



JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Madmind Studio S.A. II KWARTAŁ 2023 ROKU

Bydgoszcz, 14. sierpnia 2023 r.

Raport Madmind Studio S.A. za II kwartał 2023 roku 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 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Madmind Studio Spółka Akcyjna

ul. Grunwaldzka 229, 85-451 Bydgoszcz

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 30.06.2023 | Stan na 30.06.2022 |
| AKTYWA | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 558 394,91 | 23 291,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 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 | 322 025,91 | - |
| 1. Środki trwałe | 322 025,91 | - |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 322 025,91 | |
| 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 | 230 220,00 | 17 800,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | 230 220,00 | 17 800,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | - | - |
| 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 | 6 149,00 | 5 491,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 149,00 | 5 491,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |

| Wyszczególnienie | Stan na 30.06.2023 | Stan na 30.06.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE | 8 291 235,08 | 7 518 756,75 |
| I. Zapasy | 5 028 981,10 | 2 824 541,31 |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 5 028 981,10 | 2 824 541,31 |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 615 744,78 | 1 257 217,62 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 119 121,23 | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 119 121,23 | - |
| - do 12 miesięcy | 119 121,23 | - |
| - 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 | 1 496 623,55 | 1 257 217,62 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 51 586,04 | 275 606,24 |
| - do 12 miesięcy | 51 586,04 | 275 606,24 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 1 416 463,29 | 968 717,25 |
| c) inne | 28 574,22 | 12 894,13 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 637 537,14 | 3 436 055,37 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 637 537,14 | 3 436 055,37 |
| 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 | 1 637 537,14 | 3 436 055,37 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 637 537,14 | 3 436 055,37 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 8 972,06 | 942,45 |
| C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| AKTYWA RAZEM: | 8 849 629,99 | 7 542 047,75 |

| Wyszczególnienie | Stan na 30.06.2023 | Stan na 30.06.2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| PASYWA | | |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 8 062 692,46 | 7 089 610,65 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 5 999 000,00 | 5 999 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2 163 787,04 | 24 891,73 |
| - 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: | | 399 962,26 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -125 683,00 | -525 645,26 |
| VI. Zysk (strata) net o roku obrotowego | 25 588,42 | 1 191 401,92 |
| VII. Odpisy z zysku net o w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. | 786 937,53 | 452 437,10 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 188 723,00 | 87 558,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 188 723,00 | 87 558,00 |
| 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 | 507 015,11 | 364 879,10 |
| 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 | 507 015,11 | 364 879,10 |
| a) kredyty i pożyczki | 9 100,95 | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 38 875,75 | 1 511,92 |
| - do 12 miesięcy | 38 875,75 | 1 511,92 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 287 427,13 | 266 032,25 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 168 170,37 | 94 533,59 |
| i) inne | 3 440,91 | 2 801,34 |
| 4. Fundusze specjalne | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 91 199,42 | - |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 91 199,42 | - |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | 91 199,42 | |
| PASYWA RAZEM: | 8 849 629,99 | 7 542 047,75 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

