczeniem z zakresu tworzenia i wydawania gier, a końcowym efektem ma być produkt charakteryzujący się wysokiej jakości symulacją oraz posiadający dużą wartość rozrywkową. W ramach działań **miała miejsce m.in. publikacja strony gry** na platformie Steam. Premiera gry Best Forklift Operator zaplanowana jest na 2022 rok.

W przedmiotowym okresie została także **zarejestrowana spółka celowa** pod nazwą **BlueKey sp. z o.o.** (w której Gamedust S.A. objął 54 udziały, reprezentujące 54 proc. kapitału zakładowego). Utworzenie spółki BlueKey sp. z o.o. **jest przejawem realizacji strategii Spółki w obszarze linii biznesowej Connected Realities**. Celem nowej spółki jest tworzenie nowych produktów wpisujących się w ideę Connected Realities na płaszczyźnie działalności związanej z wirtualnymi Escape Roomami.

W raportowanym kwartale rozpoczął się także **proces połączenia Spółki z ze spółką Gamedust sp. z o.o.**, poprzez przejęcie całego majątku Gamedust sp. z o.o. bez wydawania w zamian nowych akcji Spółki. Przejęcie to ma na celu obniżenie kosztów funkcjonowania Spółki oraz uproszczenie struktury organizacyjnej i zarządzania Spółką. W trzecim kwartale opublikowany został **Plan Połączenia** oraz **Pierwsze i Drugie Zawiadomienie** Akcjonariuszy o zamiarze połączenia.

Gamedust SA

W zakresie **działalności badawczo - rozwojowej** od początku 2020 roku realizowany jest **projekt inwestycyjny**, współfinansowany z programu **GameINN** (Program Operacyjny Inteligentny Rozwój wniosek: POIR.01.02.00-00-0003/19), o wartości 3 964 855.46 złotych. **Celem projektu jest stworzenie zestawu narzędzi, algorytmów oraz mechanizmów wspierających zachowania sztucznej inteligencji** za pomocą technik **uczenia maszynowego**. W trzecim kwartale 2021 **rozpoczęły się prace nad trzecim etapem** projektu.

Chciałbym serdecznie podziękować zespołowi Gamedust S.A. za zaangażowanie w proces wdrażania nowej strategii rozwoju Spółki. Dziękuję również za zaufanie Akcjonariuszom oraz Radzie Nadzorczej. Zapraszam do lektury naszego Raportu.

Z poważaniem

A handwritten signature in blue ink, reading "Paweł Flieger". The signature is fluid and cursive, with a large initial 'P' and a stylized 'F'.

Prezes Zarządu

Gamedust SA

SPIS TREŚCI

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

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (w tys. PLN)	III KWARTAŁ 2021	III KWARTAŁ 2020
Przychody ze sprzedaży	0	326
Zysk (strata) ze sprzedaży	-93,2	-82,5
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-93,2	-73,7
Zysk (strata) brutto	-93,2	-77
Zysk (strata) netto	-87,8	-77

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (w tys. PLN)	30.09.2021	30.09.2020
Aktywa trwałe	167,1	372,2
Aktywa obrotowe	71 666,5	13 279,4
Aktywa razem	71 833,6	13 651,6
Zobowiązania krótkoterminowe	62,4	2 298,7
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Kapitał własny	71 761,2	11 031,3
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	603,3	31,1

Gamedust SA

2. Informacje podstawowe

Dane Emitenta

Firma:	Gamedust SA
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba, adres:	50-203 Wrocław, ul. Dmowskiego 7
Adres poczty elektronicznej:	office@gamedust.co
Adres strony internetowej:	https://gamedust.co/investor-relations
NIP:	897-16-94-334
REGON:	932999083
KRS:	0000306232

Zarząd

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

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

Rada Nadzorcza

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

Informacja o strukturze akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Gamedust SA	75 000 000	31,99%	0	0%
Paweł Flieger	56 718 788	24,19%	56 718 788	35,57%
Pozostali	102 729 802	43,82%	102 729 802	64,43%
SUMA	234 448 590	100%	234 448 590	100%

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

W II kwartale 2021 roku Emitent rozpoczął działalności w nowej dziedzinie – tworzenia gier wideo. W III kwartale 2021 roku Spółka, na poziomie grupy kapitałowej, odnotowała 438 tys. zł przychodów ze sprzedaży produktów własnych względem 99 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Jednocześnie w III kwartale 2021 roku Spółka nie osiągała przychodów ze sprzedaży usług względem 326 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Sumarycznie przychody w III kwartale 2021 roku są niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego jednak wynika to głównie ze zmiany stanu produktów.

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

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

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

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

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta

Emitent nie podejmował takich inicjatyw w III kwartale 2021 roku.

