

A man with dark hair, wearing a dark suit jacket over a light-colored shirt and a dark tie, is looking down at a tablet computer he is holding in his hands. The background is a brick wall with a warm, orange-red glow on the right side, suggesting an indoor setting with specific lighting. The overall mood is professional and focused.

SONKA

RAPORT OKRESOWY
ZA II KWARTAŁ 2023

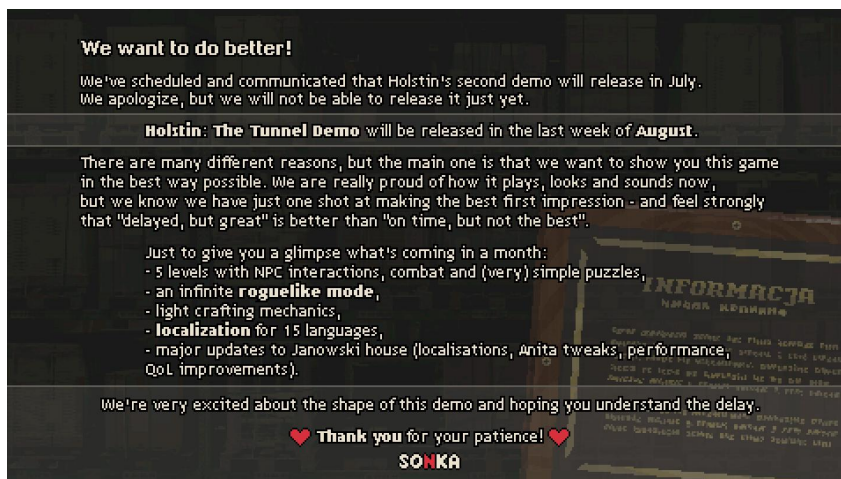
Warszawa, 14 sierpnia 2023

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni Akcjonariusze, Akcjonariuszki, Inwestorki i Inwestorzy,

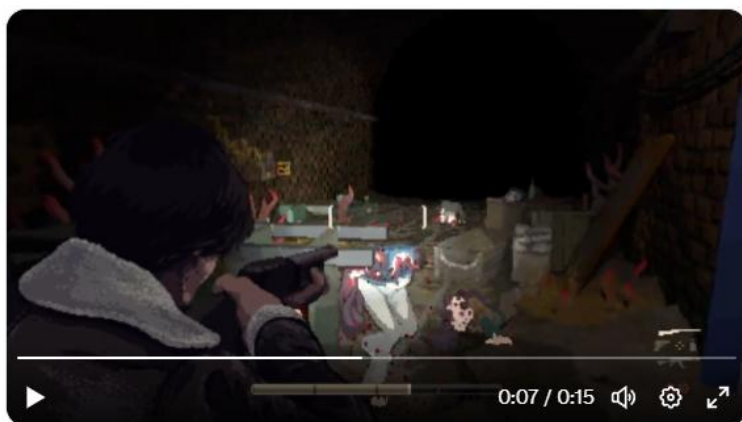
Nie będę pisał o innych projektach, mimo tego, że pracujemy obecnie nad kilkoma. Sonka i - tak stawiam - cały jej akcjonariat skupia swoją uwagę na **Holstinie**.

Około dwóch tygodni temu poinformowaliśmy, że przenosimy wydanie drugiego dema Holstina o miesiąc do przodu. Zwiększyliśmy dzięki temu zakres dema, mieliśmy czas żeby nagrać kwestie dialogowe do nowych postaci niezależnych, dodać więcej wariacji przeciwników, dopracować tryb walki roguelike.



Spodziewamy się, że setki tysięcy graczy, którzy nie grali w Demo #1, zagrają w Demo #2, a więc chcemy żeby to demo było jak najlepsze, nawet jeśli opóźnione. Prognozy („setki tysięcy”) nie biorą się znikąd:

- nasze kilkunastosekundowe filmy na Twitterze w te wakacje zostały wyświetlone łącznie około **2 000 000** razy,
- Holstin zostały dodany przez **50 000** osób do listy życzeń na platformie Steam,
- udało nam się umówić mocne pokrycie medialne dla trailera Dema #2, który planujemy upublicznić równocześnie z samym demem,
- samo demo zbiera przytłaczająco pozytywne opinie od testerów i *partnerów wydawniczych*.



