

# **JEDNOSTKOWY**

# **RAPORT OKRESOWY**

## **IV KWARTAŁ 2020 ROKU**

Warszawa, 11 lutego 2021 roku

Raport Detalion Games S.A. za IV kwartał roku 2020 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 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

## Detalion Games Spółka Akcyjna

Detalion Games SA prowadzi działalność w zakresie produkcji gier AA (średnio budżetowych) z 12-18 miesięcznym cyklem tworzenia. Spółka tworzy gry z gatunku przygodowo-logicznych oraz symulatorów. Produkcje te są i będą dostępne w modelu premium, co oznacza, że raz zakupione umożliwią dostęp do całości treści. W modelu sprzedaż nie występują dodatkowe mikropłatności, które gracz musi ponieść w celu poprawy jakości rozgrywki.

Spółka została założona w 2018 roku, a działalność operacyjną rozpoczęła w kwietniu 2019 roku wraz z zawarciem umowy z Rolandem Pantołą na stworzenie gry „Nemezis: Mysterious Journey III” oraz wejściem do akcjonariatu spółki Rolanda Pantoły i osób z jego zespołu deweloperskiego (przy czym prototypowanie gry zaczęto we wrześniu 2018 r.).

Dla sukcesu rynkowego produkcji Spółki istotne znaczenie ma historia i doświadczenie głównego producenta gier – Rolanda Pantoły, tworzącego gry komputerowe od lat 90. XX wieku, współtwórcy między innymi takich tytułów, jak seria Schizm czy Reah.

 <b>Detalion Games</b>	
Nazwa (firma):	Detalion Games Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-712 Warszawa, ul. Bluszczańska 76/ Paw.6
Numer KRS:	0000783804
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	383194355
NIP:	521-38-64-750
Poczta e-mail:	contact@detaliongames.com
Strona www:	detaliongames.com

### ZARZĄD

Aleksandra Anna Cwalina - Prezes Zarządu

**I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.10.2020 do 31.12.2020	01.10.2019 do 31.12.2019	01.01.2020 do 31.12.2020	01.01.2019 do 31.12.2019
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>120 307,88</b>	<b>65 000,00</b>	<b>396 087,51</b>	<b>225 760,23</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	4 516,53	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 877,72	0,00	7 877,72	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	112 430,16	65 000,00	388 209,79	225 760,23
III. Koszt wytworzenia produktów na własne 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>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>342 567,15</b>	<b>78 022,68</b>	<b>725 158,69</b>	<b>254 765,06</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	4 314,71	0,00	10 122,75	300,23
III. Usługi obce	230 241,22	69 873,25	472 691,81	236 589,49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	547,20	17,00	1 593,76	1 697,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	104 921,79	6 750,00	233 228,79	12 907,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 257,04	1 382,43	7 107,69	3 267,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	285,19	0,00	413,89	2,99
VII I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-222 259,27</b>	<b>-13 022,68</b>	<b>-329 071,18</b>	<b>-29 004,83</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,91</b>	<b>0,70</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,10	0,91	0,70
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,19</b>	<b>0,26</b>	<b>142,81</b>	<b>0,76</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,19	0,26	142,81	0,76
<b>F Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-222 260,46</b>	<b>-13 022,84</b>	<b>-329 213,08</b>	<b>-29 004,89</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>55,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	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
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	55,33	0,00	0,00	0,00
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>333,43</b>	<b>0,00</b>	<b>511,86</b>	<b>9,34</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	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
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	333,43	0,00	511,86	9,34
<b>I Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>-222 538,56</b>	<b>-13 022,84</b>	<b>-329 724,94</b>	<b>-29 014,23</b>
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-222 538,56</b>	<b>-13 022,84</b>	<b>-329 724,94</b>	<b>-29 014,23</b>

## BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	0,00	0,00
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 432 213,77</b>	<b>424 126,77</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>613 970,02</b>	<b>225 760,23</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	577 223,21	225 760,23
3. Produkty gotowe	36 746,81	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>87 010,68</b>	<b>54 164,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	5555,33	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5555,33	0
- do 12 miesięcy	5555,33	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	81 455,35	54 164,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	468,36	0
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 986,99	54 164,00

c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>728577,19</b>	<b>144202,54</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	728577,19	144202,54
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	728577,19	144202,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	728577,19	144202,54
- inne środki pieniężne	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2655,88</b>	<b>0</b>
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>1 432 213,77</b>	<b>424 126,77</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 314 795,12</b>	<b>420 985,77</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>200 000,00</b>	<b>175 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>1 473 534,29</b>	<b>275 000,00</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-29 014,23</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-329 724,94</b>	<b>-29 014,23</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>117 418,65</b>	<b>3 141,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>117 418,65</b>	<b>3 141,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	88 560,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	88 560,00	0,00
- do 12 miesięcy	88 560,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	28 858,65	3 141,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 320,46	2 091,00
- do 12 miesięcy	22 320,46	2 091,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 538,19	1 050,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>1 432 213,77</b>	<b>424 126,77</b>

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od	Od	Od	Od
	01.10.2020 do 31.12.2020	01.10.2019 do 31.12.2019	01.01.2020 do 31.12.2020	01.01.2019 do 31.12.2019
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-329 724,94</b>	<b>-29 014,23</b>	<b>-329 724,94</b>	<b>-29 014,23</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-309 434,70</b>	<b>-276 783,23</b>	<b>-309 434,70</b>	<b>-276 783,23</b>
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-388 209,79	-225 760,23	-388 209,79	-225 760,23
7. Zmiana stanu należności	-32 846,68	-54 164,00	-32 846,68	-54 164,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	114 277,65	3 141,00	114 277,65	3 141,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 655,88	0,00	-2 655,88	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-639 159,64</b>	<b>-305 797,46</b>	<b>-639 159,64</b>	<b>-305 797,46</b>
<b>B. PRZEPLYWY 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	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	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
<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	0,00	0,00	0,00	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
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 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<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. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 375 016,50</b>	<b>450 000,00</b>	<b>1 375 016,50</b>	<b>450 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 375 016,50	450 000,00	1 375 016,50	450 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>151 482,21</b>	<b>0,00</b>	<b>151 482,21</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	151 482,21	0,00	151 482,21	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 223 534,29</b>	<b>450 000,00</b>	<b>1 223 534,29</b>	<b>450 000,00</b>
<b>D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>584 374,65</b>	<b>144 202,54</b>	<b>584 374,65</b>	<b>144 202,54</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>584 374,65</b>	<b>144 202,54</b>	<b>584 374,65</b>	<b>144 202,54</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>144 202,54</b>	<b>0,00</b>	<b>144 202,54</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>728 577,19</b>	<b>144 202,54</b>	<b>728 577,19</b>	<b>144 202,54</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

**ZESTAWIENIE ZMIAN  
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>420 985,77</b>	<b>100 000,00</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>420 985,77</b>	<b>100 000,00</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>175 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	25 000,00	75 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	25 000,00	75 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	25 000,00	75 000,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	200 000,00	175 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>275 000,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 198 534,29	275 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 198 534,29	275 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 198 534,29	275 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 473 534,29	275 000,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	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
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-29 014,23</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	29 014,23	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	29 014,23	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-29 014,23	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-329 724,94</b>	<b>-29 014,23</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	329 724,94	29 014,23
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 314 795,12</b>	<b>420 985,77</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 314 795,12</b>	<b>420 985,77</b>

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

### **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 zł 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 środków trwałych**

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 zł 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 złote 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.

### **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.

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

W 4 kwartale 2020 roku Emitent koncentrował swoje działania na ukończeniu prac nad grą Nemezis: Mysterious Journey III. Trwały prace nad ukończeniem ostatniego (7) kamienia milowego produkcji. Spółka oczekuje na ostateczne uwagi testerów do gry i jest gotowa na ostateczne dopracowanie produktu (ostatnia runda poprawek). Od sprawności przeprowadzenia tych działań Spółka uzależnia ustalenie daty premiery gry. Priorytetem dla Spółki jest najwyższa możliwa do osiągnięcia jakość gry i optymalny balans rozgrywki.

Emitent kontynuował również sprzedaż gry Plastic Rebellion, wydanej w 3 kwartale 2020 roku na platformie Steam. Emitent nie oczekuje istotnych przychodów ze sprzedaży tego tytułu na wskazanej platformie, co potwierdzają informacje o sprzedanym wolumenie. Wskazana premiera miała na celu udowodnienie, że Emitent potrafi realizować proces produkcyjny (dokończenie gry) i wydawniczy. Spółka zakłada, że wskazana gra ukaże się na platformie Nintendo Switch w 2021 roku.

Jednocześnie należy wskazać, że Emitent nie wygenerował w 4 kwartale 2020 r. znaczących przychodów ze sprzedaży gier, a wartości wykazane w rachunku zysków i strat odpowiadają kosztom poniesionym na produkcję Nemezis: Mysterious Journey III i znajdują swoje odzwierciedlenie w pozycji bilansowej zapasy.

Czwarty kwartał 2020 r. to także kontynuacja prac nad preprodukcjami, które mają na celu ocenę zainteresowania danymi grami i zdecydować o wprowadzeniu ich do produkcji w 2021 roku.

Kolejnym istotnym wydarzeniem był debiut Spółki na rynku NewConnect dnia 29 grudnia 2020 roku. Do obrotu trafiło 1.000.000 akcji serii A, 500.000 akcji serii B, 250.000 akcji serii C oraz 250.000 akcji serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. W procesie wprowadzenia akcji do obrotu spółkę wspierał autoryzowany doradca INC S.A. z siedzibą w Poznaniu.

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

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych.

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

Spółka zrealizowała harmonogram przedstawiony w dokumencie informacyjnym sporządzonym w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych objętych tym dokumentem do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. W 4 kwartale 2020 roku zdecydowano o wprowadzeniu do produkcji gry Czernobyl: 1986 i rozpoczęto budowanie zespołu developerskiego, który miały uczestniczyć w tworzeniu tej gry.

W 4 kwartale dokończono też prace nad grą Nemezis: Mysterious Journey III i skierowano ją do testów. Spółka oczekuje na ostateczne uwagi testerów do gry i jest gotowa na ostateczne dopracowanie produktu (ostatnia runda poprawek). Od sprawności przeprowadzenia tych działań Spółka uzależnia ustalenie daty premiery gry. Priorytetem dla Spółki jest najwyższa możliwa do osiągnięcia jakość gry i optymalny balans rozgrywki. Kolejnym etapem jest proces poprawiania błędów zgłoszonych przez testerów.

Ponadto Spółka rozpoczęła wzmożone działania marketingowe gry Nemezis w mediach społecznościowych.

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

Nie dotyczy. Emitent w okresie objętym niniejszym raportem nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

## **VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Akcjonariusz	Akcje	% w kapitale	Głosy na WZA	% w głosach
PlayWay S.A.	655 400	32,77%	655 400	32,77%
Roland Pantoła*	151 500	7,58%	151 500	7,58%
Joanna Pantoła*	101 000	5,05%	101 000	5,05%
Pozostali	1 092 100	54,61%	1 092 100	54,61%
Razem	2 000 000	100,00%	2 000 000	100,00%

Źródło: Emitent

(\*) Pani Joanna Pantoła jest córką Pana Rolanda Pantoły. Pan Roland Pantoła oraz Pani Joanna Pantoła pozostają w domniemanym porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 4 ustawy o ofercie publicznej posiadając łącznie 252.500 akcji Spółki reprezentujących 12,63% kapitału zakładowego oraz głosów na WZA Emitenta.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	14	----

Dane na koniec 4 kwartału 2020 r.

Warszawa, 11.02.2021

Prezes Zarządu

Aleksandra Cwalina