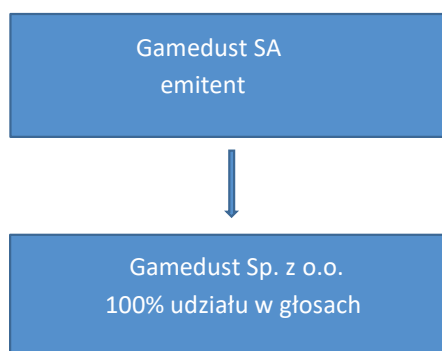
Gamedust SA

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

W III kwartale 2021 r. spółka Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 1 osobę.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 30.09.2021 roku struktura grupy kapitałowej przedstawiała się następująco:



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

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

Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans (aktywa)

Bilans na dzień	30 września 2021	30 września 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	167,11	372,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	319,78
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	24,56
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	295,21
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	167,11	52,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167,11	50,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,60
B. AKTYWA OBROTOWE	71 666,49	13 279,45
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

Gamedust SA

3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	110,48	3 227,84
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	110,48	3 227,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3,84	3 179,48
- do 12 miesięcy	3,84	3 179,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	103,59	33,86
c) inne	3,05	14,50
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	71 555,56	10 051,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	71 555,56	10 051,13
a) w jednostkach powiązanych	70 952,25	10 020,00
- udziały lub akcje	59 912,25	0,00

Gamedust SA

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 020,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	10 020,00	10 020,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	603,31	31,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	603,31	31,13
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,45	0,47
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	71 833,59	13 651,65

Bilans (pasywa)

Bilans na dzień	30 września 2021	30 września 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	71 761,26	11 031,33
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	23 444,86	10 786,31
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	52 671,52	2 543,08
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 996,02	-492,69
VI. Zysk (strata) netto	-359,10	-1805,37
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	72,33	2 620,32
I. Rezerwy na zobowiązania	9,96	150,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	140,98
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9,96	9,96
- długoterminowa	9,96	9,96
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	62,37	2 298,72

Gamedust SA

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	82,44
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	82,44
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	62,37	2 216,27
a) kredyty i pożyczki	0,00	867,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21,76	658,79
- do 12 miesięcy	21,76	658,79
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	4,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	14,77	105,10
h) z tytułu wynagrodzeń	25,84	37,74
i) inne	0,00	542,84
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	170,66
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	170,66
- długoterminowe	0,00	157,06
- krótkoterminowe	0,00	13,61
PASYWA RAZEM	71 833,59	13 651,65

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

Rachunek Zysków i Strat za okres	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41,89	838,46
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	41,89	838,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	533,43	1 460,91
I. Amortyzacja	4,61	92,87
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	280,87	510,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	46,73	0,37
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	179,16	82,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9,96	12,31
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12,09	761,70

Gamedust SA

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-491,53	-622,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	200,67	17,15
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,43	0,00
II. Dotacje	167,26	10,20
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	27,98	6,95
E. Pozostałe koszty operacyjne	390,94	1 187,70
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330,65	0,00
III. Inne koszty operacyjne	60,29	1 187,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-681,80	-1 793,00
G. Przychody finansowe	100,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a.) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b.) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	100,00	0,00

Gamedust SA

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	141,46	12,37
I. Odsetki, w tym:	141,46	12,37
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-723,26	-1 805,37
J. Podatek dochodowy	364,16	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-359,10	-1 805,37

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-359,10	-1 805,37
II. Korekty razem:	-59 855,63	2 255,67
1. Amortyzacja	4,61	92,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	141,46	12,37

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-59 726,01	1 216,20
5. Zmiana stanu rezerw	-401,82	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	787,32	-477,63
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-518,95	1 020,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-142,25	390,98
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-60 214,73	450,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	110,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	110,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	110,00	0,00
- sprzedaż aktywów finansowych	110,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00

Gamedust SA

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 020,00	0,00
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 020,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	1 020,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-910,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	62 737,25	-407,17
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	62 737,25	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	-407,17
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 018,50	24,73
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 009,25	12,37
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00

Gamedust SA

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	141,46	12,37
9. Inne wydatki finansowe	60 718,75	-431,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-405,98	18,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	603,27	30,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	603,27	30,77
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,05	0,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	603,31	31,13
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 383,11	12 836,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 383,11	12 836,70
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 328,74	10 786,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	12 116,12	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	12 116,12	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	12 116,12	0,00

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 444,86	10 786,31
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 050,39	2 543,08
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	50 621,13	0,00
a)zwiększenie (z tytułu)	50 621,13	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	50 621,13	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	52 671,52	2 543,08
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)zwiększenie z tytułu emisji nowej serii akcji	0,00	0,00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

Gamedust SA

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-492,69
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-492,69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-492,69
a)zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-492,69
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-3 996,02	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 996,02	0,00
a)zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 996,02	0,00
6. Wynik netto	-359,10	-1 805,37
a)zysk netto	0,00	0,00

b)strata netto	-359,10	-1 805,37
c)odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	71 761,26	11 524,02
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 761,26	11 524,02

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

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego na dzień 30.09.2021 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351). Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie z przepływów sporządzono metodą pośrednią.

