



Space Fox
GAMES

**SKONSOLIDOWANY I
JEDNOSTKOWY
RAPORT OKRESOWY
SPACE FOX GAMES
S.A.**

III KWARTAŁ 2023 ROKU

Warszawa, 14 listopada 2023 r.

Raport Space Fox Games S.A. za III kwartał 2023 r. został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Space Fox Games Spółka Akcyjna

ul. Leonida Teligi 5/8

KRS 0000998657 Sąd Rejonowy M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 100.100,00 zł

tel. +48 692 488 105

www.spacefoxgames.com

contact@spacefox.games

ZARZĄD

Aleksander Tomasz Korulski Prezes Zarządu

Joanna Anna Kadyszewska Wiceprezes Zarządu

Spis treści

I.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....	4
1.	Skrócone sprawozdanie skonsolidowane	4
2.	Skrócone sprawozdanie jednostkowe.....	9
II.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	14
	Zasady rachunkowości dla sprawozdania skonsolidowanego:.....	14
	Zasady rachunkowości dla sprawozdania jednostkowego:	16
III.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	19
	Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Space Fox Games	19
	Sprawozdanie finansowe Spółki Space Fox Games S.A.	20
	Działania operacyjne Grupy.....	20
IV.	Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	21
V.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	21
VI.	Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	21
VII.	Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją	21
VIII.	Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją	22
IX.	Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją.....	22
X.	Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	22
XI.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	23

I. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

1. Skrócone sprawozdanie skonsolidowane

Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	18 666,60	74 666,64
I. Wartości niematerialne i prawne	18 666,60	74 666,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	18 666,60	74 666,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	3 772 432,09	2 418 314,13
I. Zapasy	2 953 599,54	1 577 783,03
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	2 953 599,54	1 577 783,03
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	73 516,44	64 417,37
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	73 516,44	64 417,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 575,76	21 652,80

- do 12 miesięcy	24 575,76	21 652,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36 177,32	38 764,57
c) inne	12 763,36	4 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	742 365,62	775 615,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	742 365,62	775 615,04
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	742 365,62	775 615,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	742 365,62	775 611,94
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	3,10
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 950,49	498,69
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	230 000,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	3 791 098,69	2 722 980,77

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 277 829,65	2 451 571,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 100,00	100 100,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 416 410,12	2 407 117,50
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 944 900,00	1 944 900,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 578,55	-
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	- 233 101,92	- 55 645,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	50 556,27	58 303,05
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 462 712,77	213 105,85
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	7 142,90	68 207,98
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	7 142,90	68 207,98
a) kredyty i pożyczki	7 142,90	68 207,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	54 762,37	144 897,87
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	54 762,37	144 897,87

a) kredyty i pożyczki	12 271,49	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	16 264,53
c) inne zobowiązania finansowe	-	117,31
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 121,94	64 962,03
- do 12 miesięcy	34 121,94	64 962,03
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 368,94	6 427,00
h) z tytułu wynagrodzeń	-	57 127,00
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 400 807,50	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 400 807,50	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	1 400 807,50	-
PASYWA RAZEM:	3 791 098,69	2 722 980,77

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	392 407,58	591 215,96	1 258 857,83	972 354,34
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	591 215,96	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 000,00	180 331,93	193 004,53	251 305,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	358 407,58	410 884,03	1 065 853,30	721 049,03
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	464 613,30	494 342,58	1 484 509,86	1 014 860,26
I. Amortyzacja	14 000,01	10 000,01	121 805,63	37 333,36
II. Zużycie materiałów i energii	3 393,78	-	5 146,19	383,87
III. Usługi obce	245 888,43	219 293,87	782 792,66	608 342,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	388,00	1 461,00	755,00	6 713,00
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	191 648,00	228 840,00	550 569,00	327 340,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	901,53	-	2 359,13	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 393,55	34 747,70	21 082,25	34 747,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-72 205,72	96 873,38	- 225 652,03	-42 505,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,88	0,99	2,74	50,99
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	0,88	0,99	2,74	50,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,65	374,50	3,82	482,11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	0,65	374,50	3,82	482,11
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72 205,49	96 499,87	- 225 653,11	-42 937,04
G. Przychody finansowe	2 782,59	391,33	19,02	993,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	5,13	-	19,02	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	2 777,46	391,33	-	993,94
H. Koszty finansowe	2 939,37	6 226,77	14 052,05	13 131,52
I. Odsetki, w tym:	1 291,25	3 467,56	5 928,68	9 859,56
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-

