

skonsolidowane sprawozdanie finansowe

dla:

Creative Forge Games Spółka Akcyjna

za okres:

2019-01-01 - 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-05-19

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki **Creative Forge Games Spółka Akcyjna**

Położenie siedziby jednostki dominującej:

Miejscowość **Warszawa**

Gmina **Warszawa**

Powiat **Warszawa**

Województwo **mazowieckie**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

Działalność związana z oprogramowaniem

Identyfikator podmiotu:

numer NIP **5213625821**

numer KRS **0000406581**

Pole wymagane przez system eKRS

Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

1. Jednostka objęta sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

Ancient Games S.A., ul. Bluszczańska 76 PAW. 6; 00-712 Warszawa

Przedmiot działalności:

Działalność związana z oprogramowaniem

Udział jednostki dominującej w kapitale (funduszu) podstawowym **100,00%**

Udział w ogólnej liczbie głosów, jeżeli różny od udziału w kapitale **100,00%**

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:

100% udziału Spółki Creative Forge Games S.A. w kapitale zakładowym Ancien Games S.A.

Kryteria objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych:

można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane:

Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych (tylko dla tych, dla których jest ograniczony):

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wykaz jednostek powiązanych, w których rok obrotowy jest różny od okresu skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności?

Tak

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przysporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

w tym:

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Operacje gospodarcze grupowane na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym

metody wyceny aktywów i pasywów:

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

dokonywania amortyzacji:

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania.

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.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

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:

Zmiany zasad rachunkowości wprowadzone w trakcie raportowanego okresu:

Zmiany dokonane od pierwszego dnia okresu raportu, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Nie dotyczy

Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze sprawozdania skonsolidowanego:

Nie dotyczy

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		69 620,55	132 794,45	
I	Wartości niematerialne i prawne		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	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
1	Wartość firmy - jednostki zależne				
2	Wartość firmy - jednostki współzależne				
III	Rzeczowe aktywa trwałe		69 620,55	132 794,45	
1	Środki trwałe		69 620,55	132 794,45	
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				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		69 620,55	132 794,45	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
IV	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
V	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
d)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		10 133 073,30	14 422 162,49	
I	Zapasy		5 596 291,16	7 231 022,03	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		2 153 345,61	2 053 271,28	
3	Produkty gotowe		3 442 945,55	5 177 750,75	
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
II	Należności krótkoterminowe		1 099 916,52	1 917 769,42	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		1 099 916,52	1 917 769,42	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		496 934,77	1 164 243,48	
	1) do 12 miesięcy		496 934,77	1 164 243,48	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		591 981,75	704 689,22	
c)	inne		11 000,00	48 836,72	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		3 436 375,06	5 222 360,90	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 436 375,06	5 222 360,90	
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 436 375,06	5 222 360,90	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 436 375,06	4 221 012,95	
	2) inne środki pieniężne		0,00	1 001 347,95	
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		490,56	51 010,14	

Bilans

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa (c.d.)		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			10 202 693,85	14 554 956,94	

Pasywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		7 167 343,26	7 331 943,50	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		613 410,00	613 410,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		11 412 116,61	11 412 116,61	
	– 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				
V	Różnice kursowe z przeliczenia				
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-4 693 583,11	-3 820 732,33	
VII	Zysk (strata) netto		-164 600,24	-872 850,78	
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Kapitały mniejszości				
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	
I	Ujemna wartość - jednostki zależne				
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne				
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		3 035 350,59	7 223 013,44	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	5 866 949,17	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	5 866 949,17	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		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:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		3 035 350,59	1 178 932,68	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		2 969 744,67	517 378,53	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		2 969 744,67	517 378,53	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		65 605,92	661 554,15	
a)	kredyty i pożyczki		43 003,15	593 018,71	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		15 161,77	47 754,20	
	1) do 12 miesięcy		15 161,77	47 754,20	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		7 441,00	14 928,00	
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	2 388,47	
i)	inne		0,00	3 464,77	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	177 131,59	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	177 131,59	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		0,00	177 131,59	
Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)			10 202 693,85	14 554 956,94	

Rachunek zysków i strat

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 649 812,64	3 722 258,45	
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 284 543,51	2 633 028,22	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-1 634 730,87	1 089 180,23	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	50,00	
B	Koszty działalności operacyjnej		1 767 451,06	4 222 270,99	
I	Amortyzacja		66 872,27	106 676,07	
II	Zużycie materiałów i energii		96 542,15	127 567,95	
III	Usługi obce		862 420,57	565 178,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		1 443,00	1 618,00	
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia		722 348,83	3 214 119,16	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		0,00	4 807,81	
	– emerytalne				
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		17 824,24	202 304,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-117 638,42	-500 012,54	
D	Pozostałe przychody operacyjne		46 766,42	63 447,62	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		46 766,42	63 447,62	
E	Pozostałe koszty operacyjne		79 488,29	232 886,18	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	1 398,55	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		36 645,30	162 051,49	
III	Inne koszty operacyjne		42 842,99	69 436,14	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-150 360,29	-669 451,10	
G	Przychody finansowe		82 347,10	1 347,95	

