



NEURONE STUDIO

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY

NEURONE STUDIO S.A. II KWARTAŁ 2022 ROKU

Poznań, 12 sierpnia 2022 r.

Raport Neurone Studio S.A. za II kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Neurone Studio S.A.

Plac Andersa 7

61-894 Poznań

KRS 0000601842 Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 212.243,90 zł

tel. +48 61-668-38-98

www.neuronestudio.pl

office@neuronestudio.pl

ZARZĄD

Prezes Zarządu – Bartosz Kubacki

Członek Zarządu – Jacek Krzyżaniak

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS		
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	1.016,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1.016,94
1. Środki trwałe	0,00	1.016,94
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1.016,94
d) środki transport	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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 pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
B. AKTYWA OBROTOWE	416.631,87	599.110,53
I. Zapasy	78.430,00	78.430,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	71.330,00	71.330,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	7.100,00	7.100,00
II. Należności krótkoterminowe	212.137,77	149.286,15
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. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	212.137,77	149.286,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	55.487,27	6.386,67
- do 12 miesięcy	55.487,27	6.386,67
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	135.328,00	96.310,00
c) inne	21.322,50	46.589,48
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	126.064,10	371.394,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	126.064,10	371.394,38
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	180.000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	180.000,00

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	126.064,10	191.394,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	126.064,10	191.394,38
- 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	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	416 631,87	600.127,47
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	399.638,24	563.869,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	212.243,90	212.243,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3.892.500,79	3.892.500,79
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 290 000,79	3.290.000,79
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3.654.297,77	-3.545.196,71
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-50.808,68	4.321,75
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	16.993,63	36.257,74
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16.993,63	36.257,74
1. 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. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16.993,63	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. Wobec pozostałych jednostek	16.993,63	36.257,74
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3.501,26	24.379,62
- do 12 miesięcy	3.501,26	24.379,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2.600,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10.418,10	11.240,95
h) z tytułu wynagrodzeń	474,27	474,27
i) inne	0,00	162,90
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	416.631,87	600.127,47

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT					
(WARIANT PORÓWNAWCZY)					
Wyszczególnienie		Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>			0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	160 000,00	0,00	160.000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	75.996,52	106.207,81	124.595,41	163.467,88
I.	Amortyzacja	0,00	379,44	258,08	1.064,47
II.	Zużycie materiałów i energii	211,53	1.751,16	404,58	3.455,55
III.	Usługi obce	64.046,16	63.998,43	100.248,36	100.058,52
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	550,03	1.630,32	1.200,11	3.949,91

	- podatek akcyzowy	0,00		0,00	
V.	Wynagrodzenia	9.030,00	18.884,19	18.060,00	33.563,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.158,80	3.728,48	4.424,28	5.540,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	15.835,79	0,00	15.835,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-75.996,52	53.792,19	-124.413,41	-3.467,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	5 200,00	2600,00	7.800,16
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	5.200,00	2.600,00	7.800,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,16
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,06	0,16	0,63	0,16
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,16	0,63	0,16
F	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	75.996,58	58 992,03	-121.814,04	4.332,12
G	Przychody finansowe	71.017,81	0,00	71.017,81	0,00
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 jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II.	Odsetki, w tym:	71.017,81	0,00	71.017,81	0,00
	- od jednostek powiązanych			0,00	

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	
-	w jednostkach powiązanych				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	10,37	12,45	10,37
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	12,45	0,00
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	
-	w jednostkach powiązanych				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	10,37	0,00	10,37
I	Wynik brutto (I+/-J)	-4.978,77	58.981,66	-50.808,68	4.321,75
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Wynik netto (K-L-M)	-4.978,77	58.981,66	-50.808,68	4.321,75

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)					
Wyszczególnienie		Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A	PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I	Zysk (strata) netto	-4.978,77	58.981,66	-50.808,68	-112.580,62
II	Korekty razem	-103.539,87	-45.494,91	-34.557,78	-124.110,39
1.	Amortyzacja	0,00	379,44	258,08	1.064,47
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	10,37	0,00	10,37
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				

4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-71.017,81	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw				
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-48.400,00	0,00	-76.330,00
7.	Zmiana stanu należności	-20.987,54	31.983,41	-34.124,45	-17.378,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11.534,52	-29.468,13	-691,41	-33.664,85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	2.187,70
10.	Inne korekty				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-108.518,64	13.486,75	-85.366,46	-119.788,64
B	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I	Wpływy	211.017,81	130.000,00	180.000,00	270.000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	211.017,81	130.000,00	180.000,00	270.000,00
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	211.017,81	130.000,00	180.000,00	270.000,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	140.000,00	130.000,00	180.000,00	270.000,00
	- odsetki	71.017,81	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:				
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach				
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	211.017,81	130.000,00	180.000,00	270.000,00
C	PRZEPIŁY WY ŚRODKÓ W PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki	0,00	10,37	0,00	10,37
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spłaty kredytów i pożyczek				
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				

6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8.	Odsetki				
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	10,37	0,00	10,37
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-10,37	0,00	-10,37
D	PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+ /B.III+/- C.III)	102.499,17	143.476,38	94.633,54	150.200,99
E	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	23.564,93	47.918,00	31.430,56	41.193,39
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	126.064,10	191.394,38	126.064,10	191.394,38
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		
Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	450.446,92	559.547,98
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	450.446,92	559.547,98
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	212.243,90	212.243,90
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	212.243,90	212.243,90
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3.892.500,79	3.892.500,79
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00

- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3.892.500,79	3.892.500,79
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3.545.196,71	-3.176.684,02
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3.545.196,71	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3.545.196,71	3.176.684,02
a) zwiększenia (z tytułu)	109.101,06	368.512,69
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	109.101,06	368.512,69
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3.654.297,77	3.545.196,71
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-3.545.196,71
6. Wynik netto	-50.808,68	0,00
a) zysk netto	0,00	4.321,75
b) strata netto	50.808,68	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	399.638,24	563.869,73
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	399.638,24	563.869,73

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

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych, spółka przyjęła następujące progi wartościowe: - cena nabycia aktywów do 10.000,00 zł - cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł spółka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł spółka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową według wykazu stawek amortyzacyjnych, określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych środków trwałych, spółka przyjęła następujące progi wartościowe: - cena nabycia aktywów do 10.000,00 zł za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021

- cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł. Nabyte środki o wartości początkowej 10.000,00 zł lub niższej zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł spółka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową według wykazu stawek amortyzacyjnych, określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ustalenia wyniku finansowego: Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych. Rachunek zysków i strat sporządza się wersji porównawczej.

Sporządzenia sprawozdania finansowego: Sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości: Nie dotyczy.

Emitent nie wprowadzał zmian do polityki rachunkowości.

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

W II kwartale 2022 r. Emitent poszukiwał rozwiązań, pozwalających na wykorzystanie maksymalnej ilości danych oraz assetów z gry Edengrad i przeniesieniu ich do nowych światów w oparciu o ciekawe rozwiązania jakie daje VR oraz rozszerzona rzeczywistość.

Trwają poszukiwania nowych członków zespołu programistycznego w celu rozpoczęcia pracy przy dwóch nowych tytułach gier strategicznych.

W dniu 19 maja 2022 w związku z rezygnacją złożoną przez członka Rady Nadzorczej Panią Agnieszkę Stiasną, w drodze kooptacji powołany na jej stanowisko został Pan Łukasz Jaśkowiak.

W dniu 30 czerwca 2022 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie akcjonariuszy Emitenta. Na zgromadzeniu zatwierdzono m.in. sprawozdanie finansowe za 2021 rok, a także zmiany do Statutu Spółki, wraz z podjęciem uchwały w sprawie podwyższenia kapitału spółki w drodze emisji nie więcej niż 700 000 akcji serii G.

W dniu 30 czerwca 2022 roku nastąpiła zmiana w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Odwołany został Pan Bartosz Kubacki oraz Pan Andrzej Wojno, a powołani zostali Pan Dawid Modro oraz Pan Robert Białczyk.

Emitent w II kwartale 2022 roku odnotował stratę w wysokości 4 978,77 złotych.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

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

Nie dotyczy.

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

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

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

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI (SZT.)	UDZIAŁ % W KAPITALE	UDZIAŁ % W GŁOSACH
Dawid Modro	1.026.616 (w tym 260.000 akcji uprzywilejowanych*)	48,36	54
Zbigniew Modro	134.085	6,31	5,62
Kamil Modro	125.036	5,89	5,24
Marcin Poznański	123.906	5,83	5,20
Anna Maria Wesołowska	120.000	5,65	5,04

Pozostali	592.796	27,93	24,88
Razem	2.122.439	100,00	100,00

** akcje serii A są akcjami uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że na każdą 1 (jedną) akcję przypadają 2 (dwa) głosy.*

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	2	2
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	1	----

Dane na koniec II kwartału 2022 r.

Poznań, dnia 12 sierpnia 2022 roku

Prezes Zarządu
Bartosz Kubacki