

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objąsnienia do bilansu

1.1. Zmiana wartoŃci początkowej i umorzenia wartoŃci niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	WartoŃć firmy	Inne wartoŃci niematerialne i prawne	Zaliczki na wartoŃci niematerialne i prawne	Razem
WartoŃć brutto na początek okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartoŃci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WartoŃć brutto na koniec okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
WartoŃć netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WartoŃć netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Zmiana wartoŃci początkowej i umorzenia Ńrodków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe Ńrodki trwałe	Razem
WartoŃć brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	360 079,73	360 079,73
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	5 447,15	5 447,15
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	5 447,15	5 447,15
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartoŃci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WartoŃć brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	365 526,88	365 526,88
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	354 098,35	354 098,35
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	4 696,96	4 696,96
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	358 795,31	358 795,31
WartoŃć netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	5 981,38	5 981,38
WartoŃć netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	6 731,57	6 731,57

1.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartoŃć firmy

Nie występuje

1.4. Odpisy aktualizujące wartoŃć długoterminowych aktywów niefinansowych

Nie występuje

1.5. Odpisy aktualizujące wartoŃć długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Akcje Uimate Games Marketing S.A.	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
RAZEM	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

1.6. WartoŃć gruntów użytkowanych wieczyŃcie

Nie występuje

1.7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie występuje

1.8. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie występuje

1.9. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Udzielone pożyczki	Udziały lub akcje	Razem
Wartość na początek okresu	161 061,99	108 331,00	269 392,99
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00
– aport	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	161 061,99	29 481,00	190 542,99
– sprzedaż	0,00	29 481,00	29 481,00
– aport	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	161 061,99	0,00	161 061,99
– inne	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00
Wartość na koniec okresu	0,00	78 850,00	78 850,00

1.10. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie występuje

1.11. Struktura własności kapitału podstawowego

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
PlayWay S.A.	1 275 000,00	293 250,00	47,8%
Andrzej Goczoł	280 000,00	64 400,00	10,5%
Capeman Investments Ltd	225 000,00	51 750,00	8,4%
Jarosław Dąbrowski	194 000,00	44 620,00	7,3%
Pozostali	693 000,00	159 390,00	26,0%
suma	2 667 000,00	613 410,00	100%
średnia wartość jednego udziału/akcji	0,23		

1.12. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale

1.13. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata spółki zostanie pokryta zyskiem przyszłych okresów.

1.14. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie występuje

1.15. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Aktualizacja	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	100 832,85	0,00	7 350,85	0,00	93 482,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	7 350,85	0,00	93 482,00

1.16. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Nie występuje

1.17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tytuły rozliczeń	Krótkoterminowe	Długoterminowe
Finansowanie gier	516 912,56	0,00
Pozostałe (subskrypcje, abonamenty)	3 801,86	0,00
Zaliczki	0,00	0,00
RAZEM	520 714,42	0,00

1.18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie występuje

1.19. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie występuje

1.20. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń

Nie występuje

1.21. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż usług	1 222 019,57	100%
sprzedaż towarów	0,00	0%
RAZEM	1 222 019,57	100%

Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	159 123,94	13%
eksport	1 062 895,63	87%
RAZEM	1 222 019,57	100%

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występuje

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary
Utrata wartości	0,00	0,00	296 953,39	0,00
Wstrzymana produkcja w toku	0,00	632 553,01	0,00	0,00
Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	632 553,01	296 953,39	0,00

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotu. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie występuje

2.5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania zostały zaprezentowane dodatkowych informacjach zawartych w części sprawozdawczej

2.6. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie występuje

2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie występuje

2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nie występuje

2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie występuje

2.11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie występuje

2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności

Nie występuje

2.13. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią - uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych - wyjaśnienie ich przyczyn

Zmiana środków pieniężnych obejmuje zmianę bilansową

4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

4.1. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Nazwa waluty	Kod waluty	data kursu	rodzaj kursu	przyjęty kurs
euro	EUR	2023.12.29	NBP	4,3480
dolar amerykański	USD	2023.12.29	NBP	3,9350

5 Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

- 5.1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Nie występuje

- 5.2. Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Nie występuje

- 5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Ilość osób
Osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty), w tym:	0,00
- pracownicy administracji	0,00
- pracownicy umysłowi	0,00
- pracownicy na stanowiskach roboczych	0,00
Osoby współpracujące na podstawie umów cywilnoprawnych w trakcie roku obrotowego	14,00
Zarząd	1,00

- 5.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	obciążające koszty	obciążające zysk
wypłacone osobom należącym do organów zarządzających	75 494,52	0,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00	0,00

- 5.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Nie występuje

- 5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	18 450,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	18 450,00

6. Zdarzenia po dniu bilansowym, błędy lat ubiegłych oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie występuje

- 6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie występuje

- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

- 6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

- 7.1. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Nie występuje

- 7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Na dzień 31.12.2023 spółka nie posiada jednostek powiązanych. Spółka utraciła kontrolę nad jednostkami powiązаныmi na dzień 31.12.2021 w trakcie roku obrotowego.

- 7.3. Spółki w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.
Blum Entertainment Sp.z o.o., ul. Bluszczańska 76 paw.6,00-712 Warszawa	47,4%	47,4%
G-Devs Sp.z o.o., ul. Bluszczańska 76 paw.6, 00-712 Warszawa	49,1%	49,1%
	0,0%	0,0%

- 7.4. Informacje dodatkowe w przypadku jednostek, które nie sporządzają skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnień lub wyłączeń

Nie występuje

- 7.5. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie występuje

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Nie występuje

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

8.1. Informacje o połączeniu spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

Nie występuje

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

9.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, a także wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Nie występuje

9.2. Zdarzenia lub koliczności stanowiące zagrożenie zewnętrzne dla działalności jednostki

Nie występuje

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

10.1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występuje

10.2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Opisano w załączniku o nazwie "polityka rachunkowości"

10.3. Pozostałe informacje

Obligatoryjne informacje dodatkowe określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zmianami), które nie zostały zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu, nie dotyczą Jednostki.

10.4. Identyfikacja osób podpisujących sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie zostało podpisane przez:

Piotr Karbowski

Agnieszka Jaroniec