



carbon
studio

JEDNOSTKOWY /
SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
Carbon Studio Spółka Akcyjna

IV KWARTAŁ 2020 ROKU

Chorzów, 12 luty 2021 r.

1. Informacje ogólne

1.1. Podstawowe informacje

Nazwa	Carbon Studio Spółka Akcyjna
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Brzozowa 30/7, 41-506 Chorzów
E-mail	contact@carbonstudio.pl
Strona internetowa	www.carbonstudio.pl
Nr KRS	0000731999
REGON	362444676
NIP	6272742836

1.2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 12.02.2020 r. wynosił 146.625 zł i dzieli się na:

- 1.167.500 akcji na okaziciela serii A
- 107.500 akcji na okaziciela serii B
- 63.750 akcji na okaziciela serii C
- 127.500 akcji na okaziciela serii D

o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

1.3. Władze Spółki

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

1.3.1. Zarząd Spółki

Zarząd Spółki jest trzyosobowy. W jego skład, wchodzi:

- Błażej Szaflik jako Prezes Zarządu,
- Aleksander Caban jako Członek Zarządu,
- Karolina Koszuta - Caban jako Członek Zarządu.

1.3.2. Informacje o zmianach w składzie Zarządu Spółki

W okresie od 01.10.2020 r. do 31.12.2021 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

1.3.3. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. W skład Rady Nadzorczej Spółki, wchodzi:

- Tomasz Michalik jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jakub Kabza jako Członek Rady Nadzorczej,
- Mateusz Bochenek jako Członek Rady Nadzorczej,
- Bartosz Zieliński jako Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Szurek jako Członek Rady Nadzorczej.

1.3.4. Informacje o zmianach w składzie Rady Nadzorczej

W okresie od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

1.4. Zmiany w kapitale zakładowym

W okresie od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. podniesiony został kapitał zakładowy z 140.250,00 zł do 146.625,00 zł. Podniesienie kapitału nastąpiło poprzez zrealizowanie warrantów określonych na mocy uchwały w akcie notarialnym Repertorium A numer 8946/2018 z dnia 20.12.2018 roku.

1.5. Akcje własne

W okresie od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r. Spółka nie nabywała ani nie posiadała akcji własnych.

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe (Jednostkowe)

2.1. Bilans - Jednostkowy

AKTYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	1 919 148,53	1 468 035,72
I. Wartości niematerialne i prawne	1 377 626,99	1 439 149,07
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 373 135,08	1 429 267,64
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 491,91	9 881,43
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	479 256,54	26 621,65
1. Środki trwałe	7 975,54	26 621,65
a. Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	26 621,65
c. Urządzenia techniczne i maszyny	7 975,54	0,00
d. Środki transportu	0,00	0,00
e. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	471 281,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	60 000,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	60 000,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	60 000,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	60 000,00	0,00
- udziały lub akcje	60 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 265,00	2 265,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 265,00	2 265,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5 863 759,49	4 235 460,05
I.	Zapasy	0,00	0,00
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 i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	499 345,715	426 511,14
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 460,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 460,00	0,00
-	do 12 miesięcy	2 460,00	0,00
-	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
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	496 885,71	426 511,14
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	310 262,66	346 879,19
- do 12 miesięcy	310 262,66	346 879,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	162 330,10	74 446,21
c. inne	24 292,95	5 185,74
d. dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 362 860,28	3 020 304,89
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 362 860,28	3 020 304,89
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 362 860,28	3 020 304,89
- środki pieniężne w kasie	3 362 860,28	3 020 304,89
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 001 553,50	788 644,02
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Akcje własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	7 782 908,02	5 703 495,77

PASYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał własny	6 444 631,38	4 803 139,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	146 625,00	140 250,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 767 261,31	3 641 536,10
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 767 261,31	3 617 140,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-104 371,90	-104 371,90
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	1 635 116,97	1 125 725,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 338 276,64	900 356,36
I. Rezerwy na zobowiązania	194,00	194,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194,00	194,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
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	120 409,36	44 045,82
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00

- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- 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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	120 409,36	44 045,82
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	54 975,74	10 445,37
- do 12 miesięcy	54 975,74	10 445,37
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	65 033,62	33 582,61
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	400,00	17,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 217 673,28	856 116,54
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	856 116,54
- długoterminowe	0,00	856 116,54
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	7 782 908,02	5 703 495,77

2.2. Rachunek zysków i strat - Jednostkowy

Rachunek zysków i strat	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.10.2020- 31.12.2020 PLN	01.10.2019- 31.12.2019 PLN	01.01.2020- 31.12.2020 PLN	01.01.2019- 31.12.2019 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży	650 312,50	483 204,62	2 690 572,82	2 014 846,62
- od jednostek powiązanych	6 000,00	0,00	12 869,92	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży	650 312,50	483 204,62	2 690 572,83	2 014 846,62
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszt działalności operacyjnej	729 903,57	385 600,50	2 330 284,34	820 033,46
I. Amortyzacja	192 941,83	152 499,44	731 821,75	218 576,24
II. Zużycie materiałów i energii	1 457,05	11 895,64	202 821,62	44 142,36
III. Usługi obce	234 289,33	45 515,38	558 244,70	231 418,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 522,98	18 437,99	81 654,87	42 681,26
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	190 457,63	116 764,90	595 217,85	143 764,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 276,49	4 728,41	37 614,91	5 630,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83 958,26	35 758,74	122 908,64	133 819,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży	-79 591,07	97 604,12	360 288,49	1 194 813,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	86 198,45	81 693,93	330 901,50	81 713,61
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	82 568,22	77 656,59	319 075,40	77 656,59
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 630,23	4 037,34	11 826,10	4 057,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 850,87	210,20	38 534,63	233,70
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	35 662,24	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 850,87	210,20	2 872,39	233,70

F.	Wynik z działalności operacyjnej	3 756,51	179 087,85	652 655,36	1 276 293,07
G.	Przychody finansowe	980 697,53	20,99	1 087 700,11	3 632,49
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	12,47	3 611,50
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Inne	980 697,53	20,99	1 087 687,64	20,99
H.	Koszty finansowe	710,15	34 576,42	7 278,50	40 870,94
	I. Odsetki, w tym:	69,14	259,50	2 022,74	1 770,82
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne	641,01	34 316,92	5 255,76	39 100,12
I.	Wynik brutto	983 743,89	144 532,42	1 733 076,97	1 239 054,62
J.	Podatek dochodowy	30 291,00	33 321,41	97 960,00	113 329,41
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik netto	953 452,89	111 211,01	1 635 116,97	1 125 725,21

2.3. Rachunek przepływów pieniężnych - Jednostkowy

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.10.2020- 31.12.2020 PLN	01.10.2019- 31.12.2019 PLN	01.01.2020- 31.12.2020 PLN	01.01.2019- 31.12.2019 PLN
A PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	953 452,89	111 211,01	1 635 116,97	1 125 725,21
II. Korekty razem	-585 245,63	740 096,46	- 1 684 998,31	124 364,45
1. Amortyzacja	192 941,83	152 499,44	731 821,75	218 576,24
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	24 866,24	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	194,00	0,00	194,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	807 923,81	-236 307,77	-72 834,57	-81 076,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 684,39	-30 632,60	76 363,54	-119 295,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-565 090,42	931 999,98	-1 212 909,48	183 622,77
10. Inne korekty	-1 040 705,24	-77 656,59	-1 232 305,79	-77 656,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	368 207,26	851 307,47	-49 881,34	1 250 089,66
B PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport kwartalny

II. Wydatki	479 120,28	1 191 499,74	1 207 800,77	1 654 214,83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	479 120,28	1 191 499,74	1 147 800,77	1 654 214,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	60 000,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	60 000,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-479 120,28	-1 191 499,74	-1 207 800,77	-1 654 214,83
C PRZEPIY W ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 564 511,99	74 149,95	1 600 237,50	3 212 302,27
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 375,00	-106 224,50	6 375,00	2 438 207,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 558 136,99	180 374,45	1 593 862,50	774 095,27
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 564 511,99	74 149,95	1 600 237,50	3 212 302,27
D PRZEPIY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+B.III.+C.III)	1 453 598,97	-266 042,32	342 555,39	2 808 177,10
E BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	1 453 598,97	-266 042,32	342 555,39	2 808 177,10
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 909 261,31	3 286 347,21	3 020 304,89	212 127,79
G ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	3 362 860,28	3 020 304,89	3 362 860,28	3 020 304,89
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym - Jednostkowy

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 803 139,41	1 239 207,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 803 139,41	1 239 207,20
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	140 250,00	127 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	6 375,00	12 750,00
a) zwiększenia (z tytułu)	6 375,00	12 750,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	12 750,00
- inne	6 375,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	146 625,00	140 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 641 536,10	1 216 079,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 125 725,21	2 425 457,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 125 725,21	2 425 457,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	2 425 070,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 125 725,21	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 767 261,31	3 641 536,10
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00

- podwyższenie kapitału na akcje własne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie równowartości akcji własnych na kapitał zapasowy	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-104 371,90	-104 371,90
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 125 725,21	339 740,77
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 125 725,21	339 740,70
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- inne	1 125 725,21	339 740,70
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 125 725,21	339 740,70
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	104 371,90	444 112,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	104 371,90	444 112,67
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	339 740,77
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	339 740,77
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	104 371,90	104 371,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 635 116,97	1 125 725,21
a) zysk netto	1 635 116,97	1 125 725,21
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 444 631,38	4 803 139,41
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 444 631,38	4 803 139,41

Kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości.

W okresie objętym sprawozdaniem nastąpiła aktualizacja zasad rachunkowości dotyczących zmiany wartości w punkcie 4.2.1.1., 4.2.1.2. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły i nie wpłynęły one na prezentowane dane finansowe. Aktualizacja zasad rachunkowości została wprowadzona uchwałą Zarządu nr 01 z dnia 25.09.2020 roku.

Sprawozdanie sporządzone zostało w PLN. Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe (Skonsolidowane)

3.1. Bilans - Skonsolidowany

AKTYWA	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	1 859 148,53	1 468 035,72
I. Wartości niematerialne i prawne	1 377 626,99	1 439 149,07
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 373 135,08	1 429 267,64
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 491,91	9 881,43
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	479 256,54	26 621,65
1. Środki trwałe	7 975,54	26 621,65
a. Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	26 621,65
c. Urządzenia techniczne i maszyny	7 975,54	0,00

d.	Środki transportu	0,00	0,00
e.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	471 281,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 265,00	2 265,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 265,00	2 265,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	9 248 079,54	4 235 460,05

I.	Zapasy	0,00	0,00
	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 i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	528 825,71	426 511,14
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- 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
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b. inne	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	528 825,71	426 511,14
	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	310 262,66	346 879,19
	- do 12 miesięcy	310 262,66	346 879,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	194 270,10	74 446,21
	c. inne	24 292,95	5 185,74
	d. dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 490 400,27	3 020 304,89
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 490 400,27	3 020 304,89
	a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 490 400,27	3 020 304,89
-	środki pieniężne w kasie	6 490 400,27	3 020 304,89
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 228 853,56	788 644,02
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Akcje własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		11 107 228,07	5 703 495,77

PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2020	31.12.2019
A.	Kapitał własny	9 597 499,40	4 803 139,41
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	223 425,00	140 250,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 128 551,31	3 641 536,10
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji))	7 853 600,00	3 617 140,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	13 660,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	13 660,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-104 371,90	-104 371,90
VI.	Zysk (strata) netto	1 336 234,99	1 125 725,21
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 509 728,67	900 356,36
I.	Rezerwy na zobowiązania	194,00	194,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194,00	194,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00

-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
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	291 861,39	44 045,82
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	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
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	291 861,39	44 045,82
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b.	z tytułu emisji dłużnych	0,00	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	210 196,93	10 445,37
-	do 12 miesięcy	210 196,93	10 445,37

