

DRAW_DISTANCE

RAPORT KWARTALNY IV KWARTAŁ 2024

za okres 01-10-2024 r. do 31-12-2024 r.

Kraków, 7 marca 2025 r.





Michał Mielcarek
Prezes Zarządu
Draw Distance S.A.

Szanowni Państwo,

Zazwyczaj na przełomie lutego i marca przechodzimy przez badanie biegłego rewidenta i w okolicy połowy marca publikujemy raport roczny. Tak samo miało być w tym roku, jednak nieoczekiwanie musieliśmy zmienić ten plan. Spółka wciąż nie otrzymała decyzji sądu dotyczącej otwarcia postępowania układowego, przez co biegły rewident miałby obecnie ogromny problem z wystawieniem opinii. W związku z tym podjąłem decyzję o zmianie harmonogramu publikacji raportów, a także o przygotowaniu sprawozdania za czwarty kwartał 2024 r.

Pod koniec ubiegłego roku sąd wyznaczył Tymczasowego Nadzorcę Sądowego. Od tego czasu przeszliśmy przez proces przekazania wymaganych dokumentów oraz rzetelnego przedstawienia sytuacji Spółki. Dzięki temu niedługo po okresie sprawozdawczym Nadzorca był w stanie złożyć swoje sprawozdanie do sądu. Obecnie czekamy na decyzję. Jestem przekonany, że będzie ona pozytywna dla Spółki i już niedługo będziemy mogli rozpocząć proces układowy. Pozwoli to wyprostować sytuację i ruszyć mocno do przodu. Nieustannie wierzę, że odbudowa Spółki jest możliwa.

Nie siedzimy z założonymi rękoma w oczekiwaniu na decyzję sądu. Wróciliśmy do działań portingowych, zaczynając od współpracy z Feardemic. O kolejnych ruchach będziemy informowali w stosownych raportach, ale już teraz mogę zapewnić, że chcemy mocniej zająć się tym tematem, żeby zapewnić Spółce dodatkowe stałe wpływy. Jednak w dalszym ciągu pozostajemy studium przede wszystkim tworzącym gry, a nie skupiającym się na portingu.

Pracujemy nad dodatkiem fabularnym do pierwszej części „Serial Cleaner”. Gra regularnie trafia na wyprzedaże i nieustannie przyciąga nowych odbiorców. Nie bez powodu Curve Games zdecydował się sfinansować produkcję dodatku. Z kolei Plug in Digital przygotował wersje mobilne gry i od lutego 2025 r. już na nich zarabiamy. Przyglądamy się co jeszcze możemy zrobić z tym IP – tak naprawdę jedynym sensownym znajdującym się w rękach Spółki. Niezadowolająca sprzedaż „Serial Cleaners” traktuję jako wypadek przy pracy, a jak zdążyliśmy się przekonać, gry w tej tematyce potrafią przyciągnąć setki tysięcy graczy. Wierzę, że w tej marce tkwi niewykorzystany potencjał i warto jeszcze raz dobrze się jej przyjrzeć.

Jeśli chodzi o „Vampire: The Masquerade”, to nieustannie czekamy na premierę „Bloodlines II”, by skorzystać na widoczności tej gry i entuzjazmie fanów marki. Spodziewam się, że do tego czasu „Reckoning of New York” zwróci koszty produkcji i marketingu. Przychody ze sprzedaży naszych trzech visual noveli z tej serii, połączone z przychodami z „Serial Cleaner” oraz z działalności portingowej będą kluczowe dla stabilnego działania Draw Distance w 2025 roku i kolejnych latach.

Pierwszy kwartał 2025 roku powinniśmy zakończyć zamknięciem produkcji dodatku do „Serial Cleaner”. W kolejnym planujemy powrót do portingu, a także rozpoczęcie prac nad prototypem kolejnej gry. Dysponujemy małym zespołem, odpowiednim do tego typu działań. Ponadto wróciliśmy do rozmów z wydawcami o naszych wcześniejszych, nieukończonych projektach. Planujemy coś ekstra w kontekście business developmentu. Przez lata działalności Spółka wypracowała bardzo szerokie kontakty z wydawcami i czas najwyższy spożytkować te dobre relacje. Wkrótce poinformujemy o szczegółach.

Michał Mielcarek

Michał Mielcarek

Prezes Zarządu Draw Distance S.A.

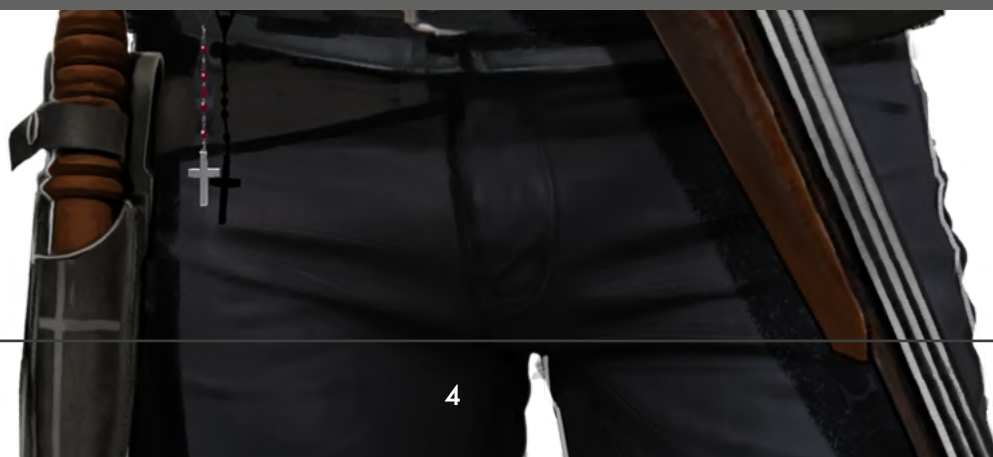
SPIS TREŚCI

Podstawowe informacje o spółce.....	4
Przedmiot działalności	5
Informacje ogólne.....	6
Organy Spółki.....	6
Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	7
Wartości niematerialne i prawne	8
Środki trwałe	8
Długoterminowe aktywa finansowe	8
Zapasy	9
Rozrachunki	9
Środki pieniężne	9
Różnice kursowe	9
Rezerwy	9
Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe	10
Rozliczenia międzyokresowe	10
Kapitał własny	10
Rachunek przepływów pieniężnych, przychody, koszty, wynik finansowy	10
Zmiany zasad rachunkowości	10
Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe.....	11
Bilans jednostkowy spółki Draw Distance S.A.	12
Bilans – Aktywa	12
Bilans – Pasywa	15
Rachunek zysków i strat Spółki Draw Distance S.A. – wariant porównawczy	17
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	19
Rachunek przepływów pieniężnych	21
Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2024.....	23
Restrukturyzacja.....	24
„Serial Cleaner”	24
„Vampire: The Masquerade”	24
Inne projekty.....	25
Komentarz do wyników finansowych.....	25
Informacje na temat podejmowanych przez Emitenta inicjatyw, nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych, w okresie objętym raportem	26
Informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	27
Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	27



1

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE



Przedmiot działalności

Działalność Spółki Draw Distance S.A. (dalej: „Spółka”, „Emitent”) jest w głównej mierze skoncentrowana na tworzeniu niezależnych gier wideo. W ofercie Emitenta znajdują się głównie gry wideo na konsole gier wideo (stacjonarne oraz przenośne) oraz komputery klasy PC i Mac a od niedawna również na platformy mobilne. Oferowane są głównie gry średniobudżetowe z segmentu premium (udostępniane za jednorazową opłatą), przeznaczone dla szerokiego grona odbiorców na całym świecie.

Draw Distance dąży do tworzenia mid-core’owych gier skupionych na akcji i tematyce kryminalnej, oferujących rozbudowane systemy walki oraz stawiających na wysoką regrywalność, dzięki czemu gracze będą mieli możliwość spędzenia przy nich wielu dziesiątków godzin. Gry Draw Distance mają łączyć w sobie elementy obecne w dotychczasowych projektach Spółki, tj. wielowątkowe, angażujące fabuły oraz rozbudowaną rozgrywkę.

Spółka działa na rynku międzynarodowym współpracując z globalnymi wydawcami i dystrybutorami. Do końca 2023r, prowadziła działalność self-publishingową, jako wydawca własnych gier „Vampire: The Masquerade – Coteries of New York” i „Vampire: The Masquerade – Shadows of New York”.

Informacje ogólne

FIRMA	Draw Distance spółka akcyjna
SKRÓT FIRMY	Draw Distance S.A.
SIEDZIBA	Kraków
ADRES SIEDZIBY	ul. Cystersów 9, 31-553 Kraków
TELEFON	+48 12 346 11 41
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	contact@drawdistance.dev
STRONA INTERNETOWA	www.drawdistance.dev
NIP	7123162844
REGON	060475890
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000615245
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	Kapitał zakładowy wynosi 1 311 200,00 zł i dzieli się na: a) 10 912 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, b) 2 200 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 zł każda.
WARTOŚĆ NOMINALNA WARUNKOWEGO PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO	78 672,00 zł

Organy Spółki

ORGANY SPÓŁKI (stan na 31 grudnia 2024 r.)	
ZARZĄD	Michał Mielcarek – Prezes Zarządu
RADA NADZORCZA	Bartłomiej Mielcarek – Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Marcin Sikora – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
	Michał Kędzia
	Dariusz Kapinos



2

INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej ujmuje się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek:

oprogramowanie

50%

prawa autorskie

50%

licencje

50%

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł amortyzowane są jednorazowo. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe zakupione wyceniane są według cen

nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

grupa 0

10%

amortyzacja liniowa

grupa IV

30-60%

amortyzacja liniowa

grupa VII

20%

amortyzacja liniowa

grupa VIII

100%

amortyzacja jednorazowa

amortyzowane są jednorazowo. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu lub innej o podobnym charakterze są zaliczane do majątku jednostki.

Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wycenia się według kosztów ich nabycia tj. cena za-

kupu/objęcia jest powiększona o koszty związane z transakcją nabycia/objęcia udziałów i akcji.

Zapasy

Półprodukty i produkty w toku na dzień bilansowy wyceniono w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia oraz uzasadnionej części kosztów pośrednich. Przy wycenie produktów gotowych uwzględnia się art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości dotyczący produktów wielokrotnej sprzedaży.

Art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości mówi, że „wytworzone przez jednostkę filmy, oprogramowanie komputerów, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Rozrachunki

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki. Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne

Wycenia się według wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- Kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- Średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów – po kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów – po kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe, dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. W uzasadnionych przypadkach różnice kursowe zalicza się do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Kapitał własny

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie spółki i wpisanej w KRS. Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest z agio. Przeznaczenie kapitału zapasowego określa umowa Spółki.

Rachunek przepływów pieniężnych, przychody, koszty, wynik finansowy

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wynik finansowy

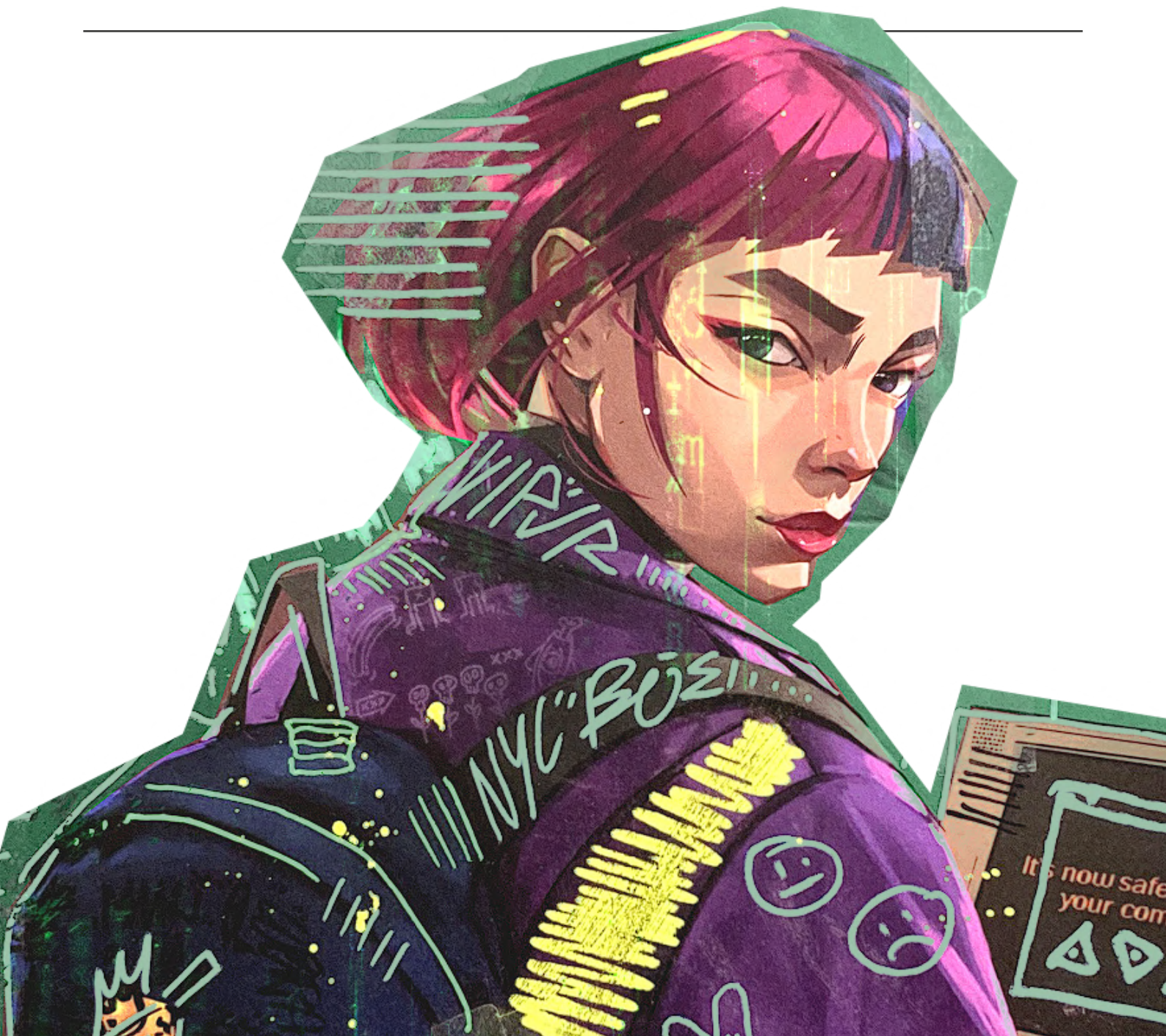
Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Zmiany zasad rachunkowości

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad rachunkowości.





3

KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Bilans jednostkowy spółki Draw Distance S.A.

