

Jeziorne - Kolonia

SONKA

WARSZAWA, 14.11.24

**RAPORT
OKRESOWY
ZA IV KWARTAŁ 2024**



1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni Akcjonariusze, Akcjonariuszki, Inwestorki i Inwestorzy,

dwa tygodnie temu udostępniłem zapowiadane w niedawnym ESPI wideo - [Prezentacja dla inwestorów 31.10.23](#). Ta prezentacja jest swoistą zamienniczką niniejszego listu przewodniego, zapraszam więc do jej obejrzenia, jednocześnie punktując najważniejsze zagadnienia:

1. Sonka skupia się w pełni na developmencie Holstina, a więc wszystkie pozostałe projekty - poza portem Hellcard - zostały anulowane, zamrożone lub przeniesione do podmiotów trzecich,
2. Holstin uzyskał finansowanie na kwotę 4.4 mln złotych od spółki-matki: PlayWay S.A., na **bardzo** preferencyjnych warunkach,
3. w 2024 roku wydamy nowy playtest, nowe demo i prolog Holstina,
4. stawiamy na self-publishing, ale pozostajemy w rozmowach z różnymi wydawcami i producentami konsol; rozglądamy się za partnerami w kwestii sprzedaży sklepowej, rynków azjatyckich, wersji kolekcjonerskich i tym podobnych.

Jednocześnie zapraszam też do zapoznania się z innymi publicznymi materiałami, które mogą nadać naszym działaniom szersze tło:

- [Tak powstaje polski Resident Evil - droga Sonki od portingu do indie w wersji premium](#)
- [O bojach, krzywych krawężnikach i sałatce z majonezem. Wywiad z twórcą gry Holstin](#)
- [Holstin: Crafting a AAA Horror Experience, Virus Details, Puzzle Mechanics](#)
- (lekką już przestrzałę) [Jak zrobić NAJBARDZIEJ POLSKĄ grę](#)

Holstin wyrasta na jedną z najpopularniejszych gier na świecie, *niech to wybrzmi*. W momencie pisania tego tekstu jest na 119. miejscu globalnej wishlisty platformy Steam, ponad 170 tysięcy osób zapisało się do listy życzeń - a jeszcze wiele przed nami. W samym grudniu bierzemy udział w dwóch dużych wydarzeniach: Day of the Devs organizowanym przez The Game Awards oraz drugim, znacznie większym, w którym nasz udział nie jest jeszcze oficjalnie skomunikowany.



Wiele osób pytało mnie, czy spodziewałem się takiej popularności i wydaje mi się, że nie ma na to właściwej odpowiedzi. Gdy mówię, że się nie spodziewałem – wychodzę na nieobeznanego w rynku gier i panujących na nim trendów. Gdy stwierdzam, że wszystko jest zgodne z moimi oczekiwaniami – na usta ciśnie się komentarz, że miałem podobne oczekiwania wobec naszych poprzednich gier, a te nie zawsze były przecież wielkimi sukcesami.

Wiele rzeczy można napisać o prezesie zarządu PlayWay S.A. Ja napiszę, że Krzysztof ma dar do wypowiedzania idealnie prostych, trafiających w punkt, cytatów:

“zróbcie porządnie tego Holstina, bo się dobrze trafiło”

...i chociaż mam nadzieję, że nasze kolejne gry będą co najmniej równie popularne, to nie da się ukryć, że rzeczywiście, za tym “dobrze trafiło” kryje się, tak to interpretuję, nawiązanie do płatającego figle losu. Że rzeczywiście, w jakiś sposób udało nam się pojawić z Holstinem we właściwym miejscu, w czasie renesansu survival horroru, trafić do największych mediów i serc graczy.

Nie, tak naprawdę nie spodziewałem się takiej popularności, ale byliśmy na nią przygotowani.

Zrobimy więc co w naszej mocy żeby hype na Holstina
przerodzić w premierę świetnej, dobrze zarabiającej gry.

Największego przyrostu wishlisty od początku oczekiwaliśmy - i nadal oczekujemy - w okresie marketingowym wokół trzeciego dema. To demo będzie największe, pokazujące realną progresję gry, większość mechanik, szerzej zaprezentuje ton fabuły, wprowadzi nowe postaci niezależne, pozwoli graczom zaważczyć z bossem, przejechać się samochodem, zwiedzić pół-otwarty teren miasta.

Demo #3 *nie* jest na ostatniej prostej developmentu, będziemy je tworzyć jeszcze przez wiele miesięcy, ponieważ - z założenia - będzie główną wizytówką gry, na którą czekają setki tysięcy graczy. Według pierwotnego planu marketingowego Holstina, zaprezentowanego w grudniu 2022 r., demo #3 miało ukazać się jeszcze w 2023 r. i być oddzielnym produktem od prologu, który miał zostać wydany bliżej premiery pełnej wersji gry. Obecnie poprzez “demo #3” mam na myśli zbiorczy byt w postaci playtestu, prologu i ostatecznie dema, którego kolejne wersje będą poprawiane na podstawie reakcji, komentarzy czy sugestii graczy (dokładniej o tym w ww. [Prezentacji dla inwestorów 31.10.23](#)).

W kwestii naszych obecnych wyników finansowych: Sonka dostała potężny zastrzyk pieniędzy - milion dolarów - który pozwolił nam się skupić na tworzeniu Holstina. Dla mnie oczywiste jest, że do wydania tej gry nie będziemy wykazywać zysków. Warto jednak wziąć pod uwagę, że w gruncie rzeczy nie tracimy pieniędzy: spłaciliśmy zadłużenia wobec firm trzecich (zostały długi wobec mnie i wiceprezesa, ale nam się nie spieszy), działalność bieżąca firmy jest finansowana przez ww. inwestycję, a na Holstynie zarabiamy od pierwszej sprzedanej kopii (na czas zwrotu inwestycji PlayWay recoupuje 70%, zamiast standardowych w branży 100%).

Jak zawsze, zapraszam do kontaktu na rafal.sankowski@sonkagames.com.

Z poważaniem,


Rafał Sankowski,

Prezes Zarządu SONKA S.A.

SPIS TREŚCI

1.	PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI.....	2
2.	PODSTAWOWE INFORMACJE.....	5
3.	PLAN PREMIER.....	6
4.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	7
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	15
6.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZONOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	17
7.	JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	18
8.	W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	18
9.	JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	18
10.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM 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 KAPITAŁOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	18
11.	W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ.....	18
12.	W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	19
13.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	19
14.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	20

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Sonka S.A. prowadzi działalność na rynku gier wideo, specjalizując się w zakresie portowania (przerabiania gry z jednej platformy na inna) oraz produkcji własnych gier. Spółka została założona w sierpniu 2017 r. przez Rafała Sankowskiego, Bartosza Moniewskiego oraz spółki PlayWay S.A., wiodącego producenta i wydawcę gier komputerowych, notowanego na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., a także QubicGames S.A., notowanego od 2016 r. na rynku NewConnect.

Działalność gospodarcza Emitenta realizowana jest w następujących obszarach:

I. Produkcje własne

Spółka produkuje gry wideo. Flagowym produktem Sonka S.A. jest Holstin.

II. Działalność portowa

Spółka realizuje także usługę portowania gier na zamówienie innych podmiotów. Wykonanie usługi odbywa się na podstawie zawartej umowy w zamian za z góry ustalone wynagrodzenie jednorazowe. Obecnie w ramach działalności portowej spółka pracuje nad grą Hellcard.

Podstawowe dane o Emitencie

SONKA S.A.	
forma prawna:	Spółka Akcyjna
siedziba:	Warszawa
adres:	ul. Władysława Niegolewskiego 22, 01-570 Warszawa
telefon:	+48 511 993 330
adres poczty elektronicznej:	contact@sonkagames.com
adres strony internetowej:	www.sonkagames.com
NIP:	5252728206
REGON:	368689060
KRS:	0000702054

3. PLAN PREMIER

Poniżej przedstawiono tabelę zawierającą aktualny plan wydawniczy produktów Sonka S.A.

Gra	Platforma	Planowany termin wydania / status	Zakres prac	Właściciel praw majątkowych do gry
Holstin demo #3	Steam	2024 r.	produkcja własna	SONKA S.A.
Hellcard	PS, Xbox, Switch	zakończenie prac nad portem Q1'24	port z PC	Thing Trunk sp. z o.o.
Farm Tycoon	PS, Xbox	przekazane podwykonawcy	port z PC, wydanie	SONKA S.A., SimFarm S.A.
Polyend Play	PS, Xbox, Switch, Steam	anulowane	produkcja własna	Polyend sp. z o.o.
Bum Simulator	PS, Xbox, Switch	anulowane	port z PC, wydanie	Ragged Games S.A.

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2023 r.	Na dzień 30.09.2022 r.
A. Aktywa trwałe	161 257,68	25 036,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 257,68	25 036,35
1. Środki trwałe	13 257,68	25 036,35
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	22 000,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	22 000,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	126 000,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126 000,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 245 894,45	3 686 551,82
I. Zapasy	3 395 071,23	3 160 966,34
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	3 331 854,65	3 099 344,26
3. Produkty gotowe	63 216,58	61 622,08
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	300 873,33	180 360,45
1. Należności od jednostek powiązanych	246 000,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	54 873,33	180 360,45
III. Inwestycje krótkoterminowe	532 961,19	325 752,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	532 961,19	325 752,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 988,70	19 472,26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	4 407 152,13	3 711 588,17

A. Kapitał (fundusz) własny	1 514 412,36	2 653 561,96
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	360 800,00	360 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 751 416,58	2 513 422,51
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-292 833,25	-762 005,93
VI. Zysk (strata) netto	-304 970,97	541 345,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 892 739,77	1 058 026,21
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	597 129,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	597 129,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 313 527,77	460 896,80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	532 045,84	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	781 481,93	460 896,80
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 579 212,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 579 212,00	0,00
PASYWA RAZEM	4 407 152,13	3 711 588,17

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	od 01.07.2023 do 30.09.2023 (w zł)	od 01.07.2022 do 30.09.2022 (w zł)	od 01.01.2023 do 30.09.2023 (w zł)	od 01.01.2022 do 30.09.2022 (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	512 529,50 zł	978 564,97 zł	2 182 696,24 zł	2 680 099,62 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	228 561,79 zł	511 238,53 zł	1 351 748,70 zł	1 792 079,80 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	283 967,71 zł	467 326,44 zł	830 947,54 zł	888 019,82 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
B. Koszty działalności operacyjnej	645 636,27 zł	944 523,47 zł	2 343 106,75 zł	2 145 236,27 zł
I. Amortyzacja	2 944,67 zł	2 944,67 zł	8 834,00 zł	8 834,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	9 729,39 zł	8 407,12 zł	53 122,09 zł	44 770,68 zł
III. Usługi obce	434 157,27 zł	750 878,64 zł	1 721 636,12 zł	1 600 238,78 zł
IV. Podatki i opłaty	469,13 zł	0,00 zł	1 786,23 zł	674,10 zł
V. Wynagrodzenia	177 099,90 zł	163 834,43 zł	498 188,74 zł	440 766,56 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 235,91 zł	18 458,61 zł	59 539,57 zł	49 952,15 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-133 106,77 zł	34 041,50 zł	-160 410,51 zł	534 863,35 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,95 zł	1,79 zł	3,61 zł	357,15 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	1,95 zł	1,79 zł	3,61 zł	357,15 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	9,51 zł	2 035,88 zł	216,10 zł	2 466,02 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	9,51 zł	2 035,88 zł	216,10 zł	2 466,02 zł

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-133 114,33 zł	32 007,41 zł	-160 623,00 zł	532 754,48 zł
G. Przychody finansowe	0,00 zł	3 885,69 zł	0,00 zł	15 356,38 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 222,60 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	0,00 zł	3 885,69 zł	0,00 zł	14 133,78 zł
H. Koszty finansowe	174 222,10 zł	-444,35 zł	208 377,97 zł	6 765,48 zł
I. Odsetki	10 310,32 zł	5 171,17 zł	34 167,09 zł	8 219,24 zł
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne	163 911,78 zł	-5 615,52 zł	174 210,88 zł	-1 453,76 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-307 336,43 zł	36 337,45 zł	-369 000,97 zł	541 345,38 zł
J. Podatek dochodowy	-64 030,00 zł	0,00 zł	-64 030,00 zł	0,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-243 306,43 zł	36 337,45 zł	-304 970,97 zł	541 345,38 zł

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	od 01.07.2023 do 30.09.2023 (w zł)	od 01.07.2022 do 30.09.2022 (w zł)	od 01.01.2023 do 30.09.2023 (w zł)	od 01.01.2022 do 30.09.2022 (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-243 306,43	36 337,45	-304 970,97	541 345,38
II. Korekty razem	1 200 067,96	-539 055,72	1 036 664,39	-1 122 522,15
1. Amortyzacja	2 944,67	2 944,67	8 834,00	8 834,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 309,79	5 171,06	34 151,84	7 832,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-283 967,71	-467 326,44	-830 947,54	-888 019,82
7. Zmiana stanu należności	-136 817,57	113 679,03	60 178,40	6 918,96
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	345 475,79	-187 355,21	315 506,69	-244 875,78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 262 122,99	-6 168,83	1 448 941,00	-13 211,94
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	956 761,53	-502 718,27	731 693,42	-581 176,77
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	400 000,00	594 000,00	700 000,00	764 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	400 000,00	594 000,00	700 000,00	764 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 068 000,00	0,00	1 213 144,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 068 000,00	0,00	1 213 144,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-668 000,00	594 000,00	-513 144,00	764 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	288 761,53	91 281,73	218 549,42	182 823,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	288 761,53	91 281,73	218 549,42	182 823,23
F. Środki pieniężne na początek okresu	244 199,66	234 471,04	314 411,77	142 929,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	532 961,19	325 752,77	532 961,19	325 752,77

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	od 01.07.2023 do 30.09.2023 (w zł)	od 01.07.2022 do 30.09.2022 (w zł)	od 01.01.2023 do 30.09.2023 (w zł)	od 01.01.2022 do 30.09.2022 (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 757 718,79 zł	2 617 224,51 zł	1 819 383,33 zł	2 112 216,58 zł
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 757 718,79 zł	2 617 224,51 zł	1 819 383,33 zł	2 112 216,58 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-354 497,79 zł	-256 998,00 zł	-292 833,25 zł	-762 005,93 zł
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	354 497,79 zł	256 998,00 zł	292 833,25 zł	762 005,93 zł
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	354 497,79 zł	256 998,00 zł	292 833,25 zł	762 005,93 zł
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	354 497,79 zł	256 998,00 zł	292 833,25 zł	762 005,93 zł
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-354 497,79 zł	-256 998,00 zł	-292 833,25 zł	-762 005,93 zł
6. Wynik netto	-243 306,43 zł	36 337,45 zł	-304 970,97 zł	541 345,38 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 514 412,36 zł	2 653 561,96 zł	1 514 412,36 zł	2 653 561,96 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 514 412,36 zł	2 653 561,96 zł	1 514 412,36 zł	2 653 561,96 zł

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

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.

<p>W zakresie ewidencji środków trwałych</p>	<p>Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.</p>
<p>W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.</p>
<p>W zakresie ewidencji inwestycji</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.</p>
<p>W zakresie wyceny produkcji w toku</p>	<p>Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.</p>

<p>W zakresie ewidencji należności i zobowiązań</p>	<p>Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p>
<p>W zakresie rozliczeń międzyokresowych</p>	<p>Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.</p>
<p>W zakresie ewidencji towarów i materiałów</p>	<p>Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości.</p>
<p>W zakresie przychodów z bieżącej działalności podstawowej</p>	<p>Przychody bieżącej działalności podstawowej obejmują: przychody netto ze sprzedaży produktów, przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów oraz zmiana stanu produktów. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte przez nią przychody oraz wszystkie koszty związane z ich uzyskaniem w tym samym okresie obrachunkowym. Poniesienie jakiegoś rodzaju kosztu powiązane jest z otrzymaniem przyszłego przychodu, ale już w kolejnym okresie. W rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym pozycja zmiany stanu produktów umożliwia skorygowanie wartości o stan wyrobów gotowych, które jednostka wyprodukowała w danym okresie, ponosząc koszty związane z produkcją, która nie została sprzedana w tym samym okresie.</p>
<p>Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.</p>	<p>nie dotyczy</p>
<p>Inne</p>	<p>Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.</p>

6. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kw. 2023 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie **512 529,50 zł**, czyli o 466 035,47 zł mniej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku, gdy wartość tej pozycji wyniosła 978 564,97 zł. Jest to również spadek w stosunku do II kw. 2023 r., gdy Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 688 229,50 zł. Analizując wyłącznie przychody ze sprzedaży produktów uzyskane przez Emitenta wynik prezentuje się następująco: w III kwartale 2023 roku pozycja ta wyniosła **228 561,79 zł** wobec 511 238,53 zł w III kwartale 2022 roku oraz 397 422,50 zł w III kwartale 2021 roku. W II kwartale 2023 roku pozycja ta wyniosła 398 888,72 zł. W III kwartale 2023 roku Spółka notuje stratę w wysokości **-243 306,43 zł** wobec zysku 36 337,45 zł w analogicznym okresie 2022 roku.

Po trzech kwartałach 2023 r. Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 2 182 696,24 zł wobec 2 680 099,62 zł w tym samym okresie 2022 r. oraz 1 670 166,74 zł po dwóch kwartałach 2023 roku. Z samych przychodów ze sprzedaży produktów Spółka uzyskała kwotę **1 351 748,70 zł**, w porównywalnym okresie 2022 r. pozycja ta wyniosła 1 792 079,80 zł. Narastająco Spółka notuje stratę **-304 970,97 zł**, wobec zysku rok wcześniej wynoszącego 541 345,38 zł. Po dwóch kwartałach 2023 r. Spółka notowała stratę netto wynoszącą -61 664,54 zł.

Istotne zdarzenia, które wystąpiły w Spółce w okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu:

W dniu 26 września 2023 r., Emitent podpisał umowę inwestycyjną z PlayWay S.A. na kwotę 4.400.000,00 zł (słownie: cztery miliony czterysta tysięcy złotych). Zgodnie z warunkami umowy, PlayWay zainwestuje w stworzenie gry, którą wykona Emitent. W zamian za sfinansowanie gry PlayWay otrzyma udział w przychodach ze sprzedaży gry na następujących warunkach:

1. Do kwoty przychodu z Gry 6 285 000 zł, a więc do momentu spłaty inwestycji w kwocie 4 400 000, Sonka będzie przekazywać do PLW:
 - 70% z przychodów z dystrybucji na PC,
 - 50% z przychodów na konsolach firm Nintendo, Sony oraz Microsoftu (dalej: Konsole).
2. Jeśli przychód osiągnie kwotę 6 285 000 zł, ale mniej, niż 10 000 000 zł przychodu, Sonka będzie przekazywać do PLW:
 - 50% z przychodów z dystrybucji na PC,
 - 25% z przychodów z dystrybucji na Konsolach.
3. Jeśli przychód osiągnie kwotę powyżej 10 000 000 zł, Sonka będzie przekazywać do PLW:
 - 25% z przychodów z dystrybucji na PC,
 - 0% z przychodów z dystrybucji na Konsolach.

7. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

9. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

Emitent w III kwartale 2023 r. nie wprowadził rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJACYCH 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

Nie dotyczy.

11. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy.

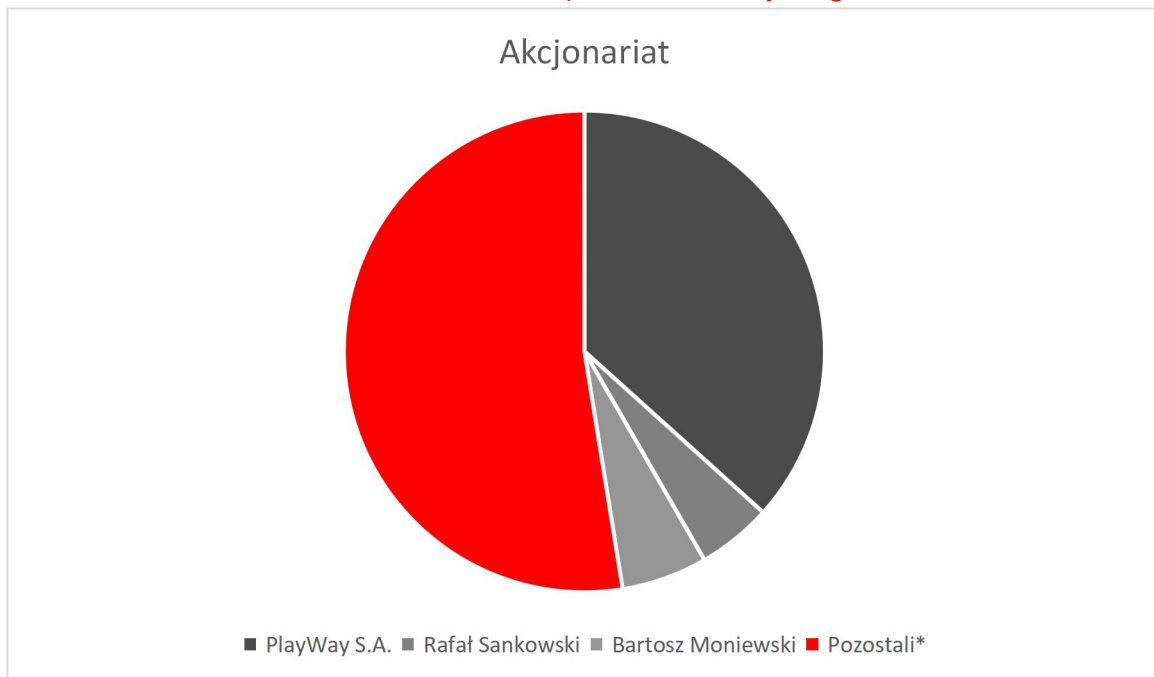
13. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
PlayWay S.A.	1.322.556	36,66%	1.322.556	36,66%
Rafał Sankowski	181.334	5,02%	181.334	5,02%
Bartosz Moniewski	208.381	5,78%	208.381	5,78%
Pozostali*	1.895.729	52,54%	1.895.729	52,54%
Suma	3.608.000	100,00%	3.608 000	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)



*w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO

14. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 30 września 2023 r. w skład zespołu Spółki wchodzi 14 osób, tj.: 2 osoby z zarządu zatrudnione z tyt. powołania oraz 12 osób zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych.