



MOONLIT

**JEDNOSTKOWY RAPORT
KWARTALNY
01.07.2023 – 30.09.2023**

Moonlit Spółka Akcyjna

KRAKÓW, 9 listopada 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie sytuacji Spółki	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 trzecim kwartale 2023 roku	5
5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte po zakończeniu trzeciego kwartału 2023 roku	6
6. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Moonlit S.A.	7
6.1. Komentarz Spółki do danych finansowych objętych raportem	7
6.2. Skrócony jednostkowy bilans	7
6.3. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat	10
6.4. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	11
6.5. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	13
7. Prace nad projektami	13
8. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania prognoz	13
9. Podejmowane przez Spółkę w okresie objętym raportem inicjatywy nastawione na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań	14
10. Opis organizacji grupy kapitałowej	15
11. Struktura akcjonariatu Spółki	15
12. Informacje o zatrudnieniu	15

1. Podsumowanie sytuacji Spółki

Spółka realizuje plan naprawczy rozpoczęty w czwartym kwartale 2022 roku. Pierwszy etap przewidywał dokapitalizowanie Spółki, tak aby z powodzeniem zakończyć realizowane projekty, w tym projekt HDWS finansowany przez program GameINN.

W lipcu 2023 roku, Spółka podjęła decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu dostępnych opcji strategicznych. Wśród rozważanych scenariuszy działań wymienić należy m.in. sprzedaż wybranych aktywów lub poszczególnych segmentów operacyjnych Spółki oraz zmianę lub rozszerzenie profilu działalności. Realizacja tego procesu może wymagać przeprowadzenia jednej lub kilku emisji akcji.

We wrześniu 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały o przeprowadzeniu emisji akcji w trybie prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy oraz o upoważnieniu zarządu do podwyższenia kapitału w ramach kapitału docelowego.

Zapisy na akcje oferowane w ramach prawa poboru będą prowadzone między 20 listopada a 24 listopada 2023 roku. Przed rozpoczęciem subskrypcji Zarząd zamierza przedstawić akcjonariuszom informacje na temat wybranych opcji strategicznych.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Niniejszy raport kwartalny Moonlit S.A. za okres od 1 lipca 2023 r. do 30 września 2023 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

W dniu 15 sierpnia 2023 roku pan Łukasz Kozak, Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego pełnienia funkcji członka Zarządu, złożył rezygnację pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. Tego samego dnia Rada Nadzorcza powołała go w skład zarządu Spółki, jako Wiceprezesa Zarządu.

Jednocześnie Rada Nadzorcza powołała do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Pana Artura Sieranta.

Na dzień 30 września 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Zarządu był następujący:

- **Artur Sierant** - Prezes Zarządu,
- **Łukasz Kozak** - Wiceprezes Zarządu.

W dniach od 1 lipca 2023 r. do 4 sierpnia 2023 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

- **Dawid Sękowski** - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- **Łukasz Kozak** - Członek Rady Nadzorczej (delegowany do czasowego wykonywania funkcji Członka Zarządu Spółki),
- **Michał Obłój** - Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 4 sierpnia 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało w skład Rady Nadzorczej pana Tomasza Muchalskiego, panią Małgorzatę Opalińską, pana Jacka Nowaka oraz pana Macieja Sieranta. W dniach od 4 do 15 sierpnia 2023 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

- **Dawid Sękowski** - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- **Łukasz Kozak** - Członek Rady Nadzorczej (delegowany do czasowego wykonywania funkcji Członka Zarządu Spółki),
- **Tomasz Muchalski** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Jacek Nowak** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Michał Obłój** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Małgorzata Opalińska** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Maciej Sierant** - Członek Rady Nadzorczej.

Od 15 sierpnia 2023 roku radę Nadzorczą tworzą:

- **Małgorzata Opalińska** - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- **Maciej Sierant** - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- **Tomasz Muchalski** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Jacek Nowak** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Michał Obłój** - Członek Rady Nadzorczej,
- **Dawid Sękowski** - Członek Rady Nadzorczej.

4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w trzecim kwartale 2023 roku

- W dniu **12 września 2023 r.** Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w trybie subskrypcji zamkniętej (z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy ustalonym na dzień 31 października 2023 r.) o nie więcej niż 121.000,20 zł i ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki (uchwała 3/12/09/2023) oraz w sprawie udzielenia Zarządowi upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego o nie więcej niż 121.000,20 zł, przewidującego uprawnienie Zarządu do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub w części za zgodą Rady Nadzorczej (uchwała 3/12/09/2023).
- W dniu **9 października 2023 r.** Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do rejestru w zakresie zmiany Statutu Emitenta dokonanej na podstawie uchwały 3/12/09/2023.
- W dniu **26 października 2023 r.** KDPW SA zarejestrował w depozycie papierów wartościowych 549.999 akcji zwykłych na okaziciela serii F oznaczonych kodem ISIN PLMLNLT00022.
- W dniu **31 października 2023 r.** KDPW zarejestrował w depozycie papierów wartościowych jednostkowe prawa poboru akcji serii H, które oznaczono kodem ISIN PLMLNLT00030. Prawa poboru uprawniają do objęcia nowych akcji spółki po cenie emisyjnej 0,10 PLN przy współczynniku poboru 5:1. Termin zapisów: od 20 listopada do 24 listopada 2023 r.

- W dniu **3 listopada 2023 r.**, po wcześniejszym uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, Zarząd podjął w formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego w drodze emisji nowych akcji serii G. Kapitał Spółki zostanie podwyższony o kwotę 121.000,20 zł w drodze emisji 1.210.002 akcji serii G o wartości nominalnej 0,10 zł. Subskrypcja zostanie przeprowadzona z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Cenie emisyjna nowych akcji 0,10 zł.

5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte po zakończeniu trzeciego kwartału 2023 roku

W dniu **7 lipca 2023 r.** Spółka podjęła decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu dostępnych dla Spółki opcji strategicznych.

Wśród rozważanych scenariuszy działań wymienić należy m.in.:

- sprzedaż aktywów lub poszczególnych segmentów operacyjnych Spółki,
- zmiana lub rozszerzenie profilu działalności,
- przeprowadzenie jednej lub kilku emisji akcji w celu pozyskania środków na rozwój Spółki.

Działania w ramach przeglądu opcji strategicznych prowadzone są ze wsparciem i przy udziale członków Rady Nadzorczej. Informacje dotyczące wybranej przez Zarząd opcji strategicznej zostanie opublikowana przed rozpoczęciem zapisów na akcje serii H, które rozpoczną się 20 listopada 2023 r.

W dniu **11 sierpnia 2023 r.** Spółka uzyskała od NCBiR zatwierdzenie wniosku o końcowe rozliczenie projektu HDWS realizowanego w ramach programu GameINN.

6. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Moonlit S.A.

6.1. Komentarz Spółki do danych finansowych objętych raportem

Na dzień 30 września 2023 r. suma bilansowa Spółki wyniosła 1 970 482,22 zł, w tym 887 861,06 zł stanowiły kapitały własne, a 1 948 955,45 zł aktywa obrotowe. W trzecim kwartale 2023 r. Spółka zwiększyła wartość zapasów do kwoty 1 832 599,91 zł.

W ciągu trzech kwartałów 2023 roku Spółka poniosła koszty działalności operacyjnej w wysokości 363 329,65 zł. Wynikają one w głównej mierze z wynagrodzeń (180 816,65 zł) oraz kosztów podwykonawstwa (usługi obce: 144 719,83 zł), na które składały się przede wszystkim usługi programistyczne, grafiki oraz testów.

Zaznaczyć należy, że podane koszty działalności operacyjnej składają się również z amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 10 711,54 zł.

W rezultacie strata netto po trzech kwartałach 2023 r. wynosi -74 132,49 zł.

6.2. Skrócony jednostkowy bilans

Aktywa (PLN)	30.09.2023	30.09.2022
Aktywa trwałe	759,00	35 899,02
<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	<u>0,00</u>	<u>8 862,50</u>
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	8 862,50
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>0,00</u>	<u>27 036,52</u>
Środki trwałe	0,00	27 036,52
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<u>Należności długoterminowe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<u>Inwestycje długoterminowe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

<u>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>759,00</u>	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>759,00</u>	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 868 834,04	2 666 457,89
<u>Zapasy</u>	<u>1 691 535,78</u>	<u>2 512 077,38</u>
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	633 067,39	817 611,50
Produkty gotowe	1 058 468,39	1 694 465,88
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<u>Należności krótkoterminowe</u>	<u>116 646,92</u>	<u>89 037,92</u>
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	116 646,92	89 037,92
<u>Inwestycje krótkoterminowe</u>	<u>60 651,34</u>	<u>59 077,74</u>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 651,34	59 077,74
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<u>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>0,00</u>	<u>6 264,85</u>
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 869 593,04	2 702 356,91

Pasywa (PLN)	30.09.2023	30.09.2022
Kapitał własny	826 372,64	1 387 781,81
<u>Kapitał (fundusz) podstawowy</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>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</u>	<u>0,00</u>	0,00
<u>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</u>	<u>0,00</u>	0,00
<u>Zysk (strata) z lat ubiegłych</u>	<u>-1 014 540,12</u>	<u>0,00</u>
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>-135 620,91</u>	<u>-588 751,86</u>
<u>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</u>	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	1 043 220,40	1 314 575,10

<u>Rezerwy na zobowiązania</u>	<u>338 216,26</u>	<u>229 004,00</u>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 817,00	229 004,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	92 399,26	0,00
<u>Zobowiązania długoterminowe</u>	<u>208 698,24</u>	<u>0,00</u>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	208 698,24	0,00
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	<u>496 305,90</u>	<u>792 379,33</u>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	50,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	496 305,9	792 329,33
<u>Rozliczenia międzyokresowe</u>	<u>0,00</u>	<u>293 191,77</u>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	293 191,77
PASYWA RAZEM	1 869 593,04	2 702 256,91

6.3. Skrócony jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (PLN)	01.07.2023- 30.09.2023	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2022- 30.09.2022
Przychody netto ze sprzedaży	33 653,13	236 865,43	324 978,59	818 025,56
Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 068,93	115 477,76	130 614,36	1 001 533,14
Zmiana stanu produktów	-3 415,80	121 387,67	194 364,23	-183 507,58
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	96 267,19	488 690,16	459 596,84	1 708 985,50
Amortyzacja	20 767,77	7 272,92	31 479,31	26 790,48
Zużycie materiałów i energii	0,00	6 044,53	0,00	17 213,43
Usługi obce	73 469,93	233 407,96	218 189,76	919 620,14
Podatki i opłaty	1 618,79	2 617,30	2 543,79	5 499,69
Wynagrodzenia	0,00	202 663,80	180 816,65	626 746,14
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	33 912,40	25 232,13	99 496,87
Pozostałe koszty rodzajowe	410,70	2 771,25	1 335,20	13 618,75
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-62 614,06	-251 824,73	-134 618,25	-890 959,94
Pozostałe przychody operacyjne	-73 470,85	74 479,28	0,00	303 722,55
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	74 479,28	0,00	303 722,55
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	-73 470,85	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	-73 471,94	0,00	0,00	8 216,58
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	-73 471,94	0,00	0,00	8 216,58
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-62 612,97	-177 345,45	-134 618,25	-595 453,97
Przychody finansowe	0,00	1 346,57	0,00	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	0,00	1 346,57	0,00	0,00
Koszty finansowe	-1 124,55	0,00	2 127,21	9 351,896
Odsetki	0,00	0,00	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	-1 124,55	0,00	1 002,66	9351,89
Zysk (strata) brutto	-61 488,42	-175 998,88	-135 620,91	-604 805,86
Podatek dochodowy	0,00	10 384,00	0,000	-16 054,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-61 488,42	-186 382,88	-135 620,91	-588 751,86

6.4. Skrócony jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN)	01.01.2023-30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-68 628,523	-1 010 697,21
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>-135 620,91</u>	<u>-588 751,86</u>
<u>Korekty razem</u>	<u>66 992,39</u>	<u>-421 945,35</u>
Amortyzacja	31 479,31	26 790,48
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	92 399,26	-32 198,98
Zmiana stanu zapasów	-60 934,47	183 507,58
Zmiana stanu należności	-24 426,04	40 134,95
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 763,5	-37 391,83
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 710,82	-602 787,55
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-68 628,52	-1 010 697,21

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-25 431,25
<u>Wpływy</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<u>Wydatki</u>	<u>0,00</u>	<u>25 431,25</u>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	25 431,25
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	-25 431,25
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	15 100,00	581 991,00
<u>Wpływy</u>	<u>15 100,00</u>	<u>591 991,00</u>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	15 100,00	581 991,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<u>Wydatki</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<u>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</u>	<u>15 100,00</u>	<u>581 991,00</u>
Przepływy pieniężne netto	-53 528,52	-454 137,46

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-53 528,52	-454 137,46
Środki pieniężne na początek okresu	114 179,86	512 833,57
Środki pieniężne na koniec okresu	60 651,34	58 696,11

6.5. Skrócone jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (PLN)	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022-30.09.2022
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	961 993,55	1 976 533,67
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	549 999,90	549 999,90
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 426 533,77	1 426 533,77
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 014 540,12	-1 543 721,45
Wynik netto	-74 132,49	-588 751,86
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	887 861,06	1 387 781,81
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	887 861,06	1 387 781,81

7. Prace nad projektami

W trzecim kwartale 2023 roku Spółka kontynuowała zewnętrzne testy pluginu wody HDWS oraz rozpoczęła pracę nad przygotowaniem pluginu do sprzedaży. Do chwili publikacji niniejszego raportu plugin nie został wprowadzony do sprzedaży.

8. Stanowisko 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. Kluczowymi cechami zaplanowanej technologii są: wsparcie dla nowego pipeline’u graficznego silnika Unity (HDRP) oraz dodanie niespotykanych w innych systemach symulacji wody efektów i funkcjonalności, takich jak załamujące się fale, efekt przyboju, czy symulacja prądów strugowych. Innowacyjność technologii ma potencjał globalnego jej wykorzystania przez producentów z branży GameDev, nie istnieją bowiem jeszcze rozwiązania pozwalające na uzyskanie wymienionych powyżej zjawisk w sposób wysoce realistyczny.

W trzecim kwartale Spółka złożyła wniosek do NCBiR o końcowe rozliczenie projektu HDWS.. W dniu 11 sierpnia 2023 r. wniosek ten został zaakceptowany przez NCBiR i tym samym Spółka formalnie zakończyła realizację prac badawczo-rozwojowych nad technologią HDWS. W kolejnym 3 letnim okresie Spółka wchodzi w etap trwałości projektu, w ramach którego wymagane jest spełnienie wskaźników dotyczących uzyskania przychodów ze sprzedaży, promocji oraz wpływu zmniejszenia czynników środowiskowych w związku z wytworzoną technologią HDWS.

10. Opis organizacji grupy kapitałowej

W trzecim kwartale 2023 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 30 czerwca 2023 r. oraz na datę publikacji raportu:

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2023 r. niniejszego raportu:

LP	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1.	Akcjonariusze poniżej 5%	6 049 9980	100,00%	6 049 9980	100,00%

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji niniejszego raportu:

LP	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1.	Akcjonariusze poniżej 5%	6 049 9980	100,00%	6 049 9980	100,00%

12. Informacje o zatrudnieniu

Według stanu na dzień 30 września 2023 r. Spółka nie zatrudniała pracowników w rozumieniu kodeksu pracy. Spółka na stałe współpracowała natomiast z 3 osobami, które świadczyły na rzecz Spółki usługi na podstawie umów cywilnoprawnych.

Sporządzono w Krakowie, dnia 9 listopada 2023 r.