



GRUPA KAPITAŁOWA ICE CODE GAMES

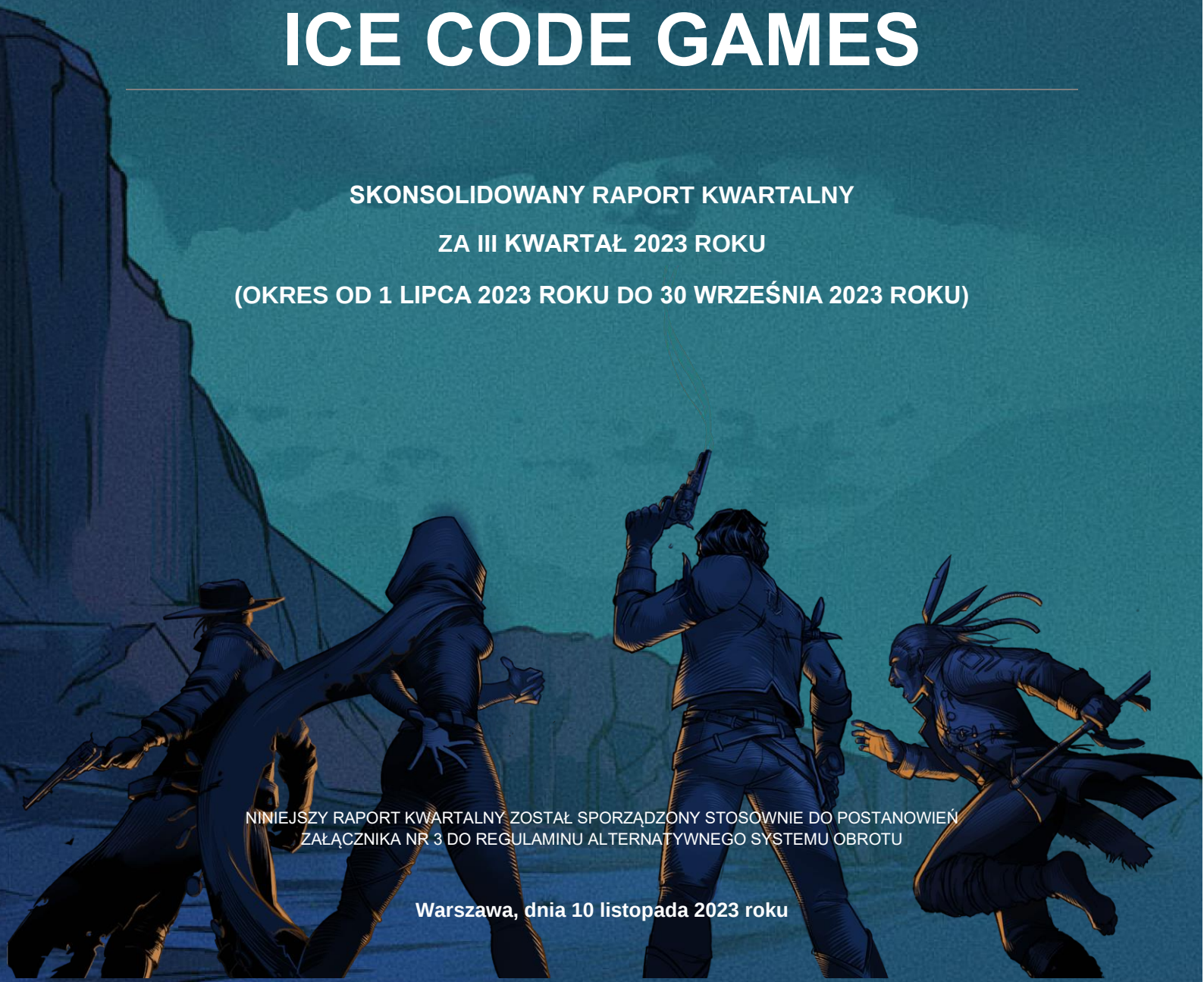
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU

(OKRES OD 1 LIPCA 2023 ROKU DO 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU)

NINIEJSZY RAPORT KWARTALNY ZOSTAŁ SPORZĄDZONY STOSOWNIE DO POSTANOWIEŃ
ZAŁĄCZNIKA NR 3 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Warszawa, dnia 10 listopada 2023 roku



Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w imieniu Zarządu przekazuję w Państwa ręce skonsolidowany raport Grupy Kapitałowej tworzonej przez Ice Code Games S.A., prezentujący wyniki finansowe III kwartału 2023 r. oraz najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki i Grupy w tym okresie.

Miniony kwartał był dla Ice Code Games S.A. okresem kontynuacji intensywnej pracy nad grą "Odyseusz". Produkcja tej gry przebiega zgodnie z harmonogramem, a kolejne etapy rozwoju są sukcesywnie akceptowane i finansowane przez Wydawcę.