Bilans – Aktywa

TREŚĆ		STAN NA 2024-12-31	STAN NA 2024-09-30	STAN NA 2023-12-31	STAN NA 2023-09-30
A	AKTYWA TRWAŁE	3 941 388,83	4 746 779,73	6 210 026,08	6 690 708,51
I	Wartości niematerialne i prawne	3 735 860,11	4 204 930,11	5 615 271,42	6 085 385,04
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 735 860,11	4 202 842,61	5 603 790,17	6 070 772,55
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	2 087,50	11 481,25	14 612,49
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 363,66	44 807,17	97 712,21	119 724,23
1	Środki trwałe	28 363,66	44 807,17	97 712,21	119 724,23
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	28 363,66	44 807,17	97 712,21	119 724,23
d	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00

-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	177 165,06	497 042,45	497 042,45	485 599,24
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	177 165,06	497 042,45	497 042,45	485 599,24
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	7 062 943,37	7 125 557,57	4 135 064,21	5 346 784,26
I	Zapasy	6 842 742,75	7 003 623,85	3 896 416,61	4 894 303,31
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	3 781 280,62	6 951 513,82	3 896 397,80	3 883 371,08
3	Produkty gotowe	3 061 462,13	52 110,03	18,81	1 007 929,45
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	3 002,78
II	Należności krótkoterminowe	116 403,71	104 973,61	176 308,62	382 180,70
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	116 403,71	104 973,61	176 308,62	382 180,70
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	111 231,97	76 243,40	150 775,94	235 716,19
-	do 12 miesięcy	111 231,97	76 243,40	150 775,94	235 716,19
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 171,74	7 594,04	7 000,75	127 978,34
c	inne	1 000,00	21 136,17	18 531,93	18 486,17
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	49 501,54	6 207,42	53 843,20	58 066,23
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 501,54	6 207,42	53 843,20	58 066,23
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa finansowe	49 501,54	6 207,42	53 843,20	58 066,23

-	środki pieniężne w kasie i w banku	49 501,54	6 207,42	53 843,20	58 066,23
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 295,37	10 752,69	8 495,78	12 234,02
C	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	11 004 332,20	11 872 337,30	10 345 090,29	12 037 492,77



Bilans – Pasywa

TREŚĆ		STAN NA 2024-12-31	STAN NA 2024-09-30	STAN NA 2023-12-31	STAN NA 2023-09-30
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 577 908,10	2 121 552,11	2 207 425,27	3 276 891,46
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 311 200,00	1 311 200,00	1 311 200,00	1 311 200,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 074 203,19	2 074 203,19	2 074 203,19	2 074 203,19
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 956 985,02	1 956 985,02	1 956 985,02	1 956 985,02
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 177 977,92	-1 177 977,92	-422 064,81	-422 064,81
VI	Zysk (strata) netto	-629 517,17	-85 873,16	-755 913,11	313 553,08
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 426 424,10	9 750 785,19	8 137 665,02	8 760 601,31
I	Rezerwy na zobowiązania	87 749,70	308 105,54	318 905,54	414 762,73
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68 207,16	192 523,12	192 523,12	302 659,42
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	19 542,54	115 582,42	126 382,42	112 103,31
-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	19 542,54	115 582,42	126 382,42	112 103,31
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	950 000,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	950 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 360 671,59	5 967 374,55	4 253 959,66	3 004 628,87
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00

-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 360 671,59	5 967 374,55	4 253 959,66	3 004 628,87
a	kredyty i pożyczki	2 956 576,53	2 881 162,20	2 479 732,67	1 550 134,98
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	578 928,08	502 215,57	200 306,22	234 429,21
-	do 12 miesięcy	578 928,08	502 215,57	200 306,22	234 429,21
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	986 834,48	918 753,07	675 773,71	934 765,91
h	z tytułu wynagrodzeń	1 211 300,89	1 079 625,23	262 094,71	270 003,07
i	inne	627 031,61	585 618,48	636 052,35	15 295,70
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 978 002,81	3 475 305,10	3 564 799,82	4 391 209,71
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 978 002,81	3 475 305,10	3 564 799,82	4 391 209,71
-	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	2 978 002,81	3 475 305,10	3 564 799,82	4 391 209,71
PASYWA RAZEM		11 004 332,20	11 872 337,30	10 345 090,29	12 037 492,77



Rachunek zysków i strat Spółki Draw Distance S.A. – wariant porównawczy

WYSZCZEGÓLNIENIE		ZA OKRES 01.01.2024 31.12.2024	ZA OKRES 01.10.2024 31.12.2024	ZA OKRES 01.01.2023 31.12.2023	ZA OKRES 01.10.2023 31.12.2023
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI. w tym:	6 180 137,65	685 107,58	10 092 156,06	3 257 655,94
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 584 719,37	198 843,22	7 016 895,25	2 384 273,05
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 595 418,28	486 264,36	3 075 260,81	873 382,89
III	Koszty wytworzenia produktów na wła- sne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	6 551 948,28	778 561,67	9 595 130,61	2 907 301,47
I	Amortyzacja	1 948 759,86	485 513,51	1 981 915,33	492 125,64
II	Zużycie materiałów i energii	132 015,09	32 179,15	280 101,44	43 464,34
III	Usługi obce	1 094 767,74	104 491,61	2 142 989,04	1 050 650,51
IV	Podatki i opłaty, w tym:	36 683,08	9 400,00	71 775,85	16 551,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 883 687,58	119 436,88	4 193 500,20	1 067 318,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świad- czenia w tym:	437 959,82	26 341,23	729 921,94	177 493,46
-	emerytalne	212 512,12	9 647,82	363 177,44	88 296,44
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 075,11	1 199,29	194 926,81	59 697,78
VIII	Wartość sprzedanych towarów i mate- riałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-371 810,63	-93 454,09	497 025,45	350 354,47
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERA- CYJNE	978 130,83	519 513,36	952 223,21	669 814,35
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	866 797,01	497 302,29	947 181,19	665 182,39
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinan- sowych	5 285,79	557,22	1 978,07	1 978,07
IV	Inne przychody operacyjne	106 048,03	21 653,85	3 063,95	2 653,89
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	672 675,19	542 223,36	2 020 071,41	2 002 645,09
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinan- sowych	265 537,50	265 537,50	1 417 791,08	1 417 791,08
III	Inne koszty operacyjne	407 137,69	276 685,86	602 280,33	584 854,01
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	-66 354,99	-116 164,09	-570 822,75	-982 476,27

G	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	367 600,75	231 918,49	306 669,87	208 569,43
I	Odsetki. w tym:	322 934,54	197 197,63	271 167,00	192 307,50
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	44 666,21	34 720,86	35 502,87	16 261,93
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-433 955,74	-348 082,58	-877 492,62	-1 191 045,70
J	Podatek dochodowy	195 561,43	195 561,43	-121 579,51	-121 579,51
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-629 517,17	-543 644,01	-755 913,11	-1 069 466,19



Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

LP.	TYTUŁ	ZA OKRES 01.01.2024 31.12.2024	ZA OKRES 01.10.2024 31.12.2024	ZA OKRES 01.01.2023 31.12.2023	ZA OKRES 01.10.2023 31.12.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 207 425,27	2 121 552,11	2 963 338,38	3 276 891,46
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO). po korektach	2 207 425,27	2 121 552,11	2 963 338,38	3 276 891,46
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 311 200,00	1 311 200,00	1 311 200,00	1 311 200,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie - emisja udziałów/akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 311 200,00	1 311 200,00	1 311 200,00	1 311 200,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie - agio emisyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	2 074 203,19	2 074 203,19	2 074 203,19	2 074 203,19
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	2 074 203,19	2 074 203,19	2 074 203,19	2 074 203,19
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00

a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(422 064,81)	(1 271 377,33)	0,00	(108 511,73)
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	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
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienie zysku z poprzedniego okresu			0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(422 064,81)	(1 271 377,33)	0,00	(108 511,73)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu. po korektach	(422 064,81)	(1 271 377,33)	0,00	(108 511,73)
a	zwiększenie	(755 913,11)	0,00	(422 064,81)	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	755 913,11	0,00	422 064,81	0,00
b	zmniejszenie	0,00	7 526,25	0,00	27 673,48
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 177 977,92)	(1 263 851,08)	(422 064,81)	(108 511,73)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 177 977,92)	(1 263 851,08)	(422 064,81)	(108 511,73)
6	Wynik netto	(629 517,17)	(543 644,01)	(755 913,11)	(1 069 466,19)
a	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	(629 517,17)	543 644,01	755 913,11	1 069 466,19
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 577 908,10	1 577 908,10	2 207 425,27	2 207 425,27
III	Kapitał własny. po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 577 908,10	1 577 908,10	2 207 425,27	2 207 425,27



Rachunek przepływów pieniężnych

LP.	TYTUŁ	ZA OKRES 01.01.2024 31.12.2024	ZA OKRES 01.10.2024 31.12.2024	ZA OKRES 01.01.2023 31.12.2023	ZA OKRES 01.10.2023 31.12.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	(629 517,17)	(543 644,01)	(755 913,11)	(1 069 466,19)
II	Korekty razem	471 266,19	586 208,13	673 776,86	1 277 952,97
1	Amortyzacja	1 948 759,86	485 513,51	1 981 915,33	492 125,64
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	322 934,54	74 684,33	271 167,00	192 307,50
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	(231 155,84)	(220 355,84)	(109 157,19)	(95 857,19)
6	Zmiana stanu zapasów	(2 946 326,14)	160 881,10	(1 201 109,47)	997 886,70
7	Zmiana stanu należności	59 904,91	(11 430,10)	75 415,15	205 872,08
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 629 868,07	317 882,71	613 313,95	319 733,10
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(312 719,21)	(220 967,58)	(957 767,91)	(834 114,86)
10	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(158 250,98)	42 564,12	(82 136,25)	208 486,78
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy 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	19 001,12	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	19 001,12	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
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych. w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki krótkoterminowe	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	(19 001,12)	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	303 688,32	730,00	770 758,05	322 834,73
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja udziałów/akcji - wartość nominalna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	objęcie udziałów/akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	303 688,32	730,00	560 000,00	322 834,73
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	210 758,05	0,00
II	Wydatki	149 779,00	0,00	893 861,46	535 544,54
1	Koszty emisji akcji pokryte z agio	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	0,00	716 085,91	500 000,00
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	149 779,00	0,00	177 775,55	35 544,54
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	153 909,32	730,00	(123 103,41)	(212 709,71)
D	Przepływy pieniężne netto. razem (A.III ± B.III ± C.III)	(4 341,66)	43 294,12	(224 240,78)	(4 223,03)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych. w tym:	(4 341,66)	43 294,12	(224 240,78)	(4 223,03)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	53 843,20	6 207,42	278 083,98	58 066,23
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D). w tym:	49 501,54	49 501,54	53 843,20	53 843,20
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	2 760,00	2 760,00	0,00	0,00



4 KOMENTARZ EMITENTA
NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ
ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH
NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA,
JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ
I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2024

Restrukturyzacja

Do końca października 2024 r. Emitent zamknął rozpoczęty w czerwcu proces redukcji zatrudnienia i kosztów prowadzenia działalności do minimum niezbędnego dla dalszego funkcjonowania Spółki. Celem było ustabilizowanie sytuacji i umożliwienie podejmowania się zleceń (np. porting) oraz produkcji nowych tytułów (np. fabularny dodatek do „Serial Cleaner”).

W okresie sprawozdawczym postępowanie układowe nie zostało otwarte. Nie stało się to również w dniu złożenia niniejszego raportu. Spółka czeka na postanowienie sądu, który obecnie zapoznaje się ze sprawozdaniem złożonym przez Tymczasowego Nadzorcę Sądowego. Informację o wyznaczeniu Tymczasowego Nadzorcę Sądowego Spółka uzyskała 20 listopada 2024 r. Zarząd udostępnił wszystkie wymagane dokumenty i zebrał wszystkie informacje dotyczące działania Spółki oraz wiarygodności, by umożliwić Nadzorcę jak najrzetelniesze przygotowanie sprawozdania.

„Serial Cleaner”

20 grudnia 2024 r. Emitent podpisał umowę z wydawcą „Serial Cleaner”, brytyjskim Curve Games, na wyprodukowanie fabularnego dodatku do gry. Obecnie trwają prace produkcyjne, a wstępna data premiery została wyznaczona na drugi kwartał 2025 r.

Celem stworzenia tego dodatku jest pobudzenie sprzedaży gry oraz weryfikacja potencjalnego po-

pytu, który mógłby uzasadniać dalsze wsparcie i rozwój tytułu. Dodatkowo, w ramach aneksu, wysokość udziału Spółki w przychodach ze sprzedaży gry na wszystkich platformach wzrosła o 5% na jej korzyść. Wyjątkiem jest konsola Nintendo Switch, jako że w tym przypadku Spółka już wcześniej otrzymywała znacząco większą część przychodów. Zmiana ta obowiązuje od grudnia 2024 r. Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.

Decyzja Curve Games o sfinansowaniu produkcji dodatku do gry obecnej na rynku od ponad siedmiu lat pokazuje, że potencjał sprzedażowy „Serial Cleaner” nie został jeszcze wyczerpany. Potwierdza to również sukces mobilnej wersji gry wydanej przez Plug in Digital. Prace nad portem zostały zakończone w okresie sprawozdawczym, a już po nim gra trafiła do sprzedaży – dokładnie 11 lutego 2025 r. W niecałe dwa tygodnie zwróciły się wszystkie koszty portingu i marketingu, co oznacza, że Spółka partycypuje w zyskach ze sprzedaży.

Gra „Serial Cleaner” jest wciąż dostępna w sprzedaży w zestawie z „Serial Cleaners”, a także w pakiecie zawierającym ścieżkę dźwiękową. Oba zestawy można nabyć na platformie Steam.

„Vampire: The Masquerade”

Gry z serii „Vampire: The Masquerade” stanowią istotną część portfolio sprzedażowego Spółki. Są dostępne w ciągłej dystrybucji na platformach Steam, GOG, Linux, Mac OS oraz na konsolach – Nintendo Switch, PlayStation oraz Xbox. „Coteries of New York” oraz „Shadows of New York” są do nabycia również na platformach mobilnych z systemami iOS i Android.

W czwartym kwartale 2024 r. wydawca trylogii visual noveli z serii „Vampire: The Masquerade” skupiał się na działaniach mających doprowadzić do zwrotu kosztów produkcji i marketingu „Reckoning of New York”. Do końca okresu sprawozdawczego próg ten nie został osiągnięty. Dynamika sprzedaży wskazuje, że wydarzy się to w pierwszej połowie 2025 r. W dalszym ciągu Spółka liczy na znaczne zainteresowanie całą trylogią w okolicach premiery „Vampire: The Masquerade – Bloodlines II”, która planowana jest jeszcze w pierwszej połowie 2025 roku.



Inne projekty

Dalsze prace nad projektami „Cardinal” oraz „Atlas” nie były prowadzone w okresie sprawozdawczym. Proces poszukiwania finansowania m.in. dla tych gier Spółka wznowiła w marcu 2025 r.

21 listopada 2024 r. Emitent zawarł umowę z Fearademic Sp. z o.o. na prace portingowe dotyczące jednej z gier wydawanych przez zleceniodawcę. Prace rozpoczęły się jeszcze w okresie sprawozdawczym, a zakończyły na początku lutego 2025 r. Spółka przygotowała porty na konsole PlayStation, Xbox oraz Nintendo Switch i otrzymała za to jednorazowe wynagrodzenie. Spółka w przeszłości wykonywała zlecenia portingowe, choćby dla Klabater S.A. czy Robot Gentleman Sp. z o.o. Powrót do tego typu działalności jest istotny dla zwiększenia bieżących przychodów i będzie ona kontynuowana w kolejnych miesiącach.

Komentarz do wyników finansowych

Wynik finansowy Spółki za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazał stratę w wysokości 629.517,17 zł, zaś suma aktywów na 31.12.2024 r. wyniosła 11.004.332,20 zł. Wynik finansowy Spółki za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazał stratę netto w wysokości 543.644,01 zł. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły łącznie w okresie sprawozdawczym 685.107,58 zł, z czego przychody netto ze sprzedaży produktów wyniosły 198.843,22 zł. W okresie od początku 2024 r. do zakończenia czwartego kwartału bieżącego roku łącznie przychody ze sprzedaży netto i zrównane z nimi wyniosły 6.180.137,65 zł, zaś przychody ze sprzedaży produktów 2.584.719,37 zł. Dalszemu zmniejszeniu uległa wysokość kosztów operacyjnych Emitenta, na co wpływ miała wymuszona redukcja zatrudnienia. W kwartale sprawozdawczym wyniosła 778.561,67 zł. Wynik finansowy osiągnięty przez Spółkę powoduje, że na koniec kwartału środki pieniężne wynosiły zgodnie ze sprawozdaniem 49.501,54 zł.

Najistotniejszym czynnikiem wpływającym na mocno ograniczoną wysokość przychodów ze sprzedaży produktów Spółki w czwartym kwartale w stosunku do poprzednich kwartałów podobnie jak w poprzednich okresach był brak głównego projektu, wpływu

z którego pokrywałyby koszty działalności Emitenta. Spółka otrzymała płatności w związku z podpisaniem umowy na prace portingowe z Fearademic Sp. z o.o. Prace zakończyły się już w pierwszym kwartale 2025 r., a Spółka będzie kontynuować działalność portingową w kolejnych miesiącach. Ponadto zauważalny wpływ na wyniki finansowe miały wpływy ze sprzedaży gier z serii „Vampire: The Masquerade” oraz „Serial Cleaner”, które powinny zwiększyć się w 2025 roku w związku z premierą „Vampire: The Masquerade - Bloodlines II” w pierwszej połowie roku, a także ze względu na popularność „Serial Cleaner” na urządzeniach mobilnych.

Do czasu publikacji niniejszego raportu „Serial Cleaners” w dalszym ciągu nie przekroczył prognozy sprzedażowej powodującego aktywację udziału Spółki w przychodach z jego sprzedaży. Spółka nie przewiduje przekroczenia prognozy w ciągu kilkunastu najbliższych miesięcy.

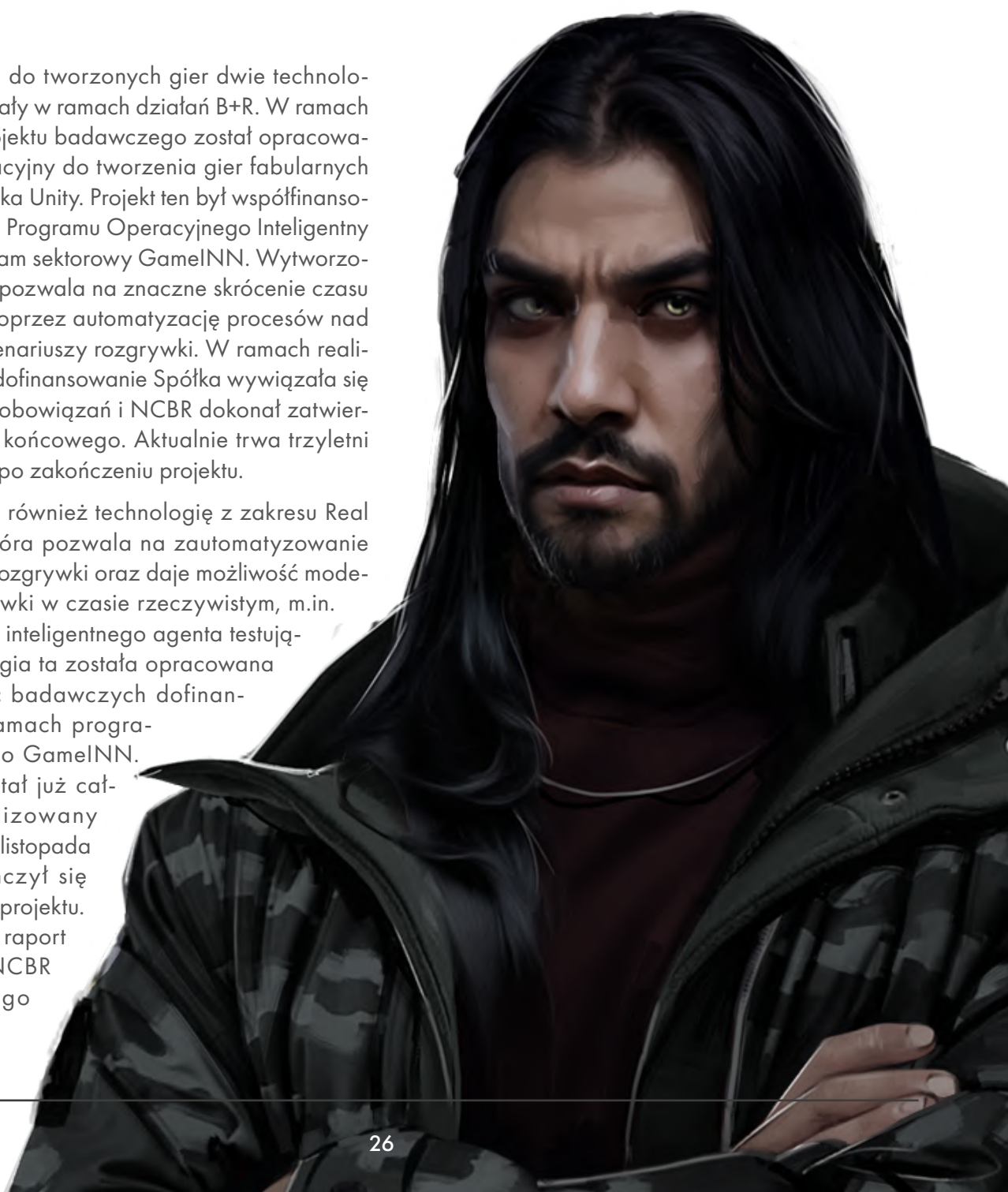


5

**INFORMACJE NA TEMAT
PODEJMOWANYCH PRZEZ
EMITENTA INICJATYW,
NASTAWIONYCH NA WPROWADZE-
NIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH,
W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM**

Spółka wdraża do tworzonych gier dwie technologie, które powstały w ramach działań B+R. W ramach pierwszego projektu badawczego został opracowany system narracyjny do tworzenia gier fabularnych przy użyciu silnika Unity. Projekt ten był współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój – program sektorowy GameINN. Wytworzona technologia pozwala na znaczne skrócenie czasu produkcji gry poprzez automatyzację procesów nad kreowaniem scenariuszy rozgrywki. W ramach realizacji umowy o dofinansowanie Spółka wywiązała się ze wszystkich zobowiązań i NCBR dokonał zatwierdzenia raportu końcowego. Aktualnie trwa trzyletni okres trwałości po zakończeniu projektu.

Spółka wdraża również technologię z zakresu Real World Data, która pozwala na zautomatyzowanie balansowania rozgrywki oraz daje możliwość modelowania rozgrywki w czasie rzeczywistym, m.in. poprzez użycie inteligentnego agenta testującego. Technologia ta została opracowana w wyniku prac badawczych dofinansowanych w ramach programu sektorowego GameINN. Projekt ten został już całkowicie zrealizowany i rozliczony. 22 listopada 2024 r. zakończył się okres trwałości projektu. Spółka złożyła raport końcowy do NCBR i czeka na jego zatwierdzenie.



6

**INFORMACJE O STRUKTURZE
AKCJONARIATU EMITENTA,
ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY
POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ
SPORZĄDZENIA RAPORTU,
CO NAJMNIJ 5% GŁOSÓW
NA WALNYM ZGROMADZENIU**

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁO- SÓW NA WZA	% GŁOSÓW NA WZA
1.	Bloober Team S.A.	4 587 165	34,98%	4 587 165	34,98%
2.	Pozostali	8 524 835	65,02%	8 524 835	65,02%

Dane dotyczące struktury akcjonariatu przygotowane zostały na podstawie otrzymanych przez Spółkę zawiadomień na podstawie ustawy o ofercie publicznej.

7

**INFORMACJA DOTYCZĄCA
LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH
PRZEZ EMITENTA,
W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Emitent zatrudniał w oparciu o stosunek pracy 1 osobę (w przeliczeniu na pełne etaty) oraz 2 osoby w oparciu o umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia, umowy o dzieło i umowy o współpracy).

DRAW_DISTANCE