



**MADMIND**  
■ STUDIO

**JEDNOSTKOWY  
RAPORT OKRESOWY  
Madmind Studio S.A.**

**III KWARTAŁ 2024 ROKU**

Bydgoszcz, 14 listopad 2024 r.

Raport Madmind Studio S.A. za III kwartał 2024 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



## **Madmind Studio Spółka Akcyjna**

ul. Grunwaldzka 229, 85-451 Bydgoszcz

KRS 0000881025 Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 5 999 000,00 zł

tel./fax +48 793 148 865

<https://madmind-studio.com>

[info@madimnd-studio.com](mailto:info@madimnd-studio.com)

### **ZARZĄD**

**Prezes Zarządu – Tomasz Dutkiewicz**

### **RADA NADZORCZA**

Justyna Łusiak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Andrzej Jankowski – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Arkadiusz Czarnecki – Członek Rady Nadzorczej

Marek Małecki – Członek Rady Nadzorczej

## I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>257 276,74</b>	<b>542 552,16</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>227 311,74</b>	<b>303 083,16</b>
1. Środki trwałe	227 311,74	303 083,16
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	227 311,74	303 083,16
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>24 500,00</b>	<b>233 320,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	24 500,00	233 320,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 465,00</b>	<b>6 149,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 465,00	6 149,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>8 103 850,57</b>	<b>8 276 323,25</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 818 610,10</b>	<b>5 733 385,49</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	6 818 610,10	5 733 385,49
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 254 099,04</b>	<b>1 912 658,60</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	23 861,34	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 861,34	-
- do 12 miesięcy	23 861,34	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 230 237,70	1 912 658,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	129 974,39	287 715,09
- do 12 miesięcy	129 974,39	287 715,09
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	577 357,39	1 570 427,14
c) inne	522 905,92	54 516,37
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>25 214,40</b>	<b>577 387,97</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 214,40	577 387,97
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 214,40	577 387,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 214,40	577 387,97
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 927,03</b>	<b>52 891,19</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>8 361 127,31</b>	<b>8 818 875,41</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 716 422,23</b>	<b>7 680 042,44</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>5 999 000,00</b>	<b>5 999 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 163 787,04</b>	<b>2 163 787,04</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-1 564 696,67</b>	<b>-125 683,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>118 331,86</b>	<b>-357 061,60</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>1 644 705,08</b>	<b>1 138 832,97</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>200 344,56</b>	<b>184 475,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	200 344,56	184 475,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 353 161,10</b>	<b>863 158,55</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	735 877,06	8 952,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	68 265,00	-
- powyżej 12 miesięcy	68 265,00	
b) inne	667 612,06	8 952,96
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	617 284,04	854 205,59
a) kredyty i pożyczki	86,87	6 485,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	130 409,87	308 884,81
- powyżej 12 miesięcy	130 409,87	308 884,81
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	240 945,03	362 455,18
h) z tytułu wynagrodzeń	111 302,69	173 845,33
i) inne	134 539,58	2 534,50
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>91 199,42</b>	<b>91 199,42</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91 199,42	91 199,42
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	91 199,42	91 199,42
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>8 361 127,31</b>	<b>8 818 875,41</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>901 365,20</b>	<b>1 519 505,89</b>	<b>2 455 313,72</b>	<b>4 824 305,67</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	289 423,66	24 820,15	<b>289 423,66</b>	457 779,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	845 585,89	771 182,37	1 410 599,37	2 811 303,18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	55 779,31	748 323,52	1 044 714,35	2 013 002,49
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>678 239,19</b>	<b>1 863 702,64</b>	<b>2 303 086,79</b>	<b>5 094 701,60</b>
I. Amortyzacja	18 942,99	18 942,75	56 828,73	56 828,13
II. Zużycie materiałów i energii	25 578,69	9 123,25	32 411,93	25 575,02
III. Usługi obce	361 364,08	836 942,85	1 028 256,62	2 245 331,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	3 742,39	5,75	3 952,40
- podatek akcyzowy	-			
V. Wynagrodzenia	230 102,59	787 526,02	1 031 560,52	2 331 755,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 250,84	127 355,29	154 023,24	350 759,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	80 070,09		80 498,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>223 126,01</b>	<b>-344 196,75</b>	<b>152 226,93</b>	<b>-270 395,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 906,40</b>	<b>2,78</b>	<b>1 909,85</b>	<b>5,46</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	1 906,40	2,78	1 909,85	5,46
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>579,60</b>	<b>0,71</b>	<b>581,34</b>	<b>193,07</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	579,60	0,71	581,34	193,07
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>224 452,81</b>	<b>-344 194,68</b>	<b>153 555,44</b>	<b>-270 583,54</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>- 311,87</b>	<b>-</b>	<b>10,00</b>	<b>-</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	10,00		10,00	
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	- 321,87			
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>9 228,20</b>	<b>42 703,34</b>	<b>35 233,58</b>	<b>38 775,06</b>
I. Odsetki, w tym:	27 658,18		27 658,18	
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	-18 429,98	42 703,34	7 575,40	38 775,06
<b>I. Wynik brutto (I+J)</b>	<b>214 912,74</b>	<b>-386 898,02</b>	<b>118 331,86</b>	<b>-309 358,60</b>
J. Podatek dochodowy		-4 248,00		47 703,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>214 912,74</b>	<b>-382 650,02</b>	<b>118 331,86</b>	<b>-357 061,60</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>214 912,74</b>	<b>-382 650,02</b>	<b>118 331,86</b>	<b>-357 061,60</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-203 365,67</b>	<b>-674 883,97</b>	<b>-920 613,46</b>	<b>-2 138 410,25</b>
1. Amortyzacja	18 942,99	18 942,75	56 828,73	56 828,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 803,28		27 995,80	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00			
5. Zmiana stanu rezerw	0,00			
6. Zmiana stanu zapasów	-78 130,69	-808 513,82	-1 084 068,18	-1 961 319,14
7. Zmiana stanu należności	-41 019,95	-301 048,97	-143 247,07	-722 704,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-135 312,68	369 379,54	-46 906,28	392 689,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 351,38	-39 349,13	71 934,54	44 086,07
10. Inne korekty	0,00	85 705,66	196 849,00	52 009,43
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>11 547,07</b>	<b>-1 057 533,99</b>	<b>-802 281,60</b>	<b>-2 495 471,85</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>757 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki			757 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
<b>II. Wydatki</b>	<b>-926,26</b>	<b>2 615,18</b>	<b>174 847,28</b>	<b>4 306,43</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek		2 615,18	172 000,00	4 306,43
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	-926,26		2 847,28	
9. Inne wydatki finansowe				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>926,26</b>	<b>-2 615,18</b>	<b>582 152,72</b>	<b>-4 306,43</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>12 473,33</b>	<b>-1 060 149,17</b>	<b>-220 128,88</b>	<b>-2 499 778,28</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>12 473,33</b>	<b>-1 060 149,17</b>		<b>-2 499 778,28</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>12 741,07</b>	<b>1 637 537,14</b>	<b>245 343,28</b>	<b>3 077 166,25</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>25 214,40</b>	<b>577 387,97</b>	<b>25 214,40</b>	<b>577 387,97</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE(FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 501 509,49</b>	<b>8 062 692,46</b>	<b>6 586 890,37</b>	<b>8 037 104,04</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 501 509,49</b>	<b>8 062 692,46</b>	<b>6 586 890,37</b>	<b>8 037 104,04</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>				
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)				
- inne				
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 999 000,00	5 999 000,00	5 999 000,00	5 999 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>		<b>24 891,73</b>		<b>24 891,73</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 163 787,04	2 138 895,31	2 163 787,04	2 138 895,31
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	2 138 895,31	0,00	2 138 895,31
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)		2 138 895,31		2 138 895,31
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
- inne				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty				
- inne				
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 163 787,04	2 163 787,04	2 163 787,04	2 163 787,04
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych				
- ...				
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>				
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 661 277,55</b>	<b>-100 094,58</b>	<b>-1 564 696,67</b>	<b>-125 683,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-1 661 277,55	-100 094,58	-1 564 696,67	-125 683,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 661 277,55	-100 094,58	-1 564 696,67	-125 683,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 661 277,55	-100 094,58	-1 564 696,67	-125 683,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów podstawowych				
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
- ...				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...				
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 661 277,55	-100 094,58	-1 564 696,67	-125 683,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>214 912,74</b>	<b>-382 650,02</b>	<b>118 331,86</b>	<b>-357 061,60</b>
a) zysk netto	214 912,74		118 331,86	
b) strata netto		-382 650,02		-357 061,60
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 716 422,23</b>	<b>7 680 042,44</b>	<b>6 716 422,23</b>	<b>7 680 042,44</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>				



## **II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Raport okresowy Madmind Studio S.A. za III kwartał 2024 r. został sporządzony zgodnie z postanowieniami *Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect”*.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami *Ustawy z dnia 29 września 1994 r. (z późn. zmian.) 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.

Madmind Studio S.A. publikuje *Jednostkowy raport okresowy za III kwartał 2024 r.* zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmiany zasad (polityki) rachunkowości. Raport okresowy za III kwartał 2024 r. nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

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

III kwartał 2024 r. spółka zakończyła zyskiem w wysokości ~214 913 zł netto, co stanowi istotną poprawę względem analogicznego okresu ubiegłego roku, a także poprawę wyniku w stosunku do I kwartału 2024 r. oraz do II kwartału 2024 r.

Głównym źródłem zysków spółki w III kwartale br. były wydane płatne dodatki (DLC) do gry Succubus, której sprzedaż cały czas utrzymuje się na dobrym poziomie.

Pierwszym z dodatków było „Tormentress DLC”, które pozwoliło graczom na dostęp do assetów i scen inspirowanych grą „Tormentor”.

Drugi dodatek wprowadził do gry nowy tryb rozgrywki „Roquelike Mode” oraz zupełnie nowy styl graficzny. Znacząco podniosło to atrakcyjność gry, co przełożyło się na wzrost zainteresowania tą pozycją przez graczy.

W dalszym ciągu dobrą sprzedażą cieszy się także gra Agony na PC i konsole, jednak tu zysk pozostaje na marginalnym, choć stabilnym poziomie.

Na uwagę zasługuje fakt, że spółka w raportowanym III kwartale 2024 r. wypracowała wyraźne zyski, mimo iż wzorem ubiegłego kwartału ponosiła obciążające nakłady na produkcję nowych gier i dodatków.

Wartość zapasów (produkcji w toku) w III kwartale 2024 r. wyniosła ~6 818 610 zł, natomiast w analogicznym okresie w 2023 r. ~ 5 733 385 zł.

W dniu 27 września 2024 r. odbyło się oficjalne otwarcie sklepu internetowego Madmind Studio, któremu towarzyszył zwiastun promujący wydarzenie.

Dostępny pod adresem: [store.madmind-studio.com](https://store.madmind-studio.com), oficjalny sklep spółki, zadebiutował z ekskluzywnymi gramami, dostępnymi wyłącznie w ofercie sklepu emitenta – Sharp X Mind oraz Nymphomaniac.

Sklep od dnia debiutu cieszy się dużym zainteresowaniem graczy, a koszty jego produkcji i marketingu zwróciły się już w pierwszych 48 h od jego otwarcia.

Premiera gry Nymphomaniac, okazała się być sukcesem sprzedażowym, a projekt szybko zwrócił poniesione koszty produkcyjne. Obecnie jest trzecim – obok Agony oraz Succubus, produktem, który generuje regularne zyski dla spółki.

W związku z tym, że premiera gry odbyła się na koniec raportowanego okresu, zyski ze sprzedaży ujęte będą głównie w raporcie za IV kwartał 2024 r.

Spółka wdraża najnowsze narzędzia, związane z rozwojem AI do tworzenia i wspierania wysokiej jakości translacji tekstów i dialogów. Emitent skutecznie zoptymalizował koszty związane z lokalizacją gier, czego efektem był debiut gry Nymphomaniac z lokalizacją aż na 12 języków.

Podczas produkcji emitent optymalizuje funkcjonalności, które będzie mógł wykorzystać w kolejnych produkcjach. Przykładem jest tutaj zawartość gry Nymphomaniac, która wprowadziła część uproszczonych funkcjonalności z gry Tormentor. Po zebraniu feedbacku i reakcji graczy, zostaną one rozbudowane i zaimplementowane do kolejnych projektów.

W chwili publikacji niniejszego raportu, spółka zakończyła szereg dodatkowych działań mających na celu optymalizację kosztów operacyjnych, jednocześnie wracając do wsparcia gry Succubus oraz Nymphomaniac, w postaci nowych dodatków, które skutecznie pobudzają sprzedaż obu projektów.

#### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2024 r.

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy.

**VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Madmind Studio S.A. podejmuje inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Dąży do tego, by gry emitenta wykorzystywały najnowsze technologie, wspierane przez **Unreal Engine 5**. Tak opracowuje gry, aby jak najefektywniej wykorzystywały wskazane powyżej narzędzie. Spółka testuje najnowsze rozwiązania, związane z rozwojem AI, do tworzenia wysokiej jakości translacji tekstów i dialogów z gier.

**VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

**IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy.

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

*Struktura akcjonariatu Madmind Studio S.A. na dzień 14 listopada 2024 r.*

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% udział głosów na WZA
Play Way SA	6 284 500	52,38	6 284 500	52,38
Tomasz Dutkiewicz	607 000	5,06	607 000	5,06
AMM Management sp. z o.o.	1 201 000	10,01	1 201 000	10,01
Agio Smart Money FIZ	619 375	5,16	619 375	5,16
Jakub Trzebiński	900 000	7,50	900 000	7,50
Pozostali	2 386 125	19,89	2 386 125	19,89

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

*Struktura zatrudnienia Madmind Studio S.A. na dzień 30 września 2024 r.*

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	5	4
Umowa o dzieło, umowa zlecenie, inne rodzaje umów	11	---

*Bydgoszcz, dnia 14 listopada 2024 r.*

**Tomasz Dutkiewicz**  
Prezes Zarządu