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

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

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

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

Kwartalne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Skonsolidowany bilans (aktywa)

Bilans na dzień	30 września 2021	30 września 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	503,34	823,72
I. Wartości niematerialne i prawne	336,24	771,29
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	24,56
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	336,24	746,73
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	167,11	52,42
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	167,11	50,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1,60
B. AKTYWA OBROTOWE	12 759,54	14 947,05
I. Zapasy	1 691,60	1 476,05
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

Gamedust SA

3. Produkty gotowe	1 691,60	1 476,05
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	318,03	3 235,72
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	318,03	3 235,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	97,03	3 186,59
- do 12 miesięcy	97,03	3 186,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	217,96	33,86
c) inne	3,05	15,28
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 749,45	10 234,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 749,45	10 234,81
a) w jednostkach powiązanych	10 020,00	10 020,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00

Gamedust SA

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	10 020,00	10 020,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	729,45	214,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	729,45	214,81
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,45	0,47
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	13 262,88	15 770,77

Skonsolidowany bilans (pasywa)

Bilans na dzień	30 września 2021	30 września 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 734,63	11 950,01
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 758,09	10 796,31
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 466,84	5 540,08
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 696,33	-1 413,25
VI. Zysk (strata) netto	-1793,97	-2973,14
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	528,25	3 820,76
I. Rezerwy na zobowiązania	9,96	150,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	140,98
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9,96	9,96
- długoterminowa	9,96	9,96
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	518,29	3 499,16

Gamedust SA

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	82,44
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	82,44
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	518,29	3 416,72
a) kredyty i pożyczki	350,00	967,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44,89	709,12
- do 12 miesięcy	44,89	709,12
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	4,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	81,31	141,80
h) z tytułu wynagrodzeń	25,84	37,74
i) inne	16,24	1 556,26
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	170,66
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	170,66
- długoterminowe	0,00	157,06
- krótkoterminowe	0,00	13,61
PASYWA RAZEM	13 262,88	15 770,77

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

Rachunek Zysków i Strat za okres	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2021- 30.09.2021	01.07.2020- 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 151,90	1 318,28	290,32	425,27
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	41,89	976,49	0,00	325,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	-295,91	0,00	-147,95	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 405,92	341,79	438,27	99,28
B. Koszty działalności operacyjnej	3 334,52	3 611,32	1 058,58	1 208,68
I. Amortyzacja	4,61	136,00	0,00	6,11
II. Zużycie materiałów i energii	31,20	17,07	15,54	0,18
III. Usługi obce	1 569,54	1 509,03	474,07	399,20
IV. Podatki i opłaty, w tym:	46,73	1,77	0,11	0,72
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 422,29	911,49	477,61	417,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	247,95	164,25	80,76	76,54
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12,20	871,71	10,49	308,56

Gamedust SA

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 182,62	-2 293,04	-768,27	-783,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 000,12	260,04	270,53	247,12
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,43	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	965,21	249,78	270,17	239,57
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	29,48	10,26	0,36	7,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	390,94	1 187,70	0,00	1,19
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330,65	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	60,29	1 187,70	0,00	1,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 573,43	-3 220,70	-497,74	-537,48
G. Przychody finansowe	118,88	15,36	4,80	5,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a.) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b.) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	100,00	0,00	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	18,88	15,36	4,80	5,73
H. Koszty finansowe	167,48	27,25	12,53	5,08
I. Odsetki, w tym:	141,46	16,98	0,00	3,34
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	26,02	10,27	12,53	1,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 622,03	-3 232,60	-505,47	-536,83
J. Podatek dochodowy	364,16	0,00	5,38	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 257,87	-3 232,60	-500,09	-536,83

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 793,97	-3 232,60
II. Korekty razem:	35,07	2 998,76
1. Amortyzacja	4,61	136,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	141,46	16,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	186,24	1 216,20

Gamedust SA

5. Zmiana stanu rezerw	-401,82	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	147,95	0,00
7. Zmiana stanu należności	623,71	-82,47
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-524,83	1 332,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-142,25	379,72
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 758,90	-233,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	110,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	110,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	110,00	0,00
- sprzedaż aktywów finansowych	110,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00

Gamedust SA

II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	110,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 075,00	607,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 825,00	904,20
2. Kredyty i pożyczki	250,00	-297,08
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 009,25	16,98
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	867,79	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Gamedust SA

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	141,46	16,98
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 065,75	590,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	416,85	356,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	416,85	356,30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	312,60	41,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	729,45	397,95
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	30 września 2021	30 września 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 703,60	14 312,35
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 703,60	14 312,35
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 340,59	10 796,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 417,50	0
a) zwiększenie (z tytułu)	1 417,50	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 417,50	0

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 758,09	10 796,31
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 059,34	5 540,08
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 407,50	0
a)zwiększenie (z tytułu)	1 407,50	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 407,50	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
- inne	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	7 466,84	5 540,08
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a)zwiększenie z tytułu emisji nowej serii akcji	0	0

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zwiększenie kapitału zapasowego	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-5 696,33	-2 024,04
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	610,79
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 696,33	-1 413,25
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 696,33	-2 024,04
6. Wynik netto	-1 793,97	-2 973,14

Gamedust SA

a)zysk netto	0	0
b)strata netto	-1 793,97	-2 973,14
c)odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 734,63	11 339,21
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 734,63	11 339,21