| Wyszczególnienie | Od 01.04.2023 do 30.06.2023 | Od 01.04.2022 do 30.06.2022 | Od 01.01.2023 do 30.06.2023 | Od 01.01.2022 do 30.06.2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A Przychody net b ze sprzedaży i zrównane z nimi, | 1 741 114,36 | 1 530 057,72 | 3 304 799,78 | 3 241 433,72 |
| <i>w tym: od jednostek powiązanych</i> | 322 299,06 | 105 047,01 | 432 959,49 | 105 047,01 |
| I. Przychody net b ze sprzedaży produktów | 1 013 402,89 | 767 306,10 | 2 040 120,81 | 2 644 937,92 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 727 711,47 | 762 751,62 | 1 264 678,97 | 596 495,80 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | |
| IV. Przychody net b ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 721 594,69 | 962 634,99 | 3 230 998,96 | 2 243 841,46 |
| I. Amortyzacja | 18 942,63 | - | 37 885,38 | - |
| II. Zużycie materiałów i energii | 7 573,51 | 6 126,70 | 16 451,77 | 11 617,30 |
| III. Usługi obce | 756 750,99 | 756 671,96 | 1 408 388,94 | 1 056 567,99 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 141,86 | 367,00 | 210,01 | 367,42 |
| - podatek akcyzowy | | | | |
| V. Wynagrodzenia | 818 577,03 | 590 272,84 | 1 544 229,46 | 1 052 271,67 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 119 397,83 | 59 001,19 | 223 404,62 | 110 683,96 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 210,84 | -449 804,70 | 428,78 | 12 333,12 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - | - | - |
| C. Wynik ze sprzedaży (A-B) | 19 519,67 | 567 422,73 | 73 800,82 | 997 592,26 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,54 | 0,59 | 2,68 | 138,57 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Dotacje | | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 0,54 | 0,59 | 2,68 | 138,57 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 2,69 | - | 0,78 | 33 058,56 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 2,69 | 0,78 | 192,36 | 33 058,56 |
| F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E) | 19 517,52 | 567 424,10 | 73 611,14 | 964 672,27 |
| G. Przychody finansowe | 100 549,66 | 186 242,03 | 165 710,88 | 296 201,65 |
| 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: | | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| V. Inne | 100 549,66 | 186 242,03 | 165 710,88 | 296 201,65 |
| H. Koszty finansowe | 161 782,60 | 18,00 | 161 782,60 | 18,00 |
| I. Odsetki, w tym: | | 18,00 | | 18,00 |
| - dla jednostek powiązanych | | | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | |
| IV. Inne | 161 782,60 | | 161 782,60 | |
| I. Wynik brut b (+/-J) | -41 715,42 | 753 648,13 | 77 539,42 | 1 260 855,92 |
| J. Podatek dochodowy | 35 615,00 | 41 742,00 | 51 951,00 | 69 454,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - | - | - |
| L. Wynik net b (K-L-M) | -77 330,42 | 711 906,13 | 25 588,42 | 1 191 401,92 |

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

| Wyszczególnienie | Od 01.04.2023 do 30.06.2023 | Od 01.04.2022 do 30.06.2022 | Od 01.01.2023 do 30.06.2023 | Od 01.01.2022 do 30.06.2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. Zysk (strata) net b | -77 330,42 | 711 906,13 | 25 588,42 | 1 191 401,92 |
| II. Korekty razem | -557 733,25 | -425 409,33 | -1 474 318,48 | -568 939,93 |
| 1. Amortyzacja | 18 942,63 | | 37 885,38 | |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | | | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 52 100,00 | -29 818,00 | 52 100,00 | -14 909,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -617 127,51 | -762 661,33 | -1 256 914,75 | -596 146,06 |
| 7. Zmiana stanu należności | -171 980,79 | -384 281,25 | -421 655,45 | -36 746,75 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 39 263,88 | 26 554,54 | 23 310,14 | 51 351,62 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 83 858,02 | -609,19 | 83 435,20 | -349,74 |
| 10. Inne korekty | 37 210,52 | 725 405,90 | 7 521,00 | 27 860,00 |
| III. Przepływy pieniężne net b z działalności operacyjnej (I +/-II) | -635 063,67 | 286 496,80 | -1 448 730,06 | 622 461,99 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -zbycie aktywów finansowych | | | | |
| -dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| -spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | | |
| -odsetki | | | | |
| -inne wpływy z aktywów finansowych | | | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | | |
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | | |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -nabycie aktywów finansowych | | | | |
| -udzielone pożyczki długoterminowe | | | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | | | |
| III. Przepływy pieniężne net b z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. Wpływy | 10 792,20 | 0,00 | 10 792,20 | 0,00 |
| 1. Wpływy net b z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 10 792,20 | | 10 792,20 | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. Wydatki | 1 691,25 | 0,00 | 1 691,25 | 0,00 |
| 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. Spłaty kredytów i pożyczek | 1 691,25 | | 1 691,25 | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | | |
| 8. Odsetki | | | | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. Przepływy pieniężne net b z działalności finansowej (I-II) | 9 100,95 | 0,00 | 9 100,95 | 0,00 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | -625 962,72 | 286 496,80 | -1 439 629,11 | 622 461,99 |
| E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | -625 962,72 | 286 496,80 | -1 439 629,11 | 622 461,99 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 2 263 499,86 | 3 149 558,57 | 3 077 166,25 | 2 813 593,38 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM | 1 637 537,14 | 3 436 055,37 | 1 637 537,14 | 3 436 055,37 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Wyszczególnienie | Stan na 30.06.2023 | Stan na 30.06.2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0) | 8 037 104,04 | 5 898 208,73 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po korektach | 8 037 104,04 | 5 898 208,73 |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu | 5 999 000,00 | 5 999 000,00 |
| 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 | 5 999 000,00 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 24 891,73 | 24 891,73 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | 2 138 895,31 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 2 138 895,31 | 0,00 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | 2 138 895,31 | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| - inne | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | | |
| - inne | | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 2 163 787,04 | 24 891,73 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych | | |
| - ... | | |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 399 962,26 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 399 962,26 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -125 683,00 | -525 645,26 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -125 683,00 | -525 645,26 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| - ... | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - ... | | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -125 683,00 | -525 645,26 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -125 683,00 | -525 645,26 |
| 6. Wynik net b | 25 588,42 | 1 191 401,92 |
| a) zysk net b | 25 588,42 | 1 191 401,92 |
| b) strata net b | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 8 062 692,46 | 7 089 610,65 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

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

Raport okresowy Madmind Studio S.A. za II kwartał 2023 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 II kwartał 2023 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 II kwartał 2023 r. nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

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

Drugi kwartał 2023 roku spółka zakończyła stratą w wysokości 77 330,42 złotych. Przychody netto ze sprzedaży produktów nadal pozostają na wysokim poziomie: 1 013 402,89 zł, w porównaniu do 767 306,10 złotych w analogicznym okresie poprzedniego roku. Głównym źródłem zysków wciąż pozostaje wydana w październiku 2021 gra Succubus, której sprzedaż cały czas utrzymuje się na wysokim poziomie, pokrywając koszty operacyjne zespołu, w tym produkcję wszystkich nowych gier. Spółka stale jednak ponosi znaczące nakłady na produkcję gier i koszt nabycia nowego IP - wartość zapasów (produkcji w toku) za II Q2023 r. to 5 028 981,10 zł w stosunku do analogicznego okresu w 2022 r. 2 824 541,31 zł.

Zgodnie z wcześniejszymi założeniami, w dniu 29 marca bieżącego roku miała premierę długo oczekiwana wersja konsolowa gry Succubus, w wersji na platformy Sony – PlayStation 4 oraz 5.

Pierwsze dane sprzedażowe które otrzymała spółka w kwietniu, rokowały obiecującą sprzedaż gry, która na tamten czas zwróciła już 1/2 swojego budżetu. Na tej podstawie emitent zakładał zwrot kosztów produkcyjnych do końca kwietnia 2023 r., co następnie powinno przerodzić się w zysk sprzedażowy.

Warto podkreślić, że przy okazji produkcji gry na platformy Playstation (koszt portu) jednocześnie wytworzone zostały porty na pozostałe konsole- Xbox oraz Switch, tak więc premiera gry na tych platformach wiązać się będzie z zyskami już od pierwszego dnia premiery (przy założeniu, że do tego czasu wersja na Playstation zwróci swój budżet). Sprzedaż wersji konsolowej pozwala zakładać, że

podobnie jak w przypadku Agony, Succubus w wersji konsolowej stanowić będzie bardzo duży procent przychodów z gry, a całościowa sprzedaż Succubus pozwoli na całkowite pokrycie kosztów operacyjnych spółki w najbliższych latach.

