

SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ
VARSAV GAME STUDIOS S.A.
za rok 2018

VARSAV

Warszawa, dnia 20 marca 2019 roku

I. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa (firma) , siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej oraz numer we właściwym rejestrze sądowym

Nazwa jednostki: VARSAV Game Studios

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Adres siedziby: ul. Wilcza 28/10, 00-544 Warszawa

NIP: 5213597881

REGON: 142844239

Numer KRS: 0000381296

Przedmiot przeważającej działalności według PKD: Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z).

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000381296.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, przedmiotów działalności, udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym; wykaz wzajemnych powiązań kapitałowych pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

Nazwa jednostki: CROWD DRAGONS

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Adres siedziby: ul. Wilcza 28/10, 00-544 Warszawa

Numer KRS: 0000719214

Przedmiot przeważającej działalności według PKD: Działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z).

Udział posiadanego przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym: 100%

3. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym;

Nie dotyczy

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale, z podaniem wysokości kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek oraz wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany), udziału w tym kapitale (funduszu) oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy;

Nie dotyczy

5. Wykaz (nazwy/firmy i siedziby) jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem podstawy prawnej oraz uzasadnieniem dokonania wyłączenia oraz udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek;

Nie dotyczy

6. Wskazanie czasu trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony;

Czas trwania jednostek jest nieograniczony

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym;

Skonsolidowane sprawozdanie sporządzono za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku.

8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

Nie dotyczy

9. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności;

Sprawozdanie skonsolidowane sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

10. W przypadku sprawozdań finansowych sporządzonych za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że są to sprawozdania finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanych metod rozliczenia połączeń (nabycie, łączenie udziałów);

Nie dotyczy

11. Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru;

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- d) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- e) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- f) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- h) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

12. Omówienie dokonanych ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmian zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny;

Nie dotyczy

13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy

14. Z uwagi na fakt rozpoczęcia konsolidacji wyników finansowych od 2Q2018 oraz mając na uwadze, iż spółka Crowd Dragons sp. z o.o. została zawiązana w 2018 roku, dane porównywalne za rok poprzedni obejmują tylko dane Spółki Dominującej.

Komol mowek
Włoczek Rosiński
Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Świątała
Księgowa
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

II. Skonsolidowany BILANS

Skonsolidowany bilans		stan na	
		2018-12-31	2017-12-31
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	2 642 882,86	3 444 938,18
I	Wartości niematerialne i prawne	1 723 387,03	2 439 573,04
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1 642 791,02	2 240 169,63
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	80 596,01	199 403,41
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	116 407,08	204 365,14
1.	Środki trwałe	116 407,08	204 365,14
a)	Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	33 915,17	98 304,15
d)	Środki transportu	82 491,91	106 060,99
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Inwestycje długoterminowe	802 450,00	801 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	802 450,00	801 000,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	802 450,00	800 000,00

	zaangażowanie w kapitale		
-(1)	udziały lub akcje	802 450,00	800 000,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	1 000,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	1 000,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	638,75	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	638,75	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	4 988 422,95	3 330 357,53
I	Zapasy	2 007,19	3 381,56
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	2 007,19	3 381,56
II	Należności krótkoterminowe	230 198,89	705 894,41
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	230 198,89	705 894,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	863,00	182 363,50
-(1)	do 12 miesięcy	863,00	182 363,50
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	219 583,89	100 946,88
c)	inne	9 752,00	422 584,03
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 732 485,62	2 607 985,21
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 732 485,62	2 607 985,21
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00

- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	1 277 500,00	1 992 210,54
- (1)	udziały lub akcje	374 500,00	682 460,54
- (2)	inne papiery wartościowe	903 000,00	1 309 750,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 454 985,62	615 774,67
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 454 985,62	615 774,67
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 731,25	13 096,35
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		7 631 305,81	6 775 295,71

Kommod mroczek

Andrzej Rosiński

Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Switala
Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Skonsolidowany bilans		stan na	
		2018-12-31	2017-12-31
	PASYWA		
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 219 596,77	6 249 526,01
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 004 999,90	1 804 999,90
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 638 767,54	6 838 767,54
-(1)	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
-(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 394 241,43	-867 247,14
VII	Zysk (strata) netto	-3 029 929,24	-1 526 994,29
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	411 709,04	525 769,70
I	Rezerwy na zobowiązania	5 000,00	4 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	5 000,00	4 000,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	5 000,00	4 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	338 951,65	349 707,19

1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	338 951,65	349 707,19
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	200 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 011,14	32 568,92
-(1)	do 12 miesięcy	70 011,14	32 568,92
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	114 142,47	64 717,44
h)	z tytułu wynagrodzeń	154 700,04	52 420,83
i)	inne	98,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	67 757,39	172 062,51
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	67 757,39	172 062,51
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	67 757,39	172 062,51
~	PASYWA RAZEM	7 631 305,81	6 775 295,71

Konrad Mroczek
Tobiasz Rysiński
Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Switajla
Księgowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

III. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		stan na	
		2018-12-31	2017-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	236 900,00	700 820,90
~	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	236 900,00	700 820,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	3 130 959,13	1 912 641,96
I	Amortyzacja	725 038,95	674 097,21
II	Zużycie materiałów i energii	138 346,14	57 284,06
III	Usługi obce	563 303,49	539 935,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 110,93	6 458,91
~	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 441 587,79	495 514,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - emerytalne	199 723,76 93 699,51	65 661,15 28 234,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 848,07	73 690,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 894 059,13	-1 211 821,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	137 869,86	119 840,55
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	104 305,12	109 949,36
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	33 564,74	9 891,19
E	Pozostałe koszty operacyjne	534 569,20	229 094,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	372 317,50	0,00
III	Inne koszty operacyjne	162 251,70	229 094,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 3 290 758,47	- 1 321 075,51
G	Przychody finansowe	1 245 767,42	902 212,27
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
~	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
~	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 652,11	248,19
~	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	268 307,20	49 506,62
~	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	975 808,11	852 457,46
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	984 938,19	1 108 132,05
I	Odsetki, w tym:	13 513,10	16 887,28

~	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
~	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	970 536,70	1 090 383,48
IV	Inne	888,39	861,29
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	- 3 029 929,24	- 1 526 994,29
K	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	- 3 029 929,24	- 1 526 994,29
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	- 3 029 929,24	- 1 526 994,29

Komitet Nadzorczy
tomasz Rasiński
Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Swiatła
Księgowa

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

IV. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	2018-12-31	2017-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	- 3 029 929,24	- 1 526 994,29
II. Korekty razem	902 350,30	438 019,01
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	829 344,07	784 046,57
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 249,26	5 780,35
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-268 978,61	181 575,94
9. Zmiana stanu rezerw	1 000,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	1 374,37	8 718,44
11. Zmiana stanu należności	255 695,52	- 366 319,87
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	189 331,40	- 53 807,67
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-115 665,71	- 121 974,75
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 2 127 578,94	- 1 088 975,28
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 958 591,26	229 506,62
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 958 591,26	229 506,62
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 958 591,26	229 506,62
– zbycie aktywów finansowych	2 956 939,15	229 506,62
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	1 652,11	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 779 900,00	2 427 221,45
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 200,00	115 471,45

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 754 700,00	2 311 750,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 754 700,00	2 311 750,00
– nabycie aktywów finansowych	1 754 700,00	2 311 750,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 178 691,26	- 2 197 714,83
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 000 000,00	4 250 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 000 000,00	3 750 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	500 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	211 901,37	822 115,96
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	200 000,00	816 335,61
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	11 901,37	5 780,35
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 788 098,63	3 427 884,04
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	2 839 210,95	141 193,93
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 839 210,95	141 193,93
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	615 774,67	474 580,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	3 454 985,62	615 774,67
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Konrad Nowicki
Łukasz Rosiński
Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Switajła
Księgowa

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

V. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Stan na	
	2018-12-31	2017-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 249 526,01	4 192 844,94
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		6 226,64
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 249 526,01	4 199 071,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 804 999,90	417 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	200 000,00	1 387 999,90
a) zwiększenie (z tytułu)	200 000,00	1 387 999,90
- wydanía udziałów (emisji akcji)	200 000,00	1 387 999,90
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 004 999,90	1 804 999,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 838 767,54	668 767,79
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 800 000,00	6 169 999,75
a) zwiększenie (z tytułu)	3 800 000,00	6 169 999,75
- nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	3 800 000,00	6 169 999,75
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- koszty emisji akcji		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 638 767,54	6 838 767,54
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	172 551,28
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		- 172 551,28
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		172 551,28
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	3 807 999,65
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		- 3 807 999,65
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		3 807 999,65
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia		
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 867 247,14	- 683 948,44
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		

6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	867 247,14	683 948,34
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		- 6 226,64
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	867 247,14	677 721,80
a) zwiększenie (z tytułu)	1 526 994,29	189 525,34
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 526 994,29	189 525,34
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 394 241,43	867 247,14
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 394 241,43	-867 247,14
	-	
7. Wynik netto	3 029 929,24	- 1 526 994,29
a) zysk netto		
b) strata netto	3 029 929,24	1 526 994,29
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 219 596,77	6 249 526,01
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 219 596,77	6 249 526,01

Wojciech Mowczak
Tomasz Rosiński
Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Switała
Księgową

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wyjaśnienia do bilansu:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia **tabela zmian w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych - Załącznik nr.1 i 2.**

1.2. Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

1.3. Wykaz środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych.

1.4. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych.

VARSAV GAME STUDIOS S.A.

LP	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji w (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Liczba głosów (w sztukach)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w proc.)
1	Varsav S.A.	10 674 953	53,24%	10 674 953	53,24%
2	Pozostali	9 375 046	46,76%	9 375 046	46,76%
	Razem	20 049 999	100,00%	20 049 999	100,00%

CROWD DRAGONS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

LP	udziałowiec	Liczba udziałów (szt.)	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki (w proc.)
1	Varsav Game Studios S.A.	100	50,00	5 000,00	100%
	Razem	100	50	5 000,00	100,00%

1.6. Spółka posiada rozliczenia międzyokresowe kosztów na kwotę 24 370,00 zł.

LP	Tytuł	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
	Koszty dotyczące przyszłych okresów		
1	długoterminowe	0,00	638,75
2	krótkoterminowe	13 096,35	23 731,25
	- ubezpieczenia	3 472,81	2 889,32
	- czynsze i najem	1 067,40	0,00
	- pozostałe	8 556,14	8 238,38
	- jednorazowe	0,00	12 603,55
	Razem	13 096,35	24 370,00

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

LP		Wartość wykazana w bilansie	Wartość nominalna	Łączna liczba
1	Akcje	374 500,00	432 475,00	2 201 500
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	— w pozostałych jednostkach			
	b) krótkoterminowe	374 500,00	432 475,00	2 201 500
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	— w pozostałych jednostkach	374 500,00	432 475,00	2 201 500

2 Udziały	807 800,39	807 450,00	281
a) długoterminowe	807 800,39	807 450,00	281
— w jednostkach powiązanych	5 350,39	5 000,00	100
— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	802 450,00	802 450,00	181
— w pozostałych jednostkach			
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
— w jednostkach powiązanych			
— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
— w pozostałych jednostkach			

1.8. Spółka w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe – w pozostałych jednostkach – inne papiery wartościowe” wykazuje należności wekslowe w kwocie 903 000,00 zł.

1.9. W pozycji pasywów „Rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe” wykazano kwotę 67 757,39 złotych, stanowiącą część dofinansowania projektu „Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B” w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, przeznaczoną na zakup wartości niematerialnych i prawnych.

Przychody z dotacji są rozliczane proporcjonalnie w okresie amortyzacji tych wartości niematerialnych i prawnych.

1.10. Spółka w pozycji „Wartość firmy” wykazuje wartość po amortyzacji przejętego w 2016 roku przedsiębiorstwa pod nazwą Insignis Capital Łukasz Rosiński, które prowadziło działalność doradczą dla podmiotów (w szczególności technologicznych), zainteresowanych pozyskaniem kapitału. Wartość na dzień 31.12.2018 roku wynosi 1 642 791,02 złotych. Założony okres amortyzacji wynosi 5 lat.

Na bazie przejętego przedsiębiorstwa Insignis Capital Łukasz Rosiński Spółka prowadzi działalność w segmencie doradczym. Dodatkowo w ramach wniesionych wartości niematerialnych i prawnych znajdowały się m.in. koncepcja budowy funduszu inwestującego w gry komputerowe oraz docelowo stworzenia zespołu produkcyjnego w branży gier jak również pierwsza koncepcja scenariusza Bee Simulator.

W 2018 roku zakładano 384 tys. PLN zysku netto, przy realizacji na poziomie 166 tys. PLN. Jednocześnie Spółka zanotowała oszczędność z tytułu braku konieczności ponoszenia kosztów doradców przy emisjach akcji. W 2018 roku Spółka pozyskała 4 mln PLN nie ponosząc żadnych kosztów. Standardowo koszty emisji to około 5% kapitału stąd oszczędność kosztową można oceniać na 200 tys. PLN. W przyszłych okresach Spółka zakłada generowanie przychodów na poziomach zakładanych w projekcji.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje perspektywy biznesowe związane z wniesionym aktywem pod kontem rzetelności przedstawienia wartości w aktywach bilansowych Spółki. W obecnym momencie Zarząd nie widzi podstaw do zmiany wartości aktywa. W przypadku zaistnienia przesłanek Zarząd podejmie decyzji o dokonaniu aktualizacji wartości aktywa.

2. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy

3. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

3.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy
Wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług	700 820,90	236 900,00	273 708,80	0,00
Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	700 820,90	236 900,00	273 708,80	0,00

3.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

3.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

3.4. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

LP	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
1	Zużycie materiałów i energii	57 284,06	138 346,14
2	Usługi obce	539 935,42	563 303,49
3	Podatki i opłaty	6 458,91	14 110,93
4	Wynagrodzenia	495 514,45	1 441 587,79
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 661,15	199 723,76
6	Pozostałe koszty rodzajowe	73 690,76	48 848,07
7	Amortyzacja	674 097,21	725 038,95
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem		1 912 641,96	3 130 959,13

3.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Takie koszty nie wystąpiły.

3.6. Poniesione w ostatnim okresie sprawozdawczym i planowane na następny okres sprawozdawczy nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym	Planowane na następny okres sprawozdawczy
Wartości niematerialne i prawne	0,00	200 000,00
Środki trwałe	0,00	250 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	0,00	450 000,00

3.7. Na pozostałe przychody operacyjne składa się, między innymi, przychody z dotacji w wysokości 104 305,12 zł. Dotacja wynika z podpisania dnia 28.11.2013 roku umowy (Nr umowy: UDA-POIG.08.02.00-14-333/13-00) o dofinansowanie projektu "Wdrożenie internetowego systemu B2B w zakresie zarządzania procesami e-usług marketingu internetowego" w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

3.8. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

4. Objaśnienia dotyczące spraw osobowych i jednostek powiązanych

4.1. Informacje o zatrudnieniu w przeliczeniu na osoby, z podziałem na grupy zawodowe.

Na dzień 31.12.2018 r. zespół deweloperski Varsav Game Studios S.A., składał się z 30 specjalistów.

4.2. Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzielała żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

4.3. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	131 274,00	

Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia w roku 2018.

4.4. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie wystąpiły takie transakcje w roku 2018 .

4.5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta (kwota netto)

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Badanie skonsolidowane	0,00	4 000,00

5. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

5.2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

6. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Kapitał własny	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
OVID Works Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 00-388 Warszawa, ul. Dobra 4/10	42%	754 891,21	-1 051 130,17

7. Nie występują istotne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

8. Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a Obligacje Skarbu Państwa		
b Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2. Pożyczki udzielone i należności własne	903 863,00	1 492 113,50
a Papiery dłużne, w tym obligacje	903 000,00	1 309 750,00
b Pożyczki udzielone	0,00	0,00
c Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d Lokaty i depozyty		
e Należności z tytułu dostaw i usług	863,00	182 363,50
f Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g Pozostałe należności finansowe		

3. Aktywa dostępne do sprzedaży	1 176 950,00	1 483 460,54
a Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	802 450,00	801 000,00
b Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	374 500,00	682 460,54
c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d Papiery dłużne, w tym obligacje		
e Pozostałe aktywa finansowe		
4. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	3 454 985,62	615 774,67
a Instrumenty pochodne		
b Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 454 985,62	615 774,67
e Pozostałe aktywa finansowe		
5. Razem	5 535 798,62	3 591 348,71

Komodo Moczka
tomasz Rosiński
Zarząd Spółki

KPDA
Biuro Rachunkowe
Carolina Swiata
Księgowa

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

ZAŁĄCZNIK NR 1 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych nie związanych z projektem.

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	0,00	154 825,74	117 845,53	0,00	272 671,27	3 542 855,04
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	154 825,74	117 845,53	0,00	272 671,27	3 542 855,04
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	71 361,59	11 784,54	0,00	83 146,13	1 260 504,51
zwiększenia (z tytułu)	0,00	60 888,98	23 569,08	0,00	84 458,06	615 380,89
- amortyzacja planowa za okres		60 888,98	23 569,08		84 458,06	615 380,89
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	132 250,57	35 353,62	0,00	167 604,19	1 875 885,40
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	0,00	83 464,15	106 060,99	0,00	189 525,14	2 282 350,53
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	22 575,17	82 491,91	0,00	105 067,08	1 666 969,64

Łukasz Rosiński
Komod mowek

KPDA
 Biuro Rachunkowe
Karolina Świątała
 Księgowa

ZAŁĄCZNIK NR 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych związanych z projektem.

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	44 402,40	0,00	0,00	44 402,40	346 803,10
zwiększenia (z tytułu)	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	100 805,12
- amortyzacja planowa za okres	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00	100 805,12
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	47 902,40	0,00	0,00	47 902,40	447 608,22
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	0,00	14 840,00	0,00	0,00	14 840,00	157 222,51
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	11 340,00	0,00	0,00	11 340,00	56 417,39

Łukasz Rosiński
Kamod mowek

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Swiątała
Księgowa