



QUBIC
GAMES

Raport roczny
QubicGames S.A.
z siedzibą w Siedlcach
za rok 2023

Siedlce, 20 marca 2024 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. 14
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 20-letnim doświadczeniem. Spółka specjalizuje się w tworzeniu, portowaniu i wydawaniu gier na platformę Nintendo Switch. Jest skutecznym i globalnym wydawcą, który współpracuje z developerami i wydawcami 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 2023 r. 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 |

1.3. Akcjonariat

Na dzień 31 grudnia 2023 r. 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 przypadać będą dwa głosy

Na dzień 31 grudnia 2023 r. 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% | 78.000,00 | 7,94% |
| | B/C | 2.720.000 | 25,66% | 272.000,00 | 27,70% |
| Jakub Pieczykolan - razem | | 3.500.000 | 40,38% | 350.000,00 | 35,64% |
| Pozostali <5% | | 6.262.547 | 59,08% | 626.254,70 | 63,77% |
| QubicGames S.A. (*) | | 57.453 | 0,54% | 5.745,30 | 0,59% |
| RAZEM | | 9.820.000 | 100,00% | 982.000,00 | 100,00% |

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

(*) Na dzień 31 grudnia 2023 r. Spółka posiadała łącznie 57.453 akcje własne o wartości nominalnej 0,10 zł każda, które stanowiły 0,59% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz stanowiły 0,54% udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Zarządu Spółka posiada łącznie 68.136 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł każda, które stanowią 0,69% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz stanowią 0,64% udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

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. mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny za rok 2023. Niniejszy dokument jest zwięzłym podsumowaniem działalności Spółki w ubiegłym roku, z uwzględnieniem wyników finansowych, poczynionych inwestycji oraz perspektyw rozwoju firmy.

Rok 2023 to okres koncentracji działań Spółki na portowaniu popularnych gier mobile na konsole, w szczególności Nintendo Switch. W raporcie rocznym za 2022 rok zakładaliśmy wydanie tylko 20 takich gier, lecz dzięki ciężkiej pracy zespołów produkcyjnych spółek zależnych naptime.games i Another Moon oraz zespołu produkcyjnego i wydawniczego QubicGames osiągnęliśmy znacznie lepsze rezultaty. W 2023 roku portfolio wydanych przez Spółkę gier powiększyło się o 34 nowe tytuły na konsole Nintendo Switch, z czego 30 to porty gier mobile. Jednocześnie wydaliśmy około 100 płatnych dodatków do gier i ponad 50 edycji specjalnych.

Zdecydowane przyspieszenie wydawania gier nastąpiło w okresie od 1 września 2023 r. Tylko w okresie od 1 września 2023 roku do końca lutego 2024 roku QubicGames wydał 30 nowych tytułów na konsoli Nintendo, co daje ponad 1 grę tygodniowo. Obecnie staramy się wydawać tygodniowo nie mniej niż 4 produkty, wliczając w to nowe gry i edycje specjalne, jednocześnie przygotowując szereg nowych premier na komputery PC oraz konsole Sony i Microsoft.

Intensywne działania wydawnicze znalazły swoje odbicie w osiąganych przez QubicGames przychodach, które wzrosły z niecałych 8 milionów złotych w 2022 roku, do ponad 12 milionów złotych w 2023 roku, czyli o ponad 50%. Daje nam to unikalną pozycję na coraz trudniejszym rynku gamedev i umożliwia zarówno dalszy rozwój Grupy Kapitałowej QubicGames, jak i wejście na kolejne platformy.

W roku 2024 nie zwalniamy tempa. Pracujemy więcej i efektywniej. Na samej konsoli Nintendo wydamy ponad 50 nowych gier. Będziemy też bardziej widoczni pozostałych platformach. Na Steam/Steam Deck już mamy gotowe do wydania lub na ukończeniu 25 produktów, systematycznie wydajemy gry na konsoli Sony PS4/PS5 i w najbliższym czasie przyspieszymy z wydawaniem gier na konsoli Microsoft Xbox i sklepie Windows Store. Wszystko to chcemy uzupełnić o własne produkcje realizowane na zlecenie zarówno przez spółki zależne, jak i podmioty trzecie.

Sytuacja finansowa Spółki, jak i całej Grupy Kapitałowej QubicGames jest dobra i umożliwia dalszy rozwój zarówno na poziomie jednostkowym, jak i całej Grupy. Warty podkreślenia jest bezpieczeństwo Grupy Kapitałowej QubicGames wynikające z ciągle rosnącego portfolio gier (w tym backkatalogu), zarówno QubicGames, jak i spółki zależnej Untold Tales.

Z poważaniem,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Jakub Pieczykołan".

Jakub Pieczykołan
Prezes Zarządu

Siedlce, 20 marca 2024 r.

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

Bilans

| AKTYWA | 31.12.2023 | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | zł | EUR | zł | EUR |
| Aktywa trwałe | | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | 1 579 164 | 363 193 | 1 953 192 | 416 468 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 349 652 | 80 417 | 163 529 | 34 868 |
| Należności długoterminowe | 90 982 | 20 925 | 131 401 | 28 018 |
| Inwestycje długoterminowe | 4 129 750 | 949 805 | 4 204 750 | 896 554 |
| | 6 149 548 | 1 414 339 | 6 452 873 | 1 375 908 |
| Aktywa obrotowe | | | | |
| Zapasy | 179 835 | 41 360 | 263 680 | 56 223 |
| Należności krótkoterminowe | 2 921 878 | 672 005 | 1 950 194 | 415 828 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 1 563 044 | 359 486 | 2 168 374 | 462 350 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 523 061 | 120 299 | 448 517 | 95 635 |
| | 5 187 819 | 1 193 151 | 4 830 765 | 1 030 036 |
| Udziały (akcje) własne | 113 157 | 26 025 | 113 157 | 24 128 |
| SUMA AKTYWÓW | 11 450 524 | 2 633 515 | 11 396 796 | 2 430 072 |
| PASYWA | | | | |
| | 31.12.2023 | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2022 |
| | zł | EUR | zł | EUR |
| Kapitał własny | | | | |
| Kapitał zakładowy | 982 000 | 225 851 | 982 000 | 209 386 |
| Kapitał zapasowy | 8 606 963 | 1 979 522 | 8 606 963 | 1 835 212 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | 1 100 000 | 252 990 | 1 100 000 | 234 547 |
| Różnica kursowe z przeliczenia | 0 | (12 687) | 0 | 241 |
| Strata z lat ubiegłych | (2 300 823) | (529 168) | 0 | 0 |
| Strata netto | (1 280 717) | (281 866) | (2 300 823) | (490 832) |
| | 7 107 423 | 1 634 642 | 8 388 140 | 1 788 554 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | | | |
| Rezerwy na zobowiązania | 65 235 | 15 003 | 363 636 | 77 536 |
| Zobowiązania długoterminowe | 155 316 | 35 721 | 39 185 | 8 355 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 3 472 260 | 798 588 | 2 012 976 | 429 215 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 650 290 | 149 561 | 592 859 | 126 412 |
| | 4 343 101 | 998 873 | 3 008 656 | 641 518 |
| SUMA PASYWÓW | 11 450 524 | 2 633 515 | 11 396 796 | 2 430 072 |

Rachunek zysków i strat

| | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | zł | EUR | zł | EUR |
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | | | | |
| <i>od jednostek powiązanych</i> | 95 637 | 21 048 | 153 507 | 32 747 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 12 063 594 | 2 655 016 | 7 870 814 | 1 679 071 |
| Zmiana stanu produktów | (34 047) | (7 493) | (37 377) | (7 974) |
| | 12 029 547 | 2 647 522 | 7 833 436 | 1 671 097 |
| Koszty działalności operacyjnej | | | | |
| Amortyzacja | (1 124 292) | (247 440) | (949 997) | (202 662) |
| Zużycie materiałów i energii | (151 919) | (33 435) | (148 576) | (31 695) |
| Usługi obce | (10 763 446) | (2 368 873) | (6 143 835) | (1 310 657) |
| Podatki i opłaty | (16 983) | (3 738) | (23 905) | (5 100) |
| Wynagrodzenia | (864 219) | (190 202) | (775 512) | (165 439) |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | (84 098) | (18 509) | (69 589) | (14 845) |
| Pozostałe koszty rodzajowe | (171 211) | (37 681) | (264 144) | (56 349) |
| | (13 176 170) | (2 899 877) | (8 375 557) | (1 786 747) |
| Strata ze sprzedaży | (1 146 623) | (252 354) | (542 120) | (115 650) |
| Pozostałe przychody operacyjne | | | | |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 85 779 | 18 879 | - | - |
| Inne przychody operacyjne | 271 377 | 59 726 | 212 381 | 45 307 |
| | 357 155 | 78 605 | 212 381 | 45 307 |
| Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - | (14 081) | (3 004) |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | (76 819) | (16 907) | (1 135 874) | (242 315) |
| Inne koszty operacyjne | (354 295) | (77 975) | (192 981) | (41 168) |
| | (431 114) | (94 882) | (1 342 936) | (286 487) |
| Strata z działalności operacyjnej | (1 220 581) | (268 632) | (1 672 675) | (356 830) |
| Przychody finansowe | | | | |
| Dywidendy i udziały w zyskach | 10 842 | 2 386 | - | - |
| Odsetki | 75 452 | 16 606 | 48 880 | 10 427 |
| Zysk ze zbycia inwestycji | 18 778 | 4 133 | 101 000 | 21 546 |
| Inne | - | - | 10 210 | 2 178 |
| | 105 072 | 23 125 | 160 089 | 34 152 |
| Koszty finansowe | | | | |
| Odsetki | (27 852) | (6 130) | (45 542) | (9 715) |
| Strata ze zbycia inwestycji | - | - | (229 750) | (49 012) |
| Aktualizacja wartości inwestycji | (375 000) | (82 532) | (1 023 750) | (218 395) |
| Inne | (62 760) | (13 813) | (25 011) | (5 335) |
| | (465 612) | (102 474) | (1 324 053) | (282 459) |
| Strata brutto | (1 581 122) | (347 981) | (2 836 639) | (605 137) |
| Podatek dochodowy | 300 405 | 66 115 | 535 816 | 114 305 |
| Strata netto | (1 280 717) | (281 866) | (2 300 823) | (490 832) |

Rachunek przepływów pieniężnych

| | 01.01.2023 - 31.12.2023 zł | 01.01.2023 - 31.12.2023 EUR | 01.01.2022 - 31.12.2022 zł | 01.01.2022 - 31.12.2022 EUR |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| Strata netto | (1 280 717) | (281 866) | (2 300 823) | (490 832) |
| Korekty razem | 2 399 230 | 532 463 | 3 513 072 | 748 136 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 1 118 514 | 250 596 | 1 212 249 | 257 305 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Wpływy | 1 481 643 | 326 087 | 1 699 217 | 362 492 |
| Wydatki | (1 503 981) | (331 004) | (3 381 591) | (721 391) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (22 338) | (4 916) | (1 682 375) | (358 899) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| Wpływy | - | - | 716 459 | 152 841 |
| Wydatki | (965 431) | (212 477) | (373 204) | (79 615) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (965 431) | (212 477) | 343 255 | 73 226 |
| Przepływy pieniężne netto razem | 130 745 | 33 203 | (126 871) | (28 368) |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 130 745 | 33 203 | (126 871) | (28 368) |
| Środki pieniężne na początek okresu | 186 848 | 39 840 | 313 718 | 68 209 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 317 592 | 73 043 | 186 848 | 39 840 |

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 | |
|--|------------|------------|----------------------------|----------------------------|
| | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 01.01.2023 - 31.12.2023 | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| Kursy stosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych | 4,3480 | 4,6899 | 4,5437 | 4,6876 |

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 2023 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. Dodatkowo, spółka Untold Tales S.A. jest Jednostką Dominującą niższego szczebla w stosunku do spółki Kautki Cave sp. z o.o., w której to posiada 66,5% udziału w kapitale zakładowym.

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 2023 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: | 67,02% |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | 67,02% |

Podstawowe dane o jednostce zależnej naptime.games sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2023 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: | 92,86% |
| Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: | 92,86% |

Podstawowe dane o jednostce zależnej Another Moon sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2023 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% |

Podstawowe dane o jednostce zależnej niższego szczebla, Kautki Cave sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2023 r.

| | |
|---|--|
| Firma: | Kautki Cave sp. z o.o. |
| Forma Prawna: | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością |
| Siedziba: | Wrocław |
| Adres: | ul. Jana Długosza 2-6, 51-162 Wrocław |
| NIP: | 8952236292 |
| Regon: | 520652711 |
| KRS: | 0000937771 |
| Sąd Rejestrowy: | Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Udział Untold Tales S.A. w kapitale zakładowym (*) | 66,5% |
| Udział Untold Tales S.A. w ogólnej liczbie głosów (*) | 66,5% |

(*) Emitent na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania Zarządu posiada pośrednią kontrolę nad Kautki Cave sp. z o.o., poprzez swoją jednostkę zależną Untold Tales S.A., która posiada 66,5% udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów Kautki Cave sp. z o.o.

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. oraz jednostka pośrednio zależna od Jednostki Dominującej – Kautki Cave sp. z o.o.

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 2023 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę.

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki QubicGames S.A. za 2023 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 2023 rok zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



Jakub Pieczykolan

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 2023 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 2023 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 w roku 2023 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, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | TAK | W ramach powyższej zasady Emitent stosował 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 były niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających. Dodatkowo Emitent zapewniał, iż wszelkie informacje dotyczące obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy były 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 prowadziła korporacyjną stronę internetową i zamieszczała 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 publikowała prognoz finansowych. |
| 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 | W przypadku pojawienia się informacji tego typu, Spółka zamieściłaby je niezwłocznie na stronie internetowej. |
| 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 | W przypadku pojawienia się informacji tego typu, Spółka zamieściłaby je niezwłocznie na stronie internetowej. |
| 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 | |
| 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 prowadziła 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 wykorzystywała indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl , jednakże zapewniała 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 publikował informacji na temat wynagrodzenia wypłacanego Autoryzowanemu Doradcy z uwagi na poufność informacji zawartych w umowie. Emitent dodatkowo oświadcza, iż wynagrodzenie to nie było istotne z punktu widzenia wyniku finansowego oraz nie odbiegało 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 | W 2023 roku Emitent nie organizował publicznie spotkań z inwestorami, analitykami i mediami. Na pytania inwestorów i mediów Spółka udzielała odpowiedzi w granicach obowiązującego prawa. |
| 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 | <p>Emitent publikował raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <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 widział 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 | |