



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

Madmind Studio S.A.

IV KWARTAŁ 2023 ROKU

Bydgoszcz, 12 czerwca 2024 r.

Raport Madmind Studio S.A. za IV kwartał 2023 r. został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Madmind Studio Spółka Akcyjna

ul. Grunwaldzka 229, 85-451 Bydgoszcz

KRS 0000881025 Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy KRS Kapitał zakładowy: 5 999 000zł

tel./fax +48 793 148 865

<https://madmind-studio.com/>

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Tomasz Dutkiewicz

RADA NADZORCZA

Justyna Łusiak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Andrzej Jankowski – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Arkadiusz Czarnecki – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Supeł – Członek Rady Nadzorczej

Marek Małecki – Członek Rady Nadzorczej

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	314 105,47	603 801,29
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	284 140,47	359 911,29
1. Środki trwałe	284 140,47	359 911,29
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	284 140,47	359 911,29
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	24 500,00	237 890,00
1. Od jednostek powiązanych		

2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	24 500,00	237 890,00
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje Długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 465,00	6 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 465,00	6 000,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
B. AKTYWA OBROTOWE	7 333 522,03	8 040 394,62
I. Zapasy	5 734 541,92	3 772 066,35
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	5 734 541,92	3 772 066,35
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 308 355,97	1 189 954,18
1. Należności od jednostek powiązanych	4 258,66	78 452,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 258,66	78 452,54
- do 12 miesięcy	4 258,66	78 452,54
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 304 097,31	1 111 501,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	147 318,97	16 596,57

- do 12 miesięcy	147 318,97	16 596,57
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 060 244,82	1 085 824,50
c) inne	96 533,52	9 080,57
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	245 343,28	3 077 166,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	245 343,28	3 077 166,25
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	245 343,28	3 077 166,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	245 343,28	3 077 166,25
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	45 280,86	1 207,84
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	7 647 627,50	8 644 195,91

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 598 090,37	8 037 104,04
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 999 000,00	5 999 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 163 787,04	24 891,73
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-125 683,00	-125 683,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 439 013,67	2 138 895,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	1 049 537,13	607 091,87
I. Rezerwy na zobowiązania	200 344,56	136 623,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	200 344,56	136 623,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	-

Madmind Studio Spółka Akcyjna | Jednostkowy raport okresowy za IV kwartał 2023 r.

- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	790 573,86	470 468,87
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	790 573,86	470 468,87
a) kredyty i pożyczki	58 773,54	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	259 187,55	141 688,02
- do 12 miesięcy	259 187,55	141 688,02
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	292 065,79	213 727,68
h) z tytułu wynagrodzeń	178 042,26	113 475,43
i) inne	2 504,72	1 577,74
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	58 618,71	-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	58 618,71	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	58 618,71	
PASYWA RAZEM:	7 647 627,50	8 644 195,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie		Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 341 538,36	1 827 758,71	6 165 844,03	7 355 554,72
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	189 979,43	283 208,04	647 759,07	388 255,05

I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	767 669,08	1 355 318,41	3 578 972,26	5 811 268,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	573 869,28	472 440,30	2 586 871,77	1 544 286,23
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 183 908,81	1 328 064,19	7 278 610,41	4 697 177,62
I.	Amortyzacja	18 942,69	18 942,75	75 770,82	18 942,75
II.	Zużycie materiałów i energii	5 780,59	13 207,16	31 355,61	52 424,50
III.	Usługi obce	1 198 324,98	570 808,02	3 443 656,77	2 133 315,04
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	19 700,47	3 433,85	23 652,87	5 464,81
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	805 845,18	598 766,34	3 137 600,66	2 145 284,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	122 759,80	78 409,68	473 519,71	277 917,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 555,10	44 496,39	93 053,97	63 828,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-842 370,45	499 694,52	-1 112 766,38	2 658 377,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,00	8 249,12	6,46	8 387,21
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	1,00	8 249,12	6,46	8 387,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne	216 763,72	431 138,20	216 956,79	464 196,77
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	216 290,67	46 500,41	216 290,67	46 500,41
III.	Inne koszty operacyjne	473,05	384 637,79	666,12	417 696,36
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 059 133,17	76 805,44	-1 329 716,71	2 202 567,54
G.	Przychody finansowe	-	-352 903,47	-	-105 362,77
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-

V.	Inne		-352 903,47		105 362,77
H.	Koszty finansowe		6 265,34 12,00		45 040,40 460,00
I.	Odsetki, w tym:		12,00		460,00
	- dla jednostek powiązanych		-		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-		
	- w jednostkach powiązanych		-		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		-		
IV.	Inne		6 265,34 -		45 040,40
I.	Wynik brutto (I+/-J)		-1 065 398,51 -276 110,03		-1 374 757,11 2 307 470,31
J.	Podatek dochodowy		16 553,56 105 857,00		64 256,56 168 575,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Wynik netto (K-L-M)		-1 081 952,07 -381 967,03		-1 439 013,67 2 138 895,31

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 081 952,07	-381 967,03	-1 439 013,67	2 138 895,31
II. Korekty razem	686 827,41	-30 278,32	-1 451 582,84	-1 515 411,15
1. Amortyzacja	18 942,69	18 942,75	75 770,82	18 942,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00		
5. Zmiana stanu rezerw	64 256,56	32 141,00	64 256,56	63 974,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 156,43	-472 312,44	-1 962 475,57	-1 543 671,10
7. Zmiana stanu należności	803 448,52	-184 759,49	80 744,10	-189 573,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-117 114,12	156 586,09	275 575,56	-156 941,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-29 540,38	-1 102,40	14 545,69	-615,13
10. Inne korekty	-52 009,43	420 226,17		292 473,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-395 124,66	-412 245,35	-2 890 596,51	623 484,16
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				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych				

- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	-18 942,75	0,00	359 911,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-18 942,75		359 911,29
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	18 942,75	0,00	-359 911,29
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	58 773,54	0,00	58 773,54	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki	58 773,54		58 773,54	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-4 306,43	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-4 306,43			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	63 079,97	0,00	58 773,54	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-332 044,69	-393 302,60	-2 831 822,97	263 572,87
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-332 044,69	-393 302,60	-2 831 822,97	263 572,87
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00			
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	577 387,97	3 470 468,85	3 077 166,25	2 813 593,38
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	245 343,28	3 077 166,25	245 343,28	3 077 166,25

- o ograniczonej możliwości dysponowania

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.10.2023 do 31.12.2023	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2023 do 31.12.2023	Od 01.01.2022 do 31.12.2022
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 680 042,44	5 898 208,73	8 037 104,04	5 898 208,73
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	7 680 042,44	5 898 208,73	8 037 104,04	5 898 208,73
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 999 000,00	5 999 000,00	5 999 000,00	5 999 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 999 000,00	5 999 000,00	5 999 000,00	5 999 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	24 891,73	24 891,73	24 891,73	24 891,73
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 138 895,31	0,00	2 138 895,31	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	2 138 895,31	0,00	2 138 895,31	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)	2 138 895,31		2 138 895,31	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 163 787,04	24 891,73	2 163 787,04	24 891,73
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych				
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				

4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 013 212,31	0,00	2 013 212,31	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 138 895,31	0,00	2 138 895,31	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 138 895,31	0,00	2 138 895,31	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	-2 138 895,31	0,00	-2 138 895,31	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	-2 138 895,31		-2 138 895,31	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			0,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-482 744,60	-125 683,00	-125 683,00	-125 683,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-482 744,60	-125 683,00	-125 683,00	-125 683,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-482 744,60	-125 683,00	-125 683,00	-125 683,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-482 744,60	-125 683,00	-125 683,00	-125 683,00
6. Wynik netto	-1 081 952,07	2 138 895,31	-1 439 013,67	2 138 895,31
a) zysk netto	0,00	2 138 895,31		2 138 895,31
b) strata netto	-1 081 952,07	0,00	-1 439 013,67	0,00
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 598 090,37	8 037 104,04	6 598 090,37	8 037 104,04
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 598 090,24	8 037 104,04	6 598 090,37	7 911 421,04

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

Raport okresowy Madmind Studio S.A. za IV kwartał 2023 r. został sporządzony zgodnie z postanowieniami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect”. Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. (z późn. zmian.) o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. Madmind Studio Spółka Akcyjna publikuje Jednostkowy raport okresowy za IV kwartał 2023 r. zgodnie

z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmiany zasad (polityki) rachunkowości. Raport okresowy za IV kwartał 2023 r. nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

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

Czwarty kwartał 2023 roku spółka zakończyła stratą w wysokości 1 081 952,07 złotych. Głównym powodem tak dużej straty jest nieudana premiera gry Paranoid, która zadebiutowała na rynku w wersji na PC, w grudniu 2023 roku.

Produkt ten nie spotkał się z zainteresowaniem graczy przez co znaczący budżet tego tytułu nie został zwrócony.

Głównym źródłem zysków spółki nadal pozostaje wydana w październiku 2021 gra Succubus, której sprzedaż cały czas utrzymuje się na dobrym poziomie. Sprzedaje się także gra Agony na PC i konsole, jednak tu zysk pozostaje na marginalnym choć stabilnym poziomie. Spółka stale jednak ponosi obciążające nakłady na produkcję gier. Wartość zapasów (produkcji w toku) za IV Q2023 r. to 5 734 541,92 zł w stosunku do analogicznego okresu w 2022 r. 3 772 066,35 zł.

Emitent podejmuje kroki by poprawić niekorzystną sytuację finansową, w postaci rozszerzania rynków dystrybucji na inne sklepy online – w tym stworzenie własnego sklepu cyfrowego, co umożliwi także wydanie zablokowanej gry Sharp X Mind.

Sprzedaż gier ze świata "The World of Agony" na platformie PC, niezmiennie od premiery gry Succubus w 2021 roku trwa, a długoterminowa, dobra sprzedaż tego tytułu sprawiła, że postanowiliśmy wrócić do wspierania gry, produkując kolejne, płatne i bogate w zawartość dodatki (DLC)

Dodatki te w późniejszej kolejności pojawią się także na konsolach Playstation.

Trwa współpraca ze spółką MobilWay S.A., aby zrealizować produkcję gry typu „Runner”, na platformy mobilne (Google Play oraz Apple App Store).

„Succubus: Runner” jest już gotowy i gra czeka na swoją premierę w czerwcu 2024.

Spółka kontynuuje także rozmowy z innymi sklepami online oraz modyfikuje struktury sieciowe swoich gier (system achievements/leaderboards/cloud save) by móc wydawać swoje produkcje nie tylko na platformie steam.

Spółka wdraża najnowsze narzędzia związane z rozwojem AI do tworzenia i wspierania wysokiej jakości translacji tekstów i dialogów. Emitent skutecznie zoptymalizował koszty związane z lokalizacją gier.

Podczas produkcji gier, opracowujemy funkcjonalności które będziemy mogli wykorzystać w kolejnych produkcjach.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2023.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Dążymy do tego, by gry emitenta wykorzystywały najnowsze technologie wspierane przez Unreal Engine 5 i w związku z tym, opracowujemy je z myślą o jak najefektywniejszym wykorzystaniu tego narzędzia. Spółka nadal testuje najnowsze narzędzia związane z rozwojem AI do tworzenia wysokiej jakości translacji tekstów i dialogów z gier.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu na dzień 12 Czerwca 2024 r.:

<i>Akcjonariusz</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>Liczba głosów na WZA</i>	<i>% udział głosów na WZA</i>
<i>PlayWay SA</i>	<i>6 284 500</i>	<i>52,38</i>	<i>6 284 500</i>	<i>52,38</i>
<i>Tomasz Dutkiewicz</i>	<i>607 000</i>	<i>5,06</i>	<i>607 000</i>	<i>5,06</i>
<i>AMM Management sp. z o.o.</i>	<i>1 201 000</i>	<i>10,01</i>	<i>1 201 000</i>	<i>10,01</i>
<i>Agio Smart Money FIZ</i>	<i>619 375</i>	<i>5,16</i>	<i>619 375</i>	<i>5,16</i>
<i>Jakub Trzebiński</i>	<i>900 000</i>	<i>7,5</i>	<i>900 000</i>	<i>7,5</i>
<i>Pozostali</i>	<i>2 386 125</i>	<i>19,89</i>	<i>2 386 125</i>	<i>19,89</i>

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

Tabela dot. zatrudnienia:

<i>Forma zatrudnienia</i>	<i>Liczba zatrudnionych</i>	<i>Liczba pełnych etatów</i>
<i>Umowa o pracę</i>	<i>10</i>	<i>10</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	<i>12</i>	<i>----</i>

Dane na dzień 31.12.2023.

Bydgoszcz, dnia 12.06.2024.

Tomasz Dutkiewicz
Prezes Zarządu