II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	1 648,12	2 759,21	8 123,37	3 271,96
I.	Wynik brutto (I+/-J)	-72 362,27	90 664,43	- 239 686,14	-55 074,62
J.	Podatek dochodowy	-	-	-	1 267,96
K.	Zyski (straty) mniejszości	124,15	-	- 6 584,22	- 696,95
L.	Wynik netto (K-L-M)	-72 486,42	90 664,43	- 233 101,92	-55 645,63

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-72 456,01	90 664,43	-233 101,92	-55 645,63
II. Korekty razem	188 975,92	-369 560,78	-15 944,82	-638 330,33
1. Amortyzacja	14 000,01	10 000,01	121 805,63	37 333,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 777,46	140,23	20 125,94	46,83
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4 637,43	6 392,00	5 928,68	9 859,56
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	3 200,00	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	-358 407,58	-410 884,03	-1 065 853,30	-721 049,03
7. Zmiana stanu należności	10 101,92	135 762,11	559 370,91	90 212,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 238,21	-215 861,45	-129 255,86	-103 310,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	542 881,84	102 247,07	478 517,40	49 274,19
10. Zyski (straty) mniejszości	124,15	-696,95	-6 584,22	-696,95
11. Inne korekty	373,76	140,23	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	116 519,91	-278 896,35	-249 046,74	-693 975,96
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
-zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	112 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	112 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	-	-112 000,00
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 777,46	864 046,83	0,00	1 864 046,83
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	864 000,00	-	1 864 000,00
2. Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	2 777,46	46,83	-	46,83
II. Wydatki	17 555,78	38 178,19	74 848,21	282 479,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	16 264,53	32 155,85	48 793,59	272 526,67

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	1 291,25	5 928,68	5 928,68	9 859,56
9.	Inne wydatki finansowe	-	93,66	20 125,94	93,66
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-14 778,32	825 868,64	-74 848,21	1 581 566,94
D.	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	101 741,59	546 972,29	-323 894,95	775 590,98
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-	-	-	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	640 624,03	228 642,75	1 066 260,57	24,06
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	742 365,62	775 615,04	742 365,62	775 615,04
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 507 217,50	472 217,50
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 507 217,50	472 217,50
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	100 100,00	10 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	90 100,00
a) zwiększenia (z tytułu)	-	90 100,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	4 300,00
- inne	-	85 800,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- inne	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	100 100,00	100 100,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 407 117,50	422 144,91
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	9 292,62	1 984 972,59
a) zwiększenia (z tytułu)	9 292,62	2 070 772,59
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	2 030 700,00
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	9 292,62	40 072,59
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-85 800,00
- pokrycia straty	-	-
- inne	-	-85 800,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 416 410,12	2 407 117,50
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 578,55	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 578,55	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 578,55	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 578,55	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 578,55	-
6. Wynik netto	-233 101,92	-55 645,63
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	-233 101,92	-55 645,63
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 277 829,65	2 451 571,87
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

2. Skrócone sprawozdanie jednostkowe

Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
AKTYWA		
A.AKTYWA TRWAŁE	24 666,60	80 666,64
I. Wartości niematerialne i prawne	18 666,60	74 666,64
1.Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.Wartość firmy	-	-
3.Inne wartości niematerialne i prawne	18 666,60	74 666,64
4.Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1.Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1.Od jednostek powiązanych	-	-
2.Od pozostałych jednostek	-	-
III. Należności długoterminowe	6 000,00	6 000,00
1.Od jednostek powiązanych	6 000,00	6 000,00
2.Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1.Nieruchomości	-	-
2.Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje Długoterminowe	-	-
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.AKTYWA OBROTOWE	2 611 334,79	2 413 709,49
I. Zapasy	2 068 776,94	1 577 783,03
1.Materiały	-	-
2.Półprodukty i produkty w toku	2 068 776,94	1 577 783,03
3.Produkty gotowe	-	-
4.Towary	-	-

5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	41 515,71	63 384,46
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	41 515,71	63 384,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 735,76	21 051,60
- do 12 miesięcy	14 735,76	21 051,60
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 082,32	38 332,86
c) inne	8 697,63	4 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	500 198,96	772 043,31
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	500 198,96	772 043,31
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	500 198,96	772 043,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	500 198,96	772 040,21
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	3,10
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	843,18	498,69
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM:	2 636 001,39	2 494 376,13

