

**RAPORT ROCZNY**  
**ZA OKRES 01.01.2023 R. -**  
**31.12.2023 R.**  
**CONSOLE LABS S.A.**



*Gdańsk, 20 marca 2024 r.*

## SPIS TREŚCI

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW -----	3
2. PODSTAWOWE INFORMACJE -----	4
3. WYBRANE DANE FINANSOWE -----	5
4. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU CONSOLE LABS S.A. -----	6
5. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO -----	8
6. ZAŁĄCZNIKI -----	14

## 1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w niniejszym raporcie okresowym będziecie Państwo mieli okazję zapoznać się z podsumowaniem działalności Console Labs S.A. w roku 2023. Jako Prezes Zarządu Spółki, chciałbym przedstawić Państwu najważniejsze wydarzenia, które wpłynęły na wyniki finansowe Spółki, a także jej dalszy rozwój i plany.

Z punktu widzenia planów wydawniczych Console Labs S.A., 2023 rok był dla nas istotny przede wszystkim z uwagi na sześć premier. W lutym 2023 roku gra Prison Simulator zadebiutowała na konsoli PlayStation. Opublikowanie portu gry okazało się dobrą decyzją, która przełożyła się na aktualnie satysfakcjonujące i stałe przychody.

Drugą ubiegłoroczną premierą którą chciałbym wyróżnić był Thief Simulator Luxury Houses DLC, który został wydany w kwietniu na PC oraz listopadzie 2023 r. na platformy PlayStation4 i Xbox. Premiera ta przyniosła zasadniczy wkład do przychodów spółki

Oprócz premier rok 2023 był intensywny pod względem pozyskiwania nowych projektów i to jest to, na czym Spółka aktualnie skupia się najbardziej. Wśród najważniejszych produkcji w toku są między innymi pozycje: Contraband Police, Espresso Tycoon, Bum Simulator, Robin Hood oraz Junkyard Simulator na różne platformy. Prace nad tymi projektami są już zaawansowane a co za tym idzie, większość projektów ukaże się jeszcze w roku 2024.

Zachęcam do śledzenia wszystkich nowinek dotyczących działalności spółki na socjal mediach oraz stronie internetowej spółki pod adresem <https://console-labs.com/>

## 2. PODSTAWOWE INFORMACJE

CONSOLE LABS S.A. z siedzibą w Gdańsku (dalej: **Spółka, Emitent** lub **Jednostka**) została zawiązana 29.10.2018 roku.

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych, w ramach której spółka portuje oraz produkuje i wydaje własne gry komputerowe na różne platformy.

Spółka jest jedynym właścicielem praw do produkowanych gier lub posiada stosowne licencje, a dotychczasowy model przychodowy zakłada, że przy sprzedaży swoich gier korzysta z usług wydawcy, który partycypuje w uzyskanych przychodach ze sprzedaży gier.

Największym akcjonariuszem Spółki jest spółka PlayWay S.A. – jeden z czołowych producentów gier komputerowych i mobilnych, notowany na rynku głównym GPW.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania.

Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 505, ze zm.).

### *Podstawowe dane o Emitencie*

<b>Firma:</b>	<b>CONSOLE LABS S.A.</b>
<b>Forma prawna:</b>	Spółka Akcyjna
<b>Siedziba:</b>	Gdańsk
<b>Adres:</b>	ul. Lęborska 3B, 80-386 Gdańsk
<b>Telefon:</b>	+48 601 77 33 44
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	contact@console-labs.com
<b>Adres strony internetowej:</b>	<a href="http://console-labs.com/">http://console-labs.com/</a>
<b>NIP:</b>	5842780219
<b>REGON:</b>	382174209
<b>KRS:</b>	0000764563

*Źródło: Spółka*

**3. WYBRANE DANE FINANSOWE**

WYBRANE DANE FINANSOWE	od	od	od	od
	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2022
	do	do	do	do
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	PLN`000	PLN`000	EUR`000	EUR`000
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3091	3165	683	675
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	186	742	41	158
EBITDA	237	870	52	185
Zysk (strata) brutto	161	803	36	171
Zysk (strata) netto	204	739	45	157
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	725	427	160	91
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-21	118	-5	25
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-534	7	-118	2
Przepływy pieniężne netto – razem	171	552	38	118
Aktywa / Pasywa razem	2724	2791	626	595
Aktywa trwałe	99	110	23	23
Aktywa obrotowe	2625	2681	604	572
Kapitał własny	2212	2509	509	535
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	511	283	118	60
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	231	245	53	52
Średnioważona liczba akcji	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR )	0,20	0,74	0,04	0,16
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł /EUR )	2,21	2,51	0,51	0,53

#### **4. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU CONSOLE LABS S.A.**

##### **OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu Console Labs S.A.

Marcin Wesołowski

.....

##### **OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejszym oświadczam, iż wybór firmy audytorskiej, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, dokonany został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także, iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu Console Labs S.A.

Marcin Wesołowski

.....

### **Wpływ działań wojennych prowadzonych na terytorium Ukrainy na sytuację Spółki**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie odnotowała skutków związanych z wpływem rosyjskiej agresji przeciwko Ukrainie. Użytkownicy z Rosji stanowią marginalny procent odbiorców gier produkowanych przez Spółkę. Z uwagi na utrudnienia w dokonywaniu transakcji płatniczych oraz ograniczenie działalności właścicieli platform dystrybucji cyfrowej w Rosji można spodziewać się spadku liczby tych odbiorców. Spółki rozliczają transakcje z platformami sprzedażowymi w euro lub dolarach amerykańskich, stąd spadek wartości rosyjskiego rubla bądź osłabienie się polskiego złotego nie ma negatywnego wpływu na wyniki finansowe.

Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się działaniami wojennymi. Na dzień sporządzenia sprawozdania, z uwagi na dynamicznie zmieniające się warunki, tj. m.in. wprowadzenia kolejnych sankcji wobec Rosji i Białorusi, negatywne oddziaływanie wojny na gospodarkę Rosji, masową migrację uchodźców z terytorium Ukrainy do Polski i innych krajów sąsiadujących, wpływ agresji rosyjskiej na światową gospodarkę oraz sytuację makroekonomiczną w Polsce, nie można w sposób jednoznaczny określić wpływu powyższych czynników na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

## 5. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

### Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Na dzień sporządzenia Sprawozdania akcje Spółki są przedmiotem obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. - na rynku NewConnect, wobec czego Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” wynikające z załącznika nr 1 do Uchwały nr 293/2010 Zarządu GPW z dnia 31 marca 2010 roku.

W dniu 8 października 2021 r. raportem bieżącym EBI nr 2/2021 Spółka opublikowała oświadczenie w przedmiocie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zawartych w ww. dokumencie w zakresie wskazanym poniżej. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach ładu korporacyjnego.

Zasady te są zamieszczone na stronie internetowej: <https://newconnect.pl/dobre-praktyki>.

ZASADA POLITYKI INFORMACYJNEJ OKREŚLONA W DOKUMENCIE  „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT”	STOSOWANIE DANEJ PRAKTYKI W POLITYCE INFORMACYJNEJ EMITENTA
<p>1. Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.</p>	<p>TAK, z wyłączeniem transmisji, rejestracji i upubliczniania obrad WZ na stronie internetowej. Koszty związane z obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są zbyt wysokie, a dodatkowo nie jest to uzasadnione z punktu widzenia potencjalnych korzyści.</p>
<p>2. Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw Spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.</p>	<p>TAK</p>
<p>3. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:</p>	<p>TAK</p>



3.1. podstawowe informacje o Spółce i jej działalności (strona startowa);	TAK
3.2. opis działalności Emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów;	TAK
3.3. opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku;	TAK
3.4. życiorysy zawodowe członków organów Spółki;	TAK
3.5. powzięte przez Zarząd, na podstawie oświadczenia Członka Rady Nadzorczej, informacje o powiązaniach Członka Rady Nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki;	TAK
3.6. dokumenty korporacyjne Spółki;	TAK

3.7. zarys planów strategicznych Spółki;	TAK
3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy Emitent takie publikuje);	TAK, przy czym aktualnie Spółka nie zamierza sporządzać prognoz finansowych. W przypadku gdyby Spółka zdecydowała się sporządzić i opublikować prognozy finansowe, opinia publiczna zostanie poinformowana przez Spółkę zgodnie z obowiązującymi przepisami.
3.9. strukturę akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie;	TAK
3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w Spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami;	TAK
3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe;	TAK

3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych;	TAK
3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza;	TAK
3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania;	TAK
3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem;	TAK
3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy;	TAK
3.19. informacje na temat podmiotu, z którym Spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy;	TAK
3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję Animatora Akcji Emitenta;	TAK
3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) Spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy.	TAK
4. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru Emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta.	TAK

<p>5. Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a>.</p>	<p>NIE, Spółka prowadzi własną stronę internetową z wydzieloną sekcją relacji inwestorskich. W opinii Spółki takie rozwiązanie pozwala w lepszym stopniu realizować komunikację z inwestorami indywidualnymi ze względu na większe możliwości indywidualizacji zamieszczonych informacji. Nadto zaznacza się, iż oficjalne komunikaty giełdowe przekazywane</p>
	<p>przez Spółkę są transmitowane do informacyjnych serwisów giełdowych za pośrednictwem oficjalnych agencji informacyjnych.</p>
<p>6. Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec Emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.</p>	<p>TAK</p>
<p>7. W przypadku, gdy w Spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie Emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.</p>	<p>TAK</p>
<p>8. Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.</p>	<p>TAK</p>
<p>9. Emitent przekazuje w raporcie rocznym:</p>	<p>TAK</p>
<p>9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich Członków Zarządu i Rady Nadzorczej;</p>	<p>TAK</p>
<p>9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od Emitenta z tytułu świadczenia wobec Emitenta usług w każdym zakresie.</p>	<p>NIE Ze względu na konieczność zachowania tajemnicy handlowej i poufności zawartej umowy, Emitent nie będzie stosował powyższej praktyki w sposób ciągły.</p>

10. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK
11. Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE Z uwagi na fakt, iż koszty związane ze spotkaniami są niewspółmierne do potencjalnych korzyści niniejszego działania, Spółka nie zamierza w najbliższym czasie wprowadzić zasady organizowania publicznych spotkań i nie będzie stosowała przedmiotowej Dobrej Praktyki.
12. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK
13. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalone są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK
13a. W przypadku otrzymania przez Zarząd Emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Ksh, Zarząd Emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Ksh.	TAK
14. Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK

<p>15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK
<p>16. Emitent publikuje raporty miesięczne w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym Emitenta, które w ocenie Emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych Emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez Emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą Emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</p>	<p>NIE, sporządzanie i publikowanie raportów miesięcznych na aktualnym etapie rozwoju Spółki wiązałoby się z poświęcaniem zasobów w ilości niewspółmiernej do korzyści wynikających z publikowania raportów miesięcznych. W związku z powyższym, w interesie wszystkich akcjonariuszy Spółka nie stosuje się do powyższej zasady.</p>
<p>16a. W przypadku naruszenia przez Emitenta obowiązku informacyjnego, określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu ASO, Emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	TAK

## **6. ZAŁĄCZNIKI**

### **1) Sprawozdanie Finansowe oraz Informacja dodatkowa**

Załącznik nr 1 - Sprawozdanie finansowe Console Labs S.A. za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

### **2) Sprawozdanie Zarządu z Działalności Spółki**

Załącznik nr 2 – Sprawozdanie Zarządu z działalności Console Labs S.A. za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

### **3) Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z Badania Sprawozdania Finansowego**

Załącznik nr 3 – Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Console Labs S.A. za rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.