Rachunek zysków i strat

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
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:		164,38	1 347,95	
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V	Inne		82 182,72	0,00	
H	Koszty finansowe		96 587,05	204 747,63	
I	Odsetki, w tym:		87 791,78	128 646,62	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	114 526,10	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne		8 795,27	76 101,01	
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)		-164 600,24	-872 850,78	
K	Odpis wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne				
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)		-164 600,24	-872 850,78	
O	Podatek dochodowy				
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
R	Zyski (straty) mniejszości				
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)		-164 600,24	-872 850,78	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2019	2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		7 331 943,50	862 236,07
	– korekty błędów			
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		7 331 943,50	862 236,07
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		613 410,00	460 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	153 410,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	153 410,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	153 410,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)			
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		613 410,00	613 410,00
2	(uchylony)			
3	(uchylony)			
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		11 412 116,61	4 138 500,00
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	7 273 616,61
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	7 273 616,61
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	7 273 616,61
	– podziału zysku (ustawowo)			
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– pokrycia straty			
	–			
	–			
	–			
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		11 412 116,61	11 412 116,61

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych			
	-			
	-			
	-			
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	-			
	-			
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia			
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-3 820 732,33	-1 487 298,53
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		3 820 732,33	1 487 298,53
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		3 820 732,33	1 487 298,53
a)	zwiększenie (z tytułu)		872 850,78	2 333 433,80
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		872 850,78	2 248 965,40
	– koszty poprzednich okresów		0,00	84 468,40
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		4 693 583,11	3 820 732,33
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-4 693 583,11	-3 820 732,33
9	Wynik netto		-164 600,24	-872 850,78
a)	zysk netto			
b)	strata netto		164 600,24	872 850,78
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		7 167 343,26	7 331 943,50
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		7 167 343,26	7 331 943,50

Rachunek przepływów

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		-164 600,24	-872 850,78	
II	Korekty razem		2 433 113,20	-1 937 940,68	
1	Zyski (straty) mniejszości				
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
3	Amortyzacja		66 872,27	106 676,07	
4	Odpisy wartości firmy				
5	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	1 398,55	
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		86 201,84	128 629,59	
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
9	Zmiana stanu rezerw				
10	Zmiana stanu zapasów		1 634 730,87	-1 143 267,48	
11	Zmiana stanu należności		817 852,90	-955 316,01	
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-45 932,67	-339 041,38	
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-126 612,01	301 382,91	
14	Inne korekty		0,00	-38 402,93	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		2 268 512,96	-2 810 791,46	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		0,00	110,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	110,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych				
	2) dywidendy i udziały w zyskach				
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	4) odsetki				

Rachunek przepływów

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	5) inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		3 698,37	38 001,29	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3 698,37	38 001,29	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych				
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				
5	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-3 698,37	-37 891,29	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		0,00	7 427 026,61	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	7 427 026,61	
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki		4 050 800,43	936 556,10	
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		3 982 960,90	936 556,10	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki		67 839,53	0,00	
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-4 050 800,43	6 490 470,51	

Rachunek przepływów

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		-1 785 985,84	3 641 787,76	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-1 785 985,84	3 641 787,76	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		5 222 360,90	1 580 573,14	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		3 436 375,06	5 222 360,90	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

Creative Forge Games Spółka Akcyjna

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	-161 962,64	—	-872 850,78	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	19 478,82		5 018,09	
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	94 940,27		539 974,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	86 667,47		7 375,61	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	66 984,52		0,00	
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-66 818,24	—	-330 519,26	—
K. Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

Omówienie zasad polityki rachunkowości

Załącznik:



polityka.pdf

Noty

Załącznik:



noty.pdf

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Creative Forge Games Spółka Akcyjna (skonsolidowany)

wszystkie kwoty w złotych

Dotyczy jednostki:

Ancient Games Spółka Akcyjna

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	-2 637,60	—	0,00	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	0,00		0,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 637,60	—	0,00	—
K. Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

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

Załączniki i objaśnienia:

Omówienie zasad polityki rachunkowości

Załącznik:



polityka.pdf

Załącznik:

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.	
W zakresie ewidencji środków trwałych	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.
W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych	Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 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.
W zakresie ewidencji inwestycji	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 zakresie wyceny produkcji w toku	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.

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 Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.
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
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	225 504,88	0,00	225 504,88
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania
nie dotyczy

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	357 193,56	357 193,56
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698,37	3 698,37
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698,37	3 698,37
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	360 891,93	360 891,93
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	224 399,11	224 399,11
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	66 872,27	66 872,27
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	291 271,38	291 271,38
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	132 794,45	132 794,45
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	69 620,55	69 620,55
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	0%	0%	81%	81%

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane
nie dotyczy

Nota nr 5

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
nie dotyczy

Nota nr 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych
nie dotyczy

Nota nr 7

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
nie dotyczy

Nota nr 8

Zakres zmian inwestycji długoterminowych
nie dotyczy

Nota nr 9

Kwota wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana
nie dotyczy

Nota nr 10

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują
nie dotyczy

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług				0,00
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	162 051,49	36 645,30	162 051,49	36 645,30
a.	należności długoterminowe				0,00
b.	należności z tytułu dostaw i usług	162 051,49	36 645,30	162 051,49	36 645,30
c.	należności pozostałe				0,00
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				0,00
3.	Razem	162 051,49	36 645,30	162 051,49	36 645,30

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy
nie dotyczy

Nota nr 13

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym
nie dotyczy

Nota nr 14

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	51 010,14	3 075,00	53 594,58	490,56
-	pozostałe	6 639,29	3 075,00	9 223,73	490,56
-	Autodesk	44 370,85		44 370,85	0,00
3.	Razem	51 010,14	3 075,00	53 594,58	490,56

Nota nr 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych
nie dotyczy

Nota nr 16

Zakres zmian stanu rezerw
nie dotyczy

Nota nr 17

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych
nie dotyczy

Nota nr 18

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
nie dotyczy

Nota nr 19

Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową
nie dotyczy

Nota nr 20

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.
nie dotyczy

Nota nr 21

Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.
nie dotyczy

Nota nr 22

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy				0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	177 131,59	0,00	177 131,59	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	177 131,59	0,00	177 131,59	0,00
-	rezerwa na koszty	177 131,59		177 131,59	0,00
3.	Razem	177 131,59	0,00	177 131,59	0,00

Nota nr 23

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	308 386,81	2 976 156,70	0,00	2 633 028,22
-	Hard West	134 429,17	234 696,29	0,00	498 752,63
-	Phantom Doctrine	73 368,70	1 679 315,41		2 134 275,59
-	Commandos	0,00	1 062 145,00		
-	Bandit Simulator	20 000,00	0,00		
-	Hooligan	21 500,00	0,00		
-	pozostałe	59 088,94	0,00		
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	50,00	0,00
-	pozostałe			50,00	
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	308 386,81	2 976 156,70	50,00	2 633 028,22

Nota nr 24

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	66 872,27	106 676,07
2.	Zużycie materiałów i energii	96 542,15	127 567,95
3.	Usługi obce	862 420,57	565 178,00
4.	Podatki i opłaty	1 443,00	1 618,00
-	podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	722 348,83	3 214 119,16
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w t	0,00	4 807,81
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 824,24	202 304,00
	Koszty rodzajowe ogółem	1 767 451,06	4 222 270,99
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

Nota nr 25

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
nie dotyczy

Nota nr 26

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto
nie dotyczy

Nota nr 27

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
Poniesiono: 3.698,37 złotych kosztów. Brak planów

Nota nr 28

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie dotyczy

Nota nr 29

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny
nie dotyczy

Nota nr 30

Przeciętne zatrudnienie w jednostkach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przeciętne zatrudnienie	1,00	0,00
	Razem	1,00	0,00

Nota nr 31

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących jednostki dominujące

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	60 430,00
-	członkowie organów Zarządzających	60 430,00
-	członkowie organów Nadzorujących	
-	członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	60 430,00
-	członkowie organów Zarządzających	60 430,00
-	członkowie organów Nadzorujących	
-	członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00
-	członkowie organów Zarządzających	
-	członkowie organów Nadzorujących	
-	członkowie organów Administrujących	

Nota nr 32

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej
nie dotyczy

Nota nr 33

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.
nie dotyczy

Nota nr 34

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej.

nie dotyczy

Nota nr 35

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących jednostki dominującej

nie dotyczy

Nota nr 36

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub		
1.	podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	0,00	3 000,00
a)	obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego		3 000,00
b)	inne usługi poświadczające		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		
2.	Razem	0,00	3 000,00

Nota nr 37

Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

nie dotyczy

Nota nr 38

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabral dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Nota nr 39

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

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

Nota nr 40

Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

W 2019 roku Spółka spłacała pożyczkę udzieloną przez PlayWay. Na dzień 31.12.2019 roku stan pożyczek wynosił: Pożyczka numer 1 (z dnia 30.11.2016) - 88.519,22; Pożyczka numer 2 (z dnia 03.04.2017) - 2.093.886,03 zł. Wartość naliczonych odsetek od jednostek powiązanych w 2019 roku wyniosła: 62.151,46 złotych

Nota nr 41

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostki powiązаны są wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 42

Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:

- jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,
- jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

nie dotyczy

Nota nr 43

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki powiązanej, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności
nie dotyczy

Nota nr 44

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych
nie dotyczy