

sprawozdanie finansowe

dla:

No Gravity Games Spółka Akcyjna

za okres:

2020-01-01 - 2020-12-31

Data sporządzenia: 22-03-2021

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki No Gravity Games Spółka Akcyjna

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica DZIKA
Nr domu 15 Nr lokalu 13
Miejscowość WARSZAWA
Pocztą WARSZAWA Kod pocztowy 00-172 Kod kraju PL
Gmina WARSZAWA
Powiat WARSZAWA
Województwo MAZOWIECKIE

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 5812Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 1132702254
numer KRS 0000297935 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 2020-01-01 Do dnia 2020-12-31

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

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

ustalenia wyniku finansowego:

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

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

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

pozostałe:

Aktywa		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		2 234 602,38	294 593,20	4 516 359,33
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		20 002,38	20 443,20	20 443,20
1	Środki trwałe		20 002,38	20 443,20	20 443,20
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny		20 002,38	20 443,20	20 443,20
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		2 214 600,00	274 150,00	4 495 916,13
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		2 214 600,00	274 150,00	4 495 916,13
a)	w jednostkach powiązanych		2 175 600,00	274 150,00	4 495 916,13
1)	udziały lub akcje		2 175 600,00	274 150,00	4 495 916,13
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		39 000,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje		39 000,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		3 904 029,57	3 473 544,62	3 473 544,62
I	Zapasy		1 561 310,05	2 996 667,83	2 996 667,83
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		606 255,13	1 420 984,48	1 420 984,48
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe		955 054,92	1 575 683,35	1 575 683,35
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
II	Należności krótkoterminowe		570 380,10	473 050,88	473 050,88
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	4 895,70	4 895,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	4 895,70	4 895,70

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		570 380,10	468 155,18	468 155,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		358 202,29	384 071,42	384 071,42
	1) do 12 miesięcy		358 202,29	384 071,42	384 071,42
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		199 963,64	74 088,52	74 088,52
c)	inne		12 214,17	9 995,24	9 995,24
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 739 847,75	1 158,24	1 158,24
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 739 847,75	1 158,24	1 158,24
a)	w jednostkach powiązanych		1 616 400,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje		1 616 400,00	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		123 447,75	1 158,24	1 158,24
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		123 447,75	1 158,24	1 158,24
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		32 491,67	2 667,67	2 667,67
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			6 138 631,95	3 768 137,82	7 989 903,95

Pasywa		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		4 790 625,80	1 732 826,21	5 954 592,34
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		15 008 137,80	13 848 138,10	13 848 138,10
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		361 999,96	280 000,00	280 000,00
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		1 941 500,00	0,00	4 221 766,13
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	79 999,92	79 999,92
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-12 557 606,24	-12 570 789,40	-12 570 789,40
VI	Zysk (strata) netto		36 594,28	95 477,59	95 477,59
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 348 006,15	2 035 311,61	2 035 311,61
I	Rezerwy na zobowiązania		301 815,00	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		301 815,00	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	0,00
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2020-12-31	2019-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 046 191,15	1 969 311,61	1 969 311,61
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		263 083,77	19 554,73	19 554,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		263 083,77	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy		263 083,77	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		0,00	19 554,73	19 554,73
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		783 107,38	1 949 756,88	1 949 756,88
a)	kredyty i pożyczki		139 535,87	180 590,41	180 590,41
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	391 150,00	391 150,00
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	412 000,00	412 000,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		402 014,72	526 378,15	526 378,15
	1) do 12 miesięcy		402 014,72	526 378,15	526 378,15
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	40 000,00	40 000,00
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		210 266,79	313 875,57	313 875,57
h)	z tytułu wynagrodzeń		31 290,00	39 352,00	39 352,00
i)	inne		0,00	46 410,75	46 410,75
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	66 000,00	66 000,00
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	66 000,00	66 000,00
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		0,00	66 000,00	66 000,00
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			6 138 631,95	3 768 137,82	7 989 903,95

Rachunek zysków i strat

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2020	2019	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 242 946,65	1 153 773,15	1 153 773,15
	– od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 910 971,60	668 079,44	668 079,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-668 024,95	485 693,71	485 693,71
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty działalności operacyjnej		1 807 304,83	1 713 333,50	1 713 333,50
I	Amortyzacja		6 837,23	3 805,94	3 805,94
II	Zużycie materiałów i energii		32 289,94	27 295,76	27 295,76
III	Usługi obce		1 129 609,80	744 837,37	744 837,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:		19 612,69	6 808,67	6 808,67
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia		569 055,90	812 031,61	812 031,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		44 482,94	117 498,89	117 498,89
	– emerytalne				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		5 416,33	1 055,26	1 055,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-564 358,18	-559 560,35	-559 560,35
D	Pozostałe przychody operacyjne		275 403,93	736 327,13	736 327,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		275 403,93	736 327,13	736 327,13
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 354 710,12	148 834,47	148 834,47
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne		1 354 710,12	148 834,47	148 834,47
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 643 664,37	27 932,31	27 932,31
G	Przychody finansowe		2 079 741,34	96 464,30	96 464,30

Rachunek zysków i strat

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II	Odsetki, w tym:				
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		473 750,00	95 150,00	95 150,00
	– w jednostkach powiązanych		473 750,00	95 150,00	95 150,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		1 588 500,00	0,00	0,00
V	Inne		17 491,34	1 314,30	1 314,30
H	Koszty finansowe		97 667,69	28 919,02	28 919,02
I	Odsetki, w tym:		86 109,41	28 035,21	28 035,21
	– dla jednostek powiązanych				
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne		11 558,28	883,81	883,81
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		338 409,28	95 477,59	95 477,59
J	Podatek dochodowy		301 815,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		36 594,28	95 477,59	95 477,59

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2020	2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		1 732 826,21	2 265 301,59
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		1 732 826,21	2 265 301,59
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		13 848 138,10	11 950 956,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 159 999,70	1 897 181,70
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 159 999,70	1 897 181,70
	– wydania udziałów (emisji akcji)		1 159 999,70	1 897 181,70
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)			
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		15 008 137,80	13 848 138,10
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		280 000,00	10 058 761,87
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		81 999,96	-9 778 761,87
a)	zwiększenie (z tytułu)		81 999,96	1 124 748,40
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		81 999,96	38 748,40
	– podziału zysku (ustawowo)			
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	– inne		0,00	1 086 000,00
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	10 903 510,27
	– pokrycia straty		0,00	10 803 510,27
	– przemieszczenie		0,00	100 000,00
	–			
	–			
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		361 999,96	280 000,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		1 941 500,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		3 530 000,00	0,00
	– wycena No Gravity Development		3 530 000,00	0,00
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		1 588 500,00	0,00
	– zbycia środków trwałych			
	– wycena No Gravity Development - inwestycje krótkoterminowe		1 588 500,00	0,00
	–			
	–			
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		1 941 500,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		79 999,92	1 230 930,10
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-79 999,92	-1 150 930,18
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	79 999,92
	– emisja akcji		0,00	79 999,92
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		79 999,92	1 230 930,10
	– rejestrowanie kapitału		79 999,92	1 230 930,10
	–			
	–			
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	79 999,92
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-12 475 311,81	-7 824 676,74
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		95 477,59	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		95 477,59	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		95 477,59	0,00
	– pokrycie straty z lat ubiegłych		95 477,59	0,00
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		12 570 789,40	7 824 676,74
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		12 570 789,40	7 824 676,74
a)	zwiększenie (z tytułu)		82 294,43	15 549 622,93
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	13 150 670,04
	– inne		82 294,43	2 398 952,89
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		95 477,59	10 803 510,27
	– inne		95 477,59	10 803 510,27
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		12 557 606,24	12 570 789,40
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-12 557 606,24	-12 570 789,40
6	Wynik netto		36 594,28	95 477,59
a)	zysk netto		36 594,28	95 477,59
b)	strata netto			
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		4 790 625,80	1 732 826,21
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		4 790 625,80	1 732 826,21

Rachunek przepływów

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		36 594,28	95 477,59	
II	Korekty razem		-462 513,55	-1 031 800,53	
1	Amortyzacja		6 837,23	3 805,94	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		18 785,28	13 535,54	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-473 750,00	-95 150,00	
5	Zmiana stanu rezerw		301 815,00	0,00	
6	Zmiana stanu zapasów		1 435 357,78	-484 681,71	
7	Zmiana stanu należności		-97 329,22	902 868,48	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-78 915,92	-416 696,81	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-95 824,00	-52 529,00	
10	Inne korekty		-1 479 489,70	-902 952,97	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-425 919,27	-936 322,94	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		267 000,00	101 000,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		267 000,00	101 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		267 000,00	101 000,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		267 000,00	101 000,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki				
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		45 396,41	80 000,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		6 396,41	0,00	

Rachunek przepływów

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2020	2019	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		39 000,00	80 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	80 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach		39 000,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		39 000,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		221 603,59	21 000,00	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		1 017 499,74	1 025 250,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		929 999,74	275 000,00	
2	Kredyty i pożyczki		87 500,00	209 500,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	228 750,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	312 000,00	
II	Wydatki		690 894,55	125 000,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spląty kredytów i pożyczek		166 894,55	125 000,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		524 000,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		326 605,19	900 250,00	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		122 289,51	-15 072,94	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		122 289,51	-15 072,94	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		1 158,24	16 231,18	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		123 447,75	1 158,24	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						Okres bieżący		Okres poprzedni	
						Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					338 409,28	—	95 477,59	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *, w tym:					1 599 442,20	0,00	0,00	0,00
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Wycena	16				1 588 500,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					10 942,20		0,00	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym					0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:					468 260,12	0,00	163 846,82	0,00
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Ustawa o pdop - reprezentacja, podróże służbowe	16	1	28		0,00	0,00	13 620,20	0,00
2)	Ustawa o pdop - wierzytelności	16	1	44		454 369,25	0,00	150 226,62	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					13 890,87		0,00	
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					64 531,59	0,00	20 747,10	0,00
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Ustawa o pdop - odsetki	16	1	11		18 785,25	0,00	20 747,10	0,00
2)	Niewypłacone wynagrodzenia	16	1	57		45 746,34	0,00	0,00	0,00
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>					-728 241,21	—	280 071,51	—
H.	Strata z lat ubiegłych					0,00	0,00	280 071,51	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania					0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					-728 241,00	—	0,00	—
K.	Podatek dochodowy					0,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

Polityka rachunkowości

Załącznik:



polityka 2.pdf

Informacja dodatkowa

Załącznik:



zal1.pdf

Aktywa trwałe

Załącznik:



zal2.pdf

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

<p>W zakresie ewidencji środków trwałych</p>	<p>Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.</p>
<p>W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.</p>
<p>W zakresie ewidencji inwestycji</p>	<p>Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans. W 2020 roku zmieniono politykę wyceny udziałów i akcji z ceny nabycia na wartość godziwą</p>
<p>W zakresie wyceny produkcji w toku</p>	<p>Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.</p>

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje

1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

Pozycja nie występuje

1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Pozycja nie występuje

1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Dane na dzień 31.12.2020 r.

Właściciel udziału/akcji	Ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Aleksander Sierżega	16 250 000	1 625 000,00	10,83%
Tomasz Swadkowski	12 000 000	1 200 000,00	8,00%
Zdzisław Gdaniec	9 580 676	958 067,60	6,38%
Arionn FIZ	7 685 953	768 595,30	5,12%
pozostali	104 564 749	10 456 474,90	69,67%
suma	150 081 378	15 008 137,80	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	0,1		

1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale

1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Zysk netto zostanie przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony	0,00	301 815,00	0,00	0,00	301 815,00
Pozostałe rezerwy - rezerwa na ekwiwalenty za niew. urlop	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	301 815,00	0,00	0,00	301 815,00

1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	0,00	331 406,70			331 406,70
	0,00	331 406,70	0,00	0,00	331 406,70

1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Pozycja nie występuje

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	32 491,67
Umowa inwestycyjna - Shockwork Games SA	28 000,00
Pozostałe	4 491,67
Doradztwo w zakresie emisji akcji	0,00

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż produktów	1 910 971,60	0,00%
sprzedaż usług	0,00	0,00%
		0,00%
RAZEM	1 910 971,60	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	413 127,65	21,62%
eksport	1 497 843,95	78,38%

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wysokość odpisów aktualizujących zapasów	767 332,83
--	------------

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

2.6 Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą

3.1 bezpośrednio, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Nie dotyczy

4. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Pozycja nie występuje

4.2 Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Pozycja nie występuje

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
Zarząd	1,00
Administracja	5,00
RAZEM	6,00

Dane podano w przeliczeniu na pełne etaty.

4.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Wynagrodzenie	łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	143 964,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0

4.5 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Pozycja nie występuje

4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	7 000,00

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błęgu oraz kwocie korekty

Pozycja nie występuje

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku zmieniono zasadę wyceny udziałów i akcji z wartości nabycia na wartość godziwą. Zmiana spowodowała urealnienie wartości długoterminowych akcji – wzrost o 3 530 000 zł odniesiony na kapitał z aktualizacji wyceny.

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

W 2020 roku Spółka otrzymała pożyczkę od podmiotu powiązanego No Gravity Development Sp. z o.o. W kwocie 87.500 złotych. W 2020 roku spółka spłaciła pożyczkę z poprzedniego roku w kwocie 19.500 złotych oraz spłaciła część pożyczki z 2020 roku w kwocie 30.000 zł.

6.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.
No Gravity Development Sp. z o.o., ul. Dzika 15/13, 00-172 Warszawa	56%	56%

6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe

6.5 Informacje o:

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższy szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

8.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje

10. Środki pieniężne

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Wykazują wartość: 0,00

11. Zagrożenia

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

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

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

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	64 735,04	6 396,41	0,00	0,00	6 396,41	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,45
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	64 735,04	6 396,41			6 396,41				0,00	71 131,45
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	64 735,04	6 396,41	0,00	0,00	6 396,41	0,00	0,00	0,00	0,00	71 131,45

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	44 291,84	6 837,23	0,00	0,00	6 837,23	0,00	0,00	0,00	0,00	51 129,07
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	44 291,84	6 837,23			6 837,23				0,00	51 129,07
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	44 291,84	6 837,23	0,00	0,00	6 837,23	0,00	0,00	0,00	0,00	51 129,07

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	20 443,20	20 002,38
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 443,20	20 002,38
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
SUMA	20 443,20	20 002,38

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	274 150,00				3 569 000,00				1 628 550,00	2 214 600,00
a) w jednostkach powiązanych	274 150,00				3 530 000,00				1 628 550,00	2 175 600,00
- udziały lub akcje	274 150,00		3 530 000,00		3 530 000,00	40 050,00	0,00	1 588 500,00	1 628 550,00	2 175 600,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00				39 000,00				0,00	39 000,00
- udziały lub akcje	0,00	39 000,00			39 000,00				0,00	39 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	274 150,00	39 000,00	3 530 000,00	0,00	3 569 000,00	40 050,00	0,00	1 588 500,00	1 628 550,00	2 214 600,00