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 132 160,87	2 282 662,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 100,00	100 100,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 245 410,12	2 236 117,50
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 773 900,00	1 773 900,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-213 349,25	-53 554,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	503 840,52	211 713,41
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	7 142,90	68 207,98
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	7 142,90	68 207,98
a) kredyty i pożyczki	7 142,90	68 207,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 890,12	143 505,43
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	15 890,12	143 505,43
a) kredyty i pożyczki	12 271,49	16 264,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	117,31
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 969,69	63 569,59
- do 12 miesięcy	2 969,69	63 569,59
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	648,94	6 427,00
h) z tytułu wynagrodzeń	-	57 127,00
i) inne	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	480 807,50	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	480 807,50	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	480 807,50	-
PASYWA RAZEM:	2 636 001,39	2 494 376,13

Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	73 581,58	591 215,96	383 235,23	972 354,34
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 000,00	180 331,93	167 004,53	251 305,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	51 581,58	410 884,03	216 230,70	721 049,03
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	146 283,00	491 874,78	582 549,20	1 012 022,46
I. Amortyzacja	14 000,01	14 000,01	42 000,03	37 333,36
II. Zużycie materiałów i energii	3 393,78	-	3 393,78	383,87
III. Usługi obce	111 899,38	212 875,07	413 093,95	605 553,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	388,00	1 412,00	755,00	6 664,00
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	8 182,00	228 840,00	102 312,00	327 340,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	901,53	-	2 359,13	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 518,30	34 747,70	18 635,31	34 747,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	- 72 701,42	99 341,18	-199 313,97	- 39 668,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	0,99	0,57	0,99
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	-	0,99	0,57	0,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,65	374,50	2,82	482,11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	0,65	374,50	2,82	482,11
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 72 702,07	98 967,67	-199 316,22	- 40 149,24
G. Przychody finansowe	2 782,59	391,33	19,02	993,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-

a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	5,13	-	19,02	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	2 777,46	391,33	-	993,94
H. Koszty finansowe	2 908,96	6 226,77	14 052,05	13 131,52
I. Odsetki, w tym:	1 291,25	3 467,56	5 928,68	9 859,56
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	1 617,71	2 759,21	8 123,37	3 271,96
I. Wynik brutto (I+/-J)	- 72 828,44	93 132,23	-213 349,25	- 52 286,82
J. Podatek dochodowy	-	-	-	1 267,96
K. Wynik netto (K-L-M)	- 72 828,44	93 132,23	-213 349,25	- 53 554,78

Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-72 828,44	93 132,23	-213 349,25	-53 554,78
II. Korekty razem	479 851,52	-388 366,41	394 777,07	-654 351,10
1. Amortyzacja	14 000,01	14 000,01	42 000,03	37 333,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-2 777,46	-46,83	5 311,61	-46,83
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 286,12	3 467,56	5 928,68	9 859,56
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	-51 581,58	-410 884,03	-216 230,70	-721 049,03
7. Zmiana stanu należności	-14 914,94	-9 875,43	107 999,96	92 292,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 190,46	14 690,07	-30 857,22	-122 014,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	543 059,84	282,24	480 624,71	49 274,19
10. Inne korekty	-30,01	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	407 023,08	-295 234,18	181 427,82	-707 905,88
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	-	-	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
-zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
- odsetki	-	-	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	-	-	-	118 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	112 000,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	6 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	6 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	-	-118 000,00
C.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy	2 777,46	864 046,83	-	1 864 046,83
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	-	864 000,00	-	1 864 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	2 777,46	46,83	-	46,83
II.	Wydatki	17 550,65	19 732,09	60 033,88	266 121,70
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	16 264,53	16 264,53	48 793,59	256 262,14
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	1 286,12	3 467,56	5 928,68	9 859,56
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	5 311,61	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-14 773,19	844 314,74	-60 033,88	1 597 925,13
D.	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)	392 249,89	549 080,56	121 393,94	772 019,25
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-	-	-	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	107 949,07	222 962,75	378 805,02	24,06
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	500 198,96	772 043,31	500 198,96	772 043,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 336 217,50	472 217,50
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 336 217,50	472 217,50
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	100 100,00	10 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	90 100,00
a) zwiększenia (z tytułu)	-	90 100,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	4 300,00
- inne	-	85 800,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- inne	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	100 100,00	100 100,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 236 117,50	422 144,91
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	9 292,62	1 813 972,59
a) zwiększenia (z tytułu)	9 292,62	1 899 772,59
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	1 859 700,00
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	9 292,62	40 072,59
- inne	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-85 800,00
- pokrycia straty	-	-
- inne	-	-85 800,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 245 410,12	2 236 117,50
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-

b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	-213 349,25	-53 554,78
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	-213 349,25	-53 554,78
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 132 160,87	2 282 662,72
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