W kontekście "Projektu A", Spółka osiągnęła znaczący kamień milowy, finalizując pracę nad prototypem. Obecnie, z grywalnym buildem i kompletną dokumentacją designerską oraz produkcyjną, Ice Code Games S.A. jest gotowa do rozpoczęcia negocjacji z wydawcami. Mam nadzieję, że taki postęp umożliwi w niedługim czasie uruchomienie pełnej produkcji tej gry.

Kolejnym krokiem milowym dla Ice Code Games S.A. było pozyskanie znaczącej dotacji z programu FENG realizowanego przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) na projekt badawczo-rozwojowy "Supremus". Projekt ten, wart 13 115 067,09 PLN, z dofinansowaniem na poziomie 9 500 481,20 PLN, ma na celu opracowanie zaawansowanego systemu AI do analizy danych z gier w celu wspomagania procesu projektowania. Planowane zakończenie projektu Supremus jest na koniec maja 2026 roku. Dzięki wykorzystaniu AI do symulacji rozgrywki i zbierania danych, system ten ma znacząco podnieść jakość i efektywność produkcji gier, redukując jednocześnie koszty i czas potrzebny na tradycyjne testowanie.

W minionym kwartale finanse Ice Code Games S.A. utrzymywały się na stabilnym poziomie, co było w dużym stopniu zasługą zaliczek otrzymywanych od wydawcy gry "Odyseusz". Te wpływy finansowe zapewniają solidną bazę dla bieżących operacji Spółki, mimo że w księgach wykazana została strata. Jest to efekt specyficznej metody księgowania, gdzie wpływy te są rejestrowane jako rozliczenia międzyokresowe, a nie bezpośrednie przychody, co wynika bezpośrednio z warunków umowy wydawniczej z wydawcą "Odyseusz".

Zapraszamy do lektury raportu kwartalnego i obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem
Prezes Zarządu
Paweł Wilk

SPIS TREŚCI

1.	Podstawowe informacje o Emitencie.	3
2.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	5
3.	Kwartalne skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2023 roku.	9
4.	Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2023 roku.	21
5.	Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	33
6.	Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.	33
7.	Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem.	34
8.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.	34
9.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych na 2023 rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.	35
10.	Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.	36
11.	Oświadczenie Zarządu.	36

1. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE.

1.1. DANE REJESTROWE.

Firma	Ice Code Games S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa
Tel./fax	12 654 05 19
Internet	www.icecodegames.com
E-mail	ir@icecodegames.com
KRS	0000282571
REGON	020512760
NIP	8971729452

1.2. GŁÓWNY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI EMITENTA.

Ice Code Games S.A. (dalej: „Ice Code Games”, „Spółka”, „Emitent”, „Jednostka Dominująca”) jest studiem game deweloperskim, założonym w 2017 r., będącym twórcą cyberpunkowej strategii Re-Legion oraz kilku mniejszych tytułów na PC, urządzenia mobilne oraz VR. Spółka liczy niemal pięćdziesięciu twórców, pracujących nad dwoma grami i zestawem narzędzi.

Spółka jest Jednostką Dominującą wobec Outstanding Move Games sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, z którą tworzy Grupę Kapitałową Ice Code Games („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”).

Studio specjalizuje się w grach strategicznych i taktycznych. W 2020 r. Spółka nawiązała strategiczne partnerstwo z Good Shepherd Entertainment - wydawcą należącym do notowanego na londyńskiej giełdzie Devolver Digital. Efektem tej współpracy jest gra „Hard West 2”, będącej sequel'em wydanej w 2015 r. strategicznej gry turowej, która znalazła ponad 500 tys. nabywców. Premiera gry miała miejsce 4 sierpnia 2022 roku.

Ice Code Games rozpoczęło także prace pre-produkcyjne nad kolejnym tytułem „Odysseus” oraz prowadzi prace nad systemem „DEMIURG – Wspierany sztuczną inteligencją system kreacji treści do gier z widokiem z lotu ptaka”, o wartości 5,6 mln zł, na który studio otrzymało dotację z programu Gamelnn.

Celem Ice Code Games jest zdobycie pozycji topowego producenta gier strategicznych i taktycznych, które będą dostępne na PC i wszystkie najpopularniejsze konsole.

1.3. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI.

Zarząd:

Na dzień 30 września 2023 r., a także na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

- Pan Paweł Wilk - Prezes Zarządu,
- Pan Mateusz Piłski - Wiceprezes Zarządu,
- Pan Łukasz Górski - Wiceprezes Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Tomasz Wykurz - Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Kamila Dulaska-Maksara - Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Patrycja Ignacy - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Oskar Kopiński - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Jakub Marszałkowski - Członek Rady Nadzorczej.

1.4. KAPITAŁ ZAKŁADOWY.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 12.707.802,70 zł (dwanaście milionów siedemset siedem tysięcy osiemset dwa złote i siedemdziesiąt groszy) i dzieli się na 127.078.027 (sto dwadzieścia siedem milionów siedemdziesiąt osiem tysięcy dwadzieścia siedem) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

1.5. AKCJONARIAT SPÓŁKI.

Akcjonariat Spółki według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% akcji w kapitale	% głosów na WZ
Porozumienie akcjonariuszy z dnia 11.08.2022 r.: Paweł Wilk i Ewa Baczyńska-Wilk	43 832 969	43 832 969	34,49%	34,49%
January Ciszewski*	36 119 006	36 119 006	28,42%	28,42%
Mateusz Piłski	18 641 984	18 641 984	14,67%	14,67%
Pozostali	28 484 068	28 484 068	22,42%	22,42%
Razem	127 078 027	127 078 027	100,00 %	100,00 %

* wraz z JR Holding ASI S.A.

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

Skonsolidowany raport kwartalny Grupy został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Grupy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Rachunek zysków i strat Grupa sporządziła w wariantcie porównawczym.

2.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie przynosić będą korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Grupa stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- | | |
|---|--------|
| a) dla wartości niematerialnych i prawnych: | |
| – koszty zakończonych prac rozwojowych | 20 % |
| – autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 50 % |
| – wartość firmy | 12,5 % |
| – inne wartości niematerialne i prawne | - % |
| b) dla środków trwałych: | |
| – budynki i budowle | - % |
| – urządzenia techniczne i maszyny | 30 % |
| – środki transportu | - % |
| – pozostałe środki trwałe | - % |

2.2. Inwestycje długoterminowe.

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości godziwej.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

2.3. Inwestycje krótkoterminowe.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

2.4. Należności i zobowiązania.

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są wg wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień poprzedzający transakcję. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

2.5. Środki pieniężne.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

2.6. Kapitały.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższenia kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto, do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

2.7. Rezerwy na zobowiązania.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

2.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, koszty prac rozwojowych.

2.9. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

2.10. Wynik finansowy.

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Grupa stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice

kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Waluta funkcjonalna

Pozycje zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym są mierzone przy użyciu waluty podstawowej dla środowiska ekonomicznego, w którym Grupa działa („waluta funkcjonalna”), czyli złoty polski. Walutą prezentacyjną skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest również złoty polski („zł”). Dane w sprawozdaniu prezentowane są w złotych.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2023 R.

3.1. SKONSOLIDOWANY BILANS.

	30-09-2023	30-09-2022
- AKTYWA	21 871 236,88	20 685 381,33
A Aktywa trwałe	20 335 509,21	19 321 259,24
I Wartości niematerialne i prawne	20 305 987,41	19 145 404,15
1 Koszty zakończonych prac rozwojow.	1 421 457,34	0,00
2 Wartość firmy	12 423 479,83	15 692 816,63
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	474 333,65
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 461 050,24	2 978 253,87
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1 Środki trwałe	0,00	0,00
A grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
B bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00
C urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D środki transportu	0,00	0,00
E inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od poz. jed., w których jed. pos. zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	123 500,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

C	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	123 500,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 521,80	52 355,09
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 521,80	52 355,09
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 535 727,67	1 364 122,09
I	Zapasy	35 847,18	45 856,43
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	35 847,18	45 856,43
II	Należności krótkoterminowe	488 508,88	181 721,72
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	488 508,88	181 721,72
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	307,50	1 144,02
-	do 12 miesięcy	307,50	1 144,02
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. pod., dot., ceł, ubezpiec. in. tyt. publ.-praw	444 705,16	174 562,83
c	inne	43 496,22	6 014,87
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	883 983,95	1 043 424,21
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	883 983,95	1 043 424,21
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00

-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	883 983,95	1 043 424,21
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	883 983,95	1 043 424,21
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 387,66	93 119,73
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	21 871 236,88	20 685 381,33

		30-09-2023	30-09-2022
-	PASYWA	21 871 236,88	20 685 381,33
A	Kapitał (fundusz) własny	13 124 343,25	18 976 875,74
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 707 802,70	12 707 802,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 539 058,82	8 662 558,82
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 676 978,82	1 800 478,82
2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	6 862 080,00	6 862 080,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Pozostałe kapitały (fund.) rezerwowe	0,00	0,00
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 678 547,13	-2 608 810,91
VI	Zysk (strata) netto	-3 443 971,14	215 325,13
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 746 893,63	1 708 505,59
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 176 637,16	442 463,44
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
2	Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 176 637,16	442 463,44
a	kredyty i pożyczki	289 111,79	0,00

b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	659 307,71	84 472,63
-	do 12 miesięcy	659 307,71	84 472,63
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. pod., ceł, ubezpiec. innych tyt. publ.-praw.	226 186,67	141 184,59
h	z tytułu wynagrodzeń	1 317,47	216 506,22
i	inne	713,52	300,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 570 256,47	1 266 042,15
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 570 256,47	1 266 042,15
a	długoterminowe	7 570 256,47	1 266 042,15
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	21 871 236,88	20 685 381,33

3.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN) – wariant porówn.

