

Gamedust SA

Raport kwartalny (jednostkowy i skonsolidowany)

IV KWARTAŁ 2021

21.03.2021 r.

List od Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

w imieniu spółki Gamedust S.A. przekazuję **raport okresowy za IV kwartał 2021 roku**.

Czwarty kwartał 2021 roku to przede wszystkim **prace nad rozwojem trzech linii biznesowych Spółki** (zgodnie z nową strategią działania na perspektywnym rynku gier wideo):

- **Produkcje własne** - rozbudowa portfolio własnych IP gier wirtualnej rzeczywistości (VR) z segmentu indie premium, charakteryzujących się oparciem rozgrywki o innowacyjną mechanikę oraz unikalnym stylem graficznym i designem gier;
- **Działalność usługowa w obszarze produkcji oraz wydawania gier**, przede wszystkim na platformy VR - wykorzystanie know-how produkcyjnego oraz wydawniczego w celu uzyskania dodatkowych źródeł przychodów oraz rozbudowy portfolio wydawanych tytułów;
- **Connected Realities** - rozwój autorskiej linii biznesowej polegającej na łączeniu ze sobą świata materialnego i wirtualnej rzeczywistości przez wykorzystanie wzajemnych interakcji pomiędzy nimi oraz tworzenie na tej podstawie nowych, innowacyjnych produktów.

W ramach **produkcji własnych** w IV kwartale 2021 roku została wydana aktualizacja Yupitergrad pod tytułem Twisted Levels Update, rozpoczęła się także sprzedaż gry Yupitergrad przez zewnętrznego wydawcę w wersji na PlayStation VR w regionie południowo-wschodniej Azji. Trwały także prace preprodukcyjne nad nowym projektem, którego ogłoszenie nastąpi w 2022 roku. Warto także podkreślić, że pod koniec 2021 roku łączna sprzedaż gier z portfolio Gamedust (Neverout, Overflight, Spuds Unearthed, Yupitergrad) przekroczyła narastająco 200 tys. egzemplarzy na wszystkich platformach.

W ramach **działalności wydawniczej** kontynuowane były prace nad grą Best Forklift Operator, które realizowane są we współpracy z firmą Setapp sp. z o.o., specjalistów w dziedzinie realistycznych symulatorów dla celów biznesowych. Gamedust pełni tutaj rolę wydawcy, wspierając swoim doświadczeniem z zakresu tworzenia i wydawania gier, a końcowym efektem ma być produkt charakteryzujący się wysokiej jakości symulacją oraz posiadający dużą wartość rozrywkową. Premiera gry Best Forklift Operator zaplanowana jest na 2022 rok.

Gamedust SA

W ramach rozwoju ostatniej, autorskiej linii biznesowej pod nazwą **Connected Realities** w IV kwartale 2021 roku zakończyła się z sukcesem runda inwestycyjna spółki zależnej Bluekey sp. z o.o. W ramach rundy inwestycyjnej Bluekey uzyskał wkład pieniężny w wysokości 5,65 mln zł, a wiodącym inwestorem finansowym został fundusz YouNick Mint korzystający ze wsparcia PFR Ventures. Celem spółki Bluekey jest budowa platformy dla wirtualnych escape roomów, która dzięki wykorzystaniu technologii VR zaoferuje nową wartość na rynku rozrywkowym. Dla Gamedust zaangażowanie się w Bluekey to działanie o charakterze strategicznym. Wierzymy, że projekt ten ma ogromny potencjał komercyjny oraz pozwoli nam wejść na nowe segmenty rynku wirtualnej rozrywki.

W IV kwartale 2021 roku kontynuowana była także **działalność badawczo-rozwojowa** realizowana od początku 2020 roku w ramach projektu inwestycyjnego, współfinansowanego z programu GameINN (Program Operacyjny Inteligentny Rozwój wniosek: POIR.01.02.00-00-0003/19), o wartości 3 964 855.46 złotych. Celem projektu jest stworzenie zestawu narzędzi, algorytmów oraz mechanizmów wspierających zachowania sztucznej inteligencji za pomocą technik uczenia maszynowego. W raportowanym kwartale trwały prace nad trzecim etapem projektu.

Chciałbym serdecznie podziękować zespołowi Gamedust za zaangażowanie w proces wdrażania nowej strategii Spółki oraz rozwój wszystkich trzech linii biznesowych. Dziękuję również za zaufanie Akcjonariuszom oraz Radzie Nadzorczej. Zapraszam do lektury naszego Raportu.

Z poważaniem



Prezes Zarządu

SPIS TREŚCI

List od Prezesa Zarządu	2
1. Wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta.....	5
2. Informacje podstawowe	6
<i>Dane Emitenta</i>	6
<i>Zarząd</i>	6
<i>Rada Nadzorcza</i>	6
<i>Informacja o strukturze akcjonariatu</i>	6
3. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	7
4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	7
5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym	7
6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta.....	7
7. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	8
<i>Opis organizacji Grupy Kapitałowej</i>	8
Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe	10
<i>Bilans (aktywa)</i>	10
<i>Bilans (pasywa)</i>	13
<i>Jednostkowy rachunek zysków i strat Gamedust SA (dane w tys. PLN)</i>	16
<i>Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)</i>	18
<i>Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym (dane w tys. PLN)</i>	21
8. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	9
Kwartałne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe	25
<i>Skonsolidowany bilans (aktywa)</i>	25
<i>Skonsolidowany bilans (pasywa)</i>	28
<i>Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w tys. PLN)</i>	31
<i>Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)</i>	33
<i>Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w tys. PLN)</i>	36

1. Wybrane jednostkowe dane finansowe Emitenta

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (w tys. PLN)	IV KWARTAŁ 2021	IV KWARTAŁ 2020
Przychody ze sprzedaży	0	207,65
Zysk (strata) ze sprzedaży	-108,53	-86,92
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-111,08	-2 112,85
Zysk (strata) brutto	-102,63	-2 083,75
Zysk (strata) netto	-46,08	-2 190,65

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (w tys. PLN)	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	225,60	492,62
Aktywa obrotowe	71 569,18	10 918,65
Aktywa razem	71 794,77	11 411,27
Zobowiązania krótkoterminowe	67,67	1 449,11
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Kapitał własny	71 715,18	9 383,11
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	141,01	0,05

Gamedust SA

2. Informacje podstawowe

Dane Emitenta

Firma:	Gamedust SA
Forma prawna:	spółka akcyjna
Siedziba, adres:	50-203 Wrocław, ul. Dmowskiego 7
Adres poczty elektronicznej:	office@gamedust.co
Adres strony internetowej:	https://gamedust.co/investor-relations
NIP:	897-16-94-334
REGON:	932999083
KRS:	0000306232

Zarząd

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Spółki przedstawia się następująco:

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Paweł Flieger	Prezes Zarządu	31.03.2021	31.03.2024

Rada Nadzorcza

Imię i Nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Michał Lenzion	Przewodniczący Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Marek Smogór	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Łukasz Górski	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Jakub Marszałkowski	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Wojciech Szczęsny	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026
Bartosz Lewandowski	Członek Rady Nadzorczej	28.02.2021	28.02.2026

Informacja o strukturze akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Gamedust SA	75 000 000	31.99%	0	0.00%
Paweł Flieger	56 718 788	24.19%	56 718 788	35.57%
JJS Invest sp. z o.o.	27 085 103	11.55%	27 085 103	16.99%
Pozostali	75 644 699	32.26%	75 644 699	47.44%
SUMA	234 448 590	100%	159 448 590	100%

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

W IV kwartale 2021 roku Emitent kontynuował działalności w dziedzinie tworzenia gier wideo. W IV kwartale 2021 roku Spółka, na poziomie grupy kapitałowej, odnotowała 1 mln zł przychodów w tym 436 tys. zł przychodów ze sprzedaży produktów własnych. Przychody w IV kwartale 2021 roku są wyższe o 47% niż w analogicznym okresie roku poprzedniego jednak wynika to głównie ze zmiany stanu produktów. Pozytywnie odbierać należy ponad czterokrotny wzrost wartości pozycji wartości sprzedanych towarów, reprezentujących sprzedane w ramach Grupy gry. Z uwagi na wygaszenie w 2021 roku, wcześniej prowadzonej, działalności mediowej, przychody ze sprzedaży usług spadły z poziomu 207 tys. zł do zera.

W IV kwartale 2021 roku, na poziomie Grupy kapitałowej, zanotowano ponad 760 tys. zł zysku netto w porównaniu do 1 810 tys. zł straty w analogicznym okresie roku poprzedniego. Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, że w IV kwartale 2020 roku dokonano odpisów aktualizujących wartości aktywów na ponad 2 058 tys. zł.

4. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Zarząd Gamedust SA nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2021.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta

Emitent nie podejmował takich inicjatyw w IV kwartale 2021 roku.

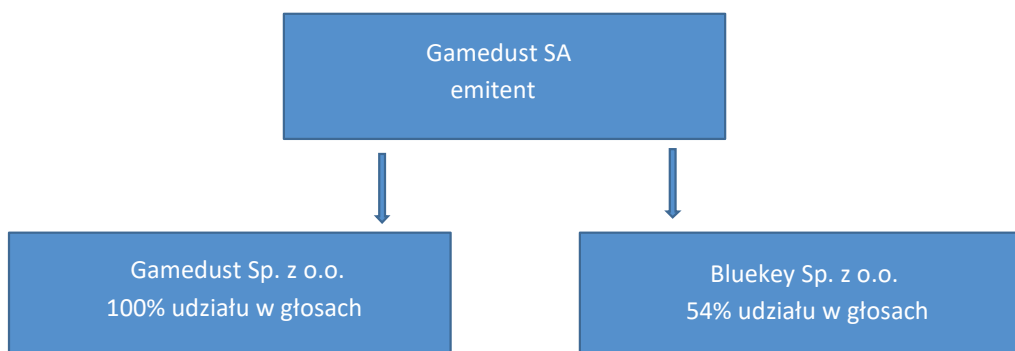
Gamedust SA

7. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

W IV kwartale 2021 r. spółka Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 1 osobę. Grupa kapitałowa Emitenta zatrudniała natomiast sumarycznie 27 osób na podstawie umów o pracę i umów cywilnoprawnych.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej

Na dzień 31.12.2021 roku struktura grupy kapitałowej przedstawiała się następująco:



Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółkami Gamedust Sp. z o.o. oraz Bluekey Sp. z o.o., które podlegają konsolidacji.

Nazwa	Gamedust Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	ul. Wojskowa 6, 60-792 Poznań
e-mail	biuro@gamedust.co
Strona internetowa	https://gamedust.co
KRS	0000700882
REGON	368347968
NIP	7792470876

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Gamedust SA posiadał 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki. 28 lutego 2022 roku doszło do połączenia Emitenta ze spółką Gamedust Sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku Gamedust Sp. z o.o.

Nazwa	Bluekey Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Adres siedziby	ul. Wojskowa 6, 60-792 Poznań
e-mail	contact@bluekey.games
Strona internetowa	https://bluekey.games
KRS	0000918266
REGON	389796807
NIP	7792529977

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Gamedust SA posiadał 54% udziałów w kapitale zakładowym Spółki. 28 lutego 2022 roku doszło do połączenia Emitenta ze spółką Gamedust Sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku Gamedust Sp. z o.o.

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

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 4.1 i 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego na dzień 30.09.2021 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351). Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie z przepływów sporządzono metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł nie ujmują w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.
2. Akcje i udziały wyceniane są w cenach nabycia albo w wartości godziwej, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone wycenia się w wysokości kosztu wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktów nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży produktów i usług.
5. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Produkcja w toku obejmuje koszty związane z tworzeniem gier, które na dzień bilansowy nie zostały zakończone i wprowadzone do sprzedaży. Wycena w księgach oparta jest według kosztu wytworzenia, który obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym projektem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. W momencie zakończenia prac i ujmowania nakładów związanych z realizacją danego projektu, następuje przebiegowanie nakładów z Produkcji w toku na Produkty gotowe.
7. Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
8. Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.
9. Spółki nie utworzyły rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

W styczniu 2016 r., uchwałą Zarządu dokonano zmian w naliczaniu stawek amortyzacyjnych. Przyjęto różne stawki amortyzacyjne do celów bilansowych i podatkowych dla wartości niematerialnych i prawnych. Do celów podatkowych zastosowano stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do celów bilansowych uwzględniono ekonomiczną użyteczność wartości niematerialnych i prawnych.

Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe

Bilans (aktywa)

Bilans na dzień	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
A. AKTYWA TRWAŁE	225,60	492,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	300,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	12,11
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	288,74
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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

Gamedust SA

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 i 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 i 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 i 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. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225,60	191,77
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225,60	191,77
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	71 569,17	10 918,65
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

Gamedust SA

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	115,61	897,80
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	115,61	897,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3,84	815,26
- do 12 miesięcy	3,84	815,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	108,72	49,54
c) inne	3,05	33,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	71 453,50	10 020,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	71 453,50	10 020,05
a) w jednostkach powiązanych	71 312,49	10 020,00
- udziały lub akcje	59 912,25	0,00

Gamedust SA

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 380,25	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	10 020,00	10 020,00
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	141,01	0,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	141,01	0,05
- 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	0,06	0,80
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	71 794,77	11 411,27

Bilans (pasywa)

Bilans na dzień	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 444,86	11 328,74
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	48 675,50	2 050,39
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	48 675,50	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-405,18	-3996,02
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	79,58	2 028,15
I. Rezerwy na zobowiązania	11,91	411,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1,95	388,82
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9,96	9,96
- długoterminowa	9,96	9,96
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	13,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	13,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych, 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	67,67	1 449,11

Gamedust SA

1. 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. 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. Wobec pozostałych jednostek	67,67	1 449,11
a) kredyty i pożyczki	0,00	867,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17,14	293,11
- do 12 miesięcy	17,14	293,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	4,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	8,05	126,12
h) z tytułu wynagrodzeń	16,64	30,89
i) inne	25,84	127,20
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	167,26
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	167,26
- długoterminowe	0,00	153,66
- krótkoterminowe	0,00	13,61
PASYWA RAZEM	71 794,76	11 411,27

Jednostkowy rachunek zysków i strat Gamedust SA (dane w tys. PLN)

Rachunek Zysków i Strat za okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41,89	1 046,10	0,00	207,65
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	41,89	1 046,10	0,00	207,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	641,95	1 755,48	108,53	294,57
I. Amortyzacja	4,61	101,79	0,00	8,92
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	316,90	556,47	36,03	45,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	53,73	0,37	7,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	239,16	115,78	60,00	33,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9,96	17,87	0,00	5,56
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17,59	963,20	5,50	201,50

Gamedust SA

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-600,06	-709,37	-108,53	-86,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	200,67	47,91	0,00	30,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,43	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	167,26	13,61	0,00	3,40
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	27,99	34,31	0,00	27,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	393,49	3 244,39	2,56	2 056,69
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330,65	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	62,84	3 244,39	2,56	2 056,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-792,88	-3 905,85	-111,08	-2 112,85
G. Przychody finansowe	110,25	50,05	10,25	50,05
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:	10,25	50,05	10,25	50,05
- od jednostek powiązanych	10,25	50,05	10,25	50,05
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	100,00	0,00	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	143,25	33,32	1,79	20,95
I. Odsetki, w tym:	143,25	33,32	1,79	20,95
– 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	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-825,89	-3 889,12	-102,63	-2 083,75
J. Podatek dochodowy	-420,71	106,90	-56,55	106,90
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-405,18	-3 996,02	-46,08	-2 190,65

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-405,18	-3 996,02	-46,08	-2 190,65
II. Korekty razem:	-59 920,05	3 976,19	-64,43	1 720,52
1. Amortyzacja	4,61	101,79	0,00	8,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	133,00	33,32	-8,45	20,95

Gamedust SA

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-59 726,01	1 226,20	0,00	10,00
5. Zmiana stanu rezerw	-400,51	260,84	1,31	260,84
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	782,20	1 852,41	-5,13	2 330,04
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-513,64	253,72	5,30	-767,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-199,71	247,91	-57,46	-143,07
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-60 325,24	-19,83	-110,51	-470,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			0,00	0,00
I. Wpływy	110,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niem. 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:	110,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-110,00	0,00
- sprzedaż aktywów finansowych	0,00	0,00	-110,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	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

Gamedust SA

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 370,00	0,00	350,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 370,00	0,00	350,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	1 370,00	0,00	350,00	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 długoterminowe	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)	-1 260,00	0,00	-350,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			0,00	0,00
I. Wpływy	62 737,25	542,44	0,00	949,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	62 737,25	542,44	0,00	542,44
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	407,17
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 011,04	522,93	1,79	510,56
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	867,79	489,61	0,00	489,61

Gamedust SA

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	143,25	33,32	1,79	20,95
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	61 726,20	19,51	-1,79	439,04
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	140,97	-0,32	-462,30	-31,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	140,97	-0,32	-462,30	-31,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,05	0,36	603,31	31,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	141,01	0,05	141,01	0,05
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym (dane w tys. PLN)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2020	31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		9 383,11		12 836,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0		0
- korekty błędów		0		0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		9 383,11		12 836,70
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		11 328,74		10 786,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		12 116,12		542,44
a) zwiększenie (z tytułu)		12 116,12		542,44
- wydania udziałów (emisji akcji)		12 116,12		542,44

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 444,86	11 328,74
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 050,39	2 543,08
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	46 625,11	-492,69
a)zwiększenie (z tytułu)	50 621,13	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	50 621,13	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
- inne	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	3 996,02	492,69
- pokrycia straty	3 996,02	492,69
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	48 675,50	2 050,39
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a)zwiększenie z tytułu emisji nowej serii akcji	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0

Gamedust SA

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	-492,69
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	-492,69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	-492,69
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	-492,69
- zwiększenie kapitału zapasowego	0	-492,69
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	-405,18	-3 996,02
a)zysk netto	0	0

Gamedust SA

b)strata netto	405,18	3 996,02
c)odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	71 715,18	9 383,11
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 715,18	9 383,11

Kwartalne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe

Skonsolidowany bilans (aktywa)

Bilans na dzień	31 grudnia 2021	31 grudnia 2021
A. AKTYWA TRWAŁE	52 179,95	828,86
I. Wartości niematerialne i prawne	51 954,35	637,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	12,11
2. Wartość firmy	8 809,44	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43 144,91	624,98
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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

Gamedust SA

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 i 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 i 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 i 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. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225,60	191,77
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225,60	191,77
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	16 105,63	13 114,69
I. Zapasy	2 190,79	1 839,55
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	435,18	0,00

Gamedust SA

3. Produkty gotowe	1 755,61	1 839,55
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	576,31	941,74
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	576,31	941,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	305,94	826,17
- do 12 miesięcy	305,94	826,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	258,92	82,24
c) inne	11,45	33,33
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 446,42	10 332,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 446,42	10 332,60
a) w jednostkach powiązanych	10 020,00	10 020,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00

Gamedust SA

- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe AKTYWA finansowe	10 020,00	10 020,00
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	2 426,42	312,60
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 426,42	312,60
- 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	892,11	0,80
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	68 285,58	13 943,55

Skonsolidowany bilans (pasywa)

Bilans na dzień	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 449,86	11 340,59
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 206,85	6 059,34
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	46 197,90	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 545,27	-912,85
VI. Zysk (strata) netto	-1033,20	-4783,48
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk.uj.)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 207,34	2 239,96
I. Rezerwy na zobowiązania	8 167,46	411,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 157,50	388,82
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9,96	9,96
- długoterminowa	9,96	9,96
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	13,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	13,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec jednostek powiązanych, 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	2 835,18	1 660,91

Gamedust SA

1. Wobec jednostek powiązanych	-0,33	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	-0,33	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	66,98	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	66,98	0,00
- do 12 miesięcy	66,98	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 768,54	1 660,91
a) kredyty i pożyczki	355,82	967,79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44,16	341,15
- do 12 miesięcy	44,16	341,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	4,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń i innych świadczeń	74,33	189,87
h) z tytułu wynagrodzeń	16,64	30,89
i) inne	2 277,59	127,20
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	204,70	167,26
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Gamedust SA

2. Inne rozliczenia międzyokresowe	204,70	167,26
- długoterminowe	0,00	153,66
- krótkoterminowe	204,70	13,61
PASYWA RAZEM	68 285,58	13 943,56

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (dane w tys. PLN)

Rachunek Zysków i Strat za okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 151,09	1 793,69	1 009,07	685,18
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	82,54	1 046,10	40,65	207,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie –)	351,24	363,50	499,19	363,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 717,31	384,08	469,23	114,03
B. Koszty działalności operacyjnej	4 432,18	4 245,81	833,28	1 103,86
I. Amortyzacja	119,89	217,07	115,28	124,20
II. Zużycie materiałów i energii	34,66	20,46	8,36	3,65
III. Usługi obce	2 749,69	1 555,06	917,98	284,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	54,36	1,42	7,63	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 245,21	1 253,25	-182,58	412,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	189,80	225,41	-59,49	74,15
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38,57	973,13	26,11	204,42

Gamedust SA

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 281,09	-2 452,12	175,79	-418,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 273,09	1 002,14	543,50	746,40
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5,43	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	1 238,72	955,64	543,68	709,26
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28,95	46,50	-0,18	37,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	400,04	3 245,72	9,10	2 058,02
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	330,65	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	69,39	3 245,72	9,10	2 058,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 408,04	-4 695,71	710,19	-1 730,29
G. Przychody finansowe	115,20	64,91	-1,95	54,05
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:	10,25	50,05	10,25	50,05
- od jednostek powiązanych	10,25	50,05	10,25	50,05
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	100,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	100,00	0,00	0,00	0,00

Gamedust SA

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	4,95	14,86	-12,20	4,00
H. Koszty finansowe	161,07	45,78	4,01	27,20
I. Odsetki, w tym:	161,07	33,32	19,61	20,95
– 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	0,00	12,47	-15,60	6,25
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 453,91	-4 676,58	704,22	-1 703,44
J. Podatek dochodowy	-420,71	106,90	-56,55	106,90
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zw. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 033,20	-4 783,48	647,68	-1 596,54

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Rachunek przepływów pieniężnych za okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 033,20	-4 783,48
II. Korekty razem:	-1 283,69	4 030,72
1. Amortyzacja	119,89	217,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	149,07	33,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	186,24	1 226,20

Gamedust SA

5. Zmiana stanu rezerw	-400,51	260,84
6. Zmiana stanu zapasów	-351,24	-363,50
7. Zmiana stanu należności	365,43	2 102,27
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-465,51	306,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-887,07	247,91
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 316,89	-752,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	110,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	110,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- sprzedaż aktywów finansowych	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00

Gamedust SA

II. Wydatki	350,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	350,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	350,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-240,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	5 681,75	1 546,64
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 081,75	1 446,64
2. Kredyty i pożyczki	600,00	100,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 011,04	522,93
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	867,79	489,61
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Gamedust SA

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	143,25	33,32
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 670,70	1 023,71
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 113,82	270,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 113,82	270,95
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	312,60	41,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 426,42	312,60
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (dane w tys. PLN)

Wyszczególnienie	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 703,60	14 923,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 703,60	14 923,14
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 328,74	10 796,31
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	12 121,12	544,29
a) zwiększenie (z tytułu)	12 121,12	544,29
- wydania udziałów (emisji akcji)	12 121,12	544,29

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	23 449,86	11 340,59
	3 581,74	5 540,08
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
	46 625,11	519,26
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)zwiększenie (z tytułu)	50 621,13	1 011,95
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	50 621,13	1 011,95
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
- inne	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	3 996,02	492,69
- pokrycia straty	3 996,02	492,69
2.2. Kapitał (funduszu) zapasowy na koniec okresu	50 206,85	6 059,34
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)zwiększenie z tytułu emisji nowej serii akcji	0	0

Gamedust SA

b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	-492,69
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	-492,69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	-492,69
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	-492,69
- zwiększenie kapitału zapasowego	0	-492,69
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-15 545,27	-912,85
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
- korekty błędów	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-15 545,27	-912,85
a)zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b)zmniejszenie (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 545,27	-912,85
6. Wynik netto	-1 033,20	-4 783,48

Gamedust SA

a)zysk netto	0	0
b)strata netto	1 033,20	4 783,48
c)odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 078,24	11 703,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 078,24	11 703,60