



SONKA

RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2024
WARSZAWA, 14 LISTOPADA 2024

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni,

Nie ma sensu opóźniać najważniejszego tematu, nomen omen: opóźnień.

Jest już połowa listopada, a brakuje jakichkolwiek informacji lub terminów czatu inwestorskiego, zapowiedzianego jakiś czas temu wideo przedstawiającego rodzaje broni, trailera trzeciego dema gry Holstin czy - wreszcie - samego dema.

Odpowiadam:

Film przedstawiający broń *prawdopodobnie* zostanie pokazany na niezapowiedzianym jeszcze festiwalu, stąd ostatnie opóźnienie. Sami czekamy na więcej szczegółów, więc nie podzielę się nimi z wami. Bez względu na powyższy festiwal, jedyne, co nadaje temu wideo priorytet jest dopełnienie zapowiedzi danej graczom (i inwestorom). To wideo, czy pokazane miesiąc temu, czy za miesiąc, tak samo wpłynie na budowanie popularności gry. W pełni rozumiem, że brak materiałów przez dłuższy czas wpływa negatywnie na kurs, proszę więc o wybaczenie, ale przede wszystkim o zrozumienie oraz patrzeć w przyszłość. Wszyscy lepiej wyjdziemy na wyciskaniu jak największej wartości z każdej akcji marketingowej - w tym na właściwym oknie premiery filmu.

Wideo na pewno będzie w tym roku.

Czat inwestorski uznałem za chwilowo nieistotny. Przed publicznym ujawnieniem niektórych aspektów Holstina nie jestem w stanie ich omawiać, a nie będę ich premierował na takim czacie, bo - chociaż wiem, że byście to docenili - są to zbyt ciekawe informacje dla fanów gry. Nie chcemy żeby gracze dowiedzieli się przecież o nowych trybach z ESPI, musimy mieć kontrolę nad narracją i - jak wyżej - wycisnąć z każdej informacji o Holstinie jak najwięcej. Osoby, które mają pytania dotyczące Holstina czy samej spółki zapraszam na nowo powstały kanał #inwestorzy na serwerze Discord gry discord.gg/jre2qtMECg lub, tradycyjnie, na adres email rafal.sankowski@sonkagames.com, gdzie, tak mi się wydaje, nie było przypadku pozostawienia jakiegokolwiek emaila od inwestorów bez odpowiedzi. Czat się odbędzie, ale gdy będziemy mieli rzeczywiście o czym rozmawiać.

Trailer trzeciego dema nie zostanie opublikowany w tym roku.

Demem #3 nazywałem zbiór konkretnych działań, których zwieńczeniem jest wydanie właściwego produktu - dema z własną, oddzielną od głównej gry, stroną - na platformie Steam. W tym zbiorze są zamknięte i otwarte playtesty, trailer i samo demo, w tej kolejności. Podtrzymuję, że w tym roku roześlemy demo do partnerów - prywatnych recenzentów, testerów jakości ("normalni" testerzy grają w demo już oczywiście od dawna), mediów i innych podmiotów. To część działań, które mieszczą się w ramach demo #3, ale tak, Holstin jest opóźniony wobec zakładanego rok temu harmonogramu.

Dobra wiadomość jest taka, że opóźnienie jest małe - jesteśmy dwa, może trzy miesiące do tyłu - a w tym czasie dodaliśmy ogrom nieplanowanych wcześniej funkcjonalności.

Najbardziej widoczna zmiana to grafika: w ciągu ostatnich dwóch miesięcy przerobiliśmy nasz silnik graficzny i narzędzia na znacznie bardziej nowoczesne, jednocześnie pozwalając nam na jeszcze lepsze implementacje świateł czy cieni, ale też więcej efektów, partycji, mgieł, dymów i innych błysków. Wydajność silnika graficznego i gry w ogóle również został wielokrotnie poprawiony, tak by Holstin działał płynnie na Nintendo Switch, nawet z nowymi efektami.

Dodaliśmy też parę nowych trybów gry. W przeszłych materiałach pokazaliśmy trzy: izometryczny, TPP i samochodowy, a razem z publikacją tego raportu pokażemy nowy: platformowy. Zapraszam na x.com/holstingame w celu obejrzenia krótkiego wideo z autobusem w roli głównej. Takich nowych trybów, zmieniających sposób gry, do pokazania są - póki co! - jeszcze dwa.

Holstin jest obecnie, na 98. miejscu Most Wishlisted na platformie Steam, otarliśmy się o miejsce 97. Pierwsza setka na tym etapie marketingowym jest budująca i godna dumy, ale ambicje mamy znacznie większe. Stan Outstanding Wishlist na 12.11.24 to 285 262.

A, jeszcze dobra wiadomość na koniec: planujemy wysłać lekko zmodyfikowane demo The Janowski House (czyli to pierwsze, z eksploracją) do certyfikacji na Nintendo Switch jeszcze w listopadzie i wydać je na początku następnego roku.

Uważam, że wyników finansowych nie ma co komentować. Pieniądzy na dokończenie i wydanie Holstina nam nie zabraknie.

Z poważaniem,


Rafał Sankowski,
Prezes Zarządu SONKA S.A.



SPIS TREŚCI

1.	<i>PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI.....</i>	<i>2</i>
2.	<i>PODSTAWOWE INFORMACJE.....</i>	<i>5</i>
3.	<i>PLAN PREMIER.....</i>	<i>6</i>
4.	<i>KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA.....</i>	<i>7</i>
5.	<i>INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....</i>	<i>15</i>
6.	<i>KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE... </i>	<i>17</i>
7.	<i>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.....</i>	<i>17</i>
8.	<i>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.....</i>	<i>17</i>
9.	<i>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.....</i>	<i>17</i>
10.	<i>OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH 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 KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....</i>	<i>18</i>
11.	<i>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.....</i>	<i>18</i>
12.	<i>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.....</i>	<i>18</i>
13.	<i>INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....</i>	<i>19</i>
14.	<i>INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....</i>	<i>19</i>

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Sonka S.A. jest notowana na NewConnect od 23 października 2019 roku.

Prowadzi działalność na rynku gier wideo, specjalizując się w produkcji gier oraz portowania (przerabiania gry z jednej platformy na inną). 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. i QubicGames S.A., notowanego od 2016 r. na rynku NewConnect.

Model biznesowy Spółki realizowany jest w następujących obszarach:

I. Produkcje własne

Spółka produkuje gry wideo. Flagowym produktem Sonka S.A. jest [Holstin](#).

Wszystkie pozostałe projekty - poza portem Hellcard - zostały anulowane, zamrożone lub przeniesione do podmiotów trzecich. Holstin uzyskał finansowanie na kwotę 4.4 mln złotych od spółki-matki: PlayWay S.A.. W 2024 roku wydany zostanie nowy playtest, nowe demo i prolog Holstina. Spółka stawia na self-publishing, ale pozostaje również w rozmowach z różnymi wydawcami i producentami konsol. Emitent otwarty jest na współpracę z partnerami w kwestii sprzedaży sklepowej, rynków azjatyckich, wersji kolekcjonerskich i tym podobnych.

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: **al. Jana Pawła II 70/4, 00-175 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	Zakres prac	Właściciel praw majątkowych do gry
Holstin demo #3	Steam	2025 r.	produkcja własna	SONKA S.A.
Hellcard	PS, Xbox, Switch	data wydania zależy od wydawcu portu	port z PC	Thing Trunk sp. z o.o.

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	na dzień 30.09.2024 r.	na dzień 30.09.2023 r.
A. Aktywa trwałe	1 479,01	161 257,68
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	1 479,01	13 257,68
1. Środki trwałe	1 479,01	13 257,68
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	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	0,00	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	0,00	126 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	126 000,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 645 993,39	4 245 894,45
I. Zapasy	3 648 485,78	3 395 071,23
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	3 587 626,37	3 331 854,65
3. Produkty gotowe	60 859,41	63 216,58
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	334 180,07	300 873,33
1. Należności od jednostek powiązanych	248 441,55	246 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	85 738,52	54 873,33
III. Inwestycje krótkoterminowe	636 405,81	532 961,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	636 405,81	532 961,19
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 921,73	16 988,70
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	4 647 472,40	4 407 152,13

A. Kapitał (fundusz) własny	-179 537,67	1 514 412,36
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	-1 811 208,90	-292 833,25
VI. Zysk (strata) netto	-480 545,35	-304 970,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 827 010,07	2 892 739,77
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	847 798,07	1 313 527,77
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	684 123,19	532 045,84
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	163 674,88	781 481,93
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 979 212,00	1 579 212,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 979 212,00	1 579 212,00
PASYWA RAZEM	4 647 472,40	4 407 152,13

Rachunek zysków i strat Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	463 528,73 zł	512 529,50 zł	1 420 095,02 zł	2 182 696,24 zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	105 726,24 zł	228 561,79 zł	488 029,80 zł	1 351 748,70 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	357 802,49 zł	283 967,71 zł	932 065,22 zł	830 947,54 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	636 190,00 zł	645 636,27 zł	1 863 803,04 zł	2 343 106,75 zł
I. Amortyzacja	15 048,72 zł	2 944,67 zł	20 938,05 zł	8 834,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	7 045,94 zł	9 729,39 zł	27 992,28 zł	53 122,09 zł
III. Usługi obce	304 384,27 zł	434 157,27 zł	948 244,65 zł	1 721 636,12 zł
IV. Podatki i opłaty	602,80 zł	469,13 zł	1 882,39 zł	1 786,23 zł
V. Wynagrodzenia	279 636,63 zł	177 099,90 zł	786 154,63 zł	498 188,74 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 471,64 zł	21 235,91 zł	78 591,04 zł	59 539,57 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)	-172 661,27 zł	-133 106,77 zł	-443 708,02 zł	-160 410,51 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	130,01 zł	1,95 zł	448,34 zł	3,61 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	130,01 zł	1,95 zł	448,34 zł	3,61 zł

E. Pozostałe koszty operacyjne	389,99 zł	9,51 zł	1 899,03 zł	216,10 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	389,99 zł	9,51 zł	1 899,03 zł	216,10 zł
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-172 921,25 zł	-133 114,33 zł	-445 158,71 zł	-160 623,00 zł
G. Przychody finansowe	7,00 zł	0,00 zł	20,75 zł	0,00 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
II. Odsetki	7,00 zł	0,00 zł	20,75 zł	0,00 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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
H. Koszty finansowe	13 791,30 zł	174 222,10 zł	35 407,39 zł	208 377,97 zł
I. Odsetki	9 234,19 zł	10 310,32 zł	27 728,92 zł	34 167,09 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	4 557,11 zł	163 911,78 zł	7 678,47 zł	174 210,88 zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-186 705,55 zł	-307 336,43 zł	-480 545,35 zł	-369 000,97 zł
J. Podatek dochodowy	0,00 zł	-64 030,00 zł	0,00 zł	-64 030,00 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)	-186 705,55 zł	-243 306,43 zł	-480 545,35 zł	-304 970,97 zł

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-186 705,55	-243 306,43	-480 545,35	-304 970,97
II. Korekty razem	246 903,92	1 200 067,96	797 984,72	1 036 664,39
1. Amortyzacja	15 048,72	2 944,67	20 938,05	8 834,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 227,19	10 309,79	27 708,17	34 151,84
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	-357 802,49	-283 967,71	-932 065,22	-830 947,54
7. Zmiana stanu należności	12 584,08	-136 817,57	18 385,35	60 178,40
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-15 998,69	345 475,79	-122 533,88	315 506,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	583 845,11	1 262 122,99	1 785 552,25	1 448 941,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	60 198,37	956 761,53	317 439,37	731 693,42
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	12 104,05	0,00	12 104,05	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 104,05	0,00	12 104,05	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)	-12 104,05	0,00	-12 104,05	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	7,00	400 000,00	20,75	700 000,00
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	0,00	700 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	7,00	0,00	20,75	0,00
II. Wydatki	1 010,00	1 068 000,00	15 061,94	1 213 144,00
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	1 000,00	1 068 000,00	14 970,94	1 213 144,00
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	10,00	0,00	91,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 003,00	-668 000,00	-15 041,19	-513 144,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	47 091,32	288 761,53	290 294,13	218 549,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	47 091,32	288 761,53	290 294,13	218 549,42
F. Środki pieniężne na początek okresu	589 314,49	244 199,66	346 111,68	314 411,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	636 405,81	532 961,19	636 405,81	532 961,19

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 167,88 zł	1 757 718,79 zł	400 241,60 zł	1 819 383,33 zł
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 167,88 zł	1 757 718,79 zł	400 241,60 zł	1 819 383,33 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	1 751 416,58 zł	1 751 416,58 zł	1 751 416,58 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	1 751 416,58 zł	1 751 416,58 zł	1 751 416,58 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	-1 811 208,90 zł	-354 497,79 zł	-292 833,25 zł	-292 833,25 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	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.4. Strata z lat ubiegłych	1 811 208,90 zł	354 497,79 zł	292 833,25 zł	292 833,25 zł

na początek okresu				
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 811 208,90 zł	354 497,79 zł	292 833,25 zł	292 833,25 zł
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 105 048,70 zł	354 497,79 zł	1 811 208,90 zł	292 833,25 zł
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 105 048,70 zł	-354 497,79 zł	-1 811 208,90 zł	-292 833,25 zł
6. Wynik netto	-186 705,55 zł	-243 306,43 zł	-480 545,35 zł	-304 970,97 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-179 537,67 zł	1 514 412,36 zł	-179 537,67 zł	1 514 412,36 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-179 537,67 zł	1 514 412,36 zł	-179 537,67 zł	1 514 412,36 zł

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 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 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 ote 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 III kw. 2024 r. Emitent wypracował przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie **463 528,73** PLN czyli o 49 000,77 PLN (9,56 %) mniej niż w analogicznym okresie poprzedniego roku, gdy wartość tej pozycji wyniosła 512 529,50 PLN. Analizując wyłącznie przychody ze sprzedaży produktów uzyskane przez Emitenta wynik prezentuje się następująco: w III kwartale 2024 roku pozycja ta wyniosła **105 726,24** PLN, wobec 488 029,80 PLN w III kwartale 2023 roku, co oznacza spadek o 382 303,56 PLN (78,33%). Spółka notuje stratę w wysokości **186 705,55** PLN wobec starty w analogicznym okresie 2023 roku wynoszącą -243 306,43 PLN.

Po trzech kwartałach 2024 r. Emitent osiągnął przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 1 420 095,02 PLN, wobec 2 182 696,24 PLN w tym samym okresie 2023 r. Z samych przychodów ze sprzedaży produktów Spółka uzyskała kwotę 488 029,80 PLN, wobec 1 351 748,70 PLN w 2023 r. Narastająco Spółka notuje stratę netto wynoszącą -480 545,35 PLN, wobec straty rok wcześniej wynoszącej -304 970,97 PLN.

Dodatkowy komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w trzecim kwartale został zaprezentowany w piśmie przewodnim Prezesa Zarządu Emitenta.

7. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE 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 III kwartale 2024 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.

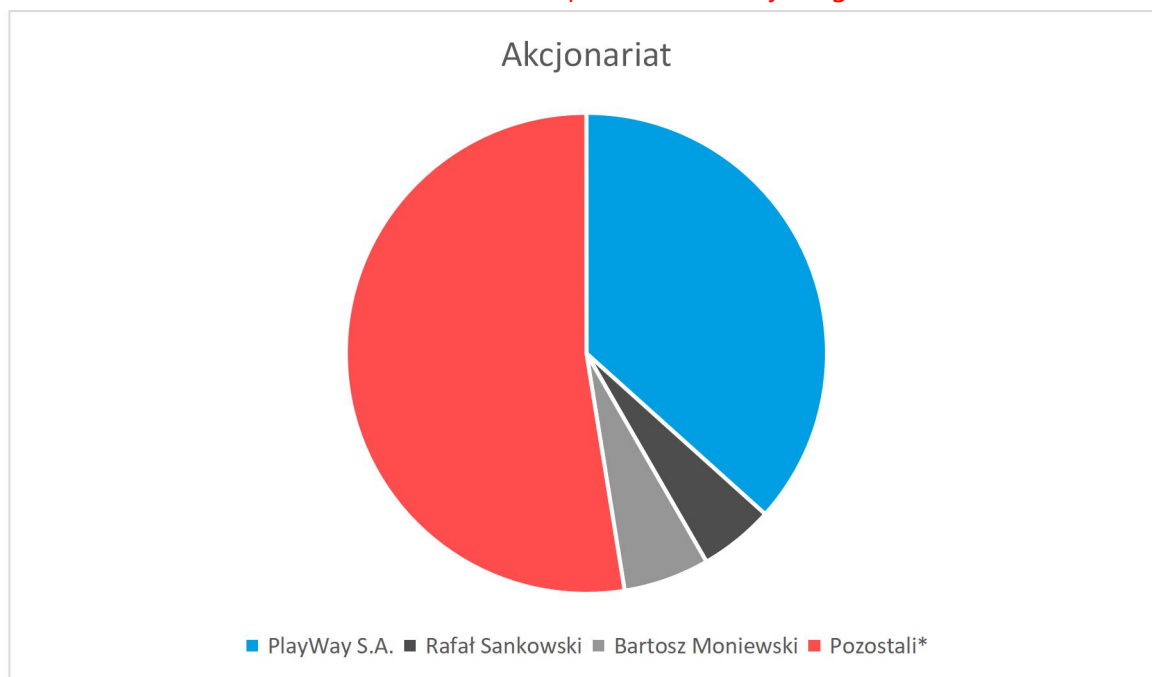
13. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu na dzień 30 czerwca 2024 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 30 września 2024 r. w skład zespołu Spółki wchodzi 15 osób, tj.: 2 osoby z zarządu zatrudnione z tyt. powołania oraz 13 osób zatrudnionych na umowach cywilno-prawnych.