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

Stosowane przez Spółkę zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do rocznego sprawozdania finansowego Spółki.

Zasady rachunkowości dla sprawozdania skonsolidowanego:

a) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą” (tekst jednolity - Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami), oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki i zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 676 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego.

b) Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania przez jednostki powiązane działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez te jednostki.

c) Grupa kapitałowa stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

- Skonsolidowany rachunek zysków i strat Jednostka dominująca sporządza w wariantcie porównawczym.
- Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Jednostka dominująca sporządza metodą pośrednią.
- Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł)
- Metoda konsolidacji oraz wyceny udziałów:

Dane jednostek zależnych konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej.

a. Zasady konsolidacji sprawozdań finansowych metodą pełną

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe Jednostki dominującej, oraz sprawozdania kontrolowanych przez Jednostkę dominującą ww. spółki zależnej. Przez kontrolę rozumie się

możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności.

Przy konsolidacji bilansu metodą pełną sumowaniu podlegają wszystkie odpowiednie pozycje aktywów i pasywów Jednostek zależnych i Jednostki dominującej w pełnej wysokości. Po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przy konsolidacji rachunku zysków i strat metodą pełną sumowaniu podlegają wszystkie odpowiednie pozycje przychodów i kosztów jednostek zależnych i jednostki dominującej. Pozycje rachunków zysków i strat jednostek zależnych podlegają sumowaniu w pełnej wysokości bez względu na to, w jakiej części Jednostka dominująca jest właścicielem jednostki zależnej. Po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wyłączeniu ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego podlegają następujące istotne pozycje:

- wzajemne należności i zobowiązania,
- przychody i koszty dotyczące operacji dokonywanych między podmiotami objętymi konsolidacją,
- zyski i straty powstałe na operacjach dokonywanych między podmiotami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości podlegających konsolidacji aktywów i pasywów oraz wartości nabycia udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostkach zależnych objętych konsolidacją,
- dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki zależne Jednostce dominującej i innym jednostkom, które są objęte konsolidacją.

Na dzień nabycia jednostki zależnej (objęcia kontroli) aktywa i pasywa jednostki nabywanej wyceniane są według ich wartości godziwej. Nadwyżka ceny nabycia ponad wartość godziwą możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki jest ujmowana w aktywach bilansu jako wartość firmy. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest jako ujemna wartość firmy w pasywach bilansu.

Kapitał mniejszości jest wykazywany według przypadającej na udziałowców mniejszościowych wartości godziwej aktywów netto. W kolejnych okresach, straty przypadające udziałowcom mniejszościowym powyżej wartości ich udziałów, pomniejszają kapitały Jednostki dominującej.

W przypadku zaistnienia różnicy w cenie nabycia zastosowanej dla poszczególnych udziałowców/akcjonariuszy, w procesie konsolidacji rozliczana ona jest bezpośrednio przez kapitał. Spółki zależne od dnia nabycia stosują zasady zgodne z polityką rachunkowości Jednostki dominującej.

Kapitały mniejszości: Na dzień objęcia kontroli przez Jednostkę dominującą nad jednostką zależną ustala się wartość godziwą aktywów netto jednostki zależnej, rozliczając tę wartość proporcjonalnie do udziałów posiadanych przez Jednostkę dominującą inne jednostki Grupy kapitałowej, objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz udziałowców mniejszościowych.

Przypadającą na udziałowców mniejszościowych część kapitału własnego jednostki zależnej (w tym wynik bieżącego okresu wykazywany w odpowiedniej pozycji skonsolidowanego rachunku zysków i strat) wykazuje się w osobnej pozycji skonsolidowanego bilansu.

Wartość firmy jednostek podporządkowanych: Wartość firmy powstająca przy konsolidacji to nadwyżka kosztu nabycia Jednostki nad wartością godziwą możliwych Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- programy komputerowe i licencje: 50 %

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych i walut obcych. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP z tabeli nr 189/A/NBP/2023:
EUR: 4,6356
USD: 4,3697

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

Kapitałem zakładowym Grupy Kapitałowej jest kapitał zakładowy Jednostki dominującej. Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia produktu i po wykonaniu usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

Zasady rachunkowości dla sprawozdania jednostkowego:

I. Metody wyceny aktywów i pasywów.

(a) Środki trwałe.

Zasady amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych stosując metodę liniową.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, odnoszone są jednorazowo w koszty życia materiałów.

Limit wartości początkowej będzie automatycznie dostosowywany do odpowiednich przepisów podatkowych.

Stawki amortyzacyjne podlegają corocznej weryfikacji.

Dokumentami potwierdzającymi moment przyjęcia środka trwałego do użytkowania jest dokument OT.

(b) Wartości niematerialne i prawne.

Zasady amortyzacji.

Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych stosując metodę liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania.

W przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego jest o niskiej jednostkowej wartości początkowej, spółka dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Limit wartości początkowej będzie automatycznie dostosowywany do odpowiednich przepisów podatkowych.

Stawki amortyzacyjne podlegają corocznej weryfikacji.

Dokumentami potwierdzającymi moment przyjęcia WNiP do użytkowania jest dokument OT.

(c) 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. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

(d) Leasing

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu na podstawie art. 3 ust.6 Ustawy o Rachunkowości.

(e) 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 aktualizacji.

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.

Jednostka nie stosuje naliczania odsetek od należności przeterminowanych.

(f) Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu ustalonego przez NBP obowiązującego w przededniu zawarcia transakcji chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy aktywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

Na dzień bilansowy pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

(g) Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

(h) Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Czas i sposób rozliczania uzasadniony jest charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem ostrożności wyceny.

(i) Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji akcji.

(j) Rezerwy

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.

(k) Uznanie przychodów

Przychody ze sprzedaży stanowi wartość sprzedanych usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

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

(l) Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Ewidencja kosztów operacyjnych odbywa się wyłącznie przy wykorzystaniu kont zespołu „4”.

(m) Podatek bieżący

Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem korekt dokonanych dla celów podatkowych.

(n) Podatek odroczony

Na podstawie art. 37 ust.10 Ustawy o Rachunkowości Spółka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

II. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat stosując wariant porównawczy zgodnie z załącznikiem 1 do ustawy.
2. Spółka prowadzi rachunek kosztów wg rodzajów.

III. Określenie błędu istotnego.

Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania za ten rok obrotowy Jednostka stwierdzi popełnienie w zatwierdzonym sprawozdaniu za rok lub lata poprzednie błędu istotnego, w następstwie którego nie można uznać tego sprawozdania za prawidłowe, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu ujmuje się w księgach roku bieżącego, odnosząc ją na kapitał własny i wykazując jako „zysk (stratę) z lat ubiegłych”.

Wpływ na sprawozdania finansowe za lata poprzednie należy ocenić każdorazowo dla stwierdzonego błędu lub błędów. Orientacyjnie przyjmuje się, że błąd popełniony w latach poprzednich można uznać za błąd istotny (podstawowy), jeśli przekracza 1% sumy przychodów wykazanych w sprawozdaniu finansowym za rok lub sprawozdaniach finansowych za lata obrotowe w których błąd ten wystąpił. Jeśli nie można stwierdzić, którego roku obrotowego błąd dotyczy, za granicę istotności przyjmuje się 1% sumy przychodów wykazanych w ostatnim zatwierdzonym sprawozdaniu finansowym.

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

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Space Fox Games

Przychody ze sprzedaży produktów Grupy rok do roku za okres trzech kwartałów kształtują się na podobnym poziomie. Widoczna różnica na poziomie 58 tys. PLN wynika z przesunięć rozliczeń tantem między okresami.

Na koniec 3 kwartału Grupa dysponowała środkami pieniężnymi na kontach bankowych w kwocie 742.365,62 PLN.

Na stan zapasów Grupy w kwocie 2.953.599,54 składa się produkcja w toku dwóch tytułów:

- RIN the Last Child w kwocie: 2.068.776,94 PLN,
- Emerald Caravan w kwocie: 884.822,60 PLN.

Zwiększenie stanu zapasów wynika z alokacji na nich kosztów związanych z procesem produkcyjnym.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (po stronie pasywnej) Grupy zapisane zostały kwoty pochodzące z dwóch dotacji

- Dotacji NCBiR (Projekt Emerald Caravan) na kwotę 920.000 PLN,
- Dotacji Kreatywna Europa (projekt Space Inn) na kwotę 480.807,50 PLN.

Koszty działalności operacyjnej rok do roku wzrosły przede wszystkim w związku z:

- amortyzacją zakupionego na początku roku sprzętu (laptopy),
- dodatkowymi kosztami prawnymi (usługi obce) związanymi z debiutem Spółki na New Connect,
- Kosztami promocji marketingowej i działaniami reklamowymi dla projektu RIN The Last Child,
- podwyżkami płac i powiększeniem zespołu w roku 2023.

W kolejnym roku obrotowym spodziewamy się znacznie niższych koszty amortyzacji oraz zmniejszenia kosztów usług obcych przy jednoczesnej dalszej presji na wzrost płac. Zakładamy też dalsze powiększanie zespołu deweloperskiego.

realizacji związku z relacją projektu Emerald Caravan przez Space Fox LAB – spółka zależna, koszty płac były ponoszone głównie w spółce zależnej, obniżając tym samym koszty płac w spółce matce.

Koszty kwartalne w porównaniu do 3 kwartału roku 2022 spadły nieznacznie.

Sprawozdanie finansowe Spółki Space Fox Games S.A.

Przychody ze sprzedaży produktów Spółki Space Fox Games S.A. rok do roku za okres trzech kwartałów kształtują się na podobnym poziomie. Widoczna różnica w kwocie 84 tys. PLN wynika z przesunięć rozliczeń tantem między okresami oraz przeniesieniem części przychodów do Spółki zależnej.

Na koniec 3 kwartału Spółka dysponowała środkami pieniężnymi na kontach bankowych w kwocie 500 198,96 PLN.

Na stan zapasów w kwocie 2.068.776,94 PLN składa się produkcja w toku gry RIN the Last Child. Zwiększenie stanu zapasów wynika z alokacji na projekt kosztów związanych z jego produkcją.

W pozycji rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (po stronie pasywnej) zapisana została kwota pochodząca z dotacji Kreatywna Europa (projekt Space Inn) na kwotę 480.807,50 PLN.

Koszty działalności operacyjnej zarówno rok do roku jak i kwartał do kwartału spadły z racji realizacji przeniesienia nacisku działalności operacyjnej i realizacji projektu Emerald Caravan w Spółce zależnej Space Fox LAB, jak opisano powyżej. Emitent posiada 75% zaangażowanie w kapitale zakładowy spółki zależnej, pozostałe 25% posiada Satus Games sp. z o.o.– ASI – Sp.k.

Działania operacyjne Grupy

W zakresie realizowanych projektów Spółka zakończyła prace developerskie nad tytułem RIN The Last Child i aktualnie prowadzi działania związane wyłącznie z promocją gry i certyfikacją na platformach konsolowych. Na ten moment nie jest znana dokładana data premiery. Jest ona ustalana z wydawcą na platformach konsolowych, Spółką Klabater S.A. i w dużej mierze zależy od długości trwania procesu certyfikacji.

W ramach działalności spółki zależnej Space Fox LAB sp. z o.o. realizowany jest projekt Emerald Caravan (wcześniejsza robocza nazwa Moon Road). Na koniec 3 kwartału zakończone zostały prace nad prototypem gry, prezentacja tytułu jest zaplanowana na IV kwartał bieżącego roku, a premiera na II połowę roku 2024.

We wrześniu 2023 Spółka podpisała umowę grantową z Komisją Europejską na realizację gry Space Inn. Wartość grantu wynosi 149.670,50 EUR, 70% tej kwoty - 104.769,35 EUR Emitent otrzymał 25 Września 2023 roku.

Realizacja projektu Space Inn rozpoczęła się w listopadzie 2023 roku.

W zakresie działań związanych z realizacją projektów Outsourcingowych Grupa realizuje prace na rzecz Discover Team nad usprawnieniami w projekcie Thinking on the Edge i jednocześnie poszukuje dodatkowych zleceń możliwych do realizacji. Aktualnie prowadzone są rozmowy na temat potencjalnych dwóch projektów, których realizacja może rozpocząć się jeszcze w roku 2023.

IV. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2023.

V. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

VI. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją

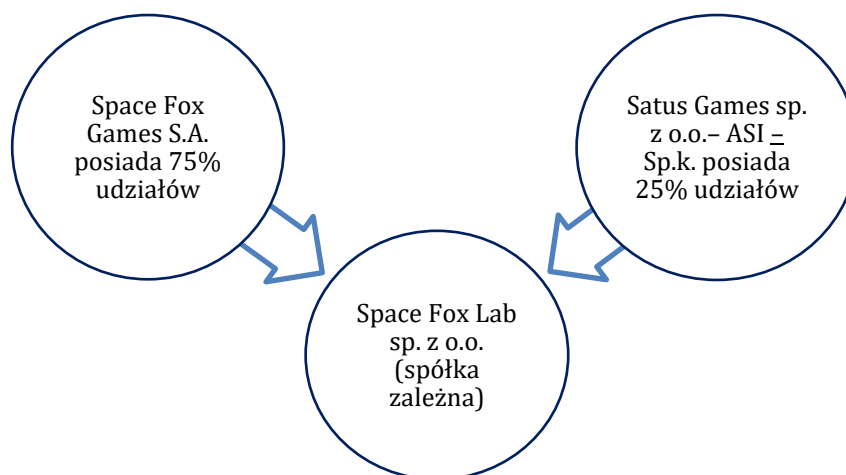
Na dzień 30 września 2023 roku i sporządzenia raportu Spółka Space Fox Games S.A. tworzy grupę kapitałową.

Emitent jest podmiotem dominującym nad spółką Space Fox Lab sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni („Spółka Zależna”) i posiada w niej 75% udziałów o łącznej wartości nominalnej 6.000 PLN.

Space Fox Lab sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni, zarejestrowany kapitał zakładowy 8.000,00 PLN, KRS 0000962620, REGON: 521591489, NIP: 5213962027, prowadzi prace nad projektem „Opracowanie innowacyjnego zestawu narzędzi deweloperskich do produkcji hybrydowych gier wieloplatformowych”, które zostaną wykorzystane przy produkcji gry „EMERALD CARAVAN” (wcześniej występująca pod roboczym tytułem: „Moon Road”) przez Emitenta. Spółka zależna odpowiedzialna jest za realizację projektu B+R Space Fox, który został zawarty zgodnie z projektem grantowym realizowanym w ramach programu operacyjnego inteligentny rozwój 2014-2020 działanie 1.3: prace B+R finansowane z udziałem funduszy kapitałowych poddziałanie 1.3.1: wsparcie projektów badawczo-rozwojowych w fazie preseed przez fundusze typu proof of concept – Bridge Alfa”.

Pozostałą część udziałów Spółki Zależnej o łącznej wartości 2.000 PLN objął Satus Games sp. z o.o. – ASI – Sp.k. będący stroną umowy inwestycyjnej zawartej 23 września 2022 roku na realizację opisywanego wyżej projektu badawczo-rozwojowego.

Graficzna prezentacja struktury zaangażowania w Spółce Zależnej:



Emitent nie posiada innych spółek zależnych lub stowarzyszonych.

VIII. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy.

IX. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale	Liczba głosów	% udział w głosach
Aleksander Tomasz Korulski	434.000	43,36%	434.000	43,36%
Marcin Rafał Kuciapski	112.000	11,19%	112.000	11,19%
Joanna Kadyszewska	98.000	9,79%	98.000	9,79%
Szejk Capital – ASI – S.A.	70.000	6,99%	70.000	6,99%
Pozostali niepowiązani	287.000	28,67%	287.000	28,67%
Suma	1.001.000	100%	1.001.000	100%

XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	11	11
Suma	11	11

Dane na koniec 3 kwartału 2023 r.

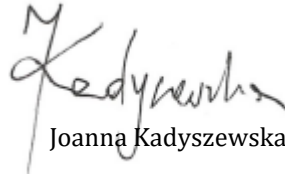
Emitent na dzień 30.09.2023 r. współpracował w trybie ciągłym z 4 osobami na podstawie kontraktów B2B.

Warszawa, dnia 14 listopada 2023 r.



Aleksander Korulski

Prezes Zarządu



Joanna Kadyszewska

Wiceprezes Zarządu