

I

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:**A. Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie:**

L.p.	Wyszczególnienie	Grunty Własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	66 376,92	-	-	66 376,92
a)	zwiększenia	-	-	-	-	-	-
	zakup	-	-	-	-	-	-
b)	zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	66 376,92	-	-	66 376,92
3.	Umorzenie na początek Okresu	-	-	14 813,85	-	-	14 813,85
a)	zwiększenia	-	-	-	-	-	-
	amortyzacja	-	-	-	-	-	-
		-	-	16 283,08	-	-	16 283,08
b)	zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	31 096,93	-	-	31 096,93
5.	Wartość netto środków trwałych na początek okresu	-	-	-	-	-	-
6.	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	-	-	35 279,99	-	-	35 279,99

B. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość:

Nie wystąpiły.

C. Wartości niematerialne i prawne:

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty Zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	40 000,00	-	40 000,00
a)	zwiększenia	-	-	-	-	-
b)	zmniejszenia	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	40 000,00	-	40 000,00
3.	Umorzenie na początek Okresu	-	-	1 666,67	-	1 666,67
a)	zwiększenia	-	-	20 000,00	-	20 000,00
	amortyzacja	-	-	20 000,00	-	20 000,00
b)	zmniejszenia	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	21 666,67	-	21 666,67
5.	Wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu	-	-	-	-	-
6.	Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	-	-	18 333,33	-	18 333,33

D. Należności długoterminowe:

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

E. Inwestycje długoterminowe:

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych.

F. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Aktywa z tytułu podatku odroczonego wynoszą 101 984,00 zł.

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Nie dotyczy.

3. Zmiana stanu zapasów:

Wyszczególnienie	Na dzień 31 grudnia 2021	Na dzień 31 grudnia 2020
Półprodukty i produkcja w toku	3 723 267,56	2 002 442,31
Produkty gotowe	0,00	27 964,21
RAZEM	3 723 267,56	2 030 406,52

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Spółka nie posiada zobowiązań wobec jednostek samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosił 123 100,00 złotych i dzielił się na 1 231 000 wszystkich emisji o wartości nominalnej po 0,10 złotych każda.

Wyszczególnienie akcjonariuszy:	Ilość akcji	Wartość jednej akcji	Wartość kapitału	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
Wartość kapitału zakładowego razem:	1 231 000	0,10 zł	123 100,00 zł	100,00%
z tego:				
PlayWay S.A.	551 000	0,10 zł	55 000,00 zł	44,76 %
Wyszyński Jacek	260 000	0,10 zł	26 000,00 zł	21,12 %
Pozostali	420 000	0,10 zł	42 000,00 zł	34,12 %

Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym:

Nie dotyczy.

6. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych :

A. Kapitał zapasowy

L.p.	Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	3 734 442,72	0,00	3 734 442,72
a)	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
	- kapitał niezarejestrowany w KRS	-	0,00	-
b)	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
	- zarejestrowanie kapitału w KRS		0,00	
	- rozliczenie nakładów związanych z wejściem na giełdę	0,00		0,00
		0,00		0,00
2.	Stan na koniec roku obrotowego	3 734 442,72	0,00	3 734 442,72

B. Pozostałe kapitały rezerwowe

Nie występują.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01. - 31.12.2021 r.:

Strata za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 r. w wysokości -384 704,80 zł zostanie pokryta z przyszłych zysków Spółki.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

Spółka utworzyła rezerwę urlopową w wysokości 21 378,94 zł.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

W okresie sprawozdawczym Spółka dokonywała odpisu aktualizującego należność od kontrahenta w wysokości 28 533,36 zł.

10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:

Zobowiązania krótkoterminowe	Kwota
z tytułu dostaw i usług do jednostek powiązanych	0,00 zł
z tytułu dostaw i usług do pozostałych jednostek	87 494,57 zł
z tytułu podatków publicznych	152 963,87 zł
z tytułu wynagrodzeń	2 500,00 zł
inne zobowiązania	1 020,66 zł
Razem	243 979,10 zł

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**A. Czynne rozliczenia międzyokresowe**

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	5 418,85	946,67	6 365,52	0,00
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	5 418,85	946,67	6 365,52	0,00
polisy ubezpieczeniowe	5 418,85	0,00	5 418,85	0,00
domeny	0,00	780,00	780,00	0,00
prenumerata branżowa	0,00	166,67	166,67	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	668 558,20	812 382,34	369 156,46	1 111 784,08
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	668 558,20	812 382,34	369 156,46	1 111 784,08
Occupy Mars	305 000,00	143 500,00	0,00	448 500,00
RMS DLC	20 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00
Camper Renovation	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
AirCraft Mechanic	30 000,00	5 000,00	0,00	35 000,00
Soviet Space Mechanic Simulator	68 000,00	90 000,00	0,00	158 000,00
Cruise Ship	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
Dinosaur Fossil Hunter	151 336,50	193 999,00	0,00	345 335,50
Kingslayer Tactics	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00
Dotacja NCBiR Gamelnn	76 221,70	314 883,34	309 156,46	81 948,58

B. Bienne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	21 378,94	0,00	21 378,94
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	0,00	21 378,94	0,00	21 378,94
rezerwa urlopową	0,00	21 378,94	0,00	21 378,94

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występują.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych:

Nie występują.

1. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2019 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00
RAZEM	0,00

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	615 362,29	171 178,84	52 583,03	609 103,18
	Sprzedaż gier (w tym udzielenie licencji na wydanie gry)	615 362,29	171 178,84	52 583,03	609 103,18
2	Przychody netto ze sprzedaży usług	136 610,60	60 999,80	568 467,79	101 016,32
	Usługi deweloperskie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Usługi informatyczne	136 610,60	0,00	568 467,79	16 583,32
	Usługi promocyjne i marketingowe	0,00	60 999,80	0,00	84 433,00
3	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przychody netto ze sprzedaży razem	751 972,89	232 178,64	621 050,82	710 119,50

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie dotyczy.

5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy.

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Nie wystąpiły.

7. Informacje o koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym o odsetkach oraz skapitalizowanych różnicach kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

Nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym planowane nakłady na ochronę środowiska:

Nie dotyczy.

II A

1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny:

Rodzaj składnika/waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursowa	Przyjęty kurs
Należności/Zobowiązania			
dolar amerykański	USD	Tabela nr 254/A/NBP/2021	4,0600
euro	EUR	Tabela nr 254/A/NBP/2021	4,5994
Środki pieniężne w kasie i na rachunku			
dolar amerykański	USD	Tabela nr 254/A/NBP/2021	4,0600
Euro	EUR	Tabela nr 254/A/NBP/2021	4,5994

III

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Środki pieniężne 31.12.2021 r.

Środki pieniężne w banku	423 108,71 zł
Środki pieniężne w kasie	0,00 zł
Lokaty bankowe	0,00 zł
RAZEM:	423 108,71 zł

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

IV

