



MOONLIT

**JEDNOSTKOWY RAPORT
KWARTALNY
01.10.2022 – 31.12.2022**

Moonlit Spółka Akcyjna

SPIS TREŚCI

1. List Zarządu do Akcjonariuszy	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	4
3. Podstawowe dane	4
3.1. Dane kontaktowe i rejestrowe	4
3.2. Podstawowe dane	4
4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym kwartale 2022 roku	5
5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte po zakończeniu czwartego kwartału 2022 roku	7
6. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Moonlit S.A.	7
6.1. Komentarz Spółki do danych finansowych objętych raportem	7
6.2. Skrócony jednostkowy bilans	8
6.3. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat	10
6.4. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	12
6.5. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	13
7. Prace nad projektami	14
7.1. Nowe zawartości do gry Aircraft Carrier Survival	14
7.2. Nowa zawartość dla gry Model Builder	14
7.3. Sekta	14
7.4. Inne prace na zlecenie	14
8. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz	15
9. Podejmowane przez Spółkę w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	15
10. Opis organizacji grupy kapitałowej	16
11. Struktura akcjonariatu Spółki	16
12. Informacje o zatrudnieniu	16

1. List Zarządu do Akcjonariuszy

Szanowni Akcjonariusze,

zapraszam do zapoznania się z raportem okresowym Moonlit S.A. za czwarty kwartał 2022 r. W niniejszym raporcie przedstawiamy przekrojowo podsumowanie wydarzeń jakie miały miejsce w raportowanym okresie oraz po jego zakończeniu, tj. do dnia publikacji niniejszego raportu, a także wyniki finansowe Moonlit S.A.

W czwartym kwartale 2022 roku Spółka rozpoczęła wdrażanie planu naprawczego, którego celem jest umożliwienie dalszego funkcjonowania Moonlit S.A., a następnie jej konsekwentnego i stabilnego rozwoju. Poza wydarzeniami, które szczegółowo zostały opisane w niniejszym raporcie, w komentarzu emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym oraz po czwartym kwartale 2022 roku, pomoc Spółce została udzielona przez jej Akcjonariuszy. Strategiczny Inwestor - spółka Playway S.A. sprzedała 15,5% akcji Moonlit (przed sprzedażą posiadała 21,8% akcji Spółki), z przeznaczeniem na wsparcie działań naprawczych podjętych przez Spółkę. Inni Akcjonariusze zdecydowali się wesprzeć Spółkę w realizacji powyższych działań poprzez udzielenie Moonlit pożyczek, przez co w krótkim czasie zasili kasę Spółki. Następnie Spółka przeprowadziła emisję akcji, a należności za akcje zostały potrącone z należnościami wynikającymi z umów pożyczek.

Ponadto dążąc do maksymalnie możliwego ograniczenia kosztów, Spółka zredukowała zatrudnienie do najbardziej doświadczonych programistów, których obecność jest niezbędna do kontynuowania prac związanych z realizacją projektu HDWS, w ramach programu GameINN.

Pomimo podejmowanych działań Spółka nadal znajduje się w bardzo ciężkim położeniu. Obecnie skupiamy nasze działania na czterech obszarach. Pierwszym z nich jest pozyskanie niskobudżetowych małych projektów, które możemy wdrożyć do sprzedaży w okresie poniżej roku. Drugim obszarem są działania mające na celu pozyskanie od wydawcy całej gry do realizacji na zlecenie. Trzecim polem jest dalsza współpraca z GMG Label Ltd. nad rozwojem gry Model Builder. Czwartym zakresem działalności jest kontynuacja prac nad projektem HDWS.

Z wyrazami szacunku

Jakub Rozenek

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Niniejszy raport kwartalny Moonlit S.A. za okres od 1 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. został sporządzony zgodnie z przepisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”. Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

3. Podstawowe dane

3.1. Dane kontaktowe i rejestrowe

Firma:	Moonlit Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	ul. Św. Filipa 23/4, 31-150 Kraków, Polska
Adres poczty elektronicznej:	contact@moonlit.games
Strona internetowa:	www.moonlit.games
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000718186
Regon:	362001973
NIP:	9452185161

Moonlit S.A. (w niniejszym raporcie również: „**Spółka**”, „**Moonlit**”) powstała na podstawie aktu notarialnego z dnia 24 listopada 2017 r. (rep. A Nr 3365/2017), sporządzonego przez notariuszkę Jadwigę Zacharzewską.

Postanowieniem z dnia 14 lutego 2018 r. (sygn. akt KR.XI NS-REJ.KRS/4328/18/462) wydanym przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, Spółka została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców KRS pod numerem 0000718186.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

3.2. Podstawowe dane

Na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Zarządu był następujący:

- **Jakub Rozenek** - Prezes Zarządu i jedyny członek zarządu na dzień zakończenia kwartału oraz na dzień publikacji raportu.

W dniu 25 listopada 2022 r. Maciej Kowalówka złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Zarządu Spółki, skuteczną z dniem 8 grudnia 2022 r. W złożonym oświadczeniu Maciej Kowalówka wyraził gotowość do wspierania nowych członków Zarządu oraz Spółki w dalszym rozwoju.

W dniu 13 grudnia 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki, w celu uzupełnienia składu Zarządu, powołała do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Pana Jakuba Rozenka ze skutkiem na chwilę podjęcia decyzji.

Jakub Rozenek - z branżą gier wideo związany od prawie 20 lat, gdzie zaczynał jako członek zespołu deweloperskiego na stanowisku artysty 3D. Posiada doświadczenie na stanowiskach managerskich i zarządczych.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej był następujący:

- **Dawid Sękowski** - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Katarzyna Pióro** - Członek Rady Nadzorczej
- **Andrzej Szafraniec** - Członek Rady Nadzorczej
- **Łukasz Kozak** - Członek Rady Nadzorczej
- **Michał Obłój** - Członek Rady Nadzorczej

W dniu 15 listopada 2022 r. w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej, z uwagi na uprzednią rezygnację Pana Mateusza Grabowskiego skuteczną z dniem 31 października 2022 r., pozostali Członkowie Rady Nadzorczej w drodze kooptacji powołali do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Michała Obłoję, pełniącego dotychczas w Moonlit rolę menedżera odpowiedzialnego za marketing. Powołanie stało się skuteczne na dzień podjęcia decyzji.

Michał Obłój - absolwent Zarządzania Mediami i Kulturą na Uniwersytecie Jagiellońskim, specjalista w marketingu internetowym oraz public relations, projektant graficzny.

4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym kwartale 2022 roku

Październik 2022 r.

- W dniu **6 października 2022 r.** Spółka podpisała aneks do umowy wydawniczej zawartej z GMG Label Limited, na podstawie którego zmianie uległo wynagrodzenie Moonlit za sprzedaż dodatku do gry Model Builder, zawierającego modele z gier Wiedźmin 3 oraz Cyberpunk 2077. Po zmianach dokonanych powyższym aneksem, wydawca nie będzie potrącał z zysku ze sprzedaży ww. DLC kwot zaliczek przekazanych Spółce na poczet przyszłych zysków oraz kosztów marketingu gry Model Builder.
- Także w dniu **6 października 2022 r.** w efekcie zawartej w lipcu 2022 r. umowy z CD Projekt S.A. Spółka wypuściła następne DLC do gry Model Builder. Pakiet "Witcher and Cyberpunk 2077" zawiera pięć modeli zaprojektowanych na podstawie licencji udzielonej przez CD Projekt RED: Geralta, Yennefer, Johnnego Silverhanda oraz dwie figurki przedstawiające Ciri.
- W dniu **20 października 2022 r.** Spółka wydała komunikat o podjęciu tego samego dnia decyzji o zaprezentowaniu 20 października 2022 r. na platformie Steam nowej gry Moonlit o tytule Sector Sweep. Ponadto Spółka poinformowała, iż premiera gry w formule Early Access nastąpi zgodnie z regulaminem Steam w najbliższym możliwym terminie, na który wyrazi zgodę platforma Steam, z . Spółka przewidywała, iż termin ten nastąpi między 27 października 2022 r. a 6 listopada 2022 r. Dokładną datę premiery Spółka postanowiła ujawnić na Karcie gry w serwisie Steam niezwłocznie po jej akceptacji przez platformę. Cena sprzedaży jednego egzemplarza gry została ustalona na 2,99 USD. Nowa produkcja Moonlit

wykorzystuje technologię "Angular Light" stworzoną przez Spółkę w ramach projektu GameINN finansowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

- Również w dniu **20 października 2022 r.** Moonlit wydał komunikat o otrzymaniu tego samego dnia od spółki Frozen District Sp. z o. o. oświadczenia o odstąpieniu od umowy wydawniczej dotyczącej gry Dog Trainer. Odstąpienie od umowy zawartej w dniu 12 sierpnia 2019 r. nastąpiło z zachowaniem 3-miesięcznego okresu odstąpienia, zgodnie z jej zapisami.

Listopad 2022 r.

- W dniu **3 listopada 2022 r.** w formie tzw. early access, wydana została gra Sector Sweep będąca jednocześnie demonstratorem technologii Angular Light. Ponieważ dotychczasowa sprzedaż gry nie wykazuje potencjału wzrostowego, Spółka postanowiła, iż nie będą ponoszone dalsze środki na promocję i rozwój powyższego tytułu.
- W dniu **17 listopada 2022 r.** doszło do zawarcia porozumienia z GMG Label Limited, na mocy którego rozwiązane zostały:
 - umowa wydawnicza z dnia 12 lipca 2021 r.,
 - umowa pożyczki z dnia 31 maja 2022 r.

Umowa wydawnicza pozostała w mocy w zakresie dystrybuowania dodatku do gry Model Builder zawierającego figurki z gry Cyberpunk 2077 oraz Wiedźmin 3. Ponadto na podstawie porozumienia Spółka przeniosła w całości na GMG prawa własności intelektualnej do gry Model Builder za wynagrodzeniem w kwocie 60 000 €. Spółka oraz GMG postanowiły, że wynagrodzenie zostanie zapłacone poprzez zaliczenie na jego poczet części kwoty pożyczki pozostałej do spłaty przez Moonlit.

Tego samego dnia pomiędzy Moonlit a GMG Label Limited zawarta została również umowa, na podstawie której Spółka będzie wykonywała na rzecz GMG prace na zlecenie, w szczególności w zakresie wsparcia gry Model Builder oraz tworzenia dodatkowej zawartości do tej gry. Wynagrodzenie z prac na zlecenie zostanie w części (60%) zaliczone na spłatę pozostałej części kwoty pożyczki, tj. 82 000 €, a pozostała część wynagrodzenia będzie wypłacana Spółce. W wypadku gdy w ciągu 5 lat GMG nie zleci prac pozwalających na całkowitą spłatę pozostałej części pożyczki, pozostała do spłaty kwota zostanie umorzona.

Zarząd Moonlit podjął decyzję o przeprowadzeniu powyższych kroków z uwagi na:

- brak otrzymania dotychczas jakichkolwiek środków ze sprzedaży gry Model Builder ze względu na niewystąpienie tzw. recoupu GMG,
- rozpoznanie w oparciu o dane sprzedażowe braku perspektyw na otrzymanie w najbliższej przyszłości jakichkolwiek istotnych przychodów z gry Model Builder,
- brak możliwości dalszego rozwijania gry Model Builder przez Spółkę z uwagi na nierentowność projektu,
- potrzebę usunięcia zadłużenia Spółki,
- potrzebę uzyskania przez Spółkę możliwości generowania przychodów z prac na zlecenie.

Powyższe jest elementem podejmowanych przez Spółkę działań naprawczych mających na celu poprawę sytuacji Spółki, umożliwienie jej dalszego rozwoju i usunięcia zagrożenia kontynuacji działalności.

- Także w dniu **17 listopada 2022 r.** Spółka zawarła umowę współpracy z CreativeForge Games S.A, na podstawie której wykona pięć dodatków do gry CFG -

"Aircraft Carrier Survival", której CreativeForge jest wydawcą. Spółka otrzyma z tytułu umowy podstawowe wynagrodzenie za każdy z pięciu zakontraktowanych DLC oraz część zysków ze sprzedaży DLC. Ponadto intencją zawartej umowy jest to, aby Moonlit wyprodukował drugą część gry Aircraft Carrier Survival, jeśli CFG podejmie decyzję o jej wyprodukowaniu. Szczegółowe warunki współpracy w tym zakresie zostaną przez Moonlit i CreativeForge ustalone w przyszłości. Powyższa współpraca jest kolejnym krokiem podjętym przez Spółkę w celu poprawy jej sytuacji rynkowej, umożliwienia jej dalszego rozwoju i usunięcia zagrożenia kontynuacji działalności.

- W dniu **18 listopada 2022 r.** Spółka zawarła z akcjonariuszami Spółki umowy pożyczki na łączną kwotę 194 500 zł. Akcjonariusze zdecydowali się wesprzeć Spółkę w realizacji czynności naprawczych wybierając takie działanie jako najszybszy sposób udzielenia Moonlit finansowania pomostowego. W celu nieobciążania Spółki koniecznością zwrotu kwot pożyczek, w umowach pożyczek zawarto zapisy zobowiązujące Spółkę do dołożenia wszelkich starań, aby do dnia 31 grudnia 2022 r. doszło do przeprowadzenia emisji akcji Spółki w trybie subskrypcji prywatnej. Zadeklarowano, że w wypadku przeprowadzenia emisji należność wynikająca z umowy pożyczki zostanie potrącona z kwoty należnej do zapłaty za akcje. Ponadto kilku innych akcjonariuszy zadeklarowało wsparcie Spółki poprzez objęcie akcji w ramach emisji. Zawarcie umów było kolejnym działaniem podjętym przez władze Spółki, w celu przywrócenia jej równowagi finansowej i wzmocnienia szansy na kontynuację działalności.

Grudzień 2022 r.

- W konsekwencji umów pożyczki zawartych przez spółkę w dniu 18 listopada 2022 r., o których mowa powyżej, w dniu **30 grudnia 2022 r.** rozpoczęła się subskrypcja akcji zwykłych na okaziciela serii F wyemitowanych na podstawie Uchwały Zarządu z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 604 999,80 zł w ramach kapitału docelowego i wyłączenia prawa poboru akcji nowej emisji oraz zmiany Statutu Spółki.

5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte po zakończeniu czwartego kwartału 2022 roku

Styczeń 2023 r.

- W dniu **18 stycznia 2023 r.** zakończyła się subskrypcja akcji zwykłych na okaziciela serii F. W efekcie powyższej subskrypcji kapitał zakładowy podwyższono o kwotę 54 999,90 zł poprzez emisję 549 999 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł. Emisja akcji serii F została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, która zakładała objęcie wyłącznie oznaczonej liczby akcji bez możliwości zakończenia emisji w przypadku zawarcia umów objęcia niższej liczby akcji - umowy objęcia akcji zostały zawarte z określoną liczbą podmiotów, które objęły liczbę akcji równą wszystkim wyemitowanym akcjom serii F.

6. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Moonlit S.A.

6.1. Komentarz Spółki do danych finansowych objętych raportem

Na dzień 31 grudnia 2022 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 1 974 540,04 zł, w tym 1 020 580,81 zł stanowiły kapitały własne, a 1 946 241,10 zł aktywa obrotowe. Jednocześnie w zakończonym kwartale Spółka poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości

375 925,45 zł. Wynikają one w głównej mierze z wynagrodzeń (159 069,66 zł) oraz kosztów podwykonawstwa (usługi obce: 167 180,96 zł).

W rezultacie strata netto za czwarty kwartał 2022 r. wyniosła 367 201,00 zł.

Jak informowano w raportach okresowych za drugi i trzeci kwartał 2022 r. w dniu 29 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki poinformował o zidentyfikowaniu niepewności dotyczącej kontynuacji działalności Moonlit S.A. Ryzyko zagrożenia dalszego funkcjonowania Spółki stwierdzono w trakcie prac nad raportem rocznym, zawierającym sprawozdanie finansowe Spółki oraz sprawozdanie Zarządu Emitenta z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2021 r. Przedmiotowe ryzyko stanowi następstwo kilku czynników, do których należy zaliczyć przede wszystkim opóźnienie względem pierwotnych założeń w rozpoczęciu sprzedaży gry Model Builder oraz jej komercjalizacji na poziomie pozwalającym Spółce osiągnięcie wpływów z tego tytułu, z uwzględnieniem zasad dystrybuowania środków pochodzących ze sprzedaży gry przyjętych w umowie wydawniczej, przedstawionych w raporcie bieżącym Spółki ESPI nr 11/2021 z dnia 13 lipca 2021 r. Na poprawę sytuacji Spółki nie wpłynęło także wydanie w formie early access gry Sector Sweep, która nie osiągnęła założonych pułapów sprzedaży.

Jednakże władze Spółki podjęły szereg działań naprawczych, których efektem ma być kontynuacja działalności i rozwój Moonlit, a które opisane zostały szczegółowo w niniejszym Raporcie w komentarzu emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w czwartym i po zakończeniu czwartego kwartału 2022 roku, jak również we wstępie do raportu.

6.2. Skrócony jednostkowy bilans

Aktywa (PLN)	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa trwałe	28 298,94	35 899,02	38 017,25
<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	<u>3 545,00</u>	<u>8 862,50</u>	<u>3 330,00</u>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	3 330,00
Inne wartości niematerialne i prawne	3 545,00	8 862,50	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>24 753,94</u>	<u>27 036,52</u>	<u>33 928,25</u>
Środki trwałe	24 753,94	27 036,52	33 928,25
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<u>Należności długoterminowe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<u>Inwestycje długoterminowe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<u>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>759,00</u>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	759,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 946 241,10	2 666 457,89	3 350 603,88
<u>Zapasy</u>	<u>1 698 896,85</u>	<u>2 512 077,38</u>	<u>2 695 584,96</u>
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	640 428,46	817 611,50	2 695 584,96
Produkty gotowe	1 058 468,39	1 694 465,88	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<u>Należności krótkoterminowe</u>	<u>124 155,00</u>	<u>89 037,92</u>	<u>129 172,87</u>
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	124 155,00	89 037,92	129 172,87
<u>Inwestycje krótkoterminowe</u>	<u>114 431,86</u>	<u>590 77,74</u>	<u>513 215,20</u>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	59 077,74	513 215,20
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<u>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>8 757,39</u>	<u>6 264,85</u>	<u>12 630,85</u>
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 974 540,04	2 702 356,91	3 388 621,13

Pasywa (PLN)	31.12.2022	30.09.2022	31.12.2021
Kapitał własny	1 020 580,81	1 387 781,81	1 976 533,67
<u>Kapitał (fundusz) podstawowy</u>	<u>549 999,90</u>	<u>549 999,90</u>	<u>549 999,90</u>
<u>Kapitał (fundusz) zapasowy</u>	<u>1 426 533,77</u>	<u>1 426 533,77</u>	<u>2 970 255,22</u>
<u>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

<u>Zysk (strata) z lat ubiegłych</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>-955 952,86</u>	<u>-588 751,86</u>	<u>-1 543 721,45</u>
<u>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</u>	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	953 959,23	1 314 575,10	1 412 087,46
<u>Rezerwy na zobowiązania</u>	<u>218 620,00</u>	<u>229 004,00</u>	<u>261 202,98</u>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	218 620,00	229 004,00	245 817,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	2 885,98
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	12 500,00
<u>Zobowiązania długoterminowe</u>	50,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	50,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	<u>735 289,23</u>	<u>792 279,33</u>	<u>247 780,16</u>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	193 598,24	50,00	50,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	541 690,99	792 329,33	247 730,16
<u>Rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>0,00</u>	<u>293 191,77</u>	<u>903 104,32</u>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	293 191,77	903 104,32
PASYWA RAZEM	1 974 540,04	2 702 356,91	3 388 621,13

6.3. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (PLN)	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021	01.01.2021 - 31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży	-115 625,30	72 400,26	-214 876,39	1 421 947,15
Przychody netto ze sprzedaży produktów	693 176,33	1 694 709,47	0,00	75 000,00
Zmiana stanu produktów	-808 801,63	-992 309,21	-498 375,28	1 063 448,26
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	283 498,89	283 498,89
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	375 925,45	2 084 910,95	422 793,49	2 887 255,37
Amortyzacja	7 600,08	34 390,56	10 158,21	33 767,51

Zużycie materiałów i energii	8 742,77	25 956,20	13 390,48	55 461,42
Usługi obce	167 180,96	1 086 801,10	545 089,42	1 597 551,86
Podatki i opłaty	3 186,97	8 686,66	1 730,53	10 078,80
Wynagrodzenia	159 069,66	785 815,80	241 995,12	1 074 809,83
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 258,65	122 755,52	30 843,75	105 708,77
Pozostałe koszty rodzajowe	6 886,36	20 505,11	4 492,22	9 877,18
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	-424 906,24	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 273 470,63	-1 382 510,69	-2 292 946,56	-1 465 308,22
Pozostałe przychody operacyjne	112 770,67	416 493,22	100 984,63	312 171,35
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	2 600,00	2 600,00
Dotacje	112 770,48	416 493,03	108 708,00	286 559,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	0,19	0,19	-10 323,37	23 013,35
Pozostałe koszty operacyjne	1,19	8 217,77	286 351,09	291 526,70
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	284 793,89	284 793,89
Inne koszty operacyjne	1,19	8 217,77	1 557,20	6 732,81
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 569 689,21	-974 235,24	-2 066 290,80	-1 444 663,57
Przychody finansowe	6 395,30	6 395,30	-10 150,30	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	6 395,30	6 395,30	-10 150,30	0,00
Koszty finansowe	5 199,03	14 550,92	-11 973,60	2 041,88
Odsetki	16,60	16,60	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	5182,43	14 534,32	-119 73,60	2 041,88
Zysk (strata) brutto	-1 587 196,72	-982 390,86	-2 072 197,86	-1 446 705,45
Podatek dochodowy	-10 384,00	-26 438,00	126 329,00	97 016,00

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-367 201,00	955 952,86	-947 542,04	-1 543 721,45

6.4. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia, PLN)	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021	01.01.2021 - 31.12.2021
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>-367 201,00</u>	<u>955 952,86</u>	<u>-947 542,04</u>	<u>-1 543 721,45</u>
<u>Korekty razem</u>	<u>811 329,51</u>	<u>415 822,16</u>	<u>1 000 455,88</u>	<u>-255 414,01</u>
Amortyzacja	7 600,06	34 390,56	10 158,21	33 767,51
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-14 015,48	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	10 384,00	-42 582,98	118 057,70	101 293,98
Zmiana stanu zapasów	813 180,53	996 688,11	73 469,05	-1 058 163,25
Zmiana stanu należności	-35 117,08	5 017,87	-26 930,22	66 517,68
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	331 352,66	293 960,83	38 577,59	100 447,99
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-295 684,31	-898 471,86	801 139,03	597 738,08
Inne korekty	381,63	381,63	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	444 128,51	-566 568,70	52 913,84	-1 702 119,46
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Wpływy</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Z aktywów finansowych	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Inne wpływy inwestycyjne	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Wydatki</u>	<u>0,00</u>	<u>-25 431,25</u>	<u>-4 478,56</u>	<u>-42 583,61</u>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-25 431,25	-4 478,56	-42 583,61
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Na aktywa finansowe	0,00	0,00	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-25 431,25	4 478,56	-42 583,61
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
<u>Wpływy</u>	<u>-388 392,76</u>	<u>193 598,24</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00		0,00
Kredyty i pożyczki	-388 392,76	193 598,24	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Wydatki</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</u>	<u>-388 392,76</u>	<u>193 598,24</u>	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto	55 735,75	-398 401,71	57 392,40	-1 744 703,07
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	55 735,75	-398 401,71	57 392,40	-1 744 703,07
Środki pieniężne na początek okresu	58 696,11	512 833,57	455 441,17	2 257 536,64
Środki pieniężne na koniec okresu	114 431,86	114 431,86	512 833,57	512 833,57

6.5. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (PLN)	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021	01.01.2021 - 31.12.2021
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 387 781,81	1 976 533,67	2 924 075,71	3 520 255,12
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	549 999,90	549 999,90	549 999,90	549 999,90
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 426 533,77	2 970 255,22	2 970 255,22	3 580 260,59

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-588 751,86	-1 543 721,45	-596 179,41	-610 005,37
Wynik netto	-367 201,00	-955 952,86	-947 542,04	-1 543 721,45
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 020 580,81	1 020 580,81	1 976 533,67	1 976 533,67
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 020 580,81	1 020 580,81	1 976 533,67	1 976 533,67

7. Prace nad projektami

7.1. Nowe zawartości do gry Aircraft Carrier Survival

Zlecenie realizowane dla CreativeForge Games S.A. polegające na przygotowaniu dodatkowej zawartości do gry Aircraft Carrier Survival. Aircraft Carrier Survival jest osadzoną w realiach Drugiej wojny światowej grą strategiczną, w której wcielamy się w dowódcę lotniskowca. Produkcja oferuje rozbudowaną rozgrywkę, wymagającą podejmowania wielu różnych decyzji.

7.2. Nowa zawartość dla gry Model Builder

Po przeniesieniu praw własności intelektualnej do Model Builder na rzecz GMG Label Ltd. na podstawie porozumienia, o którym mowa we wcześniejszej części niniejszego raportu, Spółka prowadzi rozmowy z GMG mające na celu pozyskanie nowych zleceń na realizację kolejnych DLC do tytułu.

7.3. Sekta

Sekta to roboczy tytuł nowego, niskobudżetowego projektu gry symulatora. Podczas rozgrywki gracz wcieli się w proroka, któremu objawił się nowy bóg. Gracz będzie miał możliwość nazwać swojego boga, wybrać symbol nowej religii, czy też ustalić zasady wiary. Głównym celem gry jest zarządzanie organizacją (sektą) w taki sposób, aby nowo powstała religia, poprzez pozyskiwanie coraz szerszej rzeszy wyznawców, stała się doktryną powszechną na skalę globu, dzięki czemu możliwe będzie przejęcie władzy nad całym światem.

Obecnie gra jest w fazie produkcyjnej. Spółka planuje jej zapowiedź na platformie Steam na przełomie pierwszego i drugiego kwartału 2023 r.

7.4. Inne prace na zlecenie

Spółka prowadzi rozmowy z potencjalnymi partnerami biznesowymi, które mają na celu pozyskanie kolejnych zleceń w zakresie produkcji gier wideo i nowych zawartości do gier.

8. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz

Nie dotyczy. Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych.

9. Podejmowane przez Spółkę w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań



- W styczniu 2021 r. Spółka rozpoczęła realizację projektu "Opracowanie technologii High Definition Water System (HDWS) realistycznego graficznego i fizycznego odwzorowania wody w silniku Unity", na który otrzymała dotację unijną w ramach programu GameINN.

Prace nad technologią na dzień raportu przebiegają zgodnie z założeniami. W czwartym kwartale 2022 r. w ramach etapu Badań Przemysłowych zespół badawczo-rozwojowy zakończył prace, na które składało się m.in:

- dodanie efekt pływów morskich,
- dodanie oraz usprawnienie fizycznego zachowania się mapy przepływu względem obiektów, które wchodzi z nią w interakcje,
- usprawnienie generowania mapy wysokości, czego rezultatem są lepiej wyglądające efekty wzburzonej wody,
- poprawienie efektu kaustycznego,
- poprawienie efektu refrakcji,
- poprawienie ogólnej wydajności działania systemu symulacji.

W czwartym kwartale 2022 r. projekt HDWS wszedł także w swoją drugą fazę - Prace Rozwojowe. W ramach powyższego kwartału rozpoczęto tutaj prace nad interfejsem użytkownika dla systemu wody.

- W dniu 3 listopada 2022 r. Spółka wydała w formie wczesnego dostępu grę Sector Sweep, w której wykorzystana została technologia Angular Light, opracowana przez zespół badawczo-rozwojowy Spółki, w ramach realizacji projektu dofinansowanego z programu GameINN, a która stanowi dedykowany system oświetlenia do gier 2D.

10. Opis organizacji grupy kapitałowej

W czwartym kwartale 2022 r. oraz na datę publikacji raportu Spółka odpowiednio nie tworzyła i nie tworzy żadnej grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Spółkę przepisów o rachunkowości, ani odpowiednio nie posiadała i nie posiada żadnych udziałów w jakichkolwiek jednostkach zależnych.

11. Struktura akcjonariatu Spółki

W tabeli poniżej zamieszczono (w ujęciu liczbowym i procentowym) informacje dotyczące struktury akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na datę publikacji raportu:

Struktura akcjonariatu na dzień 31 grudnia 2022 r.:

LP	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1.	Double Damage spółka z o.o.	735 000	13,36%	735 000	13,36%
2.	PlayWay S.A.	347 000	6,31%	347 000	6,31%
3.	Akcjonariusze poniżej 5%	4 417 999	80,33%	4 417 999	80,33%

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji niniejszego raportu:

LP	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1.	Double Damage spółka z o.o.	735 000	13,36%	735 000	13,36%
2.	PlayWay S.A.	347 000	6,31%	347 000	6,31%
3.	Akcjonariusze poniżej 5%	4 417 999	80,33%	4 417 999	80,33%

Dane dotyczące akcjonariatu Moonlit S.A. prezentowane są zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki, w szczególności zgodnie danymi zawartymi w raportach bieżących ESPI nr 19/2022, 20/2022, 21/2022, 25/2022, 26/2022, 27/2022, 28/2022 i 29/2022 i mogą nie uwzględniać transakcji, które nie rodziły obowiązku raportowania.

Dane nie uwzględniają emisji Akcji Spółki serii F, które na dzień publikacji raportu, nie zostały jeszcze zarejestrowane.

12. Informacje o zatrudnieniu

Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. Spółka zatrudniała 3 pracowników w rozumieniu kodeksu pracy, na stałe współpracowała natomiast z 2 osobami, które świadczą na rzecz Spółki usługi na podstawie umów cywilnoprawnych.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka zatrudnia 3 pracowników w rozumieniu kodeksu pracy, a na stałe współpracuje z 2 osobami, które współpracują na rzecz Spółki na podstawie umów cywilnoprawnych. Spółka przewiduje dalsze redukcje w tym zakresie.

Sporządzono w Krakowie, dnia 14 lutego 2023 r.