



Longterm Games S.A. z siedzibą w Warszawie (00-372) ul. Foksal 16 /417, zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000851331

## **RAPORT KWARTALNY**

**LONGTERM GAMES S.A.**

**za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2024 roku**

Warszawa, 14 sierpnia 2024 r.

## SPIS TREŚCI

I.	INFORMACJE O EMITENCIE .....	3
A.	DANE REJESTROWE.....	3
B.	OPIS DZIAŁALNOŚCI .....	3
C.	ZARZĄD I RADA NADZORCZA .....	4
II.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU RAPORTU .....	4
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	5
IV.	BILANS .....	6
V.	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
VI.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	9
VII.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE .....	10
VIII.	PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	10
IX.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI .....	10
X.	PODEJMOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ .....	11
XI.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	11
XII.	STRUKTURA AKCJONARIATU .....	12
XIII.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	12

## I. INFORMACJE O EMITENCIE

### a. DANE REJESTROWE

Firma:	Longterm Games Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Foksal 16/417, 00-372 Warszawa
Adres poczty elektronicznej:	biuro@longtermgames.pl
Strona internetowa:	<a href="https://longtermgames.pl">https://longtermgames.pl</a>
Sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000851331
Regon	386607734
NIP	5252830011

### b. OPIS DZIAŁALNOŚCI

Longterm Games S.A. to niezależne studio deweloperskie specjalizujące się w tworzeniu autorskich gier przeznaczonych na komputery osobiste oraz konsole do gier starszej i nowszej generacji, tj. PlayStation, Xbox oraz Nintendo Switch. Strategia Spółki obejmuje inwestycje nadwyżek finansowych w podmioty z branży gamedev znajdujące się na wczesnym etapie rozwoju (startupy) o wysokim potencjale wzrostu wartości, pracujące nad wyróżniającymi się projektami oraz posiadające doświadczoną w produkcji gier kadrę kierowniczą. W długim terminie celem Emitenta jest realizacja ponadprzeciętnych stóp zwrotu z inwestycji.

Spółka została założona w czerwcu 2020 roku z inicjatywy Alberta Rokickiego, Roberta Ogłodzińskiego i Adriana Przybylskiego. Pierwszy z nich znany jest m.in. jako założyciel portalu dla inwestorów giełdowych longterm.pl. Ponadto, Albert Rokicki jest inwestorem z ponad 23-letnim doświadczeniem specjalizującym się w branży gamingowej. Drugi z założycieli – Robert Ogłodziński posiada wieloletnie doświadczenie w branży gier video, które zdobywał w studiu CD Projekt jako Narrative Designer przy takich produkcjach jak „Wiedźmin 3” oraz „Cyberpunk 2077”.

Spółka została zawiązana pod obecną nazwą w dniu 9 czerwca 2020 r., natomiast jej rejestracja w KRS miała miejsce w dniu 24 lipca 2020 roku. Od rozpoczęcia działalności, Spółce udało się pozyskać do współpracy niezwykle utalentowanych oraz doświadczonych w branży pracowników. W ramach dwóch ofert publicznych Spółka pozyskała od inwestorów zewnętrznych łącznie ok. 4,5 mln zł w ciągu dwóch pierwszych lat działalności. Środki te zostały przeznaczone w pierwszej kolejności na produkcję i wydanie pierwszej gry pt. „Space Tail: Every Journey Leads Home” oraz kolejno na inwestycje kapitałowe w spółki Enjoy Studio S.A., Rune Powered S.A. oraz Covenant.dev S.A.

Pierwsza autorska produkcja Emitenta pt. „Space Tail: Every Journey Leads Home” jest grą platformową z gatunku science-fiction, przeznaczoną dla graczy typu mid-core, ceniących sobie dobrą zabawę i wciągającą, wymagającą rozgrywkę. Gra miała premierę w dniu 3 listopada 2022 r. w wersjach przeznaczonych na komputery osobiste (PC) na platformach Steam i GOG oraz na konsolę Nintendo Switch w sklepie Nintendo eShop. 9 marca 2023 r. odbyła się premiera wersji konsolowych przeznaczonych na urządzenia Microsoft Xbox oraz Sony PlayStation.

W dniu 10 października 2022 r. Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

### C. ZARZĄD I RADA NADZORCZA

Na datę niniejszego Raportu Zarząd Spółki składa się z następujących osób:

- Albert Rokicki – Prezes Zarządu
- Adrian Przybylski – Wiceprezes Zarządu

W dniu 25.06.2024 na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy został powołany skład Rady Nadzorczej nowej kadencji.

Na datę niniejszego Raportu Rada Nadzorcza Spółki składa się z następujących osób:

- Bartłomiej Cegłowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adrian Gawlikowski – Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Sołoguba - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Harwacki - Członek Rady Nadzorczej
- Dawid Strzeboński - Członek Rady Nadzorczej.

### d. INFORMACJA O UMOWACH LOCK-UP

Albert Rokicki, Robert Ogłodziński oraz Adrian Przybylski w dniu 16 października 2023 r. zawarli ze Spółką umowy ograniczające zbywalność posiadanych przez siebie akcji Spółki (umowy typu lock-up). Stosownymi umowami zostało objęte 68,44% akcji Spółki, a zobowiązanie typu lock-up obowiązywało do 10 kwietnia 2024 r.

Poniższa tabela przedstawia strukturę własnościową akcji, które były objęte zobowiązaniami lock-up z określeniem okresu obowiązywania zawartych umów.

Data obowiązywania lock-up	Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym
10 kwietnia 2024 r.	Albert Rokicki – Prezes Zarządu	605 603	47,08%
	Robert Ogłodziński	235 000	18,27%
	Adrian Przybylski – Wiceprezes Zarządu	39 800	3,09%
<b>RAZEM</b>		<b>880 403</b>	<b>68,44%</b>

## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU RAPORTU

Niniejszy raport kwartalny Longterm Games S.A. za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r. został sporządzony zgodnie z przepisami Załącznika nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. 2023 poz. 120z późn. zm.) o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN). W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Longterm Games S.A. za okres od 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r. nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych. W skład Longterm Games S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

**III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) – dane w PLN	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>40 942,09</b>	<b>60 166,00</b>	<b>118 592,33</b>	<b>148 133,00</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 034,80	50 477,57	9 823,10	63 901,36
Zmiana stanu produktów	36 907,29	9 688,43	108 769,23	84 231,64
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>81 955,43</b>	<b>122 959,25</b>	<b>211 392,00</b>	<b>255 152,17</b>
Amortyzacja	2 397,74	14 699,61	4 795,49	29 399,22
Zużycie materiałów i energii	146,91	1 947,97	586,55	1 947,97
Usługi obce	29 984,19	43 400,32	76 481,99	75 649,65
Podatki i opłaty	-	14,71	-	381,71
Wynagrodzenia	42 924,00	60 266,00	117 975,00	144 733,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 606,90	406,50	6 753,30	813,00
Pozostałe koszty rodzajowe	2 895,69	2 224,14	4 799,67	2 227,62
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-41 013,34</b>	<b>-62 793,25</b>	<b>-92 799,67</b>	<b>-107 019,17</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 706,70</b>	<b>48 078,59</b>	<b>8 302,84</b>	<b>58 503,29</b>
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Dotacje	-	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 834,80	48 077,57	7 423,10	58 501,36
Inne przychody operacyjne	871,90	1,02	879,74	1,93
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,74</b>	<b>0,52</b>	<b>0,94</b>	<b>1 000,97</b>
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
Inne koszty operacyjne	0,74	0,52	0,94	1 000,97
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-37 307,38</b>	<b>-14 715,18</b>	<b>-84 497,77</b>	<b>-49 516,85</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>658,19</b>	<b>-</b>	<b>1 224,40</b>
Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
Odsetki	-	528,54	-	1 094,75
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
Inne	-	129,65	-	129,65
<b>Koszty finansowe</b>	<b>15,66</b>	<b>934,27</b>	<b>24 806,83</b>	<b>22 885,80</b>
Odsetki	-	-	-	-
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	23 984,37	20 596,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
Inne	15,66	934,27	822,46	2 289,80
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-37 323,04</b>	<b>-14 991,26</b>	<b>-109 304,60</b>	<b>-71 178,25</b>
Podatek dochodowy	21,51	1 824,86	69,20	917,60
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-37 344,55</b>	<b>-16 816,12</b>	<b>-109 373,80</b>	<b>-72 095,85</b>

**IV. BILANS**

AKTYWA – dane w PLN	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>235 192,97</b>	<b>68 331,46</b>	<b>915 480,68</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	<b>4 100,54</b>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
Wartość firmy	-	-	-
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	4 100,54
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>19 981,17</b>	<b>24 776,66</b>	<b>29 572,11</b>
Środki trwałe	19 981,17	24 776,66	29 572,11
Środki trwałe w budowie	-	-	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
<b>Należności długoterminowe</b>	-	-	-
Od jednostek powiązanych	-	-	-
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
Od pozostałych jednostek	-	-	-
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>213 474,29</b>	<b>42 015,80</b>	<b>879 692,03</b>
Nieruchomości	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	213 474,29	42 015,80	879 692,03
Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 737,51</b>	<b>1 539,00</b>	<b>2 116,00</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 539,00	1 539,00	2 116,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	198,51	-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>609 375,07</b>	<b>898 176,03</b>	<b>483 053,10</b>
<b>Zapasy</b>	<b>380 148,00</b>	<b>262 673,00</b>	<b>142 733,00</b>
Materiały	-	-	-
Półprodukty i produkty w toku	380 148,00	262 673,00	142 733,00
Produkty gotowe	-	-	-
Towary	-	-	-
Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	-
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>18 929,96</b>	<b>321 883,25</b>	<b>32 851,29</b>
Należności od jednostek powiązanych	-	-	1 722,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
Należności od pozostałych jednostek	18 929,96	321 883,25	31 129,29
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>207 564,46</b>	<b>308 246,24</b>	<b>294 499,66</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 564,46	308 246,24	294 499,66
Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 732,65</b>	<b>5 373,54</b>	<b>12 969,15</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-	-
<b>Udziały (akcje) własne</b>	-	-	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>844 568,04</b>	<b>966 507,49</b>	<b>1 398 533,78</b>

PASYWA – dane w PLN	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>831 793,10</b>	<b>941 166,90</b>	<b>1 372 228,89</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	128 630,00	128 630,00	128 630,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	4 169 020,84	4 169 020,84	4 169 020,84
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 356 483,94	-2 853 326,10	-2 853 326,10
Zysk (strata) netto	-109 373,80	-503 157,84	-72 095,85
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>12 774,94</b>	<b>25 340,59</b>	<b>26 304,89</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 521,00</b>	<b>17 521,00</b>	<b>24 045,00</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	421,00	421,00	534,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
Pozostałe rezerwy	1 100,00	17 100,00	23 511,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
Wobec pozostałych jednostek	-	-	-
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11 253,94</b>	<b>7 819,59</b>	<b>2 259,89</b>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 253,94	7 819,59	2 259,89
inne zobowiązania finansowe	-	-	-
z tytułu dostaw i usług	8 118,00	492,00	2 114,94
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 135,94	4 577,59	144,95
z tytułu wynagrodzeń	-	-	-
inne	-	2 750,00	-
Fundusze specjalne	-	-	-
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ujemna wartość firmy	-	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>844 568,04</b>	<b>966 507,49</b>	<b>1 398 533,78</b>

**V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) – dane w PLN	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-37 344,55</b>	<b>-16 816,12</b>	<b>-109 373,80</b>	<b>-72 095,85</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>-28 569,09</b>	<b>-2 381,68</b>	<b>-95 865,12</b>	<b>-36 730,96</b>
Amortyzacja	2 397,74	14 699,61	4 795,49	29 399,22
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-53,50	-	-53,50
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-528,54	-	-1 094,75
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	23 984,37	20 596,00
Zmiana stanu rezerw	-3 200,00	5 729,53	-16 000,00	4 580,53
Zmiana stanu zapasów	-42 424,00	-57 766,00	-117 475,00	-142 733,00
Zmiana stanu należności	10 883,36	38 374,17	2 953,29	91 337,45
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 091,90	-3 415,46	3 434,35	-41 110,63
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 681,91	578,51	2 442,38	2 347,72
Inne korekty	-	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-65 913,64</b>	<b>-19 197,80</b>	<b>-205 238,92</b>	<b>-108 826,81</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>387 003,80</b>	<b>63 765,65</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Z aktywów finansowych	-	-	387 003,80	63 765,65
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>130 226,42</b>	<b>-</b>	<b>282 446,66</b>	<b>62 500,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Na aktywa finansowe	130 226,42	-	282 446,66	62 500,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-130 226,42</b>	<b>-</b>	<b>104 557,14</b>	<b>1 265,65</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
Odsetki	-	-	-	-
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Przepływy pieniężne netto</b>	<b>-196 140,06</b>	<b>-19 197,80</b>	<b>-100 681,78</b>	<b>-107 561,16</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-196 140,06</b>	<b>-19 144,30</b>	<b>-100 681,78</b>	<b>-107 507,66</b>
- zmiana stanów środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	53,50	-	53,50
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>340 225,92</b>	<b>254 818,32</b>	<b>244 767,64</b>	<b>343 181,68</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>144 085,86</b>	<b>235 674,02</b>	<b>144 085,86</b>	<b>235 674,02</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-



**VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym – dane w PLN	01.04.2024 30.06.2024	01.04.2023 30.06.2023	01.01.2024 30.06.2024	01.01.2023 30.06.2023
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>869 137,65</b>	<b>1 389 045,01</b>	<b>941 166,90</b>	<b>1 444 324,74</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>869 137,65</b>	<b>1 389 045,01</b>	<b>941 166,90</b>	<b>1 444 324,74</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	128 630,00	128 630,00	128 630,00	128 630,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 169 020,84	4 169 020,84	4 169 020,84	4 169 020,84
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu po korektach	4 169 020,84	4 169 020,84	4 169 020,84	4 169 020,84
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 428 513,19	-2 908 605,83	-3 356 483,94	-2 853 326,10
Wynik netto	-37 344,55	-16 816,12	-109 373,80	-72 095,85
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>831 793,10</b>	<b>1 372 228,89</b>	<b>831 793,10</b>	<b>1 372 228,89</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>831 793,10</b>	<b>1 372 228,89</b>	<b>831 793,10</b>	<b>1 372 228,89</b>

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

### Komentarz dot. danych finansowych za II kwartał 2024 r.

Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży na poziomie 4,0 tys. zł. Głównym źródłem przychodów była sprzedaż gry „Space Tail: Every Journey Leads Home”, której premiera w wersji PC na platformach Steam i GOG oraz w wersji przeznaczonej na konsolę Nintendo Switch odbyła się w dniu 3 listopada 2022 r., a w wersji na konsole Play Station 4 i Play Station 5 oraz Xbox One i Xbox Series S/X w dniu 9 marca 2023 r.

Koszty działalności operacyjnej na poziomie 82,0 tys. zł związane były przede wszystkim z poniesionymi wydatkami na preprodukcję kolejnej gry. Preprodukcja gry „Star Keeper” została wysłana do wydawców i spółka czeka na odpowiedź zwrotną.

Wynik ze sprzedaży wyniósł -41,0 tys. zł, EBIT (wynik z działalności operacyjnej) -37,3 tys. zł, wynik brutto -37,3 tys. zł, wynik netto -37,3 tys. zł. EBITDA (wynik z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację) wyniosła -34,9 tys. zł.

Suma bilansowa na dzień 30.06.2024 r. wyniosła 844,6 tys. zł.

Największe pozycje aktywów to zapasy 380,1 tys. zł (wydatki poniesione na preprodukcję nowej gry), długoterminowe aktywa finansowe 213,4 tys. zł (papiery wartościowe) oraz krótkoterminowe aktywa finansowe 207,6 tys. zł (głównym składnikiem tej pozycji jest gotówka). Saldo gotówki na dzień 30.06.2024 r. wyniosło 144,1 tys. zł. Wartość płynnych papierów wartościowych na dzień 30.06.2024 r. była na poziomie 181,6 tys. zł. Łączna wartość salda gotówki oraz płynnych papierów wartościowych na dzień 30.06.2024 r. to 325,7 tys. zł.

Największą pozycją pasywów są kapitały własne, które na dzień 30.06.2024 r. miały saldo 831,8 tys. zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania miały poziom 12,8 tys. zł. Spółka od momentu powstania nie posiadała i nie posiada zobowiązań oprocentowanych (kredytów, leasingów itp.).

W II kwartale 2024 r. przepływy netto z działalności operacyjnej wyniosły -65,9 tys. zł. Główną składową wydatków operacyjnych była zmiana stanu zapasów, czyli koszty przygotowania preprodukcji gry.

Przepływy netto z działalności inwestycyjnej wyniosły -130,2 tys. zł i były związane z poniesionymi wydatkami na długoterminowe aktywa finansowe (papiery wartościowe).

Przepływy z działalności finansowej nie wystąpiły.

Saldo gotówki na dzień 30.06.2024 r. wyniosło 144,1 tys. zł. Wartość płynnych papierów wartościowych na dzień 30.06.2024 r. była na poziomie 181,6 tys. zł. Łączna wartość salda gotówki oraz płynnych papierów wartościowych na dzień 30.06.2024 r. to 325,7 tys. zł.

## VIII. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.

## IX. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

<i>Dane w PLN</i>	<b>01.04.2024 30.06.2024</b>	<b>01.04.2023 30.06.2023</b>	<b>01.01.2024 30.06.2024</b>	<b>01.01.2023 30.06.2023</b>
<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>130 226,42</b>	-	<b>282 446,66</b>	<b>62 500,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Na aktywa finansowe	130 226,42	-	282 446,66	62 500,00
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-

Wszelkiego rodzaju wydatki związane z przygotowaniem preprodukcji gry zostały ujęte w przepływach operacyjnych.

Wydatki inwestycyjne związane były z nabyciem długoterminowych aktywów finansowych (płynnych papierów wartościowych) w wysokości 130,2 tys. zł w II kwartale 2024 r. oraz 282,4 tys. zł w całym I półroczu 2024 r.

## X. PODEJMOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ

Nie dotyczy. W okresie objętym niniejszym raportem Spółka nie podejmowała inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Wszelkie inicjatywy podejmowane przez Spółkę związane były z przygotowaniem preprodukcji gier.

## XI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej niemniej jednak posiada udziały w innych jednostkach, które ze względu na stopień zaangażowania Emitenta w kapitale zakładowym tych podmiotów, nie podlegają konsolidacji. Wartość bilansowa podmiotów została zagregowana i wykazana w pozycji Inwestycje długoterminowe.

Szczegóły dotyczące ww. podmiotów na dzień 30.06.2024 r. zostały przedstawione w poniższych tabelach.

<b>Firma:</b>	<b>RUNE POWERED S.A.</b>
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Paavo Nurmię 44, 03-289 Warszawa
KRS	0000885402
NIP	6751745873
REGON	388263492
Data nabycia akcji	28 października 2020 r. (rejestracja w KRS 26 lutego 2021 r.)
Liczba posiadanych akcji	575 200 sztuk
Wartość posiadanych akcji	0,00 zł (46,24% kapitału zakładowego)
Opis działalności spółki	Spółka przygotowała preprodukcję gry "The Tales of Southern Rim". Firma nie prowadzi działalności operacyjnej.
Charakter powiązania	Emitent znajduje się w posiadaniu 46,24% akcji spółki
Charakter współpracy z Emitentem	Emitent nie współpracuje z Rune Powered S.A. na innych płaszczyznach związanych z produkcją gier.

<b>Firma:</b>	<b>ENJOY STUDIO S.A.</b>
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Paavo Nurmię 44, 03-289 Warszawa
KRS	0000870633
NIP	7011006636
REGON	387620270
Data nabycia akcji	17 września 2020 r. (rejestracja w KRS 27 listopada 2020 r.)
Liczba posiadanych akcji	296 804 sztuki
Wartość posiadanych akcji	29.680,40 zł (23,49% kapitału zakładowego)
Opis działalności spółki	Misją przedsiębiorstwa jest tworzenie niepowtarzalnych, wybitnych gier wideo, w które gracze chcieliby grać bez końca. Model biznesowy spółki zakłada produkowanie gier, które ma charakteryzować bardzo długi okres monetyzacji, przez co uzyskać mają status typowych "long sellerów", generujących przychody przez wiele lat zarówno ze sprzedaży podstawowej wersji, jak również dodatków, pakietów wraz z dostępem do wszystkich dodatków (tzw. "season pass") oraz kolejnych części (sequels). W dniu 01.05.2023 miała miejsce premiera gry „The Witch of Fern Island” w formule wczesnego dostępu (tzw. „Early Access”), której wydawcą był Freedom Games. 27.02.2024 miała miejsce premiera pełnej wersji gry.
Charakter powiązania	Emitent znajduje się w posiadaniu 23,49% akcji spółki
Charakter współpracy z Emitentem	Emitent współpracował z Enjoy Studio S.A. na zasadzie outsourcingu niektórych usług związanych z produkcją pierwszej gry „Space Tail: Every Journey Leads Home”.

## XII. STRUKTURA AKCJONARIATU

Struktura akcjonariatu na dzień 30.06.2024 r.:

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1	Albert Rokicki*	615 135	47,82%	615 135	47,82%
2	Robert Ogłodziński	235 000	18,27%	235 000	18,27%
3	Adrian Przybylski*	39 800	3,09%	39 800	3,09%
4	Pozostali akcjonariusze	396 365	30,82%	396 365	30,82%
	<b>RAZEM</b>	<b>1 286 300</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 286 300</b>	<b>100,00%</b>

\*Prezes, Wiceprezes Zarządu

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu okresowego 14.08.2024 r.:

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1	Albert Rokicki*	615 135	47,82%	615 135	47,82%
2	Robert Ogłodziński	188 726	14,67%	188 726	14,67%
3	Adrian Przybylski*	39 800	3,09%	39 800	3,09%
4	Pozostali akcjonariusze	442 639	34,42%	442 639	34,42%
	<b>RAZEM</b>	<b>1 286 300</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 286 300</b>	<b>100,00%</b>

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

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty rozumieniu Ustawy Kodeks Pracy według stanu na dzień 30 czerwca 2024 r. wynosiła 0 osób.