



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Madmind Studio S.A.

III KWARTAŁ 2022 ROKU

Bydgoszcz, 11 listopada 2022 r.

Raport Madmind Studio S.A. za III kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Madmind Studio Spółka Akcyjna

ul. Grunwaldzka 229

KRS 0000881025 Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 5 999 000zł

tel./fax +48 793 148 865

<https://madmind-studio.com/>

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Tomasz Dutkiewicz

RADA NADZORCZA

Justyna Łusiak – Przewodnicząca Rady nadzorczej

Andrzej Jankowski – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Arkadiusz Czarnecki – Członek Rady nadzorczej

Tomasz Supeł – Członek Rady nadzorczej

Marek Małecki – Członek Rady nadzorczej

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**BILANS**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	652 381,04	18 498,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0
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	378854,04	0
1. Środki trwałe	378 854,04	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	378 854,04	
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	265465	17800
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	265 465,00	17 800,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8062	698
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 062,00	698,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	8 244 252,43	6 444 165,45
I. Zapasy	3 299 753,91	5 441 373,51
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	3 299 753,91	5 441 373,51
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 472 949,69	845 394,73
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1472949,69	845394,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	60603	26564,54
- powyżej 12 miesięcy	60603	26564,54
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 383 407,99	806 019,82
c) inne	28 938,70	12 810,37
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3470468,85	156742,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3470468,85	156742,27
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3470468,85	156742,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3470468,85	156742,27
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1079,98	654,94
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	8 896 633,47	6 462 663,45

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 419 071,07	6 120 064,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 999 000,00	112 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 891,73	5 566 782,37
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-125 683,00	745 071,62
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	2 520 862,34	-303 789,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	477 562,40	342 599,22
I. Rezerwy na zobowiązania	104 482,00	141 499,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104 482,00	141 499,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	373 080,40	201 100,22
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	373 080,40	201 100,22
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	71 359,25	16 382,19
- powyżej 12 miesięcy	71 359,25	16 382,19
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	188 154,49	127 713,96
h) z tytułu wynagrodzeń	111 618,98	55 138,60
i) inne	1 947,68	1 865,47
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	8 896 633,47	6 462 663,45

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 286 362,29	576 449,43	5 527 796,01	1 804 149,26
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	112 614,30	105 047,01	215 936,14
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 811 012,16	181 836,75	4 455 950,08	520 828,76
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	475 350,13	394 612,68	1 071 845,93	1 283 320,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 125 271,97	835 254,22	3 369 113,43	2 090 378,39
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	2 627,38
II. Zużycie materiałów i energii	27 600,04	7 355,09	39 217,34	25 434,05
III. Usługi obce	505 939,03	386 853,52	1 562 507,02	736 202,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 663,54	245,96	2 030,96	1 762,13
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	494 246,12	346 501,50	1 546 517,79	1 087 171,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 824,15	38 543,81	199 508,11	118 164,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 999,09	55 754,34	19 332,21	119 015,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	1 161 090,32	-258 804,79	2 158 682,58	-286 229,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	-0,25	138,09	1,84
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	-0,25	138,09	1,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	82,15	81,90	33 058,57	327,89
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	82,15	81,90	33 058,57	327,89
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 161 089,83	-258 886,94	2 125 762,10	-286 555,18
G. Przychody finansowe	162 064,59	0,00	458 266,24	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	162 064,59	0,00	458 266,24	0,00
H. Koszty finansowe	430,00	1 996,04	448,00	17 234,58
I. Odsetki, w tym:	430,00	0,00	448,00	0,00
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1 996,04	0,00	17 234,58
I. Wynik brutto (I+/-J)	1 322 724,42	-260 882,98	2 583 580,34	-303 789,76
J. Podatek dochodowy	-6 736,00	0,00	62 718,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	1 329 460,42	-260 882,98	2 520 862,34	-303 789,76

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 898 208,73	6 458 567,99
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	5 898 208,73	6 458 567,99
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 999 000,00	112 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 999 000,00	112 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	24 891,73	5 601 496,37
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	-34 714,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	34 714,00
- pokrycia straty		
- inne	0,00	34 714,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	24 891,73	5 566 782,37
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-125 683,00	745 071,62
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-125 683,00	745 071,62
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-125 683,00	745 071,62
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-125 683,00	745 071,62
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-125 683,00	745 071,62
6. Wynik netto	2 520 862,34	-303 789,76
a) zysk netto	2 520 862,34	
b) strata netto		-303 789,76
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 419 071,07	6 120 064,23
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 419 071,07	6 120 064,23

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	1 329 460,42	-260 882,98	2 520 862,34	-303 789,76
II. Korekty razem	-2 054 072,76	-2 504 199,41	-1 485 132,83	-1 652 740,65
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	2 627,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00		
5. Zmiana stanu rezerw	46 742,00	-141 499,00	31 833,00	-141 499,00
6. Zmiana stanu zapasów	-475 212,60	-2 247 941,24	-1 071 358,66	-1 359 071,74
7. Zmiana stanu należności	31 932,93	-190 629,46	-4 813,82	-161 401,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-364 879,10	40 470,89	-313 527,48	6 080,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	837,01	35 399,40	487,27	523,72
10. Inne korekty	-155 613,14	-301 162,38	-127 753,14	-301 162,38
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	413 267,52	-2 765 082,39	1 035 729,51	-1 956 530,41
B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	0,00		
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	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		
II. Wydatki	378 854,04	0,00	378 854,04	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	378 854,04	0,00	378 854,04	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	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)	-378 854,04	0,00	-378 854,04	0,00
C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00	0,00		
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00		
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00		
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00		
8. Odsetki	0,00	0,00		
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	34 413,48	-2 765 082,39	656 875,47	-1 956 530,41
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	34 413,48	-2 765 082,39	656 875,47	-1 956 530,41
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 436 055,37	2 921 824,66	2 813 593,38	2 113 272,68
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	3 470 468,85	156 742,27	3 470 468,85	156 742,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport okresowy Madmind Studio S.A. Za III kwartał 2022 r. został sporządzony zgodnie z postanowieniami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect”. Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. (z późn. zmian.) o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. Madmind Studio Spółka Akcyjna publikuje Jednostkowy raport okresowy za III kwartał 2022 r. zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmiany zasad (polityki) rachunkowości. Raport okresowy za III kwartał 2022 r. nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Trzeci kwartał bieżącego roku zakończyliśmy z zyskami netto na poziomie 1 329 460,42 zł. Głównym źródłem zysków spółki pozostaje wydana w październiku 2021 roku na platformie PC gra Succubus, której sprzedaż cały czas utrzymuje się na wysokim poziomie.

Pomimo poniesionych wydatków dodatkowych (~490 tysięcy złotych), związanych z modernizacją sprzętu, inwestycją w nową technologię (system motion capture Xsens), oraz zwiększeniu liczebności zespołu, bieżące koszty operacyjne spółki w całości pokrywane są przez comiesięczne zyski z tytułu sprzedaży gier „Succubus” oraz „Agony” i „Agony Unrated”.

Poza miesięcznymi zyskami z „Succubus”, spółka zgromadziła również duże zapasy finansowe na swoich kontach: 3 470 468 zł (Stan na 30 września 2022 r.).

Dobrą sprzedażą cieszy się również wydana w 2018 roku gra „Agony” (wraz z „Agony Unrated”), generując kwartalne zyski na poziomie przekraczającym 150 tysięcy złotych.

Zgodnie z nakreśloną na początku roku roadmapą wsparcia projektu, kontynuujemy prace nad podnoszeniem jakości gry „Succubus”, aktualizując ją regularnie w postaci darmowych oraz płatnych dodatków na platformach Steam oraz GoG. Wsparcie gry planujemy zakończyć wraz z dużą aktualizacją oraz nowym, płatnym DLC, w grudniu 2022 roku.

DLC o którym mowa, zaoferuje graczom dużo nowej zawartości. Promowane będzie między innymi efektownym trailerem CGI. Przy okazji premiery tego DLC, odświeżona zostanie również oprawa wizualna strony gry na Steam.

Wraz z premierą ostatniego – największego dodatku do gry - spółka planuje również przygotowanie „Succubus: Ultimate Edition”, które zawierać będzie wszystkie dostępne DLC oraz aktualizacje.

Decyzja o dalszym wsparciu gry zostanie podjęta w styczniu 2023 roku.

Realizowany jest również port konsolowy gry, tworzony przez z Console Labs S.A., którego premiera planowana jest na IV kwartał 2022 roku. Developer przekazał już grę do certyfikacji dla platform Sony. W związku z dużą popularnością gry „Agony” na konsolach, oraz z dobrą sprzedażą gry „Succubus” na PC, spółka liczy na duże zyski z tytułu sprzedaży wersji konsolowej „Succubus”. Zgodnie z podpisaną umową, aż 80% zysków z tej wersji gry trafi do Madmind Studio.

Dostrzegając duży potencjał w IP „The World of Agony”, spółka realizuje kolejne projekty osadzone w świecie „Agony”. Jeszcze w tym roku planujemy wydać tworzony przez wewnętrzny zespół VR projekt- „Succubus: Hellish Orgy VR”, a także port gry „Agony Unrated” na platformy VR, który realizowany jest przez spółkę Ignibit S.A.

Kolejnym projektem ze świata Agony jest gra, której celem jest dotarcie do innego typu odbiorców, a mianowicie fanów gier RTS. By zbadać potencjał sprzedażowy gry - „Agony: Lords of Hell” zadebiutuje w lutym 2023 roku na platformie Kickstarter, pozwalając graczom zapoznać się z grywalnym demem i udzielić wsparcia finansowego dla gry.

Obecnie nasz 40 osobowy zespół prowadzi prace nad kilkoma projektami równocześnie, które realizowane są wewnętrznie przez dedykowane im teamy.

W listopadzie 2022 roku spółka planuje przeprowadzenie kampanii crowdfundingowej Kickstarter, gry „Help Me!”, która tworzona jest przez studio Black Rat, specjalizujące się w gatunku horror.

Ukończono już prace nad demem gry, przygotowanym z myślą o kampanii Kickstarter. Obecnie trwają prace nad marketingową i techniczną częścią kampanii.

Jak informowaliśmy w relacjach inwestorskich (które publikujemy regularnie w każdy pierwszy piątek nowego miesiąca) poza ogłoszonymi już tytułami, utworzyliśmy również specjalny, niezależny zespół, który zajmuje się opracowaniem nowych, rewolucyjnych rozwiązań dla gier typu horror. Ten szczegółowo zaplanowany projekt w założeniach ma zaoferować graczom unikalne i niespotykane dotąd w segmencie gier wideo rozwiązania, które docelowo zaimplementowane zostaną w przyszłych projektach spółki.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

W III kwartale 2022 r. realizacja działań i inwestycji przebiegała zgodnie z przyjętym harmonogramem prac.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W ramach inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie zakupiono ze środków własnych system MoCap Xsens. Dla niewielkiego studia, które dotąd zamawiało tego typu usługi na zewnątrz to ogromny krok w rozwoju. Xsens to mobilny system MotionCapture, wykorzystujący czujniki rozmieszczone na całym ciele (17 sztuk). Umożliwiają one nagrywanie ruchu aktora, co pozwala uzyskać gotową animację w sposób dużo szybszy i tańszy, niż podczas budowania jej od podstaw. Daje to nam bardzo dobre podstawy do rozbudowy animacji, a także przyspiesza i ułatwia cały proces. Xsens oferując system mobilny umożliwia sesje nagraniowe niemal w każdym miejscu, a nie tylko w drogich specjalnie przygotowywanych pomieszczeniach z kamerami. W tym systemie na żywo mamy płynny podgląd całej animacji ruchu, co ułatwia to pracę scenarzysty i aktora ubranego w rozwiązania Xsens. Odtąd Emitent ma możliwość tworzenia wielu złożonych cutszen i efektownych trailerów na miejscu, co obniży koszty produkcji. Łatwiej też będzie zastosować system w marketingu. Postać z gry może zostać „nałożona” na realną osobę prowadzącą na przykład stream z gry studia na żywo. To w znacznym stopniu angażuje graczy i zwiększa zasięg.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu na dzień 11 listopada 2022 r.:

<i>Akcjonariusz</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>% udział w kapitale zakładowym</i>	<i>Liczba głosów na WZA</i>	<i>% udział głosów na WZA</i>
<i>PlayWay SA</i>	<i>7 184 500</i>	<i>59,97</i>	<i>7 184 500</i>	<i>59,97</i>
<i>Tomasz Dutkiewicz</i>	<i>857 000</i>	<i>7,15</i>	<i>857 000</i>	<i>7,15</i>
<i>Jakub Trzebiński</i>	<i>792 725</i>	<i>6,61</i>	<i>792 725</i>	<i>6,61</i>
<i>AMM Management sp. z o.o.</i>	<i>700 000</i>	<i>5,84</i>	<i>700 000</i>	<i>5,84</i>
<i>Pozostali</i>	<i>2 463 775</i>	<i>20,53</i>	<i>2 463 775</i>	<i>20,53</i>

XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Tabela dot. zatrudnienia:

<i>Forma zatrudnienia</i>	<i>Liczba zatrudnionych</i>	<i>Liczba pełnych etatów</i>
<i>Umowa o pracę</i>	<i>16</i>	<i>16</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>	<i>21</i>	<i>----</i>

Dane na koniec III kwartału 2022 r.

Bydgoszcz, dnia 11.11.2022 r.

Prezes Zarządu