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	81 264,46	33 582,61
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	400,00	17,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 217 673,28	856 116,54
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	700 241,50	856 116,54
- długoterminowe	0,00	856 116,54
- krótkoterminowe	1 217 673,28	0,00
PASYWA RAZEM	11 107 228,07	5 703 495,77

3.2. Rachunek zysków i strat - Skonsolidowany

Rachunek zysków i strat	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.10.2020-31.12.2020 PLN	01.10.2019-31.12.2019 PLN	01.01.2020-31.12.2020 PLN	01.01.2019-31.12.2019 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży	645 182,42	483 204,62	2 678 572,83	2 014 846,62
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży	645 182,42	483 204,62	2 678 572,83	2 014 846,62
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszt działalności operacyjnej	871 279,690	385 600,50	2 617 069,80	820 033,46
I. Amortyzacja	197 671,05	152 499,44	771 387,99	218 576,24
II. Zużycie materiałów i energii	1 861,93	11 895,64	203 226,50	44 142,36
III. Usługi obce	284 179,39	45 515,38	620 582,27	231 418,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 961,06	18 437,99	90 988,27	42 681,26

- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	247 294,44	116 764,90	737 985,50	143 764,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 235,96	4 728,41	53 833,43	5 630,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	100 069,86	35 758,74	139 065,84	133 819,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-226 091,27	97 604,12	61 503,03	1 194 813,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	86 200,43	81 693,93	330 903,48	81 713,61
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	82 568,22	77 656,59	319 075,40	77 656,59
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	3 632,21	4 037,34	11 828,08	4 057,02
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 852,21	210,20	38 537,33	233,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	35 662,24	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 852,21	210,20	2 875,09	233,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-142 743,05	179 087,85	353 869,18	1 276 293,07
G. Przychody finansowe	980 697,53	20,99	1 087 700,61	3 632,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b. jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	12,47	3 611,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	980 697,53	20,99	1 087 688,14	20,99
H. Koszty finansowe	762,50	34 576,42	7 374,80	40 870,94
I. Odsetki, w tym:	69,14	259,50	2 022,74	1 770,82

- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	693,36	34 316,92	5 352,06	39 100,12
I. Zysk (strata) brutto	837 191,98	144 532,42	1 434 194,99	1 239 054,62
J. Podatek dochodowy	30 291,00	33 321,41	97 960,00	113 329,41
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	806 900,98	111 211,01	1 336 234,99	1 125 725,21

3.3. Rachunek przepływów pieniężnych - Skonsolidowany

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.10.2020-31.12.2020 PLN	01.10.2019-31.12.2019 PLN	01.01.2020-31.12.2020 PLN	01.01.2019-31.12.2019 PLN
A PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	806 900,98	111 211,01	1 336 234,99	1 125 725,21
II. Korekty razem	-714 654,87	740 096,46	-1 730 759,54	124 364,45
1. Amortyzacja	197 671,61	152 499,44	771 388,55	218 576,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 000,00	0,00	24 866,24	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	194,00	0,00	194,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	782 910,09	-236 307,77	-104 774,57	-81 076,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	177 859,15	-30 632,60	250 275,57	-119 295,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-792 390,48	931 999,98	-1 440 209,54	183 622,77
10. Inne korekty	-1 040 705,24	-77 656,59	-1 232 305,79	-77 656,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	92 246,11	851 307,47	-394 524,55	1 250 089,66

B PRZEPIŃYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	483 850,06	1 191 499,74	1 187 367,57	1 654 214,83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	483 850,06	1 191 499,74	1 187 367,57	1 654 214,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-483 850,06	-1 191 499,74	-1 187 367,57	-1 654 214,83
C PRZEPIŃYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	4 104 291,99	74 149,95	5 051 987,50	3 212 302,27
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 546 155,00	-106 224,50	3 458 125,00	2 438 207,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 558 136,99	180 374,45	1 593 862,50	774 095,27
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 104 291,99	74 149,95	5 051 987,50	3 212 302,27
D PRZEPLŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+B.III+C.III)	3 712 688,04	-266 042,32	3 470 095,38	2 808 177,10
E BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	3 712 688,04	-266 042,32	3 470 095,38	2 808 177,10
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 777 712,23	3 286 347,21	3 020 304,89	212 127,79
G ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	6 490 400,27	3 020 304,89	6 490 400,27	3 020 304,89
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym - Skonsolidowany

