



**SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA II KWARTAŁ 2021 R.**

Warszawa, dnia 10 sierpnia 2021 r.

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Szanowni Akcjonariusze,

w imieniu spółki SimFabric S.A. oraz całej Grupy Kapitałowej mam przyjemność przedstawić Państwu raport okresowy podsumowujący podjęte przez nas działania w II kw. 2021 r.

Spółka w tym okresie skoncentrowała swoje działania na realizacji największych kontraktów wydawniczych w historii SimFabric, produkowanych we współpracy z globalnymi wydawcami: Koch Media oraz Nacon. Zarówno dział produkcji gier, jak i portingowy SimFabric w 100% skupia się aktualnie na realizacji projektów własnych, w tym także trzech największych realizowanych z globalnymi wydawcami. Z każdym miesiącem zbliżamy się do największych premier w historii spółki, na które zgodnie z podpisanymi umowami wydawniczymi SimFabric otrzymał zaliczki w wysokości przeszło 16 mln zł.

II kwartał 2021 r. to również premiera gier należących do serii *Saboteur*. Po ich sukcesie w wersji na konsole przeszedł czas na debiut wersji komputerowej w sklepie GOG. Premiera była połączona z wydarzeniem specjalnym platformy GOG - Retro Day.

Niezmienne zależy nam na rozwoju naszych spółek zależnych. Jak wspomnieliśmy wcześniej Blind Warrior sp. z o.o. otrzymało dofinansowanie od NCBiR, VRFabric S.A. razem z naszym Oddziałem w Łodzi realizuje kolejne umowy związane z usługami e-learningowymi, a MobileFabric S.A. stworzy własną serię gier *Thief Stories*.

Niemal rok trwały nasze starania o uzyskanie od Ministerstwa Rozwoju dofinansowania na budowę Centrum Badawczo-Rozwojowego. Po początkowej odmowie, złożeniu protestu i dopięciu wszystkich formalności, pod koniec czerwca udało nam się podpisać ostateczną umowę. Tym samym uzyskaliśmy dofinansowanie w wysokości ponad 11,75 mln zł. Budowa Centrum powinna ruszyć jeszcze w tym roku, a jego głównym zadaniem będzie opracowanie własnego silnika graficznego Space Engine 3D do tworzenia superrealistycznych symulatorów przestrzeni kosmicznej.

To nie jedyne dofinansowanie jakie ostatnio zostało nam przyznane. Nasz spółka zależna, Blind Warrior sp. z o.o., otrzymała od NCBiR 855 tys. zł na realizację projektu SAR pn.: *Platforma rozszerzonej rzeczywistości z elementami sztucznej inteligencji*, którego celem jest stworzenie platformy rozszerzonej rzeczywistości SAR łączącej rzeczywisty swobodny ruch człowieka w przestrzeni 3D ze stworzonym wirtualnym otoczeniem oraz rozpoznającej i analizującej w czasie rzeczywistym ruch człowieka i jego interakcje z obiektami wirtualnymi.

Na koniec warto wspomnieć o jeszcze jednym ważnym wydarzeniu, które utwierdza nas w przekonaniu, że kierunek rozwoju Grupy, jaki wybraliśmy, jest słuszny. Dokładnie dwa tygodnie temu na konta naszych akcjonariuszy trafiła pierwsza dywidenda w historii SimFabric S.A. Dokładamy wszelkich starań, aby nie było to wydarzenie jednorazowe, a zyski wypracowane w przyszłości pozwoliły na jej wypłatę również w kolejnych latach.

Zachęcam do zapoznania się z całą treścią raportu, a także odwiedzenia naszej korporacyjnej strony internetowej www.simfabric.info oraz profilu na facebook'u, twitterze i linkedin, na których zamieszczamy najświeższe informacje dotyczące naszej działalności.

Z poważaniem,
Julia Leszczyńska
Prezes Zarządu
SimFabric S.A.

Spis treści

1.	PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ	2
2.	PODSTAWOWE INFORMACJE	4
3.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ	9
4.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	17
5.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	21
6.	INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	23
7.	WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE	28
8.	KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZONŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE ...	29
9.	JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM	30
10.	W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	30
11.	JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI	31
13.	W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ	33
14.	W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	33
15.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	33
16.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	34

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

SimFabric S.A.

Emitent powstał na skutek przekształcenia spółki SimFabric sp. z o.o. w spółkę SimFabric S.A., które dokonane zostało na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki SimFabric sp. z o.o. z dnia 4 stycznia 2019 r. w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną (Repertorium A nr 27/2019).

Rejestracja przekształcenia spółki SimFabric S.A. miała miejsce na mocy postanowienia wydanego w dniu 31 stycznia 2019 r. przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Emitent został wpisany do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem KRS 0000769437.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Spółka działa na podstawie Statutu Spółki oraz przepisów Kodeksu spółek handlowych (Dz. U. z 2019 r., poz. 505).

Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	SimFabric S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Królowej Marysieńki 5B, 02-954 Warszawa
Telefon:	+48 519 486 720
Adres poczty elektronicznej:	contact@simfabric.com
Adres strony internetowej:	www.simfabric.com
NIP:	9512422921
REGON:	365901996
KRS:	0000769437
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Źródło: Emitent

Na dzień 30 czerwca 2021 roku oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego raportu skład organów zarządczych i nadzorujących w Spółce był następujący:

Zarząd:

Julia Leszczyńska - Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Emil Leszczyński - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 Piotr Leszczyński - Członek Rady Nadzorczej,
 Marcin Koc - Członek Rady Nadzorczej,
 Marcin Woszczak - Członek Rady Nadzorczej,
 Kamila Woszczak - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 31 maja 2021 r. Pan Tadeusz Leszczyński złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem rezygnacji na dzień odbycia się Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki za rok obrotowy 2020. W dniu 28 czerwca 2021 r. na podstawie uchwały nr 15 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki powołało Pana Marcina Koca w skład Rady Nadzorczej Emitenta.

Blind Warrior sp. z o.o.

W dniu 16 grudnia 2019 r. zawiązana została spółka Blind Warrior sp. z o.o. jako spółka celowa do realizacji projektu SAR pn.: *Platforma rozszerzonej rzeczywistości z elementami sztucznej inteligencji*. Kapitał zakładowy spółki wynosi 5.050,00 zł i dzieli się na 101 udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Emitent objął 31 udziałów stanowiących 30,69% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Zgromadzeniu Wspólników. Założycielami spółki są: Emitent, Pan Emil Leszczyński, Pan Marcin Koc jako pomysłodawcy projektu oraz ASI RDS FUND sp. z o.o. sp.k. Prezesem Zarządu spółki został Pan Emil Leszczyński (Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Emitenta).

W dniu 23 grudnia 2019 r. NZW spółki uchwałą nr 2 podwyższyło kapitał zakładowy do kwoty 6.250,00 zł, tj. o kwotę 1.200,00 zł. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym zostały objęte przez ASI RDS Fund sp. z o.o. sp. k., która objęła 24 udziały i pokryła je wkładem pieniężnym w wysokości 216.050,00 zł. Emitent posiada 31 udziałów w Blind Warrior sp. z o.o., które po podwyższeniu kapitału zakładowego stanowią 24,80% podwyższonego kapitału zakładowego i 24,80% ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Podstawowe dane o spółce zależnej

Firma:	Blind Warrior sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Królowej Marysieńki 5B, 02-954 Warszawa
NIP:	9512495699
REGON:	385145668
KRS:	0000820010
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	30,69%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	30,69%

Źródło: Emitent

MobileFabric S.A.

W dniu 26 maja 2020 r. Emitent wraz z Panem Emilem Leszczyńskim, zawiązał spółkę zależną MobileFabric S.A. z siedzibą w Warszawie. W dniu 5 czerwca 2020 r. MobileFabric S.A. została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

W dniu 30 października 2020 r. Zarząd MobileFabric S.A., podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego do kwoty 131.000,00, tj. o kwotę 21.000,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zależnej nastąpiło w wyniku emisji 210.000 akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda. W dniu 11 marca 2021 r. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego. spółki MobileFabric S.A.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy MobileFabric S.A. wynosi 131.000,00 zł i dzieli się na 1.310.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zależnej wynosi 61,83%.

MobileFabric S.A. została powołana do realizacji czwartego filaru strategii zrównoważonego rozwoju Emitenta i będzie koncentrowała się na wykonywaniu symulatorów, gier i produkcji własnych na urządzenia mobilne z systemami Android i IOS, a także będzie portowała gry z portfolio SimFabric S.A. na urządzenia mobilne.

Spółka MobileFabric S.A. podpisała porozumienie o współpracy z PlayWay S.A., która zobowiązała się użyć zarówno infrastrukturę wydawniczą na urządzenia mobilne grupy PlayWay, a także zgodziła się użyczyć tytuły z portfolio grupy PlayWay do portowania i wydawania na urządzenia mobilne.

Podstawowe dane o spółce zależnej

Firma:	MobileFabric S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Królowej Marysieńki 5B, 02-954 Warszawa
NIP:	9512502560
REGON:	386233788
KRS:	0000844665
Prezes Zarządu:	Julia Leszczyńska
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	61,83%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	61,83%

Źródło: Emitent

VRFabric S.A.

W dniu 7 sierpnia 2020 r. Spółka wraz z Panem Emilem Leszczyńskim oraz dwoma podmiotami prawnymi zawiązała spółkę akcyjną pod firmą VRFabric S.A. z siedzibą w Warszawie. Kapitał zakładowy VRFabric S.A. wynosi 100.000,00 zł i dzieli się na 1.000.000 akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda. W dniu 20 sierpnia 2020 r. VRFabric S.A. została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

W dniu 30 października 2020 r. Zarząd VRFabric S.A. podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego do kwoty 120.300,00 zł, tj. o kwotę 20.300,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło w wyniku emisji 203.000 akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda. W dniu 3 marca 2021 r. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego. spółki VRFabric S.A.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy VRFabric S.A. wynosi 120.300,00 zł i dzieli się na 1.203.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zależnej wynosi 51,54%.

VRFabric została powołana do realizacji nowego, piątego filaru strategii zrównoważonego rozwoju Emitenta i będzie koncentrowała się na wykonywaniu symulatorów, gier i produkcji własnych na gogle wirtualnej rzeczywistości, a także będzie portowała gry z portfolio SimFabric S.A. oraz innych studiów zewnętrznych na urządzenia VR.

Podstawowe dane o spółce zależnej

Firma:	VRFabric S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Królowej Marysieńki 5B, 02-954 Warszawa
NIP:	9512506026
REGON:	386817087
KRS:	0000855316
Prezes Zarządu:	Julia Leszczyńska
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	51,54%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	51,54%

Źródło: Emitent

GR Games S.A.

W dniu 10 marca 2021 r. Spółka wraz z osobami fizycznymi, Panem Maximillionem Cooperem oraz Panem Emilem Leszczyńskim zawiązała spółkę akcyjną pod firmą GR Games S.A. z siedzibą w Warszawie. Kapitał zakładowy GR Games S.A. wynosi 100.000,00 zł i dzieli się na 1.000.000 akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Emitent objął i pokrył wkładem pieniężnym 190.000 akcji, stanowiących 19% udziału w kapitale zakładowym GR Games S.A. W dniu 29 marca 2021 r. GR Games S.A. została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

W dniu 14 kwietnia 2021 r. Zarząd GR Games S.A. podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego do kwoty 131.500,00 zł, tj. o kwotę 31.500,00 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło w wyniku emisji 315.000 akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda. W wyniku tej emisji udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu Spółki zależnej zmniejszy się z 19,00% do 14,45%.

GR Games S.A. została powołana do tworzenia serii gier wyścigowych, rajdowych i samochodowych w oparciu o markę Gumball 3000, do której licencję na zasadach wyłączności na 10 lat udzielił GR Games, Maximillion Cooper.

Podstawowe dane o spółce zależnej

Firma:	GR Games S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Królowej Marysieńki 5B, 02-954 Warszawa
NIP:	9512516846
REGON:	388536702,
KRS:	0000891298
Prezes Zarządu:	Julia Leszczyńska
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	19,00%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	19,00%

Źródło: Emitent

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. PLN)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. PLN)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. EUR)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. EUR)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 550	3 161	1 220	695
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 157	402	474	91
EBITDA	2 170	405	477	91
Zysk (strata) brutto przed opodatkowaniem	2 059	351	453	79
Zysk (strata) netto	1 640	298	361	67
przypadający na jednostkę dominującą	1 593	313	350	70
przypadający na udziały niedające kontroli	47	(15)	10	(3)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 943)	1 280	(427)	288
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(128)	(509)	(28)	(115)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 285	215	942	48
Przepływy pieniężne netto – razem	2 214	987	487	222
Liczba akcji	6 250 000	6 250 000	6 250 000	6 250 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,26	0,05	0,06	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł /EUR)	2,28	2,09	0,50	0,47
Aktywa / Pasywa razem	17 524	16 122	3 876	3 493
Aktywa trwałe	241	546	53	118
Aktywa obrotowe	17 284	15 575	3 823	3 375
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom emitenta	11 463	10 661	2 536	2 310
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 434	3 051	538	661
Zobowiązania długoterminowe	927	44	205	10
Zobowiązania krótkoterminowe	1 508	3 006	333	651

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)
Działalność kontynuowana				
Przychody	3 101	1 882	5 550	3 161
Przychody ze sprzedaży produktów	2 457	3 564	4 551	4 330
Pozostałe przychody	-	6	-	6
Koszty działalności operacyjnej	1 509	3 368	2 394	3 934
Zmiana stanu produktów	644	(1 696)	1 000	(1 185)
Amortyzacja	10	1	14	3
Zużycie materiałów	-	289	139	327
Usługi obce	1 187	1 083	1 861	1 851
Wynagrodzenia i świadczenia pracownicze	948	263	1 364	528
Pozostałe koszty według rodzaju	8	21	16	25
Pozostałe koszty operacyjne	-	14	-	16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	948	215	2 157	402
Pozostałe przychody finansowe	(15)	10	17	11
Pozostałe koszty finansowe	113	59	115	62
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	820	152	2 059	351
Podatek dochodowy	307	32	418	53
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	513	120	1 640	298
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	513	120	1 640	298
przypisany jednostce dominującej	441	131	1 593	315
przypisany udziałom niedającym kontroli	72	(11)	47	(16)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	513	120	1 640	298
Zysk (strata) na jedną akcję				
Zwykły za okres obrotowy	0,08	0,02	0,26	0,05
Rozwodniony za okres obrotowy	0,08	0,02	0,26	0,05

Źródło: Emitent

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2021 (w tys. zł)	Na dzień 31.12.2020 (w tys. zł)	Na dzień 30.06.2020 (w tys. zł)
AKTYWA TRWAŁE	241	546	225
Wartości niematerialne	192	191	189
Rzeczowe aktywa trwałe	44	46	36
Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	305	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5	5	-
AKTYWA OBROTOWE	17 284	15 575	3 946
Zapasy	2 034	1 035	866
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3 891	5 623	697
Należność z tytułu podatku dochodowego	129	338	65
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10 430	8 217	2 018
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	798	363	300
SUMA: Aktywa obrotowe inne niż aktywa zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży	17 284	15 575	3 946
AKTYWA RAZEM	17 524	16 122	4 170

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2021 (w tys. zł)	Na dzień 31.12.2020 (w tys. zł)	Na dzień 30.06.2020 (w tys. zł)
RAZEM KAPITAŁ WŁASNY	15 090	13 071	2 982
KAPITAŁ PRZYPADAJĄCY AKCJONARIUSZOM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	11 463	10 661	2 839
Kapitał akcyjny	625	625	625
Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej udziałów	1 090	1 090	1 090
Pozostałe kapitały rezerwowe	57	4 768	-
Zyski zatrzymane	9 691	4 177	1 124
- w tym zysk (strata) netto	1 593	3 368	315
KAPITAŁ PRZYPADAJĄCY UDZIAŁOM NIEDAJĄCYM KONTROLI	3 626	2 410	143
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	927	44	37
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	71	44	37
Przychody przyszłych okresów	856	-	-
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	1 508	3 006	1 151
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	826	2 356	741
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pożyczki zaciągnięte	8	-	-
Przychody przyszłych okresów	673	650	410
SUMA: Zobowiązania krótkoterminowe inne niż związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	1 508	3 006	3 006
PASYWA RAZEM	17 524	16 122	4 170

Źródło: Emitent

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej udziałów	Zyski zatrzymane	Pozostałe kapitały rezerwowe	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2021 roku	625	1 090	4 177	4 768	10 661	2 410	13 071
Korekta błędów lat poprzednich	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2021 roku po korektach błędów lat poprzednich	625	1 090	4 177	4 768	10 661	2 410	13 071
Całkowite dochody:	-	-	1 593	-	1 593	47	1 640
Zysk/strata netto roku obrotowego	-	-	1 593	-	1 593	47	1 640
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału w spółkach zależnych	-	-	3 920	-4 711	-791	1 169	378
Utrata kontroli w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż aktywów wycenianych w wartości godziwej (realizacja zysku z przeszacowania)	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	5 514	-4 711	802	1 216	2 019
Stan na 30 czerwca 2021 roku	625	1 090	9 691	57	11 463	3 626	15 090

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej udziałów	Zyski zatrzymane	Pozostałe kapitały rezerwowe	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2020 roku	625	1 090	449	-	2 260	-	2 260
Korekta błędów lat poprzednich	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2020 roku po korektach błędów lat poprzednich	625	1 090	449	-	2 164	-	2 164
Całkowite dochody:	-	-	315	-	315	-16	298
Zysk/strata netto roku obrotowego	-	-	315	-	315	-16	298
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału w spółkach zależnych	-	-	360	-	360	159	519
Utrata kontroli w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż aktywów wycenianych w wartości godziwej (realizacja zysku z przeszacowania)	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	675	-	675	143	818
Stan na 30 czerwca 2020 roku	625	1 090	1 124	-	2 839	143	2 982

Źródło: Emitent

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk / strata brutto	820	152	2 059	351
Korekty	(1 714)	1 427	(3 819)	1 030
Amortyzacja	10	1	14	3
Przychody z tytułu odsetek	(6)	1	(15)	3
Zmiana stanu zapasów	(644)	1 710	(1 000)	1 199
Zmiana stanu należności	(2 018)	(514)	(2 144)	(544)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	112	298	-1 530	419
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	832	(70)	856	(50)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	(894)	1 579	(1 761)	1 381
Podatek dochodowy zapłacony	-	(79)	(183)	(101)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(894)	1 500	(1 943)	1 280
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Spłata pożyczek udzielonych pozostałym jednostkom	14	-	59	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(5)	(73)	(12)	(209)
Udzielenie pożyczek jednostkom powiązanym	-	-	(175)	-
Udzielenie pożyczek pozostałym jednostkom	-	-	-	(300)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	8	(73)	(128)	(509)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy netto z podwyższenia kapitału	299	514	4 278	519
Kredyty bankowe i pożyczki zaciągnięte	5	-	8	-
Spłata kredytów bankowych i pożyczek zaciągniętych	-	(300)	-	(300)
Odsetki	-	(4)	-	(4)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	304	210	4 285	215

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	(582)	1 637	2 214	987
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(582)	1 637	2 214	987
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	11 012	381	8 217	1 031
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	10 430	2 018	10 430	2 018
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Źródło: Emitent

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)
Działalność kontynuowana				
Przychody	2 412	1 884	4 604	3 161
Przychody ze sprzedaży produktów	2 209	3 580	4 321	4 346
Pozostałe przychody	-	6	-	6
Koszty działalności operacyjnej	1 415	3 363	2 240	3 922
Zmiana stanu produktów	203	(1 696)	283	(1 185)
Amortyzacja	1	1	2	2
Zużycie materiałów i energii	-	284	137	322
Usługi obce	1 093	1 084	1 712	1 845
Wynagrodzenia i świadczenia pracowników	518	263	662	528
Pozostałe koszty według rodzaju	6	19	10	24
Pozostałe koszty operacyjne	-	16	-	16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	794	223	2 081	431
Przychody finansowe	(16)	10	13	11
Koszty finansowe	112	59	113	62
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	667	174	1 981	380
Podatek dochodowy	298	32	409	53
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	369	142	1 572	327
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	369	142	1 572	327
Inne całkowite dochody				
Całkowite dochody ogółem	369	142	1 572	327
Zysk (strata) netto na jedną akcję (zł)				
Zwykły za okres obrotowy	0,06	0,02	0,32	0,19
Rozwodniony za okres obrotowy	0,06	0,02	0,32	0,19

Źródło: Emitent

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2021 (w tys. zł)	Na dzień 31.12.2020 (w tys. zł)	Na dzień 30.06.2020 (w tys. zł)
AKTYWA TRWAŁE	181	164	99
Rzeczowe aktywa trwałe	12	14	16
Inwestycje w podmiotach powiązanych	164	145	83
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	5	5	-
AKTYWA OBROTOWE	8 209	8 227	3 355
Zapasy	1 207	924	866
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3 429	1 652	684
Należność z tytułu podatku dochodowego	145	338	65
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 089	4 987	1 441
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	340	327	300
SUMA: Aktywa obrotowe inne niż aktywa zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży	8 209	8 227	3 355
AKTYWA RAZEM	8 390	8 391	3 454

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2021 (w tys. zł)	Na dzień 31.12.2020 (w tys. zł)	Na dzień 30.06.2020 (w tys. zł)
KAPITAŁ WŁASNY	7 167	5 595	2 491
Kapitał akcyjny	625	625	625
Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej udziałów	1 090	1 090	1 090
Zyski zatrzymane	5 452	3 880	776
- w tym zysk (strata) netto	1 572	3 431	327
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	69	36	37
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	69	36	37
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	1 154	2 760	926
Pożyczki otrzymane	-	-	516
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	481	2 110	-
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	673	650	410
SUMA: Zobowiązania krótkoterminowe inne niż związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	1 154	2 760	926
PASYWA RAZEM	8 390	8 391	3 454

Źródło: Emitent

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej udziałów	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2021 roku	625	1 090	3 880	5 595
Korekta błędów lat poprzednich	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2021 roku po korektach błędów lat poprzednich	625	1 090	3 880	5 595
Całkowite dochody:	-	-	1 572	1 572
Zysk/strata netto roku obrotowego	-	-	1 572	1 572
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału w spółkach zależnych	-	-	-	-
Utrata kontroli w jednostkach zależnych	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	1 572	1 572
Stan na 30 czerwca 2021 roku	625	1 090	5 452	7 167

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej udziałów	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2020 roku	625	1 186	449	2 260
Korekta błędów lat poprzednich	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2020 roku po korektach błędów lat poprzednich	625	1 186	449	2 260
Całkowite dochody:	-	-	327	327
Zysk/strata netto roku obrotowego	-	-	327	327
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-96	-	-96
Wypłata dywidendy	-	-	-	-
Podwyższenie kapitału w spółkach zależnych	-	-	-	-
Utrata kontroli w jednostkach zależnych	-	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-96	327	231
Stan na 30 czerwca 2020 roku	625	1 090	776	2 491

Źródło: Emitent

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. (w tys. zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. (w tys. zł)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	667	174	1 981	380
Korekty	(1 833)	1 426	(3 677)	817
Amortyzacja	1	1	2	2
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(7)	1	(13)	3
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów i rozliczeń międzyokresowych	37	(63)	23	(50)
Zmiana stanu zapasów	(203)	1 710	(283)	1 199
Zmiana stanu należności	(1 685)	(513)	(1 777)	(532)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25	289	(1 629)	194
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	(1 166)	1 599	(1 696)	1 197
Podatek dochodowy zapłacony	0	(79)	(183)	(101)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 166)	1 520	(1 879)	1 096
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Nabycie udziałów w jednostkach powiązanych	-	(83)	(19)	(83)
Udzielenie pożyczek pozostałym jednostkom	-	-	-	(300)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	(83)	(19)	(383)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Splata kredytów bankowych i pożyczek zaciągniętych	-	(300)	-	(300)
Odsetki	-	(4)	-	(4)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	(304)	-	(304)
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	(1 166)	1 133	(1 898)	410
BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(1 166)	1 133	(1 898)	410
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 254	308	4 987	1 031
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	3 089	1 441	3 089	1 441
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

Źródło: Emitent

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Przyjęte zasady rachunkowości

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”), w tym przede wszystkim mających zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej (MSR 34).

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według zasady kosztu historycznego.

Rokiem obrotowym Jednostki jest rok kalendarzowy.

Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza

Pozycje zawarte w sprawozdaniach finansowych wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych. Polski nowy złoty (PLN) jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Jednostki. Wybór waluty funkcjonalnej w przypadku jednostki prowadzącej działalność na rynkach międzynarodowych i identyfikacja waluty, którą należy uznać za walutę używaną w podstawowym środowisku ekonomicznym, w jakim prowadzi działalność Spółka jest decyzją subiektywną. Spółka monitoruje istotne zmiany w środowisku ekonomicznym, które mogłyby wpłynąć na zmianę wyboru waluty funkcjonalnej Jednostki.

Transakcje w walutach obcych wykazuje się w księgach w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP. W momencie realizacji różnice kursowe od należności i zobowiązań wykazywane są jako pozostałe przychody finansowe lub pozostałe koszty finansowe i w rachunku zysków i strat ujmowane są wynikowo.

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów na koniec okresu sprawozdawczego, wyrażone w walutach innych niż polski złoty, wycenia się po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego. Różnice kursowe wynikające z przeliczenia zagranicznych środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego uznaje się za przychody i koszty finansowe.

Liczby w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione w tysiącach złotych polskich (TPLN).

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 10 sierpnia 2021 roku.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego oraz oświadczenie o zgodności

Zarząd Jednostki dominującej oświadcza, iż skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy oraz SimFabric S.A. zostało sporządzone wedle najlepszej wiedzy, według stanu na dzień 10 sierpnia 2021 roku, zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupy oraz Spółki dominującej odzwierciedla

sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy oraz Jednostki dominującej w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny.

Prezentowane skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) w szczególności w zgodności z MSR 34 „Śródroczne sprawozdania finansowe” przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Grupa Kapitałowa oraz Jednostka dominująca prezentuje w ramach sprawozdania z całkowitych dochodów łącznie rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z innych całkowitych dochodów.

Skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie z zysków i strat oraz innych całkowitych dochodów prezentowane jest w wariantcie porównawczym (rodzajowym), natomiast skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią.

Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych standardów

Sporządzając sprawozdanie finansowe za rok II kwartał 2021 roku Grupa oraz Jednostka dominująca stosuje takie same zasady rachunkowości, jak przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020, z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów i interpretacji zatwierdzonych przez Unię Europejską, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 roku:

- Zmiany do MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 „Reforma IBOR – faza II”, zatwierdzone w UE, obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe – odroczenie MSSF 9”, zatwierdzone w UE, obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie.

W ocenie Zarządu Spółki dominującej wdrożenie nowych standardów, nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy oraz Spółki na dzień jego sporządzenia.

Grupa oraz Spółka dominująca nie skorzystała z możliwości wcześniejszego zastosowania standardów i zmian do standardów zatwierdzonych przez Unię Europejską, które można zastosować dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2021 roku:

Zmiany do:

- MSSF 3 „Połączenia przedsiębiorstw”
- MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”
- MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”
- Roczne zmiany do standardów 2018-2020

zatwierdzone w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub po tej dacie,

MSSF/MSR w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów, zmian do standardów oraz nowej interpretacji, które według stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych – klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe”, niezatwierdzone w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSR 1 oraz do Praktyczne Rozwiązania 2 do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej – „Ujawnienia w zakresie polityki rachunkowości”, niezatwierdzone w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,
- Zmiany do MSR 8 „Polityka rachunkowości. Zmiany w szacunkach i błędach rachunkowych: definicja szacunków rachunkowych”, niezatwierdzone w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,
- Propozycja zmian do MSSF 16 „Leasing- zmiany wynikające z umów leasingu w związku z COVID-19”, niezatwierdzone w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2021 roku lub po tej dacie;
- Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy „Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikające z pojedynczej transakcji”, niezatwierdzony w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie;
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”, niezatwierdzony w UE, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie,

Według szacunków Grupy wyżej wymienione nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy.

Założenie kontynuacji działalności

Skrócone śródroczne skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia skróconego śródrocznego skonsolidowanego oraz jednostkowego sprawozdania finansowego do publikacji nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę oraz Spółkę dominującą. Zarząd Spółki dominującej dokonał oceny możliwości kontynuowania działalności Grupy oraz Jednostki dominującej i nie stwierdził występowania jakichkolwiek istotnych niepewności w tym zakresie. Kapitał własny Spółki dominującej stanowił na dzień 30 czerwca 2021 roku 85,4% pasywów ogółem, a wynik finansowy netto za II kwartały 2021 roku wyniósł 1 572 tys. zł. Kapitał własny Grupy Kapitałowej stanowił na dzień 30 czerwca 2021 roku 86,1% pasywów ogółem, a wynik finansowy netto za II kwartały 2021 roku wyniósł 1 593 tys. zł.

Zastosowanie MSSF po raz pierwszy

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z MSSF UE, które po raz pierwszy zostały zastosowane przez Grupę do sprawozdań za okresy rozpoczynające się od 1 stycznia 2021 roku. Dniem przejścia na MSSF UE był dzień 1 stycznia 2020 roku zgodnie z postanowieniami MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka dominująca nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ Grupa kapitałowa powstała w roku 2020 (zgodnie z postanowieniami Ustawy o rachunkowości spółka Blind Warrior sp. z o.o. nie była traktowana jako spółka zależna, tylko jako jednostka stowarzyszona).

W związku z przejściem na MSSF UE Grupa dokonała następujących korekt wyników i kapitałowych:

	Nr korekty	31.12. 2020 wg UoR	31.12.2020 wg MSSF	Korekta
Razem kapitał własny		9 216	13 071	3 855
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY przypadający jednostce dominującej		5 587	10 661	5 074
Kapitał akcyjny		625	625	-
Kapitał (fundusz) zapasowy	1	1 539	1 090	-449
<i>nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>		1 090	1 090	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	2	-	4 768	4 768
Zyski zatrzymane, w tym	3	3 422	4 177	755
<i>Zysk (strata) netto</i>	4	3 422	3 368	-54
Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli	5	3 630	2 410	-1 220

Korekta 1: Wynik za rok 2019 w kwocie 449 tys. zł przeznaczony został uchwałą Walnego Zgromadzenia na kapitał zapasowy. MSSF UE nie przewidują oddzielnej pozycji kapitałów własnych dla wyniku zatrzymanego w Grupie/Spółce, dlatego Grupa prezentuje niepodzielone wyniki z lat poprzednich jako zyski zatrzymane.

Korekta 2 i 5: W ramach pozostałych kapitałów rezerwowych na dzień 31 grudnia 2020 roku, Grupa zaprezentowała wartość podwyższonego kapitału w spółkach zależnych MobileFabric S.A. oraz VRFabric S.A., które na dzień 31 grudnia 2020 roku nie były jeszcze zarejestrowane. Wartość podwyższenia kapitału w łącznej kwocie 7 021 tys. zł (3 570 tys. zł wartość podwyższenia kapitału w spółce MobileFabric S.A. oraz 3 451 tys. zł wartość podwyższenia kapitału w spółce VRFabric S.A.) została pomniejszona o wartość kapitału przypadającą na udziały niedające kontroli w kwocie 2 253 tys. zł. W wyniku tego wartość pozostałych kapitałów rezerwowych wyniosła na dzień 31 grudnia 2020 roku 4 768 tys. zł. Sporządzając statutowe skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Ustawy o rachunkowości, Grupa ujęła wyłącznie wartość wkładów jaka wpłynęła do spółek zależnych do dnia 31 grudnia 2020 roku, przypisując tę kwotę do kapitałów przypadających udziałom niedającym kontroli.

Rozliczenie podwyższenia kapitału w spółkach zależnych zostało dokonane w pierwszym kwartale 2021 roku w związku z rejestracją podwyższenia w Sądzie Rejestrowym. W wyniku rozliczenia pozostałe kapitały rezerwowe zostały wyeliminowane ze skonsolidowanych kapitałów własnych, a końcowy wynik na zmianie zaangażowania w kwocie 3 920 tys. zł, który nie skutkuje utratą kontroli został rozliczony w 1 kwartale 2021 roku z pozycją zysków zatrzymanych.

Korekta 3: W zyskach zatrzymanych Grupa wykazała zatrzymany wynik roku 2019 w kwocie 449 tys. zł oraz wynik na zmianie zaangażowania w Spółce MobileFabric S.A. w związku z emisją akcji serii B w kwocie 360 tys. zł oraz różnicę w wyniku finansowym za rok 2020 w kwocie 54 tys. zł (korekta nr 4).

Korekta 4: Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2020 zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, Grupa ujmowała spółkę Blind Warrior sp. z o.o. jako jednostkę stowarzyszoną wycenianą w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą praw własności. W związku z powiązaniami osobowymi i faktycznym sprawowaniu kontroli na spółką Blind Warrior sp. z o.o. przez SimFabric S.A., w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF UE, spółka ta konsolidowana była metodą pełną, co spowodowało różnicę na wyniku w kwocie - 54 tys. zł.

Jednostka dominująca oraz jej jednostki zależne dostosowały zakres ujawnień i format elementów sprawozdania finansowego określonych w MSSF UE.

6. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Segmenty operacyjne

W oparciu o definicję zawartą w MSSF 8, działalność Jednostki oparta jest o:

- produkcję i sprzedaż gier oraz aplikacji na platformy mobilne z systemami operacyjnymi iOS i Android,
- produkcję i sprzedaż gier oraz aplikacji na komputery typu PC oraz Mac.
- produkcję i sprzedaż gier oraz aplikacji na konsole PS4, PS5 i Nintendo Switch.

Działalność ta została zaprezentowana w skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym w ramach jednego segmentu operacyjnego, ponieważ:

- przychody ze sprzedaży oraz realizowane zyski z tej działalności przekraczają łącznie 75% wartości generowanych przez Spółkę,
- nie są sporządzane oddzielne informacje finansowe dla poszczególnych kanałów sprzedażowych, co jest związane z charakterystyką branży,
- w związku z brakiem wydzielonych segmentów, tj. brakiem dostępności odrębnych informacji finansowych dla poszczególnych typów gier, decyzje operacyjne podejmowane są na podstawie wielu szczegółowych analiz i wyników finansowych osiąganych na sprzedaży wszystkich produktów we wszystkich kanałach dystrybucji,

Zarząd Jednostki dominującej z uwagi na specyfikę dystrybucji, dokonuje decyzji o alokowaniu zasobów na podstawie osiągniętych i przewidywanych wyników Spółki, jak również planowanych zwrotów z zaalokowanych zasobów oraz analiz otoczenia.

Informacje geograficzne

Jednostka dominująca sprzedaje swoje produkty przede wszystkim za pośrednictwem internetowych platform sprzedaży takich jak Steam, Google Play, App Store, Nintendo E-shop oraz PlayStation Store. Sprzedaż odbywa się na rynku globalnym, a raporty dostarczane przez poszczególne platformy nie dają możliwości ustalenia struktury sprzedaży według obszarów geograficznych, bez konieczności ponoszenia znaczących kosztów związanych z analizą danych.

W związku z powyższym, mając na uwadze postanowienia MSSF 8, Spółka odstąpiła od prezentacji przychodów ze sprzedaży z podziałem na obszary geograficzne.

Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym

Sezonowość w działalności Grupy ani Spółki nie występuje.

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły.

Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego, lub zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych

W II kwartale 2021 roku nie miały miejsca zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach.

Informacja o emisji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W II kwartale 2021 roku Grupa ani Spółka nie emitowały, nie dokonywały wykupu i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych.

Informacja o wypłaconych dywidendach (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję), w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje

W II kwartale 2021 roku Grupa ani Spółka nie wypłacały dywidendy.

Informacja o zdarzeniach następujących po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny

Informacje o zdarzeniach zostały opisane w pkt. 8 niniejszego raportu.

Instrumenty finansowe

Do głównych instrumentów finansowych, które posiada Grupa oraz Spółka, należą aktywa finansowe, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Zasadą stosowaną przez Grupę oraz Jednostkę dominującą obecnie i przez cały okres objęty sprawozdaniem jest nieprowadzenie obrotu instrumentami finansowymi.

Grupa oraz Spółka nie stosują pochodnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem kursowym.

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Grupa oraz Spółka posiadały na dzień 30 czerwca 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku nie odbiegała istotnie od wartości prezentowanej w sprawozdaniach finansowych za poszczególne lata z następujących przyczyn:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta nie jest istotny,
- instrumenty te dotyczą transakcji zawieranych na warunkach rynkowych.

1. Hierarchia wyceny według wartości godziwej

Jednostka dokonuje wyceny wartości godziwej posługując się następującą hierarchią:

- ceny notowane (nieskorygowane) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań,
- dane wejściowe inne, niż notowane ceny poziomu 1, które są pośrednio lub bezpośrednio możliwe do zaobserwowania. Jeśli składnik aktywów lub zobowiązanie ma określony okres życia, dane wejściowe muszą być możliwe do zaobserwowania zasadniczo przez cały ten okres.
- dane wejściowe, które nie opierają się na danych rynkowych możliwych do zaobserwowania. Zastosowane założenia muszą odzwierciedlać te, które byłyby zastosowane przez uczestników rynku, włączając ryzyko.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku i 31 grudnia 2020 roku Grupa oraz Jednostka dominująca nie posiadały instrumentów finansowych wycenionych w wartości godziwej.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Grupy oraz Jednostki dominującej.

2. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Grupa oraz Spółka nie posiadają instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie takiego odpisu

W okresie objętym skróconym śródrocznym sprawozdaniem finansowym Grupa oraz Spółka nie dokonywały odpisów aktualizujących wartość zapasów, ponieważ zdaniem Zarządu Jednostki dominującej, wartość netto możliwa do uzyskania była wyższa od kosztów wytworzenia gier. W oparciu o plany sprzedażowe oraz zainteresowanie klientów Grupy oraz Spółki poszczególnymi tytułami, Zarząd Jednostki dominującej spodziewa się, iż koszty wytworzenia gier zostaną w całości pokryte przychodami z ich sprzedaży. Wszystkie tytuły produkowane przez Grupę oraz Spółkę osiągają sprzedaż gwarantującą pokrycie kosztów wytworzenia gry w pierwszych tygodniach lub też miesiącach od jej premiery.

Wartość netto możliwa do uzyskania ustalona została w oparciu o prognozy Grupy oraz Spółki w zakresie planowanej sprzedaży poszczególnych tytułów gier komputerowych bazując na dostępnej wiedzy rynkowej (zainteresowanie graczy na forach, zapisy na wishlistach w systemie Steam, oceny wystawiane grze przez portale branżowe, itp.) oraz w oparciu o planowaną cenę sprzedaży. W ocenie Zarządu Jednostki dominującej, planowana sprzedaż poszczególnych tytułów pokryje w całości koszty wytworzenia gier komputerowych.

Ujęcie strat z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych, aktywów wynikających z umów z klientami lub innych aktywów oraz odwracanie takich strat z tytułu utraty wartości

W okresie objętym skróconym śródrocznym sprawozdaniem finansowym Grupa oraz Spółka nie dokonywały odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów.

Rozwiązanie wszelkich rezerw na koszty restrukturyzacji

Nie dotyczy Grupy oraz Spółki.

Informacja o nabyciu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych mające charakter istotnego zobowiązania.

Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W II kwartale 2021 roku nie dokonywano żadnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

Informacja o korektach błędów poprzednich okresów

W okresie objętym niniejszym skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniem korekty błędów nie wystąpiły.

Informacja o zmianach warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły.

Informacje o niespłaconych kredytach, pożyczkach lub o naruszeniu postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Spółka w II kwartale 2021 roku nie była stroną żadnych umów kredytowych lub pożyczkowych.

Spółka nie posiadała zadłużeń z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2021 roku.

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi

SimFabric S.A. świadczyła usługi na rzecz MobileFabric S.A. w łącznej kwocie 9 tys. zł.

SimFabric S.A. świadczyła usługi na rzecz VRFabric S.A. w łącznej kwocie 9 tys. zł.

Informacja o przesunięciach między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły.

Informacja o zmianach w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły.

Informacja o zmianach zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W II kwartale 2021 roku nie wystąpiły.

7. WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

7.1. Zyski zatrzymane - kapitał z tytułu zmian proporcji udziałów niedających kontroli

	MobileFabric S.A.	MobileFabric S.A.	VRFabric S.A.
Rodzaj transakcji	Podwyższenie kapitału (seria B)	Podwyższenie kapitału (seria C)	Podwyższenie kapitału (seria B)
Data transakcji	15.06.2020	30.10.2020	30.10.2020
Data na którą rozliczono transakcję	30.09.2020	31.03.2021	31.03.2021
Kwota podwyższenia po pomniejszeniu o koszty emisji	497	3 569	3 449
Aktywa netto przed emisją	74	512	35
Aktywa netto po emisji	571	4 081	3 485
Udział jednostki dominującej w aktywach netto po emisji	73,64%	61,83%	51,54%
Udział jednostki dominującej w aktywach netto przed emisją	81,00%	73,64%	62,00%
Zmiana w udziale JD	-7,36%	-11,80%	-10,46%
Utracone aktywa netto przez jednostkę dominującą	(5)	(60)	(4)
Utracone aktywa netto przez jednostkę dominującą	366	2 207	1 778

Kapitał z tytułu zmian proporcji udziałów niedających kontroli	360	2 146	1 774
--	-----	-------	-------

7.2 Kapitał przypadający udziałom niedającym kontroli

	Udział JD w GK	Wartość aktywów netto na dzień bilansowy	Wartość udziałów niedających kontroli na dzień bilansowy	Wynik finansowy za okres	Udział NCI w WF za okres
Blind Warrior sp. z o.o.	30,69%	(23)	(16)	(3)	(2)
MobileFabric S.A.	61,83%	4 020	1 535	(100)	(34)
VRFabric S.A.	51,54%	3 701	1 794	184	93
GR Games S.A.	19,00%	388	314	(12)	(10)
RAZEM:			3 626	68	47

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

Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej oraz Emitenta

W pierwszej połowie 2021 r. Grupa Kapitałowa wypracowała przychody równe **5.550 tys. zł**, w analogicznym okresie ubiegłego roku pozycja ta wyniosła 3.161 tys. zł, co oznacza wzrost o 75% r/r. Skonsolidowany zysk operacyjny po dwóch kwartałach 2021 r. wyniósł **2.157 tys. zł**, czyli przeszło 5-krotnie więcej niż w roku poprzednim.

Narastająco, w I poł. 2021 r. Emitent wypracował przychody równe **4.603 tys. zł**, tj. o 45% wyższe niż w porównywalnym okresie ubiegłego roku. Jednostkowy zysk operacyjny po dwóch kwartałach 2021 r. wyniósł **2.080 tys. zł**, co oznacza, że wartość tej pozycji wzrosła niemal 5-krotnie r/r.

W II kw. 2021 r. skonsolidowane przychody wyniosły **3.101 tys. zł**, co oznacza wzrost o 65% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Grupa Kapitałowa w samym II kw. 2021 r. wypracowała zysk operacyjny równy **948 tys. zł**, co wobec 215 tys. zł w porównywalnym okresie oznacza ponad 4-krotny wzrost.

W ujęciu jednostkowym, w II kw. 2021 r., przychody Spółki wyniosły **2.412 tys. zł**, co oznacza, że były o 28,00% wyższe od kwoty wypracowanej w tym samym okresie w roku poprzednim. Jednostkowy zysk operacyjny w II kw. 2021 r. wyniósł **794 tys. zł** i tym samym był o 256,05% wyższy w II kw. 2020 r.

Premiera gier z serii *Saboteur* w sklepie GOG

W dniu 24 czerwca 2021 r. odbyły się premiery gier należących do serii *Saboteur* (*Saboteur I*, *Saboteur II: Avenging Angel*, *Saboteur SiO*) na komputery PC w sklepie GOG. Premiera była połączona z wydarzeniem specjalnym platformy GOG - Retro Day. W procesie powstawania gier Emitent odpowiedzialny był za portowanie i wydanie Gier. Emitent jest również właścicielem praw majątkowych do gier.

Porozumienia dotyczące nowej serii gier *Thief Stories*

MobileFabric S.A. (spółka zależna od Emitenta) zawarła porozumienia ze spółką PlayWay S.A. dotyczące stworzenia własnej marki serii gier mobilnych *Thief Stories* oraz możliwości swobodnego rozwoju marki *Thief Stories* na urządzeniach mobilnych. MobileFabric S.A. w porozumieniu z PlayWay S.A., podjęła decyzję o stworzeniu własnego brandu *Thief Stories*, który w całości będzie należał do MobileFabric S.A. Prawa majątkowe i autorskie do marki *Thief Stories* będą należały do MobileFabric S.A., która ze sprzedaży gier będzie uzyskiwać 100% wpływów. PlayWay S.A. nie będzie rościł żadnych praw z tytułu tantiem, ani innych praw do gier z serii *Thief Stories*.

Ponadto, zawarto również porozumienie określające warunki zwrotu marki *Thief Simulator Mobile* oraz kodów źródłowych do PlayWay S.A. oraz wyrażenie zgody przez PlayWay S.A. na tworzenie własnej marki *Thief Stories* przez MobileFabric S.A.

Wypłata dywidendy

W dniu 28 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020, zgodnie z którą 1,93 mln zł przeznaczono na zwiększenie kapitału zakładowego Spółki, a kwotę 1,5 mln zł na wypłatę dywidendy, tj. 0,24 zł na jedną akcję. Dywidenda została wypłacona akcjonariuszom w dniu 27 lipca 2021 r.

Rozpoczęcie działań mających na celu upublicznienie spółek zależnych

Zarządy spółek zależnych tj. MobileFabric S.A. oraz VRFabric S.A. zawarły umowę o sporządzenie Dokumentu Informacyjnego i świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy z Blue Oak Advisory sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu. Zawarcie umów jest podyktowane zamiarem ubiegania się o wprowadzenie wszystkich akcji MobileFabric S.A. oraz VRFabric S.A. do obrotu w ramach Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect.

9. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

10. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Zarząd Spółki SimFabric S.A. informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

11. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

Podpisanie umowy na dofinansowanie budowy Centrum Badawczo-Rozwojowego

W związku pozytywnym rozpatrzeniem protestu złożonego przez Spółkę i otrzymaniu rekomendacji do dofinansowania ze strony Ministerstwa Rozwoju dla projektu stworzenia Centrum Badawczo-Rozwojowego - Space Engine Lab w ramach działania 2.1 PO IR - konkurs 1 / 2.1 / 2020, Zarząd Emitenta w dniu 29 czerwca 2021 roku podpisał umowę na realizację ww. projektu.

Łączna wartość projektu to ponad 25,11 mln zł, wartość kosztów kwalifikowanych wynosi 19,59 mln zł z czego wartość ww. dofinansowania to ponad 11,75 mln zł. Rozpoczęcie budowy Centrum Badawczo-Rozwojowego planowane jest na koniec 2021 roku.

Celem niniejszego Projektu jest budowa Centrum Badawczo-Rozwojowego poprzez nabycie infrastruktury B+R, która służyć będzie prowadzeniu prac badawczo-rozwojowych na rzecz tworzenia innowacyjnych produktów: komercyjnego symulatora badawczo-rozwojowego dla przemysłu kosmicznego i rozrywkowego oraz systemu do digitalizacji przestrzennej i pomiaru ruchu.

Kluczowym punktem agendy badawczo-rozwojowej Projektu, będzie opracowanie własnego silnika graficznego Space Engine 3D do tworzenia superrealistycznych symulatorów przestrzeni kosmicznej, kierowanych zarówno do przemysłu rozrywkowego, jak i do największych Agencji Kosmicznych.

W przygotowaniu innowacyjnych rozwiązań Centrum będzie korzystało z technologii: Fotogrametrii, MoCap, Sztucznej Inteligencji, Uczenia Maszynowego i własnych narzędzi i rozwiązań informatycznych. Emitent w ramach agendy badawczej Projektu podpisał listy intencyjne o współpracy z dwoma Uczelniami Wyższymi: Uniwersytetem Śląskim w Katowicach oraz Uniwersytetem Zielonogórskim w Zielonej Górze.

Umowy na realizację usług e-learningowych

W II kw. 2021 r. zostały zawarte umowy z dwoma podmiotami na realizację usług e-learningowych w ramach grantu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020. Pierwszym z podmiotów jest spółka LPE sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, drugim spółka GroMar sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. Z tytułu realizacji zawartych umów Emitentowi oraz spółce VRFabric S.A. będzie przysługiwało wynagrodzenie w wysokości około 1,6 mln zł brutto.

Ww. umowy będą realizowane przez oddział w Łodzi, powołany przez Emitenta w czerwcu 2019 r, którego celem jest rozwijanie działalności B+R (badawczo-rozwojowej) w obszarze produkcji gier oraz usług IT, w oparciu o Fundusze Europejskie i kontrahentów instytucjonalnych. A także przez Spółkę zależną Emitenta VRFabric S.A.

Otrzymanie dofinansowania z NCBiR przez spółkę zależną Blind Warrior sp. z o.o.

W dniu 30 czerwca 2021 roku spółkę zależną Blind Warrior sp. z o.o. otrzymała bezzwrotne dofinansowanie z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju na realizację projektu SAR pn.: *Platforma rozszerzonej rzeczywistości z elementami sztucznej inteligencji* w ramach Funduszu Alfa-Bridge RDS Fund sp. z o.o.

Łączna kwota dofinansowania projektu wynosi 1,08 mln zł (co odpowiada jego całkowitemu kosztowi), z czego wartość dofinansowania otrzymanego od NCBiR wynosi 855 tys. zł. Pozostałą część stanowi finansowanie

udzielone przez Fundusz RDS Fund w ramach realizacji programu POIR 1.3.1 *Wsparcie Projektów badawczo-rozwojowych w fazie preseed przez fundusze typu proof of concept - BRIDGE Alfa*, które zostało przeleane na konto Blind Warrior w ramach podniesienia kapitału zakładowego. Projekt będzie realizowany przez 9 miesięcy od dnia otrzymania przelewu z NCBiR.

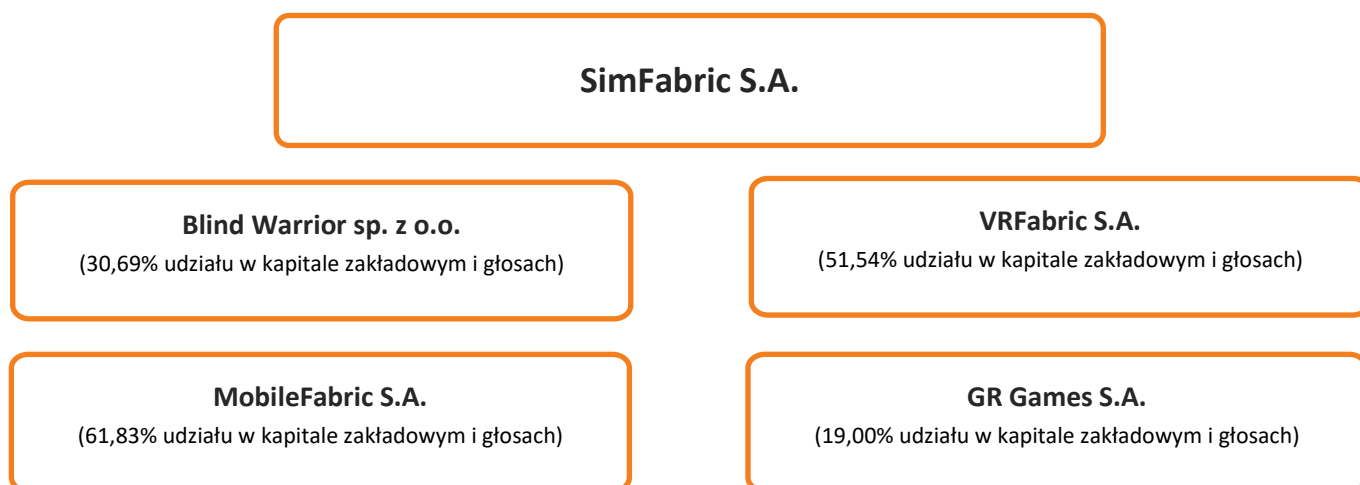
Podstawowym celem Projektu jest stworzenie platformy rozszerzonej rzeczywistości SAR łączącej rzeczywisty swobodny ruch człowieka w przestrzeni 3D ze stworzonym wirtualnym otoczeniem oraz rozpoznającej i analizującej w czasie rzeczywistym ruch człowieka i jego interakcje z obiektami wirtualnymi. Platforma będzie również optymalizować, w ramach zadanych kryteriów, ruch człowieka oraz umożliwiać zwrotną korektę i usprawnianie rzeczywistych kompetencji ruchowych użytkownika.

W ramach dalszych prac Rozwojowych Projektu, Blind Warrior będzie realizować prace deweloperskie, mające na celu wykorzystanie powstałej technologii SAR do stworzenia pierwszego symulatora, przeznaczonego dla osób niewidomych i niedowidzących, ale także dla osób sprawnych, do interakcji bez użycia wzroku - o roboczej nazwie Samuraj AR.

12. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent tworzy Grupę Kapitałową. SimFabric S.A. jest podmiotem dominującym w stosunku do czterech spółek, tj.: Blind Warrior sp. z o.o., MobileFabric S.A., VRFabric S.A. oraz GR Games S.A. Szczegółowy opis każdej z nich znajduje się w pkt. 2 niniejszego raportu.

Podmioty zależne od SimFabric S.A.



Źródło: Emitent

13. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Za okres objęty niniejszym raportem Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące wyniki SimFabric S.A. (Emitent) oraz spółek Blind Warrior sp. z o.o., MobileFabric S.A., VRFabric S.A. oraz GR Games S.A. (spółek zależnych od Emitenta).

14. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Emitent jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

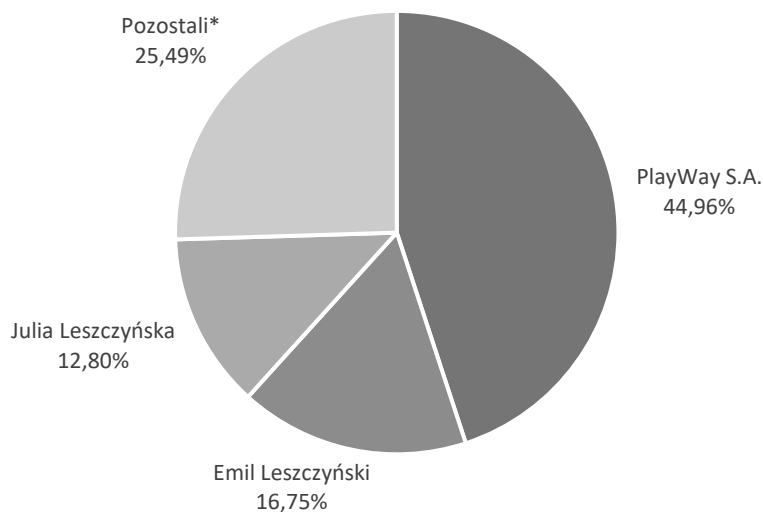
15. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w ogólnej liczbie akcji (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
PlayWay S.A.	2 810 000	44,96%	2 810 000	44,96%
Emil Leszczyński	1 047 000	16,75%	1 047 000	16,75%
Julia Leszczyńska	800 000	12,80%	800 000	12,80%
Pozostali*	1 593 000	25,49%	1 593 000	25,49%
Suma	6 250 000	100,00%	6 250 000	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO
Źródło: Emitent

Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)



* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w §7 ust. 4 Regulaminu ASO
Źródło: Emitent

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

Na dzień 30 czerwca 2021 r. w skład zespołu SimFabric S.A. wchodzi łącznie 70 osób, tj.: 1 osoba zatrudniona na podstawie umowy o pracę oraz 5 osób zatrudnionych na umowach o dzieło, pozostałe na podstawie umów b2b. Spółki MobileFabric S.A. oraz VRFabric S.A. zatrudniają po pięć osób na podstawie umowy o dzieło.

SimFabric S.A. dostosowuje swoją strategię w zakresie polityki kadrowej do specyfiki, szybko zmieniającego się rynku gier komputerowych. Własny model działania sprawia, że firma może szybko i sprawnie podejmować się nowych, wymagających projektów.

W ramach Emitenta działa 16 zespołów deweloperskich, liczących po 2 osoby oraz 10-osobowy zespół zajmujący się portowaniem gier na konsole, urządzenia mobilne i urządzenia wirtualnej rzeczywistości, zespół animatorów i grafików 3D liczący 20 osób oraz 8-osobowy zespół B+R.