8:24 PM · Jun 29, 2023 · 966.1K Views

2,664 Reposts 525 Quotes 14.4K Likes 1,724 Bookmarks



Partnerzy wydawniczy to taka zbiorcza, formalna nazwa na wydawców, z którymi negocjujemy od miesięcy umowy wydawniczo-inwestycyjne na Holstina.

Wielokrotnie o tym pisałem, często wymijająco i sekretnie, podając też różne inne scenariusze. Teraz jednak jest już pewne, że szansa na to, że pójdziemy ścieżką self-publishingu jest bliska zeru.

Rozmawialiśmy z dziesiątkami wydawców. Z dużymi z Polski. Z ogromnymi z Tokio. Z markami, które istnieją od 40 lat oraz takimi, które dopiero wchodzą na rynek - z dużą ilością gotówki i świeżym zapałem do pracy.

Dostaliśmy, póki co, trzy konkretne oferty, a każda z nich jest w pełni zadowalająca, oferując przy tym zasadniczo inne warunki współpracy. Kluczowy - w kontekście wyboru wydawcy dla Holstina - będzie wrzesień: po Gamescom i po naszym Demie #2.

Jak zawsze, zapraszam do kontaktu na rafal.sankowski@sonkagames.com.

Z poważaniem,



Rafał Sankowski

Prezes Zarządu SONKA S.A.

SPIS TREŚCI

1.	PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI.....	2
2.	PODSTAWOWE INFORMACJE.....	5
3.	PLAN PREMIER.....	6
4.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	7
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	14
6.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZONOCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.	16
7.	JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	18
8.	W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	18
9.	JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.....	18
10.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	18
11.	W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ.....	18
12.	W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH –WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	19
13.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	19
14.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	20

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

SONKA S.A. prowadzi działalność na rynku gier wideo, specjalizując się w zakresie portowania (przerabiania gry z jednej platformy na inna) i wydawanie gier na konsole oraz produkcji własnych gier. Spółka została założona w sierpniu 2017 r. przez: Pana Rafała Sankowskiego, Pana Bartosza Moniewskiego oraz spółki PlayWay S.A., wiodącego producenta i wydawcę gier komputerowych, notowanego na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., a także QubicGames S.A., doświadczonego gracza na rynku gamedev, notowanego od 2016 r. na rynku NewConnect.

Działalność gospodarcza Emitenta realizowana jest w następujących obszarach:

I. Działalność portowo-wydawnicza

SONKA S.A. współpracując z innymi podmiotami portuje (przerabia gry z jednej platformy na inna) gry na konsole, a następnie wydaje je, zapewniając produktom reklamę czy pokrycie w mediach. Emitent nie pobiera za taką usługę płatności - zamiast tego pobiera wynagrodzenie prowizyjne w wysokości ustalonej stawki procentowej od przychodów z gry.

II. Działalność portowa

Spółka realizuje także usługę portowania gier na zamówienie innych podmiotów. Wykonanie usługi odbywa się na podstawie zawartej umowy w zamian za z góry ustalone wynagrodzenie jednorazowe.

III. Produkcje własne

Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	SONKA S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Władysława Niegolewskiego 22, 01-570 Warszawa
Telefon:	+48 511 993 330
Adres poczty elektronicznej:	contact@sonkagames.com
Adres strony internetowej:	www.sonkagames.com
NIP:	5252728206
REGON:	368689060
KRS:	0000702054

Źródło: Emitent

3. PLAN PREMIER

Poniżej przedstawiono tabelę zawierającą aktualny plan wydawniczy gier, przy czym ma on charakter orientacyjny i może ulec zmianie. Poszczególne terminy wydania gier są ustalane po analizie sytuacji rynkowej.

Planowane premiery gier

Gra	Platforma	Planowany termin wydania	Zakres prac	Właściciel praw majątkowych do gry
Holstin demo #2	Steam	28-31 2023 r.	produkcja własna	SONKA S.A
Farm Tycoon	Xbox, Playstation	2023 r.	port z PC, wydanie	SONKA S.A., SimFarm S.A.
Polyend Play	konsole, Steam	2023 r.	produkcja własna	SONKA S.A., Polyend sp. z o.o.
Bum Simulator	Playstation, Xbox	2023 r.	port z PC, wydanie	Ragged Games S.A. SONKA S.A

Źródło: Emitent

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2023 r.	Na dzień 30.06.2022 r.
A. Aktywa trwałe	38 202,35	27 981,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 202,35	27 981,02
1. Środki trwałe	16 202,35	27 981,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	22 000,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	22 000,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 524 470,63	3 235 453,85
I. Zapasy	3 111 103,52	2 693 639,90
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	3 046 468,32	2 561 687,11
3. Produkty gotowe	64 635,20	131 952,79
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	164 055,76	294 039,48
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	164 055,76	294 039,48
III. Inwestycje krótkoterminowe	244 199,66	234 471,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	244 199,66	234 471,04
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 111,69	13 303,43
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 562 672,98	3 263 434,87

A. Kapitał (fundusz) własny	1 757 718,79	2 617 224,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	360 800,00	360 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 751 416,58	2 513 422,51
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-292 833,25	-762 005,93
VI. Zysk (strata) netto	-61 664,54	505 007,93
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 804 954,19	646 210,36
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 625 742,19	646 210,36
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	525 736,05	235 724,74
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 100 006,14	410 485,62
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	179 212,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	179 212,00	0,00
PASYWA RAZEM	3 562 672,98	3 263 434,87

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	688 229,50 zł	1 239 979,66 zł	1 670 166,74 zł	1 701 534,65 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	398 888,72 zł	998 066,40 zł	1 123 186,91 zł	1 280 841,27 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	289 340,78 zł	241 913,26 zł	546 979,83 zł	420 693,38 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

B. Koszty działalności operacyjnej	789 364,53 zł	710 988,33 zł	1 697 470,48 zł	1 200 712,80 zł
I. Amortyzacja	2 944,66 zł	2 944,66 zł	5 889,33 zł	5 889,33 zł
II. Zużycie materiałów i energii	11 711,77 zł	24 553,45 zł	43 392,70 zł	36 363,56 zł
III. Usługi obce	594 962,26 zł	495 261,43 zł	1 287 478,85 zł	849 360,14 zł
IV. Podatki i opłaty	331,48 zł	-150,00 zł	1 317,10 zł	674,10 zł
V. Wynagrodzenia	160 446,77 zł	169 290,70 zł	321 088,84 zł	276 932,13 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 967,59 zł	19 088,09 zł	38 303,66 zł	31 493,54 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-101 135,03 zł	528 991,33 zł	-27 303,74 zł	500 821,85 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,88 zł	0,70 zł	1,66 zł	355,36 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Dotacje	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne przychody operacyjne	0,88 zł	0,70 zł	1,66 zł	355,36 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	205,18 zł	0,54 zł	206,59 zł	430,14 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Inne koszty operacyjne	205,18 zł	0,54 zł	206,59 zł	430,14 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-101 339,33 zł	528 991,49 zł	-27 508,67 zł	500 747,07 zł
G. Przychody finansowe	0,00 zł	9 413,81 zł	0,00 zł	11 470,69 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 222,60 zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Inne	0,00 zł	9 413,81 zł	0,00 zł	10 248,09 zł
H. Koszty finansowe	23 716,71 zł	2 199,00 zł	34 155,87 zł	7 209,83 zł
I. Odsetki	10 772,80 zł	2 014,00 zł	23 856,77 zł	3 048,07 zł
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
IV. Inne	12 943,91 zł	185,00 zł	10 299,10 zł	4 161,76 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-125 056,04 zł	536 206,30 zł	-61 664,54 zł	505 007,93 zł
J. Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-125 056,04 zł	536 206,30 zł	-61 664,54 zł	505 007,93 zł

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. (w zł)
	A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-125 056,04	536 206,30	-61 664,54	505 007,93
II. Korekty razem	93 656,21	-365 736,57	-163 403,57	-583 466,43
1. Amortyzacja	2 944,66	2 944,66	5 889,33	5 889,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 758,12	2 013,70	23 842,05	2 661,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-289 340,78	-241 913,26	-546 979,83	-420 693,38
7. Zmiana stanu należności	222 039,92	-120 838,11	196 995,97	-106 760,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-37 446,54	-6 050,74	-29 969,10	-57 520,57
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	184 700,83	-1 892,82	186 818,01	-7 043,11
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-31 399,83	170 469,73	-225 068,11	-78 458,50
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	300 000,00	170 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	300 000,00	170 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	145 144,00	0,00	145 144,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	145 144,00	0,00	145 144,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-145 144,00	0,00	154 856,00	170 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-176 543,83	170 469,73	-70 212,11	91 541,50
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-176 543,83	170 469,73	-70 212,11	91 541,50
F. Środki pieniężne na początek okresu	420 743,49	64 001,31	314 411,77	142 929,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	244 199,66	234 471,04	244 199,66	234 471,04

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 882 774,83 zł	2 081 018,12 zł	1 819 383,33 zł	2 112 216,58 zł
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 882 774,83 zł	2 081 018,12 zł	1 819 383,33 zł	2 112 216,58 zł
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł	360 800,00 zł
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł	1 751 416,58 zł	2 513 422,51 zł
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-292 833,25 zł	-793 204,30 zł	-292 833,25 zł	-762 005,93 zł
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	63 391,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	292 833,25 zł	793 204,30 zł	292 833,25 zł	762 005,93 zł
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	292 833,25 zł	793 204,30 zł	292 833,25 zł	762 005,93 zł
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	292 833,25 zł	793 204,30 zł	292 833,25 zł	762 005,93 zł
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-229 441,75 zł	-793 204,30 zł	-292 833,25 zł	-762 005,93 zł
6. Wynik netto	-125 056,04 zł	536 206,30 zł	-61 664,54 zł	505 007,93 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 757 718,79 zł	2 617 224,51 zł	1 757 718,79 zł	2 617 224,51 zł

III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 757 718,79 zł	2 617 224,51 zł	1 757 718,79 zł	2 617 224,51 zł
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Źródło: Emitent

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

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.

W zakresie przychodów z bieżącej działalności podstawowej

Przychody bieżącej działalności podstawowej obejmują: przychody netto ze sprzedaży produktów, przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów oraz zmiana stanu produktów. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte przez nią przychody oraz wszystkie koszty związane z ich uzyskaniem w tym samym okresie obrachunkowym. Poniesienie jakiegoś rodzaju kosztu powiązane jest z otrzymaniem przyszłego przychodu, ale już w kolejnym okresie. W rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym pozycja zmiany stanu produktów umożliwia skorygowanie wartości o stan wyrobów gotowych, które jednostka wyprodukowała w danym okresie, ponosząc koszty związane z produkcją, która nie została sprzedana w tym samym okresie.

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.

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

W II kw. 2023 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie **688 229,50 PLN** czyli o 551 750,16 PLN (44 proc.) mniej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku, gdy wartość tej pozycji wyniosła 1 239 979,66 PLN. Analizując wyłącznie przychody ze sprzedaży produktów uzyskane przez Emitenta wynik prezentuje się następująco: w II kwartale 2023 roku pozycja ta wyniosła **398 888,72 PLN**, wobec 998 066,40 PLN w II kwartale 2022 roku, co oznacza spadek o 599 177,68 PLN (60%). Spółka notuje stratę w wysokości **-125 056,04 zł** wobec zysku w analogicznym okresie 2022 roku wynoszącego 536 206,30 PLN.

Po dwóch kwartałach 2023 r. Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości **1 670 166,74 PLN**, wobec 1 701 534,65 PLN w tym samym okresie 2022 r. Z samych przychodów ze sprzedaży produktów Spółka uzyskała kwotę **1 123 186,91 PLN**, wobec 1 280 841,27 PLN w 2022. Narastająco Spółka notuje stratę netto wynoszącą **-61 664,54 PLN**, wobec zysku rok wcześniej wynoszącego 505 007,93 PLN.

Istotne zdarzenia, które wystąpiły w Spółce w okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu:

- W dniu 04 kwietnia 2023 roku Emitent poinformował o planowanym rozszerzeniu współpracy z Fingames Fund I Sp. z o.o. (dalej: FinGames). FinGames to polski FinTech wyspecjalizowany w udzielaniu finansowania dłużnego dla studiów gamedev. W zamian za udzielony kapitał FinGames ustala jednorazową i z góry znaną stałą opłatę. Nie pobiera z finansowanego projektu revenue shares oraz udziałów / akcji w finansowanej spółce. Emitent w dniu 16 listopada 2022 roku zawarł z FinGames umowę finansowania na kwotę 700.000 (słownie: siedemset tysięcy) złotych. Emitent poinformował o rozmowach dotyczących finansowania pełnych kosztów developmentu gry Holstin wynoszącego 1.000.000,00 (słownie: jeden milion) euro, a także dotyczące finansowania długoterminowego Spółki. Intencją Spółki jest zabezpieczenie możliwości finansowania przez FinGames przy jednoczesnej realizacji pozostałych działań, mających możliwość wpływu na finansowanie Spółki, a w szczególności Gry.
- W dniu 04 kwietnia 2023 roku Emitent poinformował, iż Spółka negocjowała umowę inwestycyjno-wydawniczą z jednym z wiodących wydawców gier niezależnych. Jednym z warunków nawiązania współpracy miała być prezentacja drugiego dema gry Holstin, pn. "Holstin: the Tunnels Demo", zawierającego mechaniki walki.
- W dniu 26 maja 2023 r. powziął informację o obustronnym podpisaniu umowy zawartej z Thing Trunk Sp. z o.o. Sp. k. (dalej jako: Thing Trunk) z siedzibą w Warszawie. Przedmiotem Umowy było wykonanie przez Emitenta portu gry o nazwie Hellcard na platformy Nintendo Switch, Playstation 4, Playstation 5, Xbox One i Xbox Serii X. Z tytułu realizacji Umowy

Emitentowi przysługiwać będzie jednorazowa zapłata wynosząca w przybliżeniu 500 000 PLN (słownie: pięćset tysięcy złotych). Właścicielem praw majątkowych do Gry jest Thing Trunk.

- informuje o przesunięciu działań marketingowych zaplanowanych na lipiec 2023 roku dla gry Holstin (dalej jako: Gra, Tytuł).
- W okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Emitenta dwukrotnie zdecydował o przesunięciu działań marketingowych dla gry Holstin. Po konsultacjach i otrzymaniu opinii od testerów oraz partnerów wydawniczych Spółki, Emitent zdecydował o zwiększeniu zakresu wersji demonstracyjnej Gry (dalej jako: Demo) oraz działań marketingowych dla Tytułu, jednocześnie przesuując premierę Dema na ostatni tydzień sierpnia 2023 roku. Odbiór Dema przez osoby trzecie, tj. wybranych YouTuberów oraz partnerów biznesowych, był bardzo pozytywny, co utwierdziło Zarząd Spółki w słuszności przełożenia daty wydania Dema na późniejszą, zostawiając deweloperom Tytułu czas na "ostatnie szlify". Więcej informacji dotyczących Dema Emitent udostępnił w języku angielskim na oficjalnym profilu Twitter Gry pod adresem twitter.com/holstingame.
- w dniu 21 lipca 2023 r., jako Pożyczkobiorca, podpisał umowę pożyczki z PlayWay S.A. (dalej: Pożyczkodawca), na kwotę 400.000,00 zł (słownie: czterysta tysięcy złotych). Pożyczka została udzielona na okres od dnia 21 lipca 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 3-miesięcznej stopy procentowej WIBOR (WIBOR 3M) powiększonej o stałą marżę w wysokości 2% w skali roku. Kwota z tytułu oprocentowania zostanie zwrócona Pożyczkodawcy przez Pożyczkobiorcę wraz ze zwrotem Pożyczki najpóźniej do dnia 31 grudnia 2023 roku. Cała kwota Pożyczki zostanie przeznaczona na zasilenie kapitału obrotowego i bieżącą działalność Spółki.

7. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

9. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

Emitent w II kwartale 2023 r. nie wprowadził rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Nie dotyczy.

11. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH –WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy.

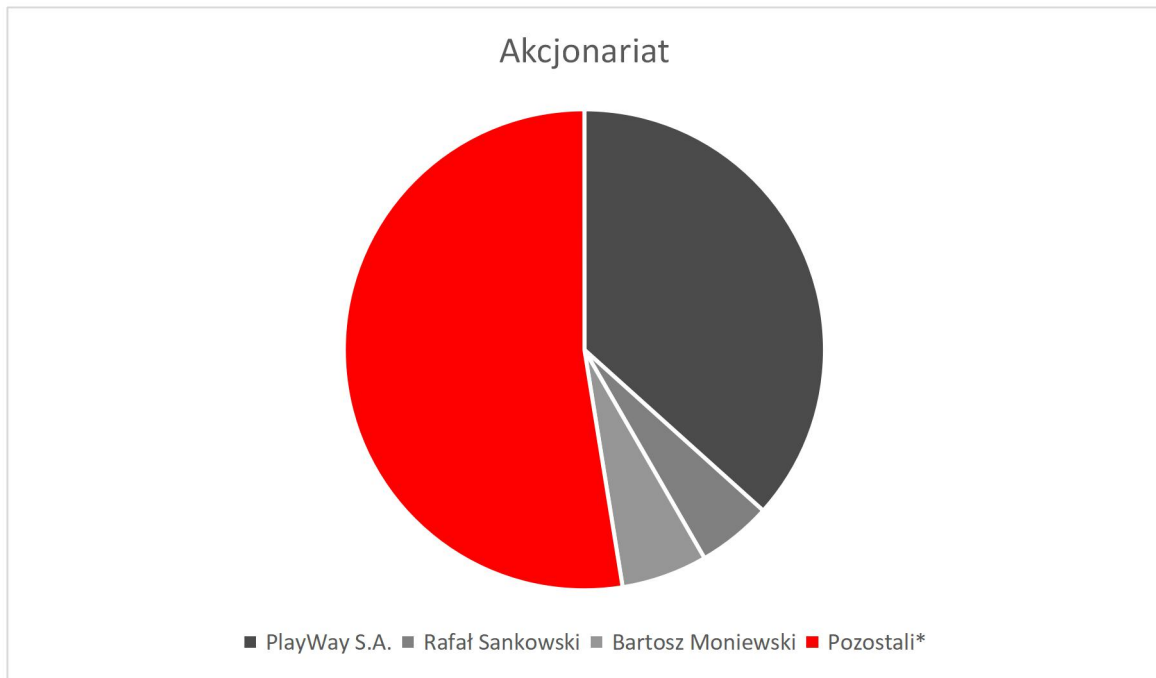
13. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
PlayWay S.A.	1.322.556	36,66%	1.322.556	36,66%
Rafał Sankowski	181.334	5,02%	181.334	5,02%
Bartosz Moniewski	208.381	5,78%	208.381	5,78%
Pozostali*	1.895.729	52,54%	1.895.729	52,54%
Suma	3.608.000	100,00%	3.608 000	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO
Źródło: Emitent

Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)



* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO
Źródło: Emitent

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

Na dzień 30 czerwca 2023 r. w skład zespołu Spółki wchodzi 12 osób, tj.: 2 osoby z zarządu zatrudnione z tyt. powołania oraz 10 osób zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych.