



jujubee®



STRATEGY FORGE

SKONSOLIDOWANY RAPORT
JUJUBEE S.A. ZA 2021 ROK



SPIS TREŚCI

1. List Zarządu	3
2. Wybrane dane finansowe	6
3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021	7
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej w 2021 roku.....	8
5. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021r.....	8
6. Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego.....	8
7. Oświadczenia Zarządu.....	9

Szanowni Państwo,

niniejszym mamy przyjemność przedstawić skonsolidowany raport roczny Grupy Kapitałowej Jujubee S.A. obrazujący jej wyniki finansowe oraz istotne osiągnięcia w zakończonym 2021 r.

Grupa Kapitałowa Jujubee S.A. powstała w dniu 27.10.2020., poprzez zawiązanie przez Jujubee S.A. wraz z grupą inwestorów, spółki zależnej - Strategy Forge S.A. z siedzibą w Katowicach. Kapitał zakładowy Strategy Forge S.A. wynosił 117.000,00 PLN (słownie: sto siedemnaście tysięcy złotych) i dzielił się na 1.170.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w tym 1.000.000 akcji serii A oraz 170.000 akcji serii B. Jujubee S.A. jako podmiot dominujący objęła 930.000 akcji serii A, stanowiących 79,49 % udziału w kapitale spółki. Pozostałe akcje Strategy Forge S.A. zostały objęte przez pozostałych założycieli za łączną kwotę wynoszącą 1.061.000,00 PLN. Z chwilą powołania, Strategy Forge S.A. pozyskało zatem kapitał w wysokości 1.154.000 zł, z czego kwota 117.000 PLN stanowiła kapitał zakładowy, a pozostała kwota zasiliła kapitał zapasowy nowego podmiotu. Cena emisyjna 170.000 akcji serii B wyniosła 6,2 zł za akcję. Jujubee S.A. pełniło funkcję dominującą względem Strategy Forge S.A., sprawując kontrolę kapitałową oraz posiadając reprezentację większościową w organach spółki. Zakładając wzajemne korzyści płynące ze współpracy obu spółek, postanowiono, że spółka zależna podczas swoich produkcji, będzie korzystała z autorskiej technologii Emitenta umożliwiającej znacznie efektywniejsze tworzenie gier strategicznych na platformy stacjonarne i mobilne. Narzędzie zostało udostępnione Strategy Forge S.A. na zasadzie licencji. Prezesem zarządu Strategy Forge S.A. został Michał Stępień.

W związku z powyższym w dniu 01.02.2021r., Zarząd Emitenta podjął decyzję o zbyciu praw do tytułu PunkWars na rzecz Strategy Forge S.A. Cena sprzedaży wyniosła 111 tys. PLN netto. Wskazana cena pokryła koszty Emitenta poniesione w związku z produkcją prototypu poza dofinansowaniem z programu Rozwój sektorów kreatywnych. Na podstawie powyższej umowy sprzedaży Emitent stał się wydawcą Gry na platformie PC oraz innych platformach, na których PunkWars może się ukazać w przyszłości i z tego tytułu przysługuje mu wynagrodzenie stanowiące 20% wszystkich przychodów netto ze sprzedaży gry powstałej w wyniku rozwinięcia prototypu. W ramach działań wydawniczych Emitent zajmuje się m.in.: dystrybucją, promocją, wsparciem marketingu oraz procesu QA, zaś spółka zależna Strategy Forge S.A. na stanowisku współwydawcy m.in.: przygotowaniem wersji produktu umożliwiającej dystrybucję, przygotowaniem materiałów graficznych, wsparciem technicznym oraz aktywnym uczestnictwem w kontakcie ze społecznością. Przedmiotem umowy były prawa do prototypu, który stanowił podstawę do stworzenia średnich rozmiarów turowej gry strategicznej, przedstawiającej dystopijną wizję świata, z poważną fabułą, łączącą różne style fantastyki spekulacyjnej. Tytuł

zadebiutował na platformie PC w dystrybucji cyfrowej w dniu 11 listopada 2021 spotykając się z ciepłym odbiorem graczy. Podstawowa cena gry została ustalona na poziomie ustalona na poziomie odpowiednio 19.99 USD, 16.99 Euro i 69.99 PLN. W związku z pozytywnym odbiorem gry zdecydowano się na wydłużenie okresu wsparcia oraz stworzenie dodatkowej zawartości do gry, w postaci kolejnych map, soundtracka oraz artbooka. Aktualnie Strategy Forge S.A. pracuje nad drugim dodatkiem do gry Punk Wars. Spółka Strategy Forge S.A. kontynuowała również prace nad drugim tytułem Superheroes Academy.

W zakresie swojej działalności produkcyjnej w 2021r., Spółka Dominująca wydała w dniu 12.05.2021r., grę Realpolitik II w pełnej wersji na platformę PC. Nadto w dniu 7 maja 2021 premierę na konsoli Xbox One miała gra KURSK, zaś w dniu 3 września 2021 r. ta sama gra zadebiutowała na konsoli PlayStation Store. Wydawcą tytułu na obie konsole jest Forever Entertainment S.A.

W aspekcie biznesowym Spółka Dominująca może pochwalić się zawarciem w 2021r. trzech znaczących umów takich jak: aneks do umowy z niemieckim wydawcą Astragon Entertainment GmbH z dnia 10 maja 2021 r., na adaptację gry "Take Off: The Flight Simulator" na konsolę Nintendo Switch w wersji zremasterowanej, umowa z dnia 01.10.2021r., na podstawie której wydawcą gry Deep Diving Adventures na konsolę Nintendo Switch na rynkach azjatyckich, za wyjątkiem Japonii, stał się Arc System Works Co. Ltd. oraz umowa z dnia 25.11.2021r., ze Spółką No Gravity Development S.A., na mocy której wykonawca zobowiązał się do dokonania konwersji gry "Deep Diving Adventures (Deep Diving Simulator wraz z DLC Adventure Pack)" na konsole Xbox One/Series X,S oraz PlayStation 4/4 Pro.

W dniu 18 marca 2021r., Rada Nadzorcza Spółki stosownie do brzmienia § 1 ust. 7 Uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki JUJUBEE z dnia 02 września 2020 r. w sprawie programu motywacyjnego dla członków organów Spółki, kadry zarządzającej Spółką oraz kluczowych pracowników i współpracowników Spółki, podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia Regulaminu Programu Motywacyjnego Spółki. Regulamin ten określa warunki realizacji Programu Motywacyjnego w latach 2021-2023 (w granicach przewidzianych we wskazanej wyżej Uchwale nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 02 września 2020 r.), w tym w szczególności kryteria, których spełnienie będzie uprawniać do uczestnictwa w ww. Programie. Realizacja programu nastąpiła w grudniu 2021r., i w jego wyniku wyemitowano 105.000 akcji serii L. W ramach programu motywacyjnego akcje zostały objęte po cenie nominalnej wynoszącej 10 gr za akcję przez uprawnionych uczestników, w tym członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki, a także kluczowych pracowników i współpracowników Emitenta. W związku z objęciem akcji w ramach programu motywacyjnego Zarząd Emitenta był zobowiązany do

jego wyceny i wykazania w kosztach, co wpłynęło na pogorszenie wyniku finansowego o kwotę 263.550 zł, która jednocześnie zasiliła kapitał zapasowy Spółki.

Należy jednocześnie podkreślić, że faktyczna sytuacja finansowa Emitenta nie uległa w omawianym okresie pogorszeniu pomimo wykazanej straty. Na końcowy wynik finansowy duży wpływ miała realizacja programu motywacyjnego. Nadto pomimo sytuacji pandemicznej i opóźnieniach w realizacji konwersji gier z portfolio Emitenta przez wydawcę Forever Entertainment S.A. (m.in. niezrealizowanie umowy dotyczącej wydania gry Realpolitiks II na konsole) Jujubee udało się osiągnąć wzrost przychodów netto ze sprzedaży. W ocenie Zarządu ten trend się utrzyma i Emitent przewiduje dalszy wzrost przychodów ze sprzedaży swoich produktów w 2022 roku. Jeżeli zaś chodzi o spółkę zależną Strategy Forge S.A., to dominujący wpływ na stratę netto widoczną w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym miał fakt, że spółka nie otrzymała jeszcze przychodów z gry Punk Wars, której premiera odbyła się pod koniec roku sprawozdawczego, tj. w listopadzie 2021 r.

W opinii Zarządu Spółki Dominującej, wzajemne relacje oraz współpraca obu Spółek przyczyni się do uzyskania zadawalających wyników finansowych Grupy Kapitałowej w kolejnych latach.

Z wyrazami szacunku

Michał Stępień

Prezes Zarządu Jujubee S.A.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane informacje finansowe zawierają podstawowe dane liczbowe, podsumowujące sytuację finansową JUJUBEE S.A. (sprawozdanie finansowe skonsolidowane) za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wraz z danymi porównawczymi za 2020 r. Wartości przedstawiono w tysiącach - PLN i EUR.

Wybrane pozycje RZIS	2021	2020	2021	2020
	tys. PLN		tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży	950	1 232	207	275
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 282	225	-280	50
EBIT	-786	260	-172	58
EBITDA	-578	275	-126	61
Wynik brutto	-822	229	-180	51
Wynik netto	-815	237	-178	53

Wybrane pozycje RPP	2021	2020	2021	2020
	tys. PLN		tys. EUR	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 829	-118	-400	-26
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-64	-665	-14	-149
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 517	1 771	331	396
Przepływy pieniężne netto razem	-376	988	-82	221

Wybrane pozycje bilansu	2021	2020	2021	2020
	tys. PLN		tys. EUR	
Aktywa razem	6 705	3 456	1 458	749
Aktywa trwałe	812	1 100	176	238

Aktywa obrotowe	5 844	2 356	1 271	511
Zapasy	2 322	1 048	505	227
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	634	1 010	138	219
Należności razem, w tym:	2 907	287	632	62
Należności krótkoterminowe	2 877	287	625	62
Pasywa razem	6 705	3 456	1 458	749
Kapitał własny, w tym:	5 093	1 945	1 107	421
Kapitał podstawowy	416	401	90	87
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	1 270	1 285	276	278
Rezerwy na zobowiązania	145	58	32	13
Zobowiązania długoterminowe	150	210	33	46
Zobowiązania krótkoterminowe	352	372	76	81

* Zestawienie kursów:

a) dane bilansowe (średni kurs NBP):

- średni kurs EUR na dzień bilansowy: 31.12.2021 - 4,5994

- średni kurs EUR na dzień bilansowy: 31.12.2020 - 4,6148

b) dane z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych (kurs NBP wyliczony jako średnia arytmetyczna kursów średnich obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca):

- średni kurs EUR w 2021 r. - 4,5775

- średni kurs EUR w 2020 r. - 4,4742

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY 2021

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszego raportu.

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA W 2021 ROKU

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy kapitałowej w 2021 roku, stanowi załącznik nr 2 do niniejszego raportu. Grupa kapitałowa skorzystała z możliwości przewidzianych w artykule 55 ust 2a ustawy o rachunkowości i sporządziła sprawozdanie z działalności jednostki dominującej i grupy kapitałowej w jednym dokumencie.

5. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2021 R.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021, stanowi załącznik nr 3 do niniejszego raportu.

6. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Spośród spółek należących do grupy kapitałowej, na dzień 31.12.2021 r. jedynie Jujubee S.A. była spółką publiczną, notowaną na rynku New Connect i stosowała zasady ładu korporacyjnego. Oświadczenie o stosowanych zasadach ładu korporacyjnego zostanie dołączone do jednostkowego raportu rocznego Jujubee S.A.

7. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczenia Zarządu Emitenta, w tym oświadczenie o sprawozdaniach Grupy Kapitałowej oraz oświadczenie o wyborze biegłego rewidenta, stanowią załącznik nr 4 do niniejszego raportu.