Nazwa		01-07-2023 -30-09-2023	01-07-2022 -30-09-2022	01-01-2023 -30-09-2023	01-01-2022 -30-09-2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrówn. z nimi, w tym:	766 458,86	691 875,78	773 683,98	3 033 408,22
I	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	766 458,86	691 875,78	773 683,98	3 033 408,22
III	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj.)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 254 506,87	507 006,74	2 766 910,19	2 777 946,56
I	Amortyzacja	53 745,77	68 731,20	170 625,91	221 600,83
II	Zużycie materiałów i energii	37 258,83	6 571,22	79 935,04	20 622,12
III	Usługi obce	918 456,28	128 581,97	1 552 265,92	918 163,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	655,37	7 019,77	678,37	7 774,77
a	podatek akcyzowy	0,00	0,00	23,00	0,00
V	Wynagrodzenia	226 989,18	272 645,53	844 360,86	1 521 209,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 415,27	2 458,80	23 343,88	64 429,09
a	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 986,17	20 998,25	95 700,21	24 147,13
VIII	Wart. sprzed. towar. i mat.	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-488 048,01	184 869,04	-1 993 226,21	255 461,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 316,12	0,00	146 653,30	71 165,44
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	45 845,51	0,00	137 536,52	70 451,92
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	470,61	0,00	9 116,78	713,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	504 189,00	36 558,27	1 502 177,77	165 398,65
I	Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	504 189,00	36 558,27	1 502 177,77	165 398,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-945 920,89	148 310,77	-3 348 750,68	161 228,45

G	Przychody finansowe	22 410,26	27 891,29	34 276,69	79 762,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	22 410,26	27 891,29	34 276,69	79 762,71
H	Koszty finansowe	31 229,31	2 600,04	129 497,15	25 666,03
I	Odsetki, w tym:	6 963,65	0,00	43 134,38	0,00
a	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	24 265,66	2 600,04	86 362,77	25 666,03
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-954 739,94	173 602,02	-3 443 971,14	215 325,13
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obow. zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-954 739,94	173 602,02	-3 443 971,14	215 325,13

3.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Nazwa		01-07-2023 -30-09-2023	01-07-2022 -30-09-2022	01-01-2023 -30-09-2023	01-01-2022 -30-09-2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-954 739,94	173 602,02	-3 443 971,14	215 325,13
II	Korekty razem	1 063 127,66	-528 640,57	4 141 299,80	610 414,90
1	Amortyzacja	53 745,77	68 731,20	170 625,91	221 600,83
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 963,65	0,00	24 142,19	57 754,34
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-35 056,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-13 408,72	-28 556,67	-34 707,71	-45 856,43
7	Zmiana stanu należności	601 138,00	492 781,59	-401 432,67	-158 866,72
8	Zmiana stanu zob. krótk., z wyj. pożyczek i kredyt.	698 989,97	0,00	736 443,77	0,00
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 123 347,57	-85 350,60	6 402 783,78	1 172 922,42
10	Inne korekty	-1 407 648,58	-976 246,09	-2 721 499,47	-637 139, 54
III	Przepływy pieniężne netto z dział. oper. (I+/-II)	108 387,72	-355 038,55	697 328,66	825 740,03
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zbycie wart.n. i pr. oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruch. oraz wart.n.i pr	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne (wycena OAT)	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	-123 500,00
1	Nabycie wart.n. i pr. oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wart.n. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansow.	0,00	0,00	0,00	-123 500,00
-	udzielone pożyczki długoter.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pien. netto z dział. inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-123 500,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	1 590 970,00
1	Wp. netto z em. akcji i instr.kap.oraz dopł.do kap	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	1 590 970,00
3	Emisja dłużnych papierów wartoś.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	-6 963,65	0,00	-24 142,19	-1 648 724,34
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne niż wypł.na rzecz właśc., wyd. z tyt. podz.zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	-1 590 970,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobow. z tyt. umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	-6 963,65	0,00	-24 142,19	-57 754,34
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pien.netto z dział. finansowej (I-II)	-6 963,65	0,00	-24 142,19	-57 754,34
D	Przepł. pien. netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	101 424,07	-355 038,55	673 186,47	644 485,69
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	101 424,07	-355 038,55	673 186,47	644 485,69

I	Zmiana stanu śr.pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	782 559,88	1 398 462,76	210 797,48	398 938,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	883 983,95	1 043 424,21	883 983,95	1 043 424,21
H	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.

Nazwa		01-07-2023 -30-09-2023	01-07-2022 -30-09-2022	01-01-2023 -30-09-2023	01-01-2022 -30-09-2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 079 083,19	18 803 273,72	16 568 314,39	462 670,61
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kap. (fundusz) wł. na pocz. okresu (BO), po kor.	14 079 083,19	18 803 273,72	16 568 314,39	462 670,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 707 802,70	12 707 802,70	12 707 802,70	1 271 002,70
1.1.	Zmiany kapitału (fund.) podstawow.	0,00	0,00	0,00	11 436 800,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	11 436 800,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	11 436 800,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 707 802,70	12 707 802,70	12 707 802,70	12 707 802,70
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 539 058,82	8 662 558,82	8 539 058,82	1 800 478,82
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapas.	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	6 862 080,00
-	emisji akcji powyżej wartości nomin.	0,00	0,00	0,00	6 862 080,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wart.)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okresu	8 539 058,82	8 662 558,82	8 539 058,82	8 662 558,82
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kap. (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 167 778,33	-2 567 087,80	-4 678 547,13	-2 608 810,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubieg. na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegł na począt. okr.	7 167 778,33	2 567 087,80	4 678 547,13	2 608 810,91
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubieg. na początek okresu, po korektach	7 167 778,33	2 567 087,80	4 678 547,13	2 608 810,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 167 778,33	2 567 087,80	4 678 547,13	2 608 810,91
5.7.	Zysk (strata) z lat ub. na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-954 739,94	173 602,02	-3 443 971,14	215 325,13
a)	zysk netto	0,00	173 602,02	0,00	215 325,13
b)	strata netto	954 739,94	0,00	3 443 971,14	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 124 343,25	18 976 875,74	13 124 343,25	18 976 875,74
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzg.prop. podziału zysku	13 124 343,25	18 976 875,74	13 124 343,25	18 976 875,74

4. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2023 R.

4.1. JEDNOSTKOWY BILANS.

	30-09-2023	30-09-2022
- AKTYWA	21 453 201,55	20 685 381,33
A Aktywa trwałe	20 335 509,21	19 321 259,24
I Wartości niematerialne i prawne	20 305 987,41	19 145 404,15
1 Koszty zakończonych prac rozwojow.	1 421 457,34	0,00
2 Wartość firmy	12 423 479,83	15 692 816,63
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	474 333,65
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 461 050,24	2 978 253,87
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1 Środki trwałe	0,00	0,00
A grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
B bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00
C urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D środki transportu	0,00	0,00
E inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od poz. jed., w których jed. pos. zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	123 500,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

C	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	123 500,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 521,80	52 355,09
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 521,80	52 355,09
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 117 692,34	1 364 122,09
I	Zapasy	35 644,48	45 856,43
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	35 644,48	45 856,43
II	Należności krótkoterminowe	458 138,70	181 721,72
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	458 138,70	181 721,72
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	307,50	1 144,02
-	do 12 miesięcy	307,50	1 144,02
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. pod., dot., ceł, ubezpie. in. tyt. publ.-praw	436 361,90	174 562,83
c	inne	21 469,30	6 014,87
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	496 521,50	1 043 424,21
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	496 521,50	1 043 424,21
a	w jednostkach powiązanych	5 000,00	0,00
-	udziały lub akcje	5 000,00	0,00

-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	491 521,50	1 043 424,21
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	491 521,50	1 043 424,21
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 387,66	93 119,73
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	21 453 201,55	20 685 381,33

		30-09-2023	30-09-2022
-	PASYWA	21 453 201,55	20 685 381,33
A	Kapitał (fundusz) własny	13 062 371,86	18 976 875,74
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 707 802,70	12 707 802,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 539 058,82	8 662 558,82
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 676 978,82	1 800 478,82
2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	6 862 080,00	6 862 080,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Pozostałe kapitały (fund.) rezerwowe	0,00	0,00
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 678 547,13	-2 608 810,91
VI	Zysk (strata) netto	-3 505 942,53	215 325,13
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 390 829,69	1 708 505,59
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	820 573,22	442 463,44
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
2	Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	820 573,22	442 463,44
a	kredyty i pożyczki	209 111,79	0,00

b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	409 958,63	84 472,63
-	do 12 miesięcy	409 958,63	84 472,63
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. pod., ceł, ubezpiec. innych tyt. publ.-praw.	199 971,81	141 184,59
h	z tytułu wynagrodzeń	817,47	216 506,22
i	inne	713,52	300,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 570 256,47	1 266 042,15
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 570 256,47	1 266 042,15
a	długoterminowe	7 570 256,47	1 266 042,15
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	21 453 201,55	20 685 381,33

4.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN) – wariant porówn.

Nazwa		01-07-2023 -30-09-2023	01-07-2022 -30-09-2022	01-01-2023 -30-09-2023	01-01-2022 -30-09-2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrówn. z nimi, w tym:	16 758,86	691 875,78	64 383,98	3 033 408,22
I	Od jednostek powiązanych	300,00	0,00	40 700,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 458,86	691 875,78	23 683,98	3 033 408,22
III	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj.)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	647 239,45	507 006,74	2 119 760,83	2 777 946,56
I	Amortyzacja	53 745,77	68 731,20	170 625,91	221 600,83
II	Zużycie materiałów i energii	37 258,83	6 571,22	79 935,04	20 622,12
III	Usługi obce	381 688,58	128 581,97	1 209 124,33	918 163,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	655,37	7 019,77	655,37	7 774,77
a	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	153 290,56	272 645,53	541 972,96	1 521 209,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 614,17	2 458,80	21 747,01	64 429,09
a	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 986,17	20 998,25	95 700,21	24 147,13
VIII	Wart. sprzed. towar. i mat.	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-630 480,59	184 869,04	-2 055 376,85	255 461,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 316,06	0,00	146 653,19	71 165,44
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	45 845,51	0,00	137 536,52	70 451,92
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	470,55	0,00	9 116,67	713,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	504 188,56	36 558,27	1 502 133,46	165 398,65
I	Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	504 188,56	36 558,27	1 502 133,46	165 398,65
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 088 353,09	148 310,77	-3 410 857,12	161 228,45

G	Przychody finansowe	22 410,26	27 891,29	34 276,69	79 762,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	22 410,26	27 891,29	34 276,69	79 762,71
H	Koszty finansowe	31 094,26	2 600,04	129 362,10	25 666,03
I	Odsetki, w tym:	6 963,65	0,00	43 134,38	0,00
a	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	24 130,61	2 600,04	86 227,72	25 666,03
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 097 037,09	173 602,02	-3 505 942,53	215 325,13
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obow. zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 097 037,09	173 602,02	-3 505 942,53	215 325,13

4.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

Nazwa		01-07-2023 -30-09-2023	01-07-2022 -30-09-2022	01-01-2023 -30-09-2023	01-01-2022 -30-09-2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-1 097 037,09	173 602,02	-3 505 942,53	215 325,13
II	Korekty razem	837 143, 94	-528 640,57	3 810 808,74	610 414,90
1	Amortyzacja	53 745,77	68 731,20	170 625,91	221 600,83
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 963,65	0,00	24 142,19	57 754,34
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-35 056,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-13 206,02	-28 556,67	-34 505,01	-45 856,43
7	Zmiana stanu należności	631 508, 18	492 781,59	-371 062,49	-158 866,72
8	Zmiana stanu zob. krótk., z wyj. pożyczek i kredyt.	442 433,37	0,00	380 376,83	0,00
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 123 347,57	-85 350,60	6 402 783,78	1 172 922,42
10	Inne korekty	-1 407 648,58	-976 246,09	-2 726 496,47	-637 139, 54
III	Przepływy pieniężne netto z dział. oper. (I+/-II)	-259 893,15	-355 038,55	304 866,21	825 740,03
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zbycie wart.n. i pr. oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruch. oraz wart.n.i pr	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne (wycena OAT)	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	-123 500,00
1	Nabycie wart.n. i pr. oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wart.n. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansow.	0,00	0,00	0,00	-123 500,00
-	udzielone pożyczki długoter.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pien. netto z dział. inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-123 500,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	1 590 970,00
1	Wp. netto z em. akcji i instr.kap.oraz dopł.do kap	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	1 590 970,00
3	Emisja dłużnych papierów wartoś.	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	-6 963,65	0,00	-24 142,19	-1 648 724,34
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne niż wypł.na rzecz właśc., wyd. z tyt. podz.zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	-1 590 970,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobow. z tyt. umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	-6 963,65	0,00	-24 142,19	-57 754,34
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pien.netto z dział. finansowej (I-II)	-6 963,65	0,00	-24 142,19	-57 754,34
D	Przepł. pien. netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-266 856,80	-355 038,55	280 724,02	644 485,69
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-266 856,80	-355 038,55	280 724,02	644 485,69

I	Zmiana stanu śr.pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	758 378,30	1 398 462,76	210 797, 48	398 938,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	491 521,50	1 043 424,21	491 521,50	1 043 424,21
H	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.

Nazwa		01-07-2023 -30-09-2023	01-07-2022 -30-09-2022	01-01-2023 -30-09-2023	01-01-2022 -30-09-2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 159 408,95	18 803 273,72	16 568 314,39	462 670,61
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kap. (fundusz) wł. na pocz. okresu (BO), po kor.	14 159 408,95	18 803 273,72	16 568 314,39	462 670,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 707 802,70	12 707 802,70	12 707 802,70	1 271 002,70
1.1.	Zmiany kapitału (fund.) podstawow.	0,00	0,00	0,00	11 436 800,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	11 436 800,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	11 436 800,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 707 802,70	12 707 802,70	12 707 802,70	12 707 802,70
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 539 058,82	8 662 558,82	8 539 058,82	1 800 478,82
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapas.	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	6 862 080,00
-	emisji akcji powyżej wartości nomin.	0,00	0,00	0,00	6 862 080,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wart.)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okresu	8 539 058,82	8 662 558,82	8 539 058,82	8 662 558,82
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kap. (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 087 452,57	-2 567 087,80	-4 678 547,13	-2 608 810,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubieg. na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegł na począt. okr.	7 087 452,57	2 567 087,80	4 678 547,13	2 608 810,91
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubieg. na początek okresu, po korektach	7 087 452,57	2 567 087,80	4 678 547,13	2 608 810,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 087 452,57	2 567 087,80	4 678 547,13	2 608 810,91
5.7.	Zysk (strata) z lat ub. na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-1 097 037,09	173 602,02	-3 505 942,53	215 325,13
a)	zysk netto	0,00	173 602,02	0,00	215 325,13
b)	strata netto	1 097 037,09	0,00	3 505 942,53	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 062 371,86	18 976 875,74	13 062 371,86	18 976 875,74
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzg.prop. podziału zysku	13 062 371,86	18 976 875,74	13 062 371,86	18 976 875,74

5. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.

W dniu 24 stycznia 2023 r. Sąd zarejestrował w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0001015123 spółkę zależną Emitenta, pod firmą Outstanding Move Games sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Outstanding Move Games”). Kapitał zakładowy Outstanding Move Games wynosi 5.000,00 zł i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Wszystkie udziały są własnością Emitenta. Tym samym wyniki finansowe Outstanding Move Games są konsolidowane z wynikami Emitenta począwszy od wyników za pierwszy kwartał 2023 r. (konsolidacja metodą pełną).

Outstanding Move Games prowadzi działalność związaną z doradztwem, tworzeniem elementów składowych i testowaniem oprogramowania i gier komputerowych.

Podstawowe dane spółki zależnej:

Firma	Outstanding Move Games
Forma prawna	Spółka z o.o.
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Prosta 51, 00-838 Warszawa
Data rejestracji	24.01.2023 r.
Kapitał zakładowy	5 000,00 zł
Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę	100
Procent posiadanych udziałów przez Spółkę	100%
KRS	0001015123
REGON	524268665
NIP	5273038702

Na dzień 30 września 2023 roku Spółka nie posiadała jednostek współzależnych i stowarzyszonych.

6. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻ-NIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.

W III kwartale 2023 roku Grupa odnotowała skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w wysokości 766 458,86 zł przy kosztach operacyjnych w kwocie 1 254 506,87 zł. Grupa odnotowała skonsolidowaną stratę netto w kwocie 954 739,94 zł, przy czym w istotnym stopniu na wysokość tej straty miały wpływ koszty umorzenia wartości firmy, tj. koszty nie wydatkowe związane z dokonanym połączeniem, które wyniosły 490 400,51 zł Stan kapitałów własnych Grupy na koniec III kwartału br. wyniósł 13 124 343,25 zł.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

Istotne wydarzenia w III kwartale 2023 r.:

✓ Skonsolidowany raport okresowy za II kwartał 2023 r.

W dniu 11 sierpnia 2023 r. Zarząd Spółki opublikował skonsolidowany raport okresowy za II kwartał 2023 roku.

✓ Zarejestrowanie przez Sąd zmian w Statucie

W dniu 5 września 2023 r., Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmiany w zakresie §24 ust. 2 Statutu Spółki, wynikające z uchwały nr 24/06/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2023 r.

Istotne wydarzenia po dniu bilansowym:

✓ Pozytywna ocena wniosku o przyznaniu dofinansowania realizacji projektu inwestycyjnego

W dniu 19 października 2023 r. Spółka powzięła informację o otrzymaniu pozytywnej oceny, a tym samym zakwalifikowaniu do dofinansowania projektu inwestycyjnego złożonego przez Spółkę pt.: "Przeprowadzenie prac badawczo-rozwojowych w celu opracowania innowacyjnego systemu wspierającego proces projektowania gier poprzez uzyskiwanie obserwacji na temat przebiegów rozgrywki z wykorzystaniem sztucznej inteligencji pod nazwą Supremus.". Przedmiotem tego projektu jest opracowanie systemu wspierającego projektowanie gier, poprzez ułatwienie prowadzenia testów i analiz dzięki zastosowaniu sztucznej inteligencji. Projekt planowo realizowany będzie do 31 maja 2026 r. Wartość tego projektu została oszacowana na 13.115.067,09 zł, przy czym kwota przyznanego dofinansowania wynosi 9.500.481,20 zł. Projekt złożony został w ramach działania Ścieżka SMART FENG.01.01-IP.02-001/23/2023 Programu Funduszy Europejskich dla Nowoczesnej Gospodarki.

7. INFORMACJA NA TEMAT WPROWADZENIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE W OKRESIE OBJETYM RAPORTEM.

Emitent w okresie sprawozdawczym nie podejmował inicjatyw nastawionych na innowacyjność w przedsiębiorstwie innych, aniżeli wskazane w punkcie 6 niniejszego raportu.

8. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.

W przypadku gry "Odyseusz", prace nadal przebiegają zgodnie z planem produkcyjnym i kolejne kamienie milowe są sukcesywnie akceptowane oraz opłacone przez Wydawcę. Rozwój gry osiągnął etap pozwalający na przeprowadzanie obszernych playtestów, z których

feedback jest systematycznie analizowany i implementowany, co potwierdza, że produkcja idzie we właściwym kierunku.

Spółka zakończyła prace nad prototypem gry o kodowej nazwie "Projekt A", który obecnie jest na etapie grywalnego „builda” oraz z przygotowaną dokumentacją designerską i produkcyjną, która stanowi solidną bazę do rozpoczęcia negocjacji z wydawcami. Ten postęp otwiera nowe perspektywy i ugruntowuje pozycję firmy na rynku.

Dodatkowo, firma odniosła sukces, otrzymując znaczącą dotację z programu FENG prowadzonego przez PARP na projekt "Przeprowadzenie prac badawczo-rozwojowych w celu opracowania innowacyjnego systemu wspierającego proces projektowania gier poprzez uzyskiwanie obserwacji na temat przebiegów rozgrywki z wykorzystaniem sztucznej inteligencji pod nazwą Supremus.", Ścieżka SMART FENG.01.01-IP.02-001/23/2023 Programu Funduszy Europejskich dla Nowoczesnej Gospodarki. Celem jest opracowanie innowacyjnego systemu AI do wspierania procesu projektowania gier poprzez analizę danych z rozgrywki. Projekt ten będzie realizowany do końca maja 2026 roku, a jego wartość to 13 115 067,09 PLN, z czego dofinansowanie wynosi 9 500 481,20 PLN. .

Projekt Supremus, będący innowacyjnym systemem wspierającym proces projektowania gier, wykorzystuje metody sztucznej inteligencji do symulowania rozgrywki i gromadzenia kluczowych informacji, które tradycyjnie wymagałyby czasochłonnych testów z udziałem graczy. Zapewniając ciągłą analizę i symulację, Supremus znacznie podniesie jakość produkowanych gier i obniża koszty produkcji, umożliwiając jednocześnie szybkie identyfikowanie i naprawianie błędów. Jego wdrożenie w działalności Spółki umożliwi natychmiastowe przeprowadzanie testów i podejmowanie trafniejszych decyzji projektowych, co jest szczególnie istotne w przypadku gier tworzonych przez ICG tzn. gier taktycznych i strategicznych, które wymagają bardzo dużej ilości testowania i balansowania mechanik rozgrywki. Dodatkowo, zaawansowane badania w obszarach AI, uczenia maszynowego i optymalizacji kombinatorycznej, które leżą u podstawy projektu Supremus, poszerzają możliwości produkcyjne wnioskodawcy w dynamicznym segmencie produkcji gier. Obecnie Spółka skupia się na kompletowaniu dokumentacji wymaganej przez PARP wymaganych do podpisania umowy o dofinansowanie.

W tle, firma nie ustaje w poszukiwaniach i tworzeniu nowych koncepcji dla gier taktycznych i strategicznych, wykorzystując zgromadzone doświadczenie, w szczególności wykorzystując narzędzia i know how, który został stworzony przy produkcji gier Hard West 2, Odyseusz oraz przy okazji projektu Demiurg - Wspierany sztuczną inteligencją system kreacji treści do gier z widokiem z lotu ptaka.

9. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH DOTYCHCZAS PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA 2023 ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM.

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2023 rok.

10. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Na dzień 30 września 2023 roku Emitent zatrudniał 4 pracowników na umowę o pracę, co w przeliczeniu na etaty dawało 3 i $\frac{1}{4}$ etatów (jedna osoba na $\frac{1}{4}$ etatu).

Na dzień 30 września 2023 roku Grupa Kapitałowa zatrudniała 5 pracowników na umowę o pracę, co w przeliczeniu na etaty dawało 3 i $\frac{5}{16}$ etatu (jedna osoba na $\frac{1}{16}$ etatu i jedna osoba na $\frac{1}{4}$ etatu).

11. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.

Zarząd Ice Code Games S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 lipca 2023 roku do 30 września 2023 roku sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz Grupy Kapitałowej jak i wyniki finansowe.

Warszawa, dnia 10 listopada 2023 roku

Prezes Zarządu
Paweł Wilk

Wiceprezes Zarządu
Mateusz Pilski

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski