

SONKA



**RAPORT OKRESOWY
ZA IV KWARTAŁ 2023**

Warszawa, 14 lutego 2024 r.

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI

Moja kariera zawodowa w gamedevie zaczęła się w 2009 roku, kiedy na zlecenie nieistniejącej już firmy pracowałem jako pixel artysta, tworząc sprite'y do gier na komórki. Od tego czasu zakładałem różne maski; w różnych studiach byłem muzykiem, dźwiękowcem, level designerem, producentem, a ostatnio zakładam je wszystkie i jeszcze inne, po trochu, do Holstina.

Trzy miesiące temu wcieliłem się więc w grafika i przy okazji pisania raportu za III kwartał 2023 r. wykadrowałem okładkę, na której napisałem pospiesznie „ZA IV KWARTAŁ 2024” (zamiast „ZA III KWARTAŁ 2023”). Przepraszam za pomyłkę.



Ostatnio dochodzi do mnie bardzo dużo zapytań o datę premiery Holstina, o to kiedy zaprezentujemy nowy materiał, kiedy #3 Demo, a także (pisownia oryginalna):

dzieciaku czy ty jesteś normalny??? robic pikseloze od paru lat brac za to miliony zloty od plauywaya i nadal jest nie wydana????

pozdrawiam

Panie Wojtku, ja również pozdrawiam!

Droży, sprawa jest poważna, a więc odpowiadam i wyjaśniam.

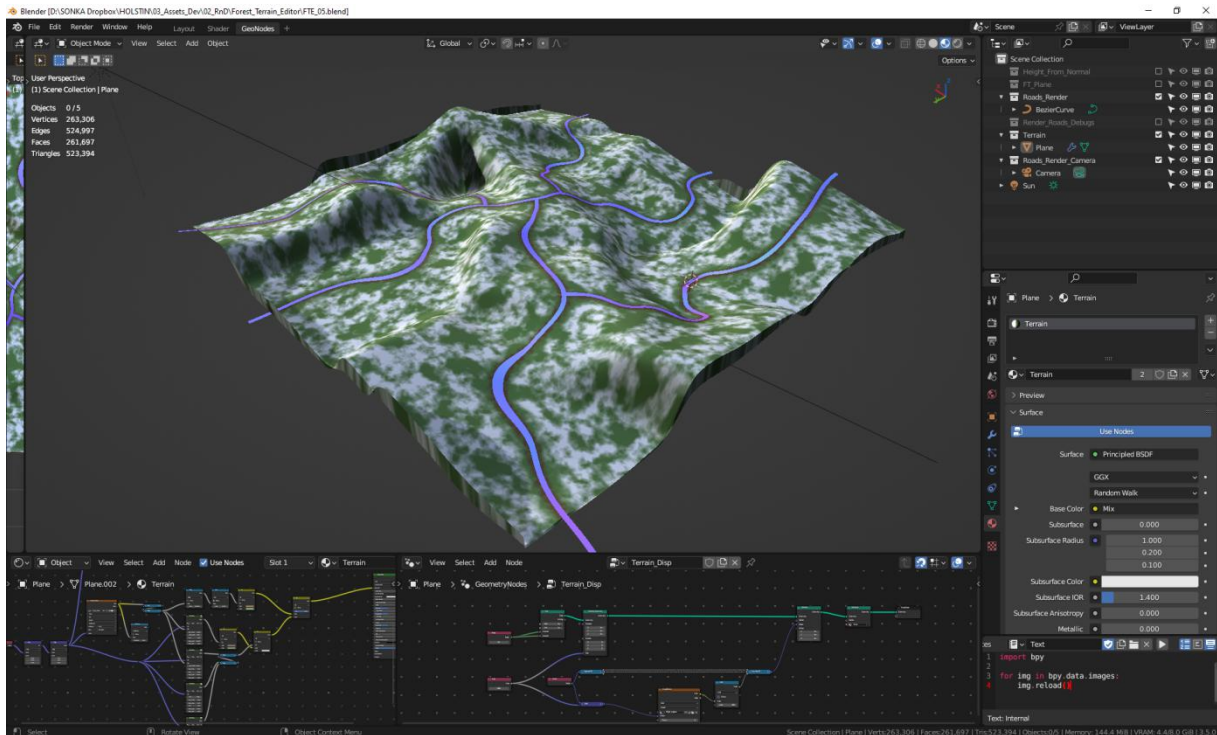


Dotychczas tworzyliśmy Holstina w stylu, który branżowo nazywa się demo-driven-development (a wewnętrznie marketing-based-development). Przed zdobyciem funduszy na produkcję, przed osiągnięciem rozpoznawalności marki, zdecydowaliśmy się na podjęcie ryzyka: tworzenia własnej gry, tj. Holstina (w przeciwieństwie do pierwotnej działalności Sonki, czyli portowania i wydawania gier).

Nie mieliśmy środków pieniężnych na samofinansowanie, a więc Bartosz (wiceprezes) i ja sprzedaliśmy małą część akcji, „wkładając” wszystkie pieniądze - sześćset tysięcy złotych - ze sprzedaży od razu w Spółkę. To nie wystarczyło, pożyczaliśmy jeszcze siedemset tysięcy od firmy FinGames (już zwrócone, było to dawno).

To wszystko przeznaczyliśmy na dokończenie naszej technologii **2XD RENDERING** i dwóch wersji demonstracyjnych, których celem były wspomniane wyżej: zdobycie funduszy i rozpoznawalności. Jak - na pewno - wiecie, ryzyko się opłaciło: PlayWay zainwestował w development 4,4 mln PLN (oferując do tego świetne warunki udziału w przychodach: Sonka ma, generalnie rzecz biorąc, większość zysku z gry dla siebie), a Holstin jest znaną na świecie marką, która pojawiła się w praktycznie każdym poważnym (i niepoważnym) medium growym w Polsce i za granicą, z prawie 210 000 zapisów do Steam Wishlist.

Dlatego właśnie - że w początkowej fazie developmentu byliśmy skupieni przede wszystkim na demach i marketingu - może się teraz wydawać, że nic nowego z Holstinem się nie dzieje. Dzieje się, bardzo dużo, ale na teraz skupiamy się na cichym developmencie, a nie marketingu i dalszym promowaniu gry. Tworzenie Holstina na tym etapie polega na iteracyjnym podejściu, dążymy do wersji alpha, czyli takiej, w której obecne są wszystkie mechaniki, a progresja narracji czy lokacji jest skończona. Takiej, w którą można zagrać od początku do końca i spojrzeć na Holstina jako całość.

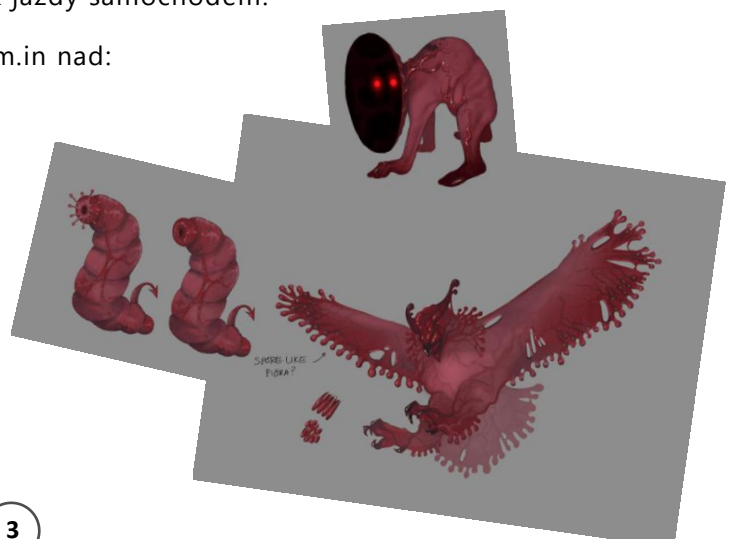


Gry w wersji alpha nie wyglądają dobrze, a czasami nie wyglądają w ogóle. Budynki w Holstynie są białymi sześcianami, przeciwnicy czerwonymi kapsułami, strzelanie z łuku korzysta z animacji rzucania koktajlem Mołotowa, a postacie niezależne mają dialogi nagrane przez członków zespołu.

Jest jeden element, który chcemy pokazać publicznie w bliskim czasie - najprawdopodobniej jeszcze w tym kwartale - ale nie spodziewamy się aż tak dużych zasięgów, jak przy poprzednich trailerach, ponieważ nie będzie połączony z wydaniem dema. Będzie to krótka prezentacja mechanik jazdy samochodem.

Jako mały przedsmak napiszę, że pracujemy m.in nad:

- dwiema nowymi perspektywami (!),
- jazdą Maluchem,
- pływaniem łódką (bo przecież *Jeziorne* - Kolonia),
- walką bronią białą,
- mechanikami craftingu,
- dziesiątkami nowych przeciwników.



L. Zysk (strata) netto (I-J-K)

-1 114 170,76 zł

Co do wyniku finansowego: wykazaliśmy stratę na ponad milion złotych, głównie ze względu na uwolnienie kosztów produkcji **2XD RENDERING** i dwóch wersji demonstracyjnych (traktowanych jako oddzielne projekty przez wzgląd na wyjaśniony powyżej marketing-based-development).

Sonka jest, ogólnie rzecz biorąc, w najlepszej sytuacji finansowej w swojej historii:

- development Holstina i wszystkie koszty Sonki miesiąc w miesiąc pokrywa, z minimalną nadwyżką, PlayWay,
- niezależnie mamy nadal przychody z wydanych w przeszłości gier, przede wszystkim z Farm Tycoon,
- niedługo, zbliżając się do końca portu Hellcard, dostaniemy za niego zapłatę (około pół miliona złotych).

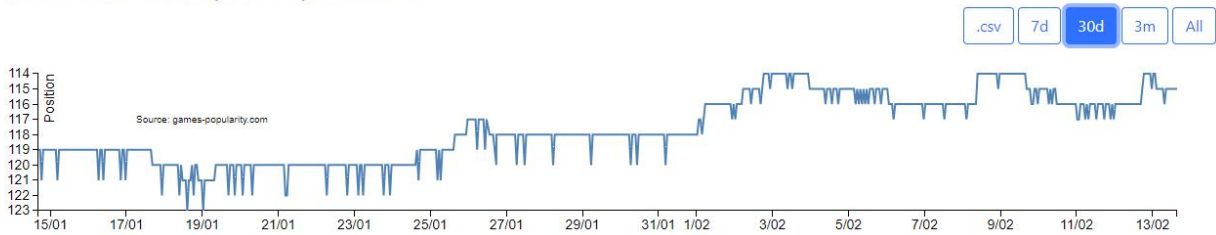
Jesteśmy więc w pełni zabezpieczeni finansowo na produkcję Holstina, a gdyby premiera nie performowała według oczekiwań (które mam *bardzo* wysokie) gromadzimy obecnie środki dzięki pasywnemu przychodowi z przeszłej działalności wydawniczej.



Wracając do odpowiedzi na pytania o datę premiery gry: niestety, niczym nowym się z Wami dziś nie podzielę. Pisałem i wypowiadałem się na ten temat wielokrotnie, stanowisko się nie zmienia. Ogłoszenie daty premiery to dla każdej gry duże wydarzenie, a szczególnie dla takiej na którą czekają setki tysięcy graczy. Gdy data zostanie ogłoszona, będzie to w towarzystwie szerokich działań marketingowych, na jakimś dużym, bliżej nieokreślonym, wydarzeniu. Na obecną chwilę mogę przytoczyć datę z tabelki poniżej: w tym roku ukaże się nowa wersja demonstracyjna Holstina (niekoniecznie w formie dema na Steamie).

Steam - Top Wishlist History

Holstin - Current Steam TopWishlist position is: 115



Obecnie znajdujemy się na 115. miejscu na liście najbardziej oczekiwanych gier na platformie Steam, a Holstina dodaje do Wishlisty codziennie paręset graczy. Zakładamy, że tak pozostanie do wydania #3 Dema, a wtedy, szczególnie po Steam Next Fest, spodziewamy się znacznie wyższej pozycji.



Romansujemy też z wydaniem wersji demo na konsolach, prawdopodobnie najpierw na Nintendo Switch, być może jeszcze w Q2'24, ale nie są to mocno skonkretyzowane plany. Wydanie dema na konsolach wiązałoby się na pewno z jakąś formą umowy na marketing ze strony platform holderów (Nintendo, Sony, Microsoft). Jestem z nimi w komunikacji.

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.....	7
3.	PLAN PREMIER.....	8
4.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....	9
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	17
6.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE.....	19
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.....	20
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.....	20
10.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJACYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	20
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.....	21
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.....	21
13.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	21
14.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	22

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Sonka S.A. prowadzi działalność na rynku gier wideo, specjalizując się w zakresie portowania (przerabiania gry z jednej platformy na inną) oraz produkcji własnych gier. Spółka została założona w sierpniu 2017 r. przez Rafała Sankowskiego, 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., notowanego od 2016 r. na rynku NewConnect.

Działalność gospodarcza Emitenta realizowana jest w następujących obszarach:

I. Produkcje własne

Spółka produkuje gry wideo. Flagowym produktem Sonka S.A. jest Holstin.

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. Obecnie w ramach działalności portowej spółka pracuje nad grą Hellcard.

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**

3. PLAN PREMIER

Poniżej przedstawiono tabelę zawierającą aktualny plan wydawniczy produktów Sonka S.A.

Gra	Platforma	Planowany termin wydania / status	Zakres prac	Właściciel praw majątkowych do gry
Holstin demo #3	Steam	2024 r.	produkcja własna	SONKA S.A.
Hellcard	PS, Xbox, Switch	zakończenie prac nad portem Q1'24	port z PC	Thing Trunk sp. z o.o.
Farm Tycoon	Xbox	przekazane podwykonawcy	port z PC, wydanie	SONKA S.A., SimFarm S.A.

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2023r.	Na dzień 31.12.2022r.
A. Aktywa trwałe	101 313,01	44 091,68
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	10 313,01	22 091,68
1. Środki trwałe	10 313,01	22 091,68
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	37 000,00	22 000,00
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	37 000,00	22 000,00
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	54 000,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54 000,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 032 747,56	3 252 304,89
I. Zapasy	1 359 103,48	2 564 123,69
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	1 297 570,92	2 469 467,61
3. Produkty gotowe	61 532,56	94 656,08
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	315 051,42	361 051,73
1. Należności od jednostek powiązanych	256 156,18	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	58 895,24	361 051,73
III. Inwestycje krótkoterminowe	346 118,68	314 411,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	346 118,68	314 411,77
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 473,98	12 717,70
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	2 134 060,57	3 296 396,57

A. Kapitał (fundusz) własny	400 241,60	1 819 383,33
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	360 800,00	360 800,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 751 416,58	1 751 416,58
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	-290 039,56
VI. Zysk (strata) netto	-1 419 141,73	-2 793,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 733 818,97	1 477 013,24
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	954 606,97	1 477 013,24
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	542 080,44	611 038,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	412 526,53	865 975,24
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	779 212,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	779 212,00	0,00
PASYWA RAZEM	2 134 060,57	3 296 396,57

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.10.2022 do 31.12.2022	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2022 do 31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	579 865,24 zł	600 518,30 zł	2 762 561,48 zł	3 280 617,92 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	1 626 889,42 zł	784 944,59 zł	2 978 638,12 zł	2 577 024,39 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 047 024,18 zł	-184 426,29 zł	-216 076,64 zł	703 593,53 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	674 503,06 zł	994 463,93 zł	3 017 609,81 zł	3 139 700,20 zł
I. Amortyzacja	2 944,67 zł	2 944,67 zł	11 778,67 zł	11 778,67 zł
II. Zużycie materiałów i energii	16 776,71 zł	15 075,01 zł	69 898,80 zł	59 845,69 zł
III. Usługi obce	400 966,86 zł	722 077,83 zł	2 122 602,98 zł	2 322 316,61 zł
IV. Podatki i opłaty	7 739,40 zł	6 993,72 zł	9 525,63 zł	7 667,82 zł
V. Wynagrodzenia	218 970,97 zł	222 252,46 zł	717 159,71 zł	663 019,02 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 104,45 zł	25 120,24 zł	86 644,02 zł	75 072,39 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)	-94 637,82 zł	-393 945,63 zł	-255 048,33 zł	140 917,72 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	68,53 zł	1,59 zł	72,14 zł	358,74 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	68,53 zł	1,59 zł	72,14 zł	358,74 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	991 116,28 zł	125 351,67 zł	991 332,38 zł	127 817,69 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
III. Inne koszty operacyjne	991 116,28 zł	125 351,67 zł	991 332,38 zł	127 817,69 zł

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 085 685,57 zł	-519 295,71 zł	-1 246 308,57 zł	13 458,77 zł
G. Przychody finansowe	0,00 zł	-1 336,56 zł	0,00 zł	14 019,82 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach	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	-1 336,56 zł	0,00 zł	12 797,22 zł
H. Koszty finansowe	18 455,19 zł	23 506,80 zł	226 833,16 zł	30 272,28 zł
I. Odsetki	9 413,16 zł	15 142,98 zł	43 580,25 zł	23 362,22 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	9 042,03 zł	8 363,82 zł	183 252,91 zł	6 910,06 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 104 140,76 zł	-544 139,07 zł	-1 473 141,73 zł	-2 793,69 zł
J. Podatek dochodowy	10 030,00 zł	0,00 zł	-54 000,00 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)	-1 114 170,76 zł	-544 139,07 zł	-1 419 141,73 zł	-2 793,69 zł

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.10.2022 do 31.12.2022	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 114 170,76	-544 139,07	-1 419 141,73	-2 793,69
II. Korekty razem	927 328,25	302 798,07	1 963 992,64	-819 724,08
1. Amortyzacja	2 944,67	2 944,67	11 778,67	11 778,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 410,37	9 205,57	43 562,21	17 038,00
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	2 035 967,75	596 842,65	1 205 020,21	-291 177,17
7. Zmiana stanu należności	-29 178,09	-202 691,28	31 000,31	-195 772,32
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-368 331,17	179 781,46	-52 824,48	-65 094,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-723 485,28	6 754,56	725 455,72	-6 457,38
10. Inne korekty	0,00	-290 039,56	0,00	-290 039,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-186 842,51	-241 341,00	544 850,91	-822 517,77
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	400 000,00	700 000,00	1 164 000,00
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	400 000,00	700 000,00	1 164 000,00
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	0,00	-170 000,00	-1 213 144,00	-170 000,00
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	0,00	-170 000,00	-1 213 144,00	-170 000,00
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)	0,00	230 000,00	-513 144,00	994 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-186 842,51	-11 341,00	31 706,91	171 482,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-186 842,51	-11 341,00	31 706,91	171 482,23
F. Środki pieniężne na początek okresu	532 961,19	325 752,77	314 411,77	142 929,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	346 118,68	314 411,77	346 118,68	314 411,77

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	od 01.10.2023 do 31.12.2023	od 01.10.2022 do 31.12.2022	od 01.01.2023 do 31.12.2023	od 01.01.2022 do 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 514 412,36	2 653 561,96	1 819 383,33	2 112 216,58
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 514 412,36	2 653 561,96	1 819 383,33	2 112 216,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	360 800,00	360 800,00	360 800,00	360 800,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	360 800,00	360 800,00	360 800,00	360 800,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 751 416,58	2 513 422,51	1 751 416,58	2 513 422,51
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-762 005,93	0,00	-762 005,93
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 751 416,58	1 751 416,58	1 751 416,58	1 751 416,58
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-597 804,22	-220 660,55	-292 833,25	-762 005,93
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	251 305,82	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	597 804,22	220 660,55	292 833,25	762 005,93
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	597 804,22	220 660,55	292 833,25	762 005,93
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	597 804,22	0,00	292 833,25	290 039,56
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-597 804,22	251 305,82	-292 833,25	-290 039,56
6. Wynik netto	-1 114 170,76	-544 139,07	-1 419 141,73	-2 793,69
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	400 241,60	1 819 383,33	400 241,60	1 819 383,33
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	400 241,60	1 819 383,33	400 241,60	1 819 383,33

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 start 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 IV kw. 2023 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie **579 865,24 zł**, co stanowi nieznaczny spadek wobec analogicznego okresu poprzedniego roku gdy wartość tej pozycji wyniosła 600 518,30 zł. W III kw. 2023 r., Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie **512 529,50 zł**, co wskazuje na względną stabilność przychodów w minionym półroczu. Analizując wyłącznie przychody ze sprzedaży produktów uzyskane przez Emitenta wynik prezentuje się następująco: w IV kwartale 2023 roku pozycja ta wyniosła **1 626 889,42 zł** wobec 784 944,59 zł w 2022 roku. W III kwartale 2023 roku pozycja ta wyniosła **228 561,79 zł**. W IV kwartale 2023 roku Spółka notuje stratę w wysokości **-1 114 170,76 zł** wobec straty -544 139,07 zł w analogicznym okresie 2022 roku.

Po czterech kwartałach 2023 r. Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości **2 762 561,48 zł** wobec 3 280 617,92 zł w tym samym okresie 2022 r. oraz 2 182 696,24 zł po trzech kwartałach 2023 roku. Z samych przychodów ze sprzedaży produktów Spółka uzyskała kwotę **2 978 638,12 zł**, w porównywalnym okresie 2022 r. pozycja ta wyniosła 2 577 024,39 zł. Narastająco Spółka notuje stratę **-1 419 141,73 zł**, wobec straty rok wcześniej wynoszącej -2 793,69 zł.

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

W dniu 26 września 2023 r., Emitent podpisał umowę inwestycyjną z PlayWay S.A. na kwotę 4.400.000,00 zł (słownie: cztery miliony czterysta tysięcy złotych). Zgodnie z warunkami umowy, PlayWay zainwestuje w stworzenie gry, którą wykona Emitent. W zamian za sfinansowanie gry PlayWay otrzyma udział w przychodach ze sprzedaży gry na następujących warunkach:

1. Do kwoty przychodu z Gry 6 285 000 zł, a więc do momentu spłaty inwestycji w kwocie 4 400 000, Sonka będzie przekazywać do PLW:
 - 70% z przychodów z dystrybucji na PC,
 - 50% z przychodów na konsolach firm Nintendo, Sony oraz Microsoftu (dalej: Konsole).
2. Jeśli przychód osiągnie kwotę 6 285 000 zł, ale mniej, niż 10 000 000 zł przychodu, Sonka będzie przekazywać do PLW:
 - 50% z przychodów z dystrybucji na PC,
 - 25% z przychodów z dystrybucji na Konsolach.
3. Jeśli przychód osiągnie kwotę powyżej 10 000 000 zł, Sonka będzie przekazywać do PLW:
 - 25% z przychodów z dystrybucji na PC,
 - 0% z przychodów z dystrybucji na Konsolach.

Emitent w porozumieniu z głównym akcjonariuszem PlayWay S.A. ustalił, że:

1. Sonka skupi się na produkcji gry Holstin,
2. Port gry Hellcard zostanie dokończony,
3. Porty gry Bum Simulator na konsole zostaną anulowane, a umowa zostanie przekazana do innego podmiotu z grupy PlayWay,
4. Porty gry Farm Tycoon na konsole zostaną dokończone, ale w ramach możliwości przy skorzystaniu z usług firm trzecich,
5. Produkcja programu muzycznego na bazie Polyend Play zostaje anulowana.

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 IV kwartale 2023 r. nie wprowadził rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJACYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE 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.

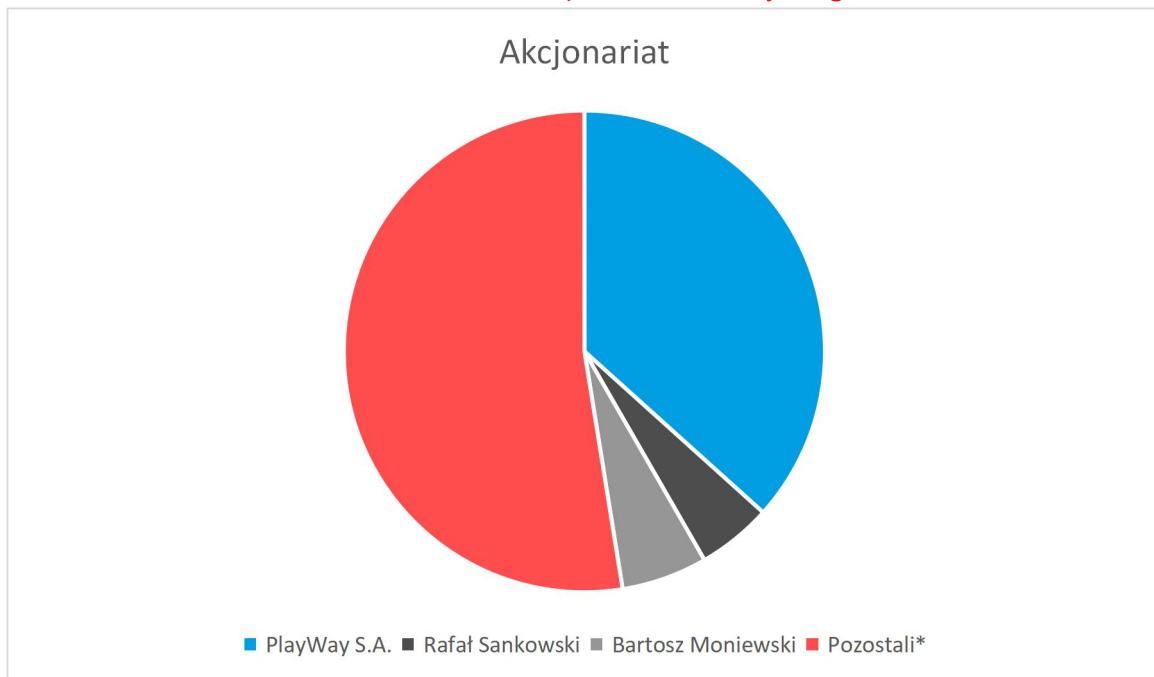
13. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

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

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

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

Na dzień 31 grudnia 2023 r. w skład zespołu Spółki wchodzi 14 osób, tj.: 2 osoby z zarządu zatrudnione z tyt. powołania oraz 12 osób zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych.