



QUBIC
GAMES

Raport roczny
QubicGames S.A.
z siedzibą w Siedlcach
za rok 2021

Siedlce, 21 marca 2022 r.

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Spółce s. 4
2. Pismo zarządu emitenta omawiające najważniejsze dokonania lub niepowodzenia emitenta w danym roku obrotowym i perspektywy rozwoju działalności emitenta na najbliższy rok obrotowy, z określeniem adresatów raportu rocznego s. 6
3. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (przeliczone na euro) s. 8
4. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów s. 11
5. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją s. 13
6. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego s. 13
7. Roczne sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i zbadane przez firmę audytorską, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi s. 13
8. Sprawozdanie zarządu emitenta na temat działalności emitenta w okresie objętym raportem rocznym oraz zasad sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego („sprawozdanie z działalności emitenta”) s. 13
9. Oświadczenie zarządu, że wedle ich 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 s. 14

10. Oświadczenie zarządu, że firma audytorska, dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie tego sprawozdania, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej s. 15
11. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami s. 15
12. Informacja na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” s. 16

1. Podstawowe informacje o Spółce

Spółka QubicGames S.A. to wydawca i developer niezależnych gier Premium z 18-letnim doświadczeniem. Spółka specjalizuje się w tworzeniu, portowaniu i wydawaniu gier na platformę Nintendo Switch. Jest skutecznym i globalnym wydawcą, który współpracuje z developerami z ponad 10 krajów. Od września 2016 roku akcje QubicGames są notowane na rynku NewConnect.

1.1. Dane Spółki

Firma:	QubicGames S.A.
Forma Prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Siedlce
Adres:	ul. Katedralna 16, 08-110 Siedlce
Telefon:	+ 48 531 242 300
Faks:	+ 48 25 644 36 39
Strona internetowa:	www.qubicgames.com
Adres poczty elektronicznej:	inwestor@qubicgames.com
NIP:	821-251-56-41
Regon:	141229265
KRS:	0000598476
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy Lublin – Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

1.2. Organy Spółki

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu w skład organów spółki QubicGames S.A. wchodziły następujące osoby:

Zarząd

Jakub Pieczykolan	- Prezes Zarządu
-------------------	------------------

Rada Nadzorcza

Andrzej Przewoźnik	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Grzegorz Siczek	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Kamil Skutnik	- Członek Rady Nadzorczej
Magdalena Kramer	- Członek Rady Nadzorczej
Jerzy Tafil	- Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 28 czerwca 2021 roku Pan Piotr Rozmus złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej QubicGames S.A., a na jego miejsce został powołany Pan Jerzy Tafil.

1.3. Akcjonariat

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu struktura kapitału zakładowego spółki QubicGames S.A. przedstawia się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Seria akcji</i>	<i>Liczba akcji (w szt.)</i>	<i>Udział % w kapitale zakładowym</i>	<i>Udział % w głosach</i>
1	A ¹	780.000	7,94%	14,72%
2	B	6.940.000	70,67%	65,47%
3	C	2.100.000	21,39%	19,81%
Razem		9.820.000	100,00%	100,00%

(1) Akcje serii A są akcjami uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypadają dwa głosy

Na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariatu spółki QubicGames S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

<i>Akcjonariusz</i>	<i>Seria</i>	<i>Ilość akcji</i>	<i>Udział % w liczbie głosów</i>	<i>Wartość nominalna akcji</i>	<i>Udział % w kapitale zakładowym</i>
Jakub Pieczykolan	A	780.000	14,72%	78.000	7,94%
	B/C	3.172.500	29,93%	317.250	32,31%
Jakub Pieczykolan - razem		3.952.500	44,65%	392.250	40,25%
Pozostali <5%		5.867.500	55,35%	586.750	59,75%
RAZEM		9.820.000	100,00%	982.000	100,00%

Do dnia publikacji niniejszego raportu Spółka nie otrzymała informacji o zmianie struktury akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

2. Pismo zarządu omawiające najważniejsze dokonania lub niepowodzenia emitenta w danym roku obrotowym i perspektywy rozwoju działalności emitenta na najbliższy rok obrotowy, z określeniem adresatów raportu rocznego

Szanowni Akcjonariusze,

W imieniu QubicGames S.A. przedstawiam Państwu Raport Roczny za rok 2021. Dokument zawiera wszelkie istotne dane na temat działalności Spółki w ubiegłym roku, z uwzględnieniem wyników finansowych i poczynionych inwestycji, oraz perspektywy rozwoju firmy.

Rok 2021 był okresem dynamicznego rozwoju Grupy Kapitałowej QubicGames oraz w drugiej połowie roku okresem głębokiej restrukturyzacji samej spółki QubicGames.

W pierwszej połowie 2021 roku nastąpiło pozyskanie inwestorów i podwyższenie kapitału w spółce Untold Tales oraz utworzenie dwóch nowych spółek zależnych – Another Moon oraz naptime.games. W drugiej połowie 2021 roku oraz na początku roku 2022 nastąpił dynamiczny rozwój spółek zależnych, w tym znaczące zwiększenie zespołów poszczególnych spółek.

Jednocześnie zmieniliśmy dość znacząco model biznesowy spółki QubicGames - zrezygnowaliśmy z produkcji wewnętrznej, portowania samodzielnie gier oraz własnego działu QA. Wszystkie te elementy obecnie realizowane są przez zewnętrzne podmioty, zarówno spółki zależne, jak i niepowiązane z Emitentem. Obecnie zespół QubicGames liczy mniej niż 10 osób, z czego połowa są to osoby odpowiedzialne za sprawy administracyjne, pracownicze księgowe i finansowe całej grupy.

W zeszłym roku zdecydowaliśmy się także na zmiany w sposobie pozyskiwania i wyboru projektów. Świadomie, do podjęcia finalnych decyzji, Zarząd zrezygnował z podpisywania nowych umów w drugiej połowie roku. Przez kilka miesięcy analizowaliśmy zarówno naszą sytuację jako wydawcy, rynek Nintendo Switch, jak i potencjał rozwoju na poszczególnych platformach. Ostatecznie zdecydowaliśmy o postawieniu na następujące rodzaje produkcji:

- własne IP z potencjałem Nintendo Switch oraz mobile;
- portowanie i wydawanie popularnych gier z mobile na Nintendo Switch;
- tworzenie nowych gier w oparciu o znane IP, w wersji na konsole Nintendo Switch i mobile;
- gry typu Sim na konsolę Nintendo Switch będące połączeniem przygody z eksploracją i craftowaniem;
- gry w modelu Free2Play i subskrypcji zarówno na Nintendo Switch, jak i mobile;

Obecnie negocjujemy kilka produkcji do portowania i wydania z urządzeń mobilnych na konsolę Nintendo Switch, jak również przygotowujemy się do kolejnych produkcji, zarówno własnych IP, jak i gier opartych o znane IP firm trzecich. Dla każdej nowej produkcji niezależnie rozważamy sposób wydania Premium / Free2Play / model subskrypcyjny.

Zmiany w sposobie działania Spółki powinny być widoczne już w tym roku.

Pisząc obecny list nie mogę pominąć sytuacji geopolitycznej, w szczególności wojny w Ukrainie. Zarząd, po przedstawieniu swojego stanowiska Radzie Nadzorczej Spółki, zdecydował się na dynamiczne działania, między innymi:

1. Skorygowanie rodzaju realizowanych produkcji w roku 2022, w szczególności:
 - a. realizacji projektów krótkoterminowych z datą wydania w 2022 roku lub maksymalnie 9 miesięcy od podpisania umowy;
 - b. realizacji projektów niskobudżetowych (do 100k EUR za grę lub 200k EUR za serię gier;
 - c. rezygnacji z projektów, dla których główną platformą są komputery PC, a istotnymi rynkami są rynek rosyjski i/lub chiński.
2. Uruchomienie bieżącej pomocy dla uchodźców z Ukrainy w Polsce, m.in. w ostatnich dniach przekazaliśmy 50 materacy i 750 koców organizacjom non-profit wspierającym uchodźców z Ukrainy w Polsce. Wsparcie bieżące będzie kontynuowane w kolejnych miesiącach.
3. Stworzenie aplikacji Beautiful Ukraine we współpracy z firmami naptime.games i We Design na konsolę Nintendo Switch (obecnie w certyfikacji), a w przyszłości także inne platformy, z której całość zysków zostanie przeznaczona na pomoc uchodźcom lub przekazana organizacjom charytatywnym działającym w Ukrainie.

Z poważaniem,



Jakub Pieczykołan
Prezes Zarządu

Siedlce, 21 marca 2022 r.



3. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (przeliczone na euro)

Bilans

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2020
	zł	EUR	zł	EUR
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne i prawne	1 414 668	307 577	1 626 518	352 457
Rzeczowe aktywa trwałe	228 118	49 597	332 777	72 111
Należności długoterminowe	580 667	126 248	97 161	21 054
Inwestycje długoterminowe	6 046 344	1 314 594	6 456 958	1 399 185
	8 269 797	1 798 016	8 513 414	1 844 807
Aktywa obrotowe				
Zapasy	1 791 993	389 615	1 695 799	367 470
Należności krótkoterminowe	2 695 137	585 976	1 506 957	326 549
Inwestycje krótkoterminowe	478 488	104 033	2 208 129	478 488
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	767 993	166 977	802 401	173 876
	5 733 611	1 246 601	6 213 286	1 346 383
SUMA AKTYWÓW	14 003 408	3 044 617	14 726 700	3 191 190
PASywa	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2020
	zł	EUR	zł	EUR
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	982 000	213 506	982 000	212 794
Kapitał zapasowy	8 482 263	1 844 211	6 954 055	1 506 903
Pozostałe kapitały rezerwowe	1 000 000	217 420	0	0
Różnica kursowe z przeliczenia	0	-347	0	-20 941
Zysk netto	224 700	49 201	2 528 209	568 789
	10 688 963	2 323 991	10 464 264	2 267 545
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				
Rezerwy na zobowiązania	1 257 693	273 447	1 401 989	303 803
Zobowiązania długoterminowe	228 561	49 694	557 113	120 723
Zobowiązania krótkoterminowe	1 581 355	343 818	2 187 270	473 968
Rozliczenia międzyokresowe	246 836	53 667	116 065	25 151
	3 314 445	720 626	4 262 436	923 645
SUMA PASYWÓW	14 003 408	3 044 617	14 726 700	3 191 190

Rachunek zysków i strat

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2020 - 31.12.2020
	zł	EUR	zł	EUR
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym				
<i>od jednostek powiązanych</i>	250 000	54 741	37 725	8 487
Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 923 321	2 391 794	10 895 363	2 451 205
Zmiana stanu produktów	-256 436	-56 150	0	0
	10 666 885	2 335 644	10 895 363	2 451 205
Koszty działalności operacyjnej				
Amortyzacja	-974 658	-213 413	-943 908	-212 358
Zużycie materiałów i energii	-133 236	-29 174	-120 165	-27 034
Usługi obce	-7 765 269	-1 700 300	-8 314 415	-1 870 552
Podatki i opłaty	-17 070	-3 738	-14 268	-3 210
Wynagrodzenia	-1 070 956	-234 499	-1 296 276	-291 632
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-109 293	-23 931	-147 826	-33 257
Pozostałe koszty rodzajowe	-131 737	-28 846	-165 377	-37 206
	-10 202 219	-2 233 900	-11 002 235	-2 475 249
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	464 666	101 744	-106 872	-24 044
Pozostałe przychody operacyjne				
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	178 900	39 172	500	112
Inne przychody operacyjne	308 747	67 604	33 515	7 540
	487 647	106 775	34 015	7 652
Pozostałe koszty operacyjne				
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-185 775	-40 678	-49 228	-11 075
Inne koszty operacyjne	-35 021	-7 668	-383 147	-86 199
	-220 796	-48 346	-432 375	-97 274
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	731 516	160 173	-505 232	-113 666
Przychody finansowe				
Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	52 107	11 723
Odsetki	3 348	733	11 364	2 557
Zysk ze zbycia inwestycji	97 865	21 429	1 117 117	251 326
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	2 479 537	557 839
Inne	10 684	2 339	19 471	4 381
	111 896	24 501	3 679 596	827 826
Koszty finansowe				
Odsetki	-14 652	-3 208	-31 330	-7 048
Aktualizacja wartości inwestycji	-574 776	-125 854	0	0
Inne	-11 276	-2 469	-22 074	-4 966
	-600 703	-131 531	-53 404	-12 014
Zysk brutto	242 709	53 144	3 120 961	702 146
Podatek dochodowy	-18 010	-3 943	-582 852	-131 128
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0	-9 900	-2 227
Zysk netto	224 700	49 201	2 528 209	568 789

Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2020 - 31.12.2020
	zł	EUR	zł	EUR
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk netto	224 700	49 201	2 528 209	568 789
Korekty razem	-978 168	-211 397	-2 791 657	-642 759
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-753 469	-162 196	-263 448	-73 971
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	1 900 388	416 113	3 295 386	741 386
Wydatki	-1 802 604	-394 702	-1 401 726	-315 356
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	97 784	21 411	1 893 661	426 030
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	0	0	578 546	130 160
Wydatki	-471 662	-103 276	-1 048 482	-235 884
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-471 662	-103 276	-469 936	-105 725
Przepływy pieniężne netto razem	-1 127 347	-244 061	1 160 277	246 334
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 127 347	-244 061	1 160 277	246 334
Środki pieniężne na początek okresu	1 441 065	312 270	280 789	65 936
Środki pieniężne na koniec okresu	313 718	68 209	1 441 065	312 270

Zastosowane kursy EUR

Dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy. Dane z rachunku zysków i strat wyrażone w złotych przeliczono według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłaszanych przez Prezesa NBP na każdy dzień roku obrotowego. Zastosowane kursy euro umieszczono w tabeli poniżej.

	Bilans		Rachunek zysków i strat	
	31.12.2021	31.12.2020	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Kursy stosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych	4,5994	4,6148	4,5670	4,4449

4. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Grupy Kapitałowej QubicGames S.A. wchodzi Spółka jako Jednostka Dominująca oraz spółki Untold Tales S.A., naptime.games sp. z o.o. oraz Another Moon sp. z o.o., jako Jednostki Zależne. Podstawowe informacje o Jednostkach Zależnych, ich przedmiot działalności oraz udział Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów został opisany poniżej.

Wszystkie Jednostki Zależne podlegają konsolidacji metodą pełną.

Podstawowe dane o jednostce zależnej Untold Tales S.A. na dzień 31 grudnia 2021 r.

Firma:	Untold Tales S.A.
Forma Prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	al. Zjednoczenia 36, 01-830 Warszawa
Przedmiot działalności:	działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
Strona internetowa:	www.untoldtales.games
Adres poczty elektronicznej:	contact@untoldtales.games
NIP:	1182213801
Regon:	387084037
KRS:	0000860756
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	69,26%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	69,26%

W 2022 roku, w związku z zarejestrowaniem sprzedaży 252.500 akcji serii A w rejestrze akcjonariuszy spółki Untold Tales S.A. prowadzonym przez Dom Maklerski Navigator S.A., udział Emitenta w kapitale zakładowym jednostki zależnej zmniejszył się do 67,39% na dzień wydania niniejszego raportu.

Podstawowe dane o jednostce zależnej naptime.games sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2021 r.

Firma:	naptime.games sp. z o.o.
Forma Prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Warszawa
Adres:	al. Zjednoczenia 36, 01-830 Warszawa
Przedmiot działalności:	działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
Strona internetowa:	naptime.games
Adres poczty elektronicznej:	contact@naptime.games
NIP:	1182225253
Regon:	389226665
KRS:	0000906884
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	95,00%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	95,00%

Podstawowe dane o jednostce zależnej Another Moon sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2021 r.

Firma:	Another Moon sp. z o.o.
Forma Prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Warszawa
Adres:	al. Zjednoczenia 36, 01-830 Warszawa
Przedmiot działalności:	działalność związana z oprogramowaniem
Strona internetowa:	anothermoon.games
Adres poczty elektronicznej:	contact@anothermoon.games
NIP:	1182225299
Regon:	389235598
KRS:	0000906945
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	80,00%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	80,00%

5. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją

Konsolidacji metodą pełną podlegają następujące spółki: QubicGames S.A. (Jednostka Dominująca) oraz jednostki zależne: Untold Tales S.A., naptime.games sp. z o.o. i Another Moon sp. z o.o.

Jednostki zależne naptime.games sp. z o.o. oraz Another Moon sp. z o.o. zostały objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od 15 czerwca 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., t.j. od momentu ich zawiązania przez jednostkę dominującą.

Oprócz tego, skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera również dane jednostek stowarzyszonych Nakana Sp. z o.o. oraz SQRT3 S.A., wycenianych metodą praw własności do dnia ustania wywierania znaczącego wpływu, jak opisano poniżej.

Jednostka stowarzyszona Nakana sp. z o.o. została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 22 grudnia 2021 r., w związku ze sprzedażą udziałów przez Jednostkę Dominującą, która nastąpiła w dniu 22 grudnia 2021 r.

Jednostka stowarzyszona SQRT3 S.A. została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 12 maja 2021 r., w związku z ustaniem wywierania znaczącego wpływu po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego tej jednostki, w którym to nie uczestniczyła Jednostka Dominująca.

6. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego

Za okres objęty niniejszym raportem Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące dane wszystkich jednostek zależnych.

7. Roczne sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i zbadane przez firmę audytorską zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi

Roczne sprawozdanie finansowe Spółki QubicGames S.A. stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego raportu.

8. Sprawozdanie zarządu emitenta na temat działalności emitenta w okresie objętym raportem rocznym

Sprawozdanie zarządu emitenta na temat działalności emitenta w okresie objętym raportem rocznym stanowi Załącznik nr 2 do niniejszego raportu.

9. Oświadczenie zarządu, że wedle ich 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

Zarząd spółki QubicGames S.A. niniejszym oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy zarządu, roczne sprawozdanie finansowe za 2021 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę.

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki QubicGames S.A. za 2021 rok odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową QubicGames S.A. oraz jej wynik finansowy.

Sprawozdanie z działalności spółki QubicGames S.A. za 2021 rok zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



Jakub Pieczykołan
Prezes Zarządu

10. Oświadczenie zarządu, że firma audytorska dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie tego sprawozdania, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej

Zarząd spółki QubicGames S.A. niniejszym oświadcza, że FK Financial Consulting Sp. z o.o. - podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego QubicGames S.A. za 2021 rok, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

FK Financial Consulting Sp. z o.o. oraz członkowie zespołu wykonującego badanie sprawozdania finansowego QubicGames S.A. za 2021 rok, spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.



Jakub Pieczykolan
Prezes Zarządu

11. Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami, stanowi Załącznik nr 3 do niniejszego raportu.

Załączone sprawozdanie z badania zawiera opinię bez zastrzeżeń.

12. Informacja na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

PKT	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBREJ PRAKTYKI TAK/NIE/NIE DOTYCZY	UWAGI
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.	TAK	W ramach powyższej zasady Emitent stosuje wszystkie zapisy tego punktu z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W opinii Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających. W momencie wyrażenia ze strony akcjonariuszy Emitenta potrzeby takiej transmisji, Zarząd podejmie działania zmierzające do przestrzegania powyższej zasady biorąc pod uwagę czynnik kosztowy. Dodatkowo Emitent chciałby zapewnić, iż wszelkie informacje dotyczące obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy będą publikowane przy wykorzystaniu raportów bieżących oraz strony internetowej Spółki.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		
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 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 publikuje prognozy),	NIE	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 z do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakt z mediami,	TAK	
3.11	(skreślony)	n/d	
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, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczone w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	
3.15	(skreślony)	n/d	
3.16	Pytania 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	Informację 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	
3.22	(skreślony)	n/d	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	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	
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 się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	NIE	Spółka nie wykorzystuje obecnie indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl , jednakże zapewnia wystarczający dostęp do informacji poprzez prowadzenie działu „Relacje Inwestorskie” na stronie investor.qubicgames.com .
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 kontakt z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadomi o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1	Informacje na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2	Informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Emitent nie publikuje informacji na temat wynagrodzenia wypłacanego Autoryzowanemu Doradcy z uwagi na poufność informacji zawartych w umowie. Emitent dodatkowo oświadcza, iż wynagrodzenie to nie jest istotne z punktu widzenia wyniku finansowego oraz nie odbiega w sposób znaczący od oferty innych podmiotów świadczących usługi doradcze na rynku NewConnect.
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	Na dzień publikacji niniejszego oświadczenia Emitent nie może zadeklarować, iż będzie przynajmniej dwa razy w roku, organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami. Spółka nie wyklucza jednak zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości. Emitent przy współpracy z Autoryzowanym Doradcą planuje organizować co najmniej raz do roku spotkania z inwestorami, analitykami i mediami oraz wykorzystywać inne narzędzia komunikacji.

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 ustalane 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 Kodeksu spółek handlowych, 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 są rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	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	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> 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. 	NIE	Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do informacji dających wystarczający obraz sytuacji Spółki, Zarząd Emitenta nie widzi w chwili obecnej konieczności publikacji raportów miesięcznych

16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informacje wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17	(skreślony)	n/d	