

**RAPORT ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU**



**sheepyard**

**Raport kwartalny Sheepyard S.A.**

**za III kwartał 2022 r.**

**obejmujący okres od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r.**

**Gdańsk, dnia 8 listopada 2022 r.**

## Podstawowe informacje o Spółce



<b>Nazwa spółki</b>	Sheepyard Spółka Akcyjna
<b>Zarząd spółki</b>	Paweł Owczyński - Prezes Zarządu Tomasz Majewski - Wiceprezes Zarządu
<b>Siedziba</b>	Al. Grunwaldzka 163, 80-258 Gdańsk
<b>Sąd Rejestrowy</b>	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS
<b>KRS</b>	0000271121
<b>REGON</b>	140784639
<b>NIP</b>	9512204182
<b>Telefon</b>	12 654 05 19
<b>Faks</b>	12 654 05 19
<b>E-mail</b>	info@sheepyard.pl
<b>WWW</b>	<a href="http://www.sheepyard.pl">http://www.sheepyard.pl</a>

## List Zarządu

Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Zarządu Spółki przekazuję na Państwa ręce raport kwartalny Sheeppark S.A. prezentujący wyniki finansowe III kwartału 2022 r. oraz najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki w tym okresie.

Za nami kolejny intensywny kwartał roku spędzony na realizowaniu strategicznych założeń restrukturyzacyjnych, finansowych oraz produktowych. Praca całego zespołu, w każdym z tych obszarów sprawia, że sytuacja Sheeppark S.A. staje się coraz bardziej zrównoważona i przybliża nas do założonych na ten rok celów.

Jedną z ważniejszych decyzji zarządczych w ostatnich trzech miesiącach, było podjęcie decyzji przez Zarząd Spółki o amortyzacji wartości firmy wynikającej z połączenia w okresie pięciu lat. Tym samym zaewidencjonowana wartość amortyzacji wyniosła 11.704.872,90 złotych, co znacznie wpłynęło na wynik finansowy Spółki, ale nie wpływa na jej kondycję zarówno finansową, jak i rynkową. Spółka równocześnie kontynuuje proces zmian mających na celu poprawienie jej docelowej kondycji, co powinno być zauważalne w każdym kolejnym raporcie okresowym. Ważnym w ostatnim okresie sukcesem było zmniejszenie zadłużenia Spółki o 1,9 miliona złotych. Proces zmniejszania zadłużenia zamierzamy utrzymać w kolejnych kwartałach. Natomiast przychody netto ze sprzedaży Sheeppark S.A. za okres pierwszych trzech kwartałów bieżącego roku wyniosły 3,5 miliona złotych.

Jesteśmy również w ważnym produktowo okresie. Po wzmożonej pracy zespołu produkcyjnego, kończymy testy jednego z rozwijanych wewnętrznie projektów, w sprawie którego prowadzimy równocześnie negocjacje z wydawcą. W ciągu najbliższych kilku tygodni Spółka powinna ustalić termin premiery tytułu, a także wybrać do współpracy partnera, który odpowiadać będzie za jego wydanie, o czym poinformuje w trybie przewidzianym przepisami prawa.

Zachęcamy Państwa do lektury naszego raportu kwartalnego oraz do obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem

Paweł Owczyński	Tomasz Majewski
Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu

## 1. Wprowadzenie

Informacje finansowe zawierają podstawowe dane liczbowe (w złotych polskich) podsumowujące sytuację finansową spółki Sheepyard S.A. (dawniej Eurohit S.A.) (dalej „**Spółka**” lub „**Emitent**”). Zamieszczone w tabelach dane prezentują wyniki finansowe Spółki w III kwartale 2022 r. tj. w okresie od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. wraz z danymi za analogiczny okres w 2021 r. oraz dane narastające.

Z uwagi na zakończenie procesu połączenia z Sheepyard sp. z o.o. dnia 29 kwietnia 2022 r., dane za 2021 r. nie należy traktować jako danych porównywalnych, z uwagi na brak prowadzenia w tamtym okresie przez Spółkę działalności operacyjnej, a wyłącznie realizowanie procesu związanego z przygotowaniem Spółki do tego połączenia.