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2019
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 803 139,41	1 239 207,20
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 803 139,41	1 239 207,20
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	140 250,00	127 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	83 175,00	12 750,00
a) zwiększenia (z tytułu)	83 175,00	12 750,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	83 175,00	12 750,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	223 425,00	140 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 641 536,10	1 216 079,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 487 015,21	2 425 457,00
a) zwiększenia (z tytułu)	4 487 015,21	2 425 457,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 361 290,00	2 425 070,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 125 725,21	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	387,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

- pokrycia straty	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 128 551,31	3 641 536,10
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	13 660,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	13 660,00	0,00
- podwyższenie kapitału na akcje własne	13 660,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału na akcje własne	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	13 660,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-104 371,90	-444 112,67
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 125 725,21	339 740,77
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 125 725,21	339 740,77
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- inne	1 125 725,21	339 740,77
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	339 740,77
- inne	1 125 725,21	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	104 371,90	444 112,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	104 371,90	444 112,67

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	339 740,77
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	339 740,77
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	104 371,90	104 371,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	1 336 234,99	1 125 725,21
a) zysk netto	1 336 234,99	1 125 725,21
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 597 499,40	4 803 139,41
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 597 499,40	4 803 139,41

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

4.1. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

- 4.1.1.** Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki przyjęto zasady zgodne z ustawą o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.
- 4.1.2.** W sprawach nieuregulowanych przepisami ww. ustawy, zgodnie z polityką rachunkowości Spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
- 4.1.3.** Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za 2019 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami - dalej "UoR", "ustawa o rachunkowości").

4.2. Do sporządzenia sprawozdania finansowego przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Wycena aktywów i pasywów

4.2.1. Wycena aktywów trwałych

4.2.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub wytworzone we własnym zakresie, po koszcie wytworzenia.

Spółka zalicza składniki aktywów o wartości początkowej do 10000 zł do WNiP, wprowadza je do ewidencji bilansowej i odnosi jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania.

Składniki aktywów powyżej wartości 10000 zł Spółka zalicza do wartości niematerialnych i prawnych jednocześnie wprowadzając je do ewidencji bilansowej i dokonując amortyzacji metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10000 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty i ujmowane w ewidencji pozabilansowej. Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykazane w bilansie wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe. Natomiast dla celów bilansowych, na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto.

4.2.1.2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Składniki aktywów o wartości początkowej do 10000 zł Spółka zalicza do środków trwałych, wprowadza je do ewidencji bilansowej i odnosi jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania. Składniki aktywów powyżej wartości 10000 zł zalicza do środków trwałych, jednocześnie wprowadzając je do ewidencji bilansowej i dokonując amortyzacji metodą liniową. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10000 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty i ujmowane w ewidencji pozabilansowej.

Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, stosując stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykazane w bilansie środki trwałe prezentowane są w wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe.

Natomiast dla celów bilansowych, na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto.

4.2.1.3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.

4.2.1.4. Środki trwałe w leasingu

Kwalifikacji leasingu dokonuje się na dzień rozpoczęcia leasingu. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu zgodnie z art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości, jeśli spełniają jeden z warunków kwalifikuje się jako leasing finansowy.

4.2.1.5. Inwestycje

Inwestycje Spółka wycenia według ceny nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na lata następne, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać w/w różnice i straty.

Aktywa wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany.

4.2.2. Wycena aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - specyfika prowadzonej działalności nie wymaga gromadzenia zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego. Zakupy materiałów biurowych są dokonywane w ilościach wynikających z bieżącego zużycia i są odnoszone w koszty na podstawie ich wartości, wynikającej z faktur zakupu.

4.2.3. Należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia

- W walucie krajowej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących.
- W walucie obcej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przy uwzględnieniu odpisów aktualizujących. W trakcie roku obrotowego należności w walucie obcej przelicza się na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Na dzień bilansowy należności zostały wycenione według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego dla danej waluty obowiązującego na ten dzień.

4.2.4. Inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

- Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
- Środki pieniężne w walutach obcych zostały wycenione według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego obowiązującego dla danej waluty na dzień bilansowy.

4.2.5. Różnice kursowe

Różnice kursowe wycenia się zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania.

4.2.6. Rozliczenia międzyokresowe

- Według kosztów faktycznie poniesionych, dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisanych stosownie do upływu czasu.
- Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- Koszty poniesione dotyczące poszczególnych projektów księguje się na konto rozliczenia międzyokresowe kosztów stosownie do potrzeb działań, których projekt dotyczy.

4.2.7. Kapitały wycenia się następująco

- Kapitał podstawowy (akcyjny) — jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Kapitał zapasowy — wycenia się w wartości nominalnej.
- Kapitał rezerwowy - wycenia się w wartości nominalnej.

4.2.8. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy wyceniana jest z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy rezerwa zostanie rozwiązana.

4.2.9. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- W walucie krajowej - w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań.
- W walucie obcej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań. W trakcie roku obrotowego zobowiązania w walucie obcej przelicza się na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Na dzień bilansowy zobowiązania zostały wycenione według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego dla danej waluty obowiązującego na ten dzień.

4.2.10. Różnice kursowe

Zasady przeliczania transakcji wyrażanych w walutach obcych przeprowadza się zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania.

4.2.11. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.2.12. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe Spółka wprowadza do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to znaczy w wartości godziwej poniesionych wydatków.

Zobowiązania finansowe Spółka wprowadza do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustaleniu wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych uwzględnia się poniesione koszty transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

- Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - wycenia się według skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Skutki określonej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

- Pożyczki udzielone i należności własne - wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności, czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
- Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wartość tych kosztów byłaby znacząca. Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży zalicza się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczających, Spółka wycenia nie później niż na koniec roku sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia, natomiast zobowiązania przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań w wartości godziwej.

4.2.13. Organizacja rachunkowości i dokumentacji księgowej związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pomocowych

- Dla uzyskania lepszej przejrzystości i czytelności informacji o wykorzystaniu środków dotyczących projektów współfinansowanych ze środków pomocowych - dla kosztów i przychodów projektów wykorzystuje się podstawowy rachunek bankowy, chyba że wymagania umowy o współfinansowanie wymagają dla danego projektu rachunku bankowego wydzielonego tylko dla tego projektu.
- Księgi rachunkowe w zakresie projektów współfinansowanych ze środków pomocowych prowadzone są komputerowo. Wyodrębnienie ewidencji księgowej wszystkich realizowanych projektów uzyskuje się poprzez odpowiednio rozbudowane konta zespołu 6. Dokumenty dotyczące w całości poszczególnych projektów księgowane są w rejestrze zakupów i przechowywane łącznie z dokumentami do tego rejestru w dziale księgowości.
- Księgowania na poszczególne projekty dokonywane są według celu zakupu i opisu zamieszczonego na dokumencie przez osobę merytorycznie odpowiedzialną za dany projekt.

Kopie dwustronne tych dokumentów przekazywaną są koordynatorom projektów, którzy następnie sporządzają kolejne kopie dołączane do wniosków o płatność — zgodnie z wymogami umowy dotyczącymi danego projektu.

- Wyodrębnieniu podlegają zapisy księgowe dotyczące realizowanych projektów, zgodnie z wymogami zawartymi w umowach lub innych dokumentach, w których określono obowiązek wydzielenia zapisów księgowych dotyczące danego projektu.
- Każdy projekt księguje się na konto rozliczenia międzyokresowe kosztów stosownie do potrzeb działań, których projekt dotyczy.
- Przychody dotyczące projektów ujmuje się w księgach rachunkowych wg metody memoriałowej; podstawą ujęcia przychodów jest wniosek o płatność, przekazany do Instytucji wdrażającej.
- Dla zachowania współmierności przychodów i kosztów, wpłaty dotyczące poszczególnych projektów ujmuje się na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów.

4.3. Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

4.4. Wypłacone dywidendy (w ujęciu łącznym lub w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje).

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność grupy emitenta, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W czwartym kwartale 2020 r. Carbon Studio S.A. („**Carbon Studio**”) wygenerowała przychód ze sprzedaży w wysokości 650.312,50 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku Carbon Studio wygenerowało przychód na poziomie 483.204,62 zł, co oznacza zwiększenie przychodów o ponad 34%. Na poziomie wyniku zysku netto Carbon Studio w czwartym kwartale 2020 r. wygenerowała zysk w wysokości 953.452,89 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku Carbon Studio wygenerowała zysk w wysokości 111.211,01 zł, co oznacza zwiększenie zysku netto o blisko 857 %. Zwiększenie przychodów ze sprzedaży spowodowany jest dobrym przyjęciem przez rynek najnowszej gry Carbon Studio, The Wizards - Dark Times w wersji PC VR oraz rosnąca popularność urządzeń VR, a w

szczegółności urządzeń Oculus Quest 2. Zwiększająca się baza użytkowników Oculus Quest spowodowała wzrost sprzedaży gier z serii The Wizards. Wzrost zysku spowodowany jest między innymi wzrostem w pozycji przychody finansowe, które dotyczą zrealizowanych warrantów.

W dalszym ciągu, w pozycji Amortyzacja obserwujemy stały wzrost jej wartości. W czwartym kwartale wyniosła ona 192.941,83 zł. W analogicznym okresie wynosiła ona 152.499,44 zł. Wzrost jest spowodowany między innymi amortyzacją projektu badawczo-rozwojowego Gamelnn POIR.01.02.00-00-0191/17: "Badania nad innowacyjną technologią sterowania i interakcji ze światem gry VR, za pomocą kontrolerów ruchu i sensorów znajdujących się w urządzeniach VR", który zakończył się z końcem września 2019 r. W dalszym ciągu możemy zaobserwować wzrost wartości w pozycji Dotacje, związane również z zakończeniem powyższego projektu. Dokonujemy odpisów amortyzacyjnych i jednocześnie w tym samym okresie zostają rozliczone wpływy z dotacji dotyczące ww. projektu, poprzez RZiS jako pozostałe przychody operacyjne.

Czwarty kwartał dla Carbon Studio był okresem, przede wszystkim wytężonej pracy nad projektem gry z uniwersum Warhammer: Age of Sigmar, który oficjalnie został zaprezentowany 29 października pod tytułem *Tempestfall*. Ważny, aby podkreślić, że *Tempestfall* zostanie również wydany na platformie Oculus Quest, co może pozytywnie wpłynąć na przyszłe wyniki finansowy Emitenta. W czwartym kwartale ruszyły również prace nad projektem The Wizards - Dark Times przygotowywane na platformę Oculus Quest. Platforma Oculus Quest 2 zyskuje w dalszym ciągu ogromną popularność wśród graczy VR i w ocenie emitenta jest to ważny kierunek w dalszym rozwoju marki The Wizards. Kolejnym krokiem w umacnianiu pozycji lidera na rynku VR było podpisanie umowy wydawniczej na wydanie gry Dreamo VR na platformie Oculus Quest. Tym samym Carbon Studio stało się pierwszym studiem na świecie pracującym nad trzema grami na platformę Oculus Quest jednocześnie.

W trzecim kwartale Spółka kontynuowała prace związane z dokumentacją i podpisywaniem umów na realizację projektów Gamelnn. Co zaowocowało rozpoczęciem *Projektu nr 1* w dniu 1 października 2020 roku oraz *Projektu nr 2* w dniu 1 grudnia 2020 roku.

Projekt nr 1

"Opracowanie innowacyjnego systemu do zautomatyzowanego generowania nowych poziomów oraz obiektów 3D dedykowanych do gier VR"

- Całkowity koszt projektu 4 739 375,00 zł,
- Kwota dofinansowania: 3 661 125,00 zł,

Projekt nr 2

"Opracowanie innowacji produktowej opartej na systemie telemetrii w grze"

- Całkowity koszt projektu 3 633 500,00 zł,
- Kwota dofinansowania: 2 180 100,00 zł.

Łączny całkowity koszt obu projektów to 8 372 875,00 zł.

Łączna kwota dofinansowania obu projektów to 5 841 225,00 zł.

Ważnym wydarzeniem w czwartym kwartale było również rozpoczęcie prac nad programem motywacyjnym dla pracowników emitenta. Celem Programu jest zapewnienie motywacji i stabilizacji składu osobowego Spółki oraz wzrostu jej wartości. Program będzie skierowany do kluczowego personelu Spółki.

Wraz z rozprzestrzenianiem się w 2020 roku wirusa COVID-19 w Europie, w czwartym kwartale 2020 roku Carbon Studio S.A. kontynuowała pracę w trybie częściowym (część personelu pracuje w trybie zdalnym). Dzięki temu Spółka nie odnotowała spadku tempa produkcji, co było niezbędne do zachowania ciągłości realizowanych projektów, a w szczególności dalszej pracy nad flagowym projektem studio Warhammer: Age of Sigmar - Tempestfall.

6. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

8. Informacja na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W czwartym kwartale 2020 r. Carbon Studio S.A. kontynuowała prace wdrożeniowe zakończonego projektu badawczo rozwojowego dofinansowanego przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój Wsparcie prowadzenia prac B+R przez przedsiębiorstwa Sektorowe programy B+R. Spółka realizuje projekt "Badania nad innowacyjną technologią sterowania i interakcji ze światem gry VR, za pomocą kontrolerów ruchu i sensorów znajdujących się w urządzeniach VR". Dzięki zrealizowanym założeniom projektu Spółka opracowała technologię rozpoznawania intencji gracza, którą wprowadza w swoich produkcjach. Dzięki gotowym rozwiązaniom, czas produkcji projektu ulega skróceniu, a zarazem przekłada się na zwiększenie jakości gry Carbon Studio rozpoczęło również realizację dwóch projektów rozwojowych opisanych w punkcie 5.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją

9.1. Struktura grupy kapitałowej

Na dzień 31.12.2020 roku struktura grupy kapitałowej przedstawiała się następująco:

Carbon Studio Spółka Akcyjna
Emitent**Iron VR Spółka Akcyjna**
60,98% udziału w głosach

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział w kapitale zakładowym	% udział w głosach na WZ
Carbon Studio S.A.	600 000	1 200 000	43,86%	60,98%

Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółką Iron VR S.A., która podlega konsolidacji.

9.2. Podstawowe informacje o Iron VR S.A.

Nazwa	Iron VR Spółka Akcyjna
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Brzozowa 30/7, 41-506 Chorzów
E-mail	contact@ironvr.pl
Strona internetowa	www.ironvr.pl
Nr KRS	0000844113
REGON	38619525
NIP	6272767440

9.3. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn nie sporządzania takich sprawozdań

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

9.4. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Iron VR S.A. to tworzenie małych, niskobudżetowych gier tworzonych z myślą o technologii wirtualnej rzeczywistości (VR).

10. Wskazanie przyczyn nie sporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji

Nie dotyczy, Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie.

11. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy, wszystkie jednostki zależne objęte są konsolidacją.

12. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział w kapitale zakładowym	% udział w głosach na WZ
Błażej Szaflik	284 500	284 500	19,40%	19,40%
Aleksander Caban	285 000	285 000	19,44%	19,44%
Karolina Koszuta-Caban	284 500	284 500	19,40%	19,40%
Pozostali inwestorzy	612 250	612 250	41,76%	41,76%
Razem	1 466 250	1 466 250	100%	100%

Dane na dzień 12.02.2021 r.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	13	11,5
Umowa o dzieło, zlecenie	25	---

Dane na koniec czwartego kwartału 2020 r.

14. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Carbon Studio S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Sprawozdanie finansowe za czwarty kwartał 2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Carbon Studio Spółka Akcyjna.

Zarząd Carbon Studio S.A.

Błażej Szaflik - Prezes zarządu

Aleksander Caban - Członek Zarządu

Karolina Koszuta-Caban - Członek Zarządu