Wydana (po przesunięciu premiery o kilka dni) 5 kwietnia 2023 r. gra Agony VR, nie spotkała się z dużym zainteresowaniem graczy, a koszty jej produkcji nie zostały wówczas pokryte (w port gry zainwestowało studio Ignibit, a Madmind Studio nie poniosło żadnych kosztów w związku z produkcją tej gry).

Rozgłos medialny związany z blokadą gry Succubus: Hellish Orgy VR, okazał się być pozytywnym bodźcem sprzedażowym dla podstawowej wersji gry, która w pierwszych dniach kwietnia osiągnęła przychód porównywalny z całym majem 2022 roku. W samym tylko kwietniu, do rąk graczy trafiło ~14 500 kopii gry wraz z bundle oraz 35 000 DLC.

Nadal wartym odnotowania zyskiem cieszy się także konsolowa wersja Agony, która w pierwszym kwartale br. zarobiła ponad 100 tys zł.

Sprzedaż gier ze świata "The World of Agony" na platformie PC, niezmiennie od premiery gry Succubus w 2021 roku, pokrywa koszty operacyjne zespołu.

W związku z ostrą reakcją platformy Steam, spółka zdecydowała się na kluczowe zmiany w procesie produkcji nowych gier. Obecnie produkowane, oraz nowe gry Madmind Studio, zostaną przygotowane w oparciu o nowy system wewnętrzny spółki, który przewiduje wyraźniejszy podział produkcyjny projektów na wersję bazową – silnie ocenioną, oraz wersję Unrated/Reżyserską – bez cenzury.

W myśl nowych zasad, każda nowa gra spółki opracowana zostanie w taki sposób, by stanowiła kompletny produkt, pomimo usunięcia z niej pewnych wątków i treści kontrowersyjnych. Dzięki temu gracze nie będą czuli, że część zawartości gry została przed nimi ukryta lub oceniona np. w formie rozpixelowania fragmentu ekranu.

Dodatkowa zawartość dostępna będzie jako darmowe DLC, które pobrać będzie można również z oficjalnej strony internetowej Madmind, LUB stanowić będzie odrębny produkt, podobnie jak miało to miejsce w przypadku gier Agony oraz Agony UNRATED.

Główną różnicą względem wcześniejszego systemu jest zadbanie o to by podstawowa wersja gry spełniała wszystkie wymagania cenzorów oraz wydawców, nie zawierając treści kontrowersyjnych z punktu widzenia dopuszczalnych treści w grach wideo, minimalizując tym samym problemy z dystrybucją gry.

Jak poinformowaliśmy w raporcie ESPI z dnia 30.03.2023, na sprzedaż akcji spółki zdecydował się jeden z głównych jej akcjonariuszy – prezes Tomasz Dutkiewicz.

Prezes spółki postanowił założyć lock-up na pozostałe swoje akcje, których wartość nadal przekracza próg 5%, a tym samym nadal pozostaje w gronie kluczowych akcjonariuszy Madmind Studio.

Dodatkowo, prezes wystosował otwarty list do akcjonariuszy, wyjaśniając swoje powody sprzedaży akcji.

W dniu 16. czerwca 2023 r. do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie z art. 69 ustawy o ofercie publicznej o zwiększeniu udziału w ogólnej liczbie głosów Emitenta powyżej progu 10%. Tym samym zaangażowanie AMM Management zapowiadane wcześniej wzrosło i obecnie jest ona w posiadaniu 1 201 000 akcji emitenta, co stanowi 10,01 %.

Trwają prace nad Agony: Lords of Hell, która to gra w wersji demo wraz z demem gry „Paranoid” zostanie zaprezentowane również na zbliżających się targach Gamescom w Kolonii oraz w Polsce na PGA 2023.

Agony: Lords of Hell ma potencjał by stać się hitem sprzedażowym i tym samym podjęliśmy decyzję o zwiększeniu budżetu produkcji.

Chcemy by gra wykorzystywała najnowsze technologie wspierane przez Unreal Engine 5 i w związku z tym opracowujemy grę z myślą o jak najefektywniejszym wykorzystaniu tego narzędzia. Wierzymy, że batalie pomiędzy Lordami piekieł stworzą niesamowite wrażenia wizualne, wyróżniając grę na tle konkurencji.

W związku z tym, że Agony: Lords of Hell mocno rozwija koncept piekła znany z poprzednich części, wszystkie kluczowe modele zostają przygotowane w najwyższych możliwych detalach, dzięki czemu zostaną wykorzystane między innymi w CGI promującym grę, oraz w nowych tytułach ze świata Agony.

Jednym z ważnych wydarzeń w II kwartale 2023 r. było odwołanie premiery gry Succubus: Hellish Orgy VR. Gra zadebiutowała w lipcu 2023 w wersji oryginalnej, bez cenzury, na platformie sprzedażowej GOG.com. Prace trwają, by wydać ją w dwóch innych sklepach online.

W maju 2023 roku emitent podpisał umowę dystrybucyjną z platformą GOG.com; na podstawie której spółka wprowadzi do dystrybucji swoje najnowsze projekty, w tym: Succubus: Hellish Orgy VR, Agony: Lords of Hell, Paranoid oraz Tormentor.

Nawiązano współpracę z firmą Huquiao, dzięki której emitent zwiększa widoczność gier na rynku chińskim. Planujemy w najbliższym czasie nawiązać współpracę z kilkoma dużymi chińskimi influencerami.

Nawiązano i sformalizowano współpracę ze spółką MobilWay S.A., aby zrealizować produkcję gry typu „Runner”, na platformy mobilne (Google Play oraz Apple App Store). Umowa zakłada zakończenie prac nad pierwszą z gier (Runner), najpóźniej w pierwszym kwartale 2024 roku.

W produkcji Paranoid trwają prace zarówno nad pełną wersją gry, oraz przygotowania do targów Gamescom, na których Paranoid wystawiony będzie jako najważniejszy tytuł spółki w tym roku.

Zakończyliśmy pracę nad scenariuszem gry oraz rozpoczęliśmy proces nagrywania materiałów typu „live action” które zostaną wykorzystane jako reklamy oraz filmy widoczne w świecie gry.

Tormentor: w związku z zakończeniem prac nad Kickstarterem Agony: Lords of Hell, część zespołu pomagającego przy demie ponownie dołączyła do teamu tworzącego Tormentora.

Spółka jest w trakcie rozmów ze znanymi nazwiskami ze świata horroru, celem zaangażowania ich w projekt.

Spółka kontynuuje także rozmowy z innymi sklepami online oraz modyfikuje struktury sieciowe swoich gier (system achievements/leaderboards/cloud save) by móc wydawać swoje produkcje nie tylko na platformie steam.

W ostatnim kwartale przedstawiciel emitenta był aktywny na targach branżowych takich jak Digital Dragons, Microsoft Summit, WDI oraz Nordic Game Conference, kontynuując rozmowy na temat współpracy z globalnym wydawcą, dla gier „Unborn”, „Sanctus” oraz „Menna”. Zakończono prace nad CGI tego ostatniego projektu oraz wersją alpha gry. Spółka niezmiennie stara się o uzyskanie dotacji oraz znalezienie wydawcy globalnego. Projekt przechodzi do kolejnego etapu produkcji, a planowane ujawnienie gry przewidziane zostało na grudzień 2023 roku.

Podobnie jak inne gry spółki, Menna korzystać będzie z najnowszych technologii oferowanych przez silnik graficzny Unreal Engine 5.

Madmind intensywnie rozwija kompetencje pracowników organizując kursy i szkolenia, które podnoszą efektywność zespołu producenckiego oraz testerskiego. Inwestujemy również między innymi w kursy multiplayer oraz artystyczne, co pozytywnie wpływa na jakość i skuteczność wykonywanej przez nas pracy.

Spółka testuje najnowsze narzędzia związane z rozwojem AI do tworzenia wysokiej jakości translacji tekstów i dialogów z gier na różne języki. Testy mając na celu zbadać jakość tłumaczeń w porównaniu z profesjonalnymi translacjami od native speakerów. Korzystanie z AI do tego typu zadań, może w perspektywie kilku lat zaoszczędzić dla spółki nawet kilkaset tysięcy złotych.

W maju 2023 r. Succubus w wersji na PC (Steam) nie podlegał promocji. Miało to przełożenie na spadek sprzedaży, a porównaniu z rekordowym w tym roku kwietniem. Do rąk graczy trafiło ~10 tys. kopi gry (Succubus + bundle) oraz ~8000 DLC. Czerwiec rozpoczęto promocją gry -40%, co znacznie poprawiło jej sprzedaż.

Obecnie sprzedaż wersji konsolowej gry (PS4/PS5) generuje większe zyski niż wersja na PC, co pozwala optymistycznie patrzeć na planowany rozwój gry na konsolach oraz kolejne porty (Xbox/Switch).

Zakończono prace nad poprawkami cenzury konsolowej wersji. Wszystkie zmiany i modyfikacje zostaną wysłane zespołowi portującemu już w perspektywie najbliższych kilku dni.

Dzięki temu, Console Labs uzyska możliwość stworzenia aktualizacji, która poprawi jakość cenzury w portach gry, co według naszych szacunków powinno także pozytywnie wpłynąć na proces certyfikacji dla platform Xbox oraz Switch, oraz ożywić sprzedaż wersji na platformy Playstation.

Trwają również prace nad wersją mobilną gry, opartą na formule „Runner”.

Zespół MobilWay zakończył research technologiczny dla drugiej gry mobilnej, opartej na formule „AI- friend”. W oparciu o prezentację oraz pozytywne zakończenie testów, Madmind Studio zdecydowało się zainwestować również produkcję tego tytułu.

Formuła „AI - friend” umożliwi graczom rozmowę z bohaterką gry na każdy temat – dzięki sztucznej inteligencji, w tym poruszanie wątków erotycznych, co stanowić będzie jeden z kluczowych elementów monetyzacji gry.

Prace nad pozostałymi grami spółki przebiegają bez przeszkód i są realizowane zgodnie z przyjętym harmonogramem. Podczas produkcji nowych gier, opracowujemy funkcjonalności które będziemy mogli wykorzystać w kolejnych produkcjach.

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 2023.

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

Nie dotyczy.

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

Dążymy do tego, by gry emitenta wykorzystywały najnowsze technologie wspierane przez Unreal Engine 5 i w związku z tym, opracowujemy je z myślą o jak najefektywniejszym wykorzystaniu tego narzędzia. Spółka testuje najnowsze narzędzia związane z rozwojem AI do tworzenia wysokiej jakości translacji tekstów i dialogów z gier.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN 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 14. sierpnia 2023 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>59,88</i> | <i>7 184 500</i> | <i>59,88</i> |
| <i>Tomasz Dutkiewicz</i> | <i>607 000</i> | <i>5,06</i> | <i>607 000</i> | <i>5,06</i> |
| <i>AMM Management sp. z o.o.</i> | <i>1 201 000</i> | <i>10,01</i> | <i>1 201 000</i> | <i>10,01</i> |
| <i>Pozostali</i> | <i>3 005 500</i> | <i>25,05</i> | <i>3 005 500</i> | <i>25,05</i> |

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

Tabela dot. zatrudnienia:

| Forma zatrudnienia | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę | 22 | 22 |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne | 15 | ---- |

Dane na koniec II kwartału 2023 r.

Bydgoszcz, dnia 14.08.2023 r.

Prezes Zarządu
Tomasz Dutkiewicz