## 2. Opis przyjętych zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Emitenta sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późn. zm.). W okresie sprawozdawczym, tj. w okresie III kwartału 2022 r. przyjęte przez Emitenta zasady rachunkowości nie uległy zmianie. Poniżej Emitent przedstawia informacje o przyjętych zasadach rachunkowości.

- Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Środki trwale wycenia się według cen nabycia. Środki trwale umarżane są według metody liniowej i degresywnej.
- Spółka kwalifikuje należności i zobowiązania na długo i krótkoterminowe. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. W wycenie tej uwzględnia się ewentualne, należne na dzień bilansowy, odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli Spółka nie zrezygnowała z ich dochodzenia.
- Jako inwestycje długoterminowe Spółka kwalifikuje ewentualnie nabywane nieruchomości nieużytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, które wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy, których dokonuje się na ostatni dzień roku obrotowego.
- Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, a dodatnie do przychodów finansowych.
- Długoterminowe aktywa finansowe: (i) udziały lub akcje spółek publicznych wycenia się według wartości godziwej stosując kurs ostatnich notowań giełdowych na dzień sporządzania bilansu, (ii) udziały lub akcje w innych jednostkach wycenia się według ceny

nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, (iii) inne inwestycje długoterminowe: w pozycji tej ujmowane są pozostałe inwestycje finansowe wycenione według cen nabycia.

- Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- Inwestycje krótkoterminowe: (i) akcje spółek publicznych wycenia się według wartości godziwej stosując kurs ostatnich notowań na dzień sporządzania bilansu, (ii) pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości, (iii) udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, (iv) środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami lub statutem spółki.
- Rezerwy wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.
- Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- Wartość księgowa a podatkowa aktywów i pasywów - w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.
- Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.
- Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

- Na wynik finansowy netto składają się: wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów.
- Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a kosztami działalności operacyjnej, wartością sprzedanych towarów i materiałów oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi.
- Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.
- Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.
- Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych – mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia produktów lub usług oraz środków trwałych.
- Obowiązkowe obciążenia wyniku: podatek dochodowy wykazywany w tej pozycji stanowi podatek kalkulowany w oparciu o ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zmiany stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

## 3. Kwartałne skrócone sprawozdanie Emitenta

## 3.1. Bilans Emitenta na dzień 30 września 2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za 2021 r. (w zł)

BILANS - AKTYWA		30.09.2022	30.09.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>132.119.451,70</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	128.753.602,08	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	128.753.602,08	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	128.421,42	0,00
1.	Środki trwałe	128.421,42	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od poz. jedn., w kt. jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3.237.428,20	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3.237.428,20	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>7.963.197,15</b>	<b>30.398,90</b>
I.	Zapasy	4.550.492,00	0,00
1.	Materialy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	4.550.492,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3.410.498,23	14.548,09
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należ. od poz. jedn., w kt. jedn. posiada zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	3.410.498,23	14.548,09



III.	Inwestycje krótkoterminowe	1.767,56	14.350,81
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.767,56	14.350,81
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	439,36	1.500,00
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>140.082.648,85</b>	<b>30.398,90</b>

<b>BILANS - PASYWA</b>		<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>131.700.055,34</b>	<b>-119.688,55</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12.845.593,00	1.048.093,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	143.852.133,93	35.858,93
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11.976.024,87	-1.139.335,78
VI.	Zysk (strata) netto	-13.021.646,72	-64.304,70
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8.382.593,51</b>	<b>150.087,45</b>
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	1.789.484,25	140.000,00
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	1.789.484,25	140.000,00



III. Zobowiązania krótkoterminowe	6.593.109,26	10.087,45
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaang. w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6.593.109,26	10.087,45
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>140.082.648,85</b>	<b>30.398,90</b>

3.2. Rachunek zysków i strat Emitenta za okres 3 i 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2022 r. wraz z danymi za analogiczne okresy za 2021 r. (w zł)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2022	01.01.2021	01.07.2022	01.07.2021
		-30.09.2022	-30.09.2021	-30.09.2022	-30.09.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3.508.936,08</b>	<b>0,00</b>	<b>215.301,22</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.508.936,08	0,00	215.301,22	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>16.580.481,81</b>	<b>64.304,70</b>	<b>13.343.595,40</b>	<b>31.840,50</b>
I.	Amortyzacja	11.738.866,82	0,00	11.716.204,20	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	3.383,65	0,00	59,90	0,00
III.	Usługi obce	1.955.550,04	42.753,70	1.079.253,46	24.763,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12.384,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2.339.478,60	21.231,00	440.517,88	7.077,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	400.927,57	0,00	53.525,33	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	129.891,13	320,00	54.034,63	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-13.071.545,73</b>	<b>-64.304,70</b>	<b>-13.128.294,18</b>	<b>-31.840,50</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36.276,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36.276,43	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	350,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-13.035.619,30</b>	<b>-64.304,70</b>	<b>-13.128.294,18</b>	<b>-31.840,50</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>15.320,33</b>	<b>0,00</b>	<b>6.502,86</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	15.320,33	0,00	6.502,86	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1.347,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki, w tym:	1.347,75	0,00	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wart. aktywów finans.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-13.021.646,72</b>	<b>-64.304,70</b>	<b>-13.121.791,32</b>	<b>-31.840,50</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozost. obowiązk. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-13.021.646,72</b>	<b>-64.304,70</b>	<b>-13.121.791,32</b>	<b>-31.840,50</b>

3.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta za okres 3 i 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2022 r. wraz z danymi za analogiczne okresy za 2021 r. (w zł)

<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>		<b>01.01.2022 -30.09.2022</b>	<b>01.01.2021 -30.09.2021</b>	<b>01.07.2022 -30.09.2022</b>	<b>01.07.2021 -30.09.2021</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-176.352,37</b>	<b>-55.383,85</b>	<b>144.790.734,40</b>	<b>-87.848,05</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-176.352,37</b>	<b>-55.383,85</b>	<b>144.790.734,40</b>	<b>-87.848,05</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1.048.093,00	1.048.093,00	12.845.593,00	1.048.093,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11.797.500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12.845.593,00	1.048.093,00	12.845.593,00	1.048.093,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35.858,93	35.858,93	143.852.133,93	35.858,93
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	143.816.275,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	143.852.133,93	35.858,93	143.852.133,93	35.858,93
3.	Kapitał (fundusz) z aktual. wyceny na pocz. okr. – zm. przyj. zas. (pol.) rach.	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1.260.304,30	-1.139.335,78	-11.875.880,27	-1.171.799,98
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1.260.304,30	-1.139.335,78	-11.875.880,27	-1.171.799,98
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1.260.304,30	-1.139.335,78	-11.875.880,27	-1.171.799,98
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-11.976.024,87	-1.139.335,78	-11.875.880,27	-1.171.799,98
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11.976.024,87	-1.139.335,78	-11.875.880,27	-1.171.799,98
6.	Wynik netto	-13.021.646,72	-64.304,70	-13.121.791,32	-31.840,50
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>131.700.055,34</b>	<b>-119.688,55</b>	<b>131.700.055,34</b>	<b>-119.688,55</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop. podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3.4. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta za okres 3 i 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2022 r. wraz z danymi za analogiczne okresy za 2021 r. (w zł)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH	01.01.2022	01.01.2021	01.07.2022	01.07.2021
	-30.09.2022	-30.09.2021	-30.09.2022	-30.09.2021
<b>A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-13.021.646,72	-64.304,70	-13.121.791,32	-31.840,50
II. Korekty razem	12.439.352,80	-2.297,00	12.627.656,36	733,00
1. Amortyzacja	11.738.866,82	0,00	11.716.204,20	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	15.320,33	0,00	6.502,78	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-4.550.492,00	0,00	2.610.919,15	0,00
7. Zmiana stanu należności	-3.392.208,23	-8.582,45	229.943,43	-5.311,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8.626.805,24	6.285,45	-1.937.852,55	7.544,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1.060,64	0,00	1.939,35	-1.500,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-582.293,92	-66.601,70	-494.134,96	-31.107,50
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	518.678,74	0,00	279.828,74	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	518.678,74	0,00	279.828,74	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. aktywów trwał.	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)	518.678,74	0,00	279.828,74	0,00

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	65.000,00	80.000,00	0,00	40.000,00
1. Wpływy netto z wyd. udz. (emisji akcji) i innych instr. kapitałowych i dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	65.000,00	80.000,00	0,00	40.000,00
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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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)	65.000,00	80.000,00	0,00	40.000,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>1.384,82</b>	<b>13.398,30</b>	<b>-214.306,22</b>	<b>8.892,50</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1.384,82</b>	<b>13.398,30</b>	<b>-214.306,22</b>	<b>8.892,50</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>382,74</b>	<b>952,51</b>	<b>216.073,78</b>	<b>5.458,31</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>1.767,56</b>	<b>14.350,81</b>	<b>1.767,56</b>	<b>14.350,81</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-



#### 4. Przedmiot działalności Emitenta

W dniu 28 lutego 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki oraz Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Sheeppard Sp. z o.o. podjęły uchwały, w sprawie połączenia obu podmiotów, zgodnie z uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy obu spółek planem połączenia.

W dniu 29 kwietnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Emitenta z Sheeppard Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie.

Połączenie nastąpiło w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku Sheeppard Sp. z o.o. na Emitenta (jako spółkę przejmującą), w zamian za nowo wyemitowane akcje zwykłe na okaziciela serii D, które Emitent wydał wspólnikom Sheeppard Sp. z o.o. na zasadach określonych w Planie Połączenia uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy łączących się spółek w dniu 30 sierpnia 2021 r.

Po połączeniu, Emitent prowadzi działalność w branży gier mobilnych (tj. działalność wykonywanej przez Sheeppard sp. z o.o.), gdyż Sheeppard sp. z o.o. to polski producent oraz wydawca gier mobilnych.

#### 5. Struktura akcjonariatu Emitenta

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA				
AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
Paweł Owczyński	4 585 295	17,85 %	4 585 295	17,85 %
January Ciszewski	2 939 861	11,44 %	2 939 861	11,44 %
Tomasz Majewski	2 769 961	10,78 %	2 769 961	10,78 %
Maciej Łaś	2 688 949	10,47 %	2 688 949	10,47 %
Łukasz Nowak	2 411 814	9,39 %	2 411 814	9,39 %
Piotr Żygadło	2 052 765	7,99 %	2 052 765	7,99 %
Pozostali	8 242 541	32,08 %	8 242 541	32,08 %
<b>RAZEM</b>	<b>25 691 186</b>	<b>100,00 %</b>	<b>25 691 186</b>	<b>100,00 %</b>

## 6. Rada Nadzorcza i Zarząd Emitenta

Skład **Rady Nadzorczej** Emitenta na dzień 30 września 2022 r. został zaprezentowany w poniższej tabeli:

### SKŁAD RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

Urszula Owczyńska - Członek Rady Nadzorczej

Marcin Jacaszek - Członek Rady Nadzorczej

Radosław Wyszyński - Członek Rady Nadzorczej

Maciej Łaś - Członek Rady Nadzorczej

Jakub Bławat - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 3 listopada 2022 r. Pan Maciej Łaś złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem natychmiastowym. Wobec powyższego, skład **Rady Nadzorczej** Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu został zaprezentowany w poniższej tabeli:

### SKŁAD RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

Urszula Owczyńska - Członek Rady Nadzorczej

Marcin Jacaszek - Członek Rady Nadzorczej

Radosław Wyszyński - Członek Rady Nadzorczej

Jakub Bławat - Członek Rady Nadzorczej

Skład **Zarządu** Emitenta na dzień 30 września 2022 r. oraz wg stanu na dzień publikacji niniejszego raportu został zaprezentowany w poniższej tabeli:

### SKŁAD ZARZĄDU SPÓŁKI

Paweł Owczyński - Prezes Zarządu

Tomasz Majewski - Wiceprezes Zarządu

## 7. Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał zakładowy Spółki od momentu zarejestrowania Spółki w dniu 2 lutego 2007 r. do dnia 19 września 2007 r. wynosił 600.000,00 zł i dzielił się na 1.200.000 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 50 gr każda. W drodze emisji akcji serii B i rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w KRS od 20 września 2007 r. do dnia 2 lutego 2011 r., kapitał zakładowy wynosił 610.593,00 zł i dzielił się na 1.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 50 groszy każda oraz 21.186 akcji imiennych serii B o wartości

nominalnej 50 groszy każda. W dniu 2 lutego 2010 r. dokonano rejestracji kolejnego podniesienia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C, po którym kapitał zakładowy wynosił 1.048.093,00 zł i dzielił się na 1.200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 50 groszy każda, 21.186 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 50 groszy każda oraz na 875.000 akcji serii C o wartości nominalnej 50 groszy każda.

W dniu 29 kwietnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Emitenta z Sheeptyard sp. z o.o. i tym samym podwyższona została wartość kapitału zakładowego z kwoty 1.048.093,00 zł do kwoty 12.845.593,00 zł, tj. o kwotę 11.797.500,00 zł w drodze emisji 23.595.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,50 zł każda.

#### **8. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale**

W III kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 215.301,22 zł, a strata netto w tym okresie wyniosła -13.121.791,32 zł, gdzie narastająco za okres trzech pierwszych kwartałów przychody wyniosły 3.508.936,08 zł, a strata netto 13.021.646,72 zł.

Wysokość straty wynika przede wszystkim z dokonania odpisu amortyzacyjnego w kwocie 11.704.872,90 wartości firmy, powstałej w konsekwencji połączenia Emitenta z Sheeptyard sp. z o.o. Stan należności krótkoterminowych po III kwartale br. wyniósł 3.410.498,23 zł.

Suma bilansowa Spółki na koniec III kwartału br. wyniosła 140.082.648,85 zł.

Ponadto, Spółka posiadała długoterminowe aktywa finansowe w kwocie 3.237.428,20 zł oraz zobowiązania krótkoterminowe w łącznej wysokości 6.593.109,26 zł.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

#### **ISTOTNE ZDARZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM:**

- **Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie / Zmiana siedziby i adresu Spółki**

W dniu 3 sierpnia 2022 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmianę siedziby Spółki z Krakowa na Gdańsk oraz zmianę Statutu w tym zakresie. W związku z zarejestrowaniem zmiany siedziby, zmianie uległ również adres Spółki na następujący: ul. Aleja Grunwaldzka 163, 80-258 Gdańsk.

- **Raport okresowy za II kwartał 2022 r.**

W dniu 8 sierpnia 2022 r. Zarząd Spółki opublikował raport okresowy za II kwartał 2022 r.

**ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM:****▪ Rezygnacja Członka Rady Nadzorczej**

W dniu 3 listopada 2022 r. Pan Maciej Łaś złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem natychmiastowym. W rezygnacji nie wskazano jej powodów.

**9. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na 2022 r. w świetle zaprezentowanych danych finansowych za okres III kwartału 2022 r.**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2022 r.

**10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji (w przypadku, gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w §10 pkt 13a załącznika nr 1 do Regulaminu ASO)**

Nie dotyczy.

**11. Informacja na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych**

Emitent nie podejmował takich działań w III kwartale 2022 r.

**12. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta**

W okresie III kwartału 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

**13. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

Na dzień 30 września 2022 r. Spółka zatrudniała 6 pracowników.

**14. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia raportu kwartalnego za III kwartał 2022 r.**

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy, raport kwartalny za okres III kwartału 2022 r., obejmujący okres od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r., został sporządzony zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Gdańsk, dnia 8 listopada 2022 r.

Paweł Owczyński  
Prezes Zarządu

Tomasz Majewski  
Wiceprezes Zarządu