

***RAPORT ROCZNY ZA
OKRES 01.01.2024 R.
31.12.2024 R.
CONSOLE LABS S.A.***



Gdańsk, 21 marca 2025 r.

SPIS TREŚCI

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW-----	3
2. PODSTAWOWE INFORMACJE-----	4
3. WYBRANE DANE FINANSOWE -----	5
4. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU CONSOLE LABS S.A. -----	6
5. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPOPRACYJNEGO -----	7
6. ZAŁĄCZNIKI -----	11

1. LIST DO AKCJONARIUSZY I INWESTORÓW

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w niniejszym raporcie okresowym będziecie Państwo mieli okazję zapoznać się z podsumowaniem działalności Console Labs S.A. w roku 2024. Jako Prezes Zarządu Spółki, chciałbym przedstawić Państwu najważniejsze wydarzenia, które wpłynęły na wyniki finansowe Spółki, a także jej dalszy rozwój i plany.

Z punktu widzenia planów wydawniczych Console Labs S.A., 2024 rok był dla nas istotny przede wszystkim z uwagi na osiem premier. W czerwcu została wydana gra Bum Simulator na platformach PlayStation, zarówno starej jak i obecnej generacji. Gra została ciepło przyjęta przez graczy co przełożyło się na wyniki finansowe spółki. Następnie w lipcu Bum Simulator został wydany na platformie Nintendo Switch w grudniu zaś na platformę Xbox One i Xbox Series X|S co dodatkowo zwiększyło sprzedaż. Wartą odnotowania premierą jest ulepszona wersja gry House Builder, House Builder Overtime wydanej na platformy PlayStation 5 i Xbox Series X|S, gra oprócz ulepszonej grafiki dostała dużą ilość nowej zawartości, a premierze gry towarzyszyło również wydanie dodatków DLC do niej.

Oprócz premier rok 2024 był intensywny pod względem pozyskiwania nowych projektów i to jest to, na czym Spółka aktualnie skupia się najbardziej. Wśród najważniejszych produkcji w toku są między innymi pozycje: Contraband Police, Junkyard Simulator, Gym Manager, Supermarket Manager Simulator oraz Gum Shop Simulator na różne platformy. Prace nad tymi projektami są już zaawansowane a co za tym idzie, większość projektów ukaże się jeszcze w roku 2025.

Zachęcam do śledzenia wszystkich nowinek dotyczących działalności Spółki na social mediach oraz stronie internetowej spółki pod adresem <https://console-labs.com/>

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

CONSOLE LABS S.A. z siedzibą w Gdańsku (dalej: **Spółka, Emitent** lub **Jednostka**) została zawiązana 29.10.2018 roku.

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych, w ramach której spółka portuje oraz produkuje i wydaje własne gry komputerowe na różne platformy.

Spółka jest jedynym właścicielem praw do produkowanych gier lub posiada stosowne licencje, a dotychczasowy model przychodowy zakłada, że przy sprzedaży swoich gier korzysta z usług wydawcy, który partycypuje w uzyskanych przychodach ze sprzedaży gier.

Największym akcjonariuszem Spółki jest spółka PlayWay S.A. – jeden z czołowych producentów gier komputerowych i mobilnych, notowany na rynku głównym GPW.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania.

Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 505, ze zm.).

Podstawowe dane o Emitencie

<i>Firma:</i>	CONSOLE LABS S.A.
<i>Forma prawna:</i>	Spółka Akcyjna
<i>Siedziba:</i>	Gdańsk
<i>Adres:</i>	ul. Krynicka 1, 80-393 Gdańsk
<i>Telefon:</i>	+48 601 77 33 44
<i>Adres poczty elektronicznej:</i>	contact@console-labs.com
<i>Adres strony internetowej:</i>	http://console-labs.com/
<i>NIP:</i>	5842780219
<i>REGON:</i>	382174209
<i>KRS:</i>	0000764563

Źródło: Spółka

3. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	od	od	od	od
	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2024	01.01.2023
	do	do	do	do
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
	PLN'000	PLN'000	EUR'000	EUR'000
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3494	3091	817	683
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	752	186	176	41
EBITDA	797	237	186	52
Zysk (strata) brutto	741	161	173	36
Zysk (strata) netto	705	204	165	45
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	765	725	179	160
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-15	-21	-3	-5
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1200	-534	-280	-118
Przepływy pieniężne netto – razem	-449	171	-105	38
Aktywa / Pasywa razem	2438	2724	570	626
Aktywa trwałe	81	99	19	23
Aktywa obrotowe	2357	2625	551	604
Kapitał własny	1717	2212	401	509
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	721	511	168	118
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	297	231	69	53
Średnioważona liczba akcji	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,71	0,20	0,17	0,04
Wartość księgową na jedną akcję (w zł /EUR)	1,72	2,21	0,40	0,51

4. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU CONSOLE LABS S.A.**OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu Console Labs S.A.

Marcin Wesołowski

.....

**OŚWIADCZENIE W PRZEDMIOCIE WYBORU BIEGŁEGO REWIDENTA DO
BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Niniejszym oświadczam, iż wybór firmy audytorskiej, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, dokonany został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także, iż firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu Console Labs S.A.

Marcin Wesołowski

.....

Wpływ działań wojennych prowadzonych na terytorium Ukrainy na sytuację Spółki

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie odnotowała skutków związanych z wpływem rosyjskiej agresji przeciwko Ukrainie oraz konfliktu na Bliskim Wschodzie. Użytkownicy z Rosji stanowią marginalny procent odbiorców gier produkowanych przez Spółkę. Z uwagi na utrudnienia w dokonywaniu transakcji płatniczych oraz ograniczenie działalności właścicieli platform dystrybucji cyfrowej w Rosji można spodziewać się spadku liczby tych odbiorców. Spółki rozliczają transakcje z platformami sprzedażowymi w euro lub dolarach amerykańskich, stąd spadek wartości rosyjskiego rubla bądź osłabienie się polskiego złotego nie ma negatywnego wpływu na wyniki finansowe.

Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się działaniami wojennymi. Na dzień sporządzenia sprawozdania, z uwagi na dynamicznie zmieniające się warunki, tj. m.in. wprowadzenia kolejnych sankcji wobec Rosji i Białorusi, negatywne oddziaływanie wojny na gospodarkę Rosji, masową migrację uchodźców z terytorium Ukrainy do Polski i innych krajów sąsiadujących, wpływ agresji rosyjskiej na światową gospodarkę oraz sytuację makroekonomiczną w Polsce, nie można w sposób jednoznaczny określić wpływu powyższych czynników na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

5. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Na dzień sporządzenia Sprawozdania akcje Spółki są przedmiotem obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na rynku NewConnect, wobec czego Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” wynikające z załącznika nr 1 do Uchwały nr 293/2010 Zarządu GPW z dnia 31 marca 2010 roku.

W dniu 8 października 2021 r. raportem bieżącym EBI nr 2/2021 Spółka opublikowała oświadczenie w przedmiocie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zawartych w ww. dokumencie w zakresie wskazanym poniżej. W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach ładu korporacyjnego.

Zasady te są zamieszczone na stronie internetowej: <https://newconnect.pl/dobre-praktyki>.

Treść zasady	Stosowanie zasady TAK/NIE	Komentarz Spółki
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	TAK	

1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	TAK	
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	TAK	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	TAK	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	TAK	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	TAK	Realizowany poprzez udostępnianie filmów inwestorskich na stronie.
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	TAK	
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	TAK	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	TAK	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	TAK	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	TAK/NIE	Z wyłączeniem transmisji, rejestracji i upubliczniania obrad WZ na stronie internetowej. Koszty związane z obsługą transmisji oraz rejestracji przebiegu obrad walnego zgromadzenia są zbyt wysokie, a dodatkowo nie jest to uzasadnione z punktu widzenia potencjalnych korzyści.

1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	TAK	Znajduje się w sekcji relacji inwestorskich.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	TAK	Informacja dostępna w zakładce dobre praktyki w sekcji relacji inwestorskich.
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	TAK	Spółka publikowała raport roczny w terminie 20.03.2023 i stosowała wcześniejsze zasady ładu korporacyjnego. Aktualne zostaną uwzględnione w kolejnym raporcie rocznym za rok 2024.
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce komunikację z inwestorami, wskazaniem dedykowanego adresu mail lub numeru telefonu.	TAK	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	NIE	Informacje zostaną opublikowane w późniejszym terminie.
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	TAK	Informacja zamieszczona w zakładce Dobre praktyki/Władze Spółki w sekcji relacje inwestorskie.
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	TAK	

<p>5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p>	TAK	
<p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p>	TAK	
<p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p>	TAK	
<p>8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p>	TAK	
<p>9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>	TAK	

10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	TAK	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.	TAK	

6. ZAŁĄCZNIKI

1) Sprawozdanie Finansowe oraz Informacja dodatkowa

Załącznik nr 1 - Sprawozdanie finansowe Console Labs S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

2) Sprawozdanie Zarządu z Działalności Spółki

Załącznik nr 2 – Sprawozdanie Zarządu z działalności Console Labs S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3) Sprawozdanie Biegłego Rewidenta z Badania Sprawozdania Finansowego

Załącznik nr 3 – Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Console Labs S.A. za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.