

skonsolidowane sprawozdanie finansowe

dla:
SimFabric S.A.

za okres:

2020-01-01 - 2020-12-31

Data sporządzenia: 2021-03-18

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki SimFabric S.A.

Położenie siedziby jednostki dominującej:

Miejscowość Warszawa

Gmina Warszawa

Powiat Warszawa

Województwo mazowieckie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

5812Z - produkcja gier komputerowych

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 9512422921

numer KRS 0000769437

Pole wymagane przez system eKRS

Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

1. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Mobile Fabric S.A.

Przedmiot działalności:

5812Z - produkcja gier komputerowych

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 73,60%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

kapitałowe

2. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

VRFabric S.A.

Przedmiot działalności:

5812Z - produkcja gier komputerowych

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym 62,00%

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

kapitałowe

3. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Blind Warrior Sp. z o.o.

Przedmiot działalności:

7219Z - badania naukowe

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

kapitałowe

Kryteria 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

Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane:

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych (tylko dla tych, dla których jest ograniczony):

Wykaz jednostek powiązanych, w których rok obrotowy jest różny od okresu skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności?

Tak

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Łączenie spółek:

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przysporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

w tym:

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Operacje gospodarcze grupowane na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

dokonywania amortyzacji:

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania.

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym., to oznacza, że od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktu (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Kolejne elementy, które są ujmowane w rachunku zysków i strat to pozycje pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy od osób prawnych i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

pozostałe:

Zmiany zasad rachunkowości wprowadzone w trakcie raportowanego okresu:

Zmiany dokonane od pierwszego dnia okresu raportu, 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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze sprawozdania skonsolidowanego:

Nie dotyczy

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		404 041,61	20 303,37	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
1	Wartość firmy - jednostki zależne				
2	Wartość firmy - jednostki współzależne				
III	Rzeczowe aktywa trwałe		46 106,09	18 753,37	
1	Środki trwałe		46 106,09	18 753,37	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		46 106,09	18 753,37	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
IV	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
V	Inwestycje długoterminowe		353 261,52	1 550,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		353 261,52	1 550,00	
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	1 550,00	
1)	udziały lub akcje		0,00	1 550,00	
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		48 653,18	0,00	
	1) udziały lub akcje		48 653,18	0,00	
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
d)	w pozostałych jednostkach		304 608,34	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		304 608,34	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 674,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 674,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		11 641 979,32	3 401 370,95	
I	Zapasy		1 047 685,63	2 086 557,41	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		1 031 830,91	2 064 557,41	
3	Produkty gotowe		3 087,72	0,00	
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi		12 767,00	22 000,00	
II	Należności krótkoterminowe		2 010 526,99	233 160,65	
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				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
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				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		2 010 526,99	233 160,65	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 358 854,31	125 115,00	
	1) do 12 miesięcy		1 358 854,31	125 115,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		643 672,68	80 120,50	
c)	inne		8 000,00	27 925,15	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		8 575 718,38	1 031 300,55	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		8 575 718,38	1 031 300,55	
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		362 556,16	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		362 556,16	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		8 213 162,22	1 031 300,55	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		8 213 162,22	1 031 300,55	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		8 048,32	50 352,34	

Bilans

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d.)		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			12 046 020,93	3 421 674,32	

Pasywa		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		5 586 180,66	2 259 773,87	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		625 000,00	625 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 539 199,71	1 186 200,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 186 200,00	1 186 200,00	
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				
V	Różnice kursowe z przeliczenia				
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-319,84	-319,84	
VII	Zysk (strata) netto		3 422 300,79	448 893,71	
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Kapitały mniejszości		3 629 783,28	0,00	
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
I	Ujemna wartość - jednostki zależne				
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne				
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 830 056,99	1 161 900,45	
I	Rezerwy na zobowiązania		44 405,00	51 640,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		44 405,00	51 640,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		2 135 651,99	623 593,78	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	302 129,37	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	302 129,37	
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				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		2 135 651,99	321 464,41	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 918 393,48	227 876,41	
	1) do 12 miesięcy		1 918 393,48	227 876,41	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		56 134,00	21 018,00	
h)	z tytułu wynagrodzeń		88 554,51	0,00	
i)	inne		72 570,00	72 570,00	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		650 000,00	486 666,67	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		650 000,00	486 666,67	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		650 000,00	486 666,67	
Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)			12 046 020,93	3 421 674,32	

Rachunek zysków i strat

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		9 476 397,48	2 650 134,37	
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 491 821,90	1 626 033,71	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-1 015 424,42	1 024 100,66	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty działalności operacyjnej		6 047 795,97	2 133 693,92	
I	Amortyzacja		8 211,51	1 828,26	
II	Zużycie materiałów i energii		473 627,48	213 819,29	
III	Usługi obce		4 212 293,86	1 330 558,14	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		2 807,00	3 410,40	
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia		1 287 289,41	576 920,67	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		2 086,51	0,00	
	– emerytalne				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		61 480,20	7 157,16	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		3 428 601,51	516 440,45	
D	Pozostałe przychody operacyjne		103 661,85	9 816,12	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje		97 628,71	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		6 033,14	9 816,12	
E	Pozostałe koszty operacyjne		56 653,09	666,79	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		39 908,01	0,00	
III	Inne koszty operacyjne		16 745,08	666,79	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		3 475 610,27	525 589,78	
G	Przychody finansowe		104 926,41	2 807,35	

Rachunek zysków i strat

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
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:		29 164,50	50,00	
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V	Inne		75 761,91	2 757,35	
H	Koszty finansowe		27 246,60	2 740,42	
I	Odsetki, w tym:		27 067,61	579,60	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	579,37	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne		178,99	2 160,82	
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)		3 553 290,08	525 656,71	
K	Odpis wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		47 103,18	0,00	
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)		3 600 393,26	525 656,71	
O	Podatek dochodowy		199 745,00	76 763,00	
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
R	Zyski (straty) mniejszości		-21 652,53	0,00	
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)		3 422 300,79	448 893,71	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2020	2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 259 773,87	1 210 880,16
	– korekty błędów			
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 259 773,87	1 210 880,16
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		625 000,00	562 500,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	62 500,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	62 500,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	62 500,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)			
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		625 000,00	625 000,00
2	(uchylony)			
3	(uchylony)			
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 186 200,00	648 700,00
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		352 999,71	537 500,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		352 999,71	537 500,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		352 999,71	537 500,00
	– podziału zysku (ustawowo)			
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– pokrycia straty			
	–			
	–			
	–			
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 539 199,71	1 186 200,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych			
	–			
	–			
	–			
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia			
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		319,84	13 326,45
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		319,84	13 326,45
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	13 006,61
	– przeniesienie zysku		0,00	13 006,61
	–			
	–			
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		319,84	319,84
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-319,84	-319,84
9	Wynik netto		3 422 300,79	448 893,71
a)	zysk netto		3 422 300,79	448 893,71
b)	strata netto			
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		5 586 180,66	2 259 773,87
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		5 586 180,66	2 259 773,87

Rachunek przepływów

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		3 422 300,79	448 893,71	
II	Korekty razem		1 084 248,38	-529 557,14	
1	Zyski (straty) mniejszości		-21 652,53	0,00	
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-47 103,18	0,00	
3	Amortyzacja		8 211,51	1 828,26	
4	Odpisy wartości firmy				
5	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-25 665,60	579,37	
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
9	Zmiana stanu rezerw		-7 235,00	30 640,00	
10	Zmiana stanu zapasów		1 038 871,78	-1 012 263,85	
11	Zmiana stanu należności		-1 777 366,34	-145 269,73	
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		1 814 187,58	298 505,32	
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		200 963,35	296 423,49	
14	Inne korekty		-98 963,19	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		4 506 549,17	-80 663,43	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		12 000,00	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:		12 000,00	0,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
b)	w pozostałych jednostkach		12 000,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych				
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		12 000,00	0,00	
4)	odsetki				

Rachunek przepływów

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	5) inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		687 114,23	18 672,36	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		35 564,23	18 672,36	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		351 550,00	0,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
b)	w pozostałych jednostkach		351 550,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		1 550,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		350 000,00	0,00	
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				
5	Inne wydatki inwestycyjne		300 000,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-675 114,23	-18 672,36	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		3 654 505,00	900 000,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		3 654 505,00	600 000,00	
2	Kredyty i pożyczki		0,00	300 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki		304 078,27	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		300 000,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki		4 078,27	0,00	
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		3 350 426,73	900 000,00	

Rachunek przepływów

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		7 181 861,67	800 664,21	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		7 181 861,67	800 664,21	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		1 031 300,55	230 636,34	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		8 213 162,22	1 031 300,55	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

SimFabric S.A.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Okres bieżący		Okres poprzedni	
	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	3 622 516,58	—	525 656,71	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	223 959,33	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	26 556,16	0,00	469,13	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	101 233,00	0,00	1 138,05	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	579,37	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	104 445,24	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	5 092,28	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	346 666,67	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 368 788,85	—	868 479,39	—
K. Podatek dochodowy	191 444,00	—	76 763,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Polityka

Załącznik:



polityka.pdf

Informacja dodatkowa

Załącznik:



Simfabric SSF
inf.dodatkowa
edvt.pdf

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

VR Fabric S.A.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Okres bieżący		Okres poprzedni	
	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-30 446,98	—	0,00	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-30 446,98	—	0,00	—
K. Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Polityka

Załącznik:



polityka.pdf

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SimFabric S.A. (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

Mobile Fabric S.A.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Okres bieżący		Okres poprzedni	
	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-38 779,52	—	0,00	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	2 608,34	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	12 659,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-28 728,86	—	0,00	—
K. Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Polityka

Załącznik:



polityka.pdf

Załącznik:

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

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

nie dotyczy

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania

nie dotyczy

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu					36 721,63	36 721,63
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	35 564,23	35 564,23
	– nabycie					35 564,23	35 564,23
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	72 285,86	72 285,86
3.	Umorzenie na początek okresu					17 968,26	17 968,26
a)	Zwiększenia					8 211,51	8 211,51
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	26 179,77	26 179,77
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	18 753,37	18 753,37
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	46 106,09	46 106,09
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	0%	0%	36%	36%

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane

nie dotyczy

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

nie dotyczy

Nota nr 8

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe jednostki powiązane - niewyceniane metodą pełną	Aktywa finansowe - wyceniane metodą praw własności	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu		1 550,00			
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	47 103,18	0,00	0,00	304 608,34
	– nabycie		47 103,18			304 608,34
	– aport					
	– aktualizacja wartości					
	– inne					
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż					
	– aport					
	– aktualizacja wartości					
	– inne					
	Przemieszczenia					
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	48 653,18	0,00	0,00	304 608,34

Nota nr 9

Kwota wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana

nie dotyczy

Nota nr 10

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

nie dotyczy

Nota nr 11
Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	24 600,00	0,00	24 600,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług		24 600,00		24 600,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	0,00	24 600,00	0,00	24 600,00

Nota nr 12
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy
14.214,36 - odpis nakładów poniesionych na projekt Postaw na Milion (85,36) oraz projekt House of secrets (14.129,00) z powodu zaprzestania prac nad projektami.

Nota nr 13
Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
nie dotyczy

Nota nr 14
Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	0,00	4 674,00	0,00	4 674,00
-	PDOP		4 674,00		4 674,00
2.	Krótkoterminowe	50 352,34	31 923,32	74 227,34	8 048,32
-	Koszt wejścia na giełdę	36 550,00	28 875,00	60 425,00	5 000,00
-	Koszt emisji akcji	13 469,00	2 574,00	13 469,00	2 574,00
-	Pozostałe koszty	333,34	474,32	333,34	474,32
3.	Razem	50 352,34	36 597,32	74 227,34	12 722,32

Nota nr 15
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

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	PlayWay S.A.	2 810 000,00	0,10			281 000,00	44,96%
2.	Emil Leszczyński	1 041 000,00	0,10			104 100,00	16,66%
3.	Julia Leszczyńska	800 000,00	0,10			80 000,00	12,80%
4.	Pozostali	1 599 000,00	0,10			159 900,00	25,58%
	Razem	6 250 000,00	-			625 000,00	100,00%

Jednostka dominująca oraz inne jednostki powiązane nie posiadają udziałów (akcji) własnych.

Nota nr 16
Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 640,00	16 865,00	0,00	24 100,00	44 405,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	51 640,00	16 865,00	0,00	24 100,00	44 405,00

Nota nr 17
Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych
nie dotyczy

Nota nr 18
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
nie dotyczy

Nota nr 19
Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

W Mobile Fabric S.A. pożyczka dla Julii Leszczyńskiej podzielona została na część krótkoterminową: 36.000 złotych oraz część długoterminową: 304.608,34

Nota nr 20

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.

Zobowiązania warunkowe	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Zabezpieczenie
1. Grant Chiny um. UG-PMT/1154/8N/2019-CHN	0,00	36 000,00	weksel
2. Grant Indonezja um. UG-PMT/1090/7N/2019-IDZ	0,00	96 000,00	weksel
3. Grant Korea Płd um. UG-PMT/1091/7N/2019-KOR	0,00	96 000,00	weksel
4. Singapur um. UG-PMT/1089/7N/2019-SIN	0,00	96 000,00	weksel
RAZEM	0,00	324 000,00	

Nota nr 21

Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

nie dotyczy

Nota nr 22

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	810 666,67	0,00	160 666,67	650 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	810 666,67	0,00	160 666,67	650 000,00
-	granty	324 000,00			324 000,00
-	pozostałe	486 666,67		160 666,67	326 000,00
3.	Razem	810 666,67	0,00	160 666,67	650 000,00

Nota nr 23

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 698 457,47	7 793 364,43	863 839,27	762 194,44
-	gry komputerowe	60 666,67	7 793 364,43	863 839,27	762 194,44
-	usługi pozostałe	2 637 790,80			
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	2 698 457,47	7 793 364,43	863 839,27	762 194,44

Nota nr 24

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym

Nota nr 25

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
nie dotyczy

Nota nr 26

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto
Zakładka 'dodatki'

Nota nr 27

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
Poniesione w 2020 roku nakłady w grupie: 35.564,23 zł

Nota nr 28

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie dotyczy

Nota nr 29

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
nie dotyczy

Nota nr 30

Przeciętne zatrudnienie w jednostkach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	administracja	1,00	0,00
	Razem	1,00	0,00

Nota nr 31

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących jednostki dominującej

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	124 931,43
	- członkowie organów Zarządzających	124 931,43
	- członkowie organów Nadzorujących	0,00
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	124 931,43
	- członkowie organów Zarządzających	124 931,43
	- członkowie organów Nadzorujących	0,00
	- członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	

Nota nr 32

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej
nie dotyczy

Nota nr 33

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.
nie dotyczy

Nota nr 34

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej.
nie dotyczy

Nota nr 35

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących jednostki dominującej

Pożyczka w Mobil Fabric S.A. dla Julii Leszczyńskiej na kwotę 350.000 złotych na okres trzech lat. Do dnia 31.12.2020 roku spłacono 12.000 złotych

Nota nr 36

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
1.	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	0,00	3 000,00
a)	obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego		3 000,00
b)	inne usługi poświadczające		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		
2. Razem		0,00	3 000,00

Nota nr 37

Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

nie dotyczy

Nota nr 38

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

nie dotyczy

Nota nr 39

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

Nota nr 40

Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nota nr 41

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostki powiązane są wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 42

Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

nie dotyczy

Nota nr 43

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki powiązanej, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

nie dotyczy

Nota nr 44

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych

Uznanie przez Światową Organizację Zdrowia epidemii koronawirusa za pandemię, a także wprowadzenie przez polski rząd stanu epidemii oraz szeregu ograniczeń i zakazów mających na celu spowolnienie rozprzestrzeniania się choroby, w ocenie Zarządu, nie zagrażają działalności operacyjnej Grupy Kapitałowej, niemniej nie można w sposób jednoznaczny ocenić wpływu pandemii na jej działalność w przyszłości.

Sprzedaż gier odbywa się przede wszystkim za pośrednictwem dystrybucji cyfrowej, dzięki czemu potencjalni klienci mają zapewniony stały dostęp do portfolio Grupy. Ponadto, warto zaznaczyć, iż gry sprzedawane są głównie w walutach obcych (euro i dolar amerykański), a utrzymujący się korzystny dla eksporterów kurs walutowy może przyczynić się do wyższych przychodów ze sprzedaży.

Wprowadzone przez rząd nakazy dotyczące przede wszystkim ograniczenia czasu spędzanego poza domem przyczyniły się do wzrostu zainteresowania grami oferowanymi przez Grupę, a tym samym pozytywnie wpłynęły na wyniki sprzedaży. Nie można jednak wykluczyć, iż w wyniku ewentualnego przedłużania się epidemii i związanych z nią ograniczeń może dojść do pogorszenia się ogólnej koniunktury gospodarczej, co w konsekwencji wpłynie na zmniejszenie popytu na oferowane produkty.

Zarząd stale monitoruje potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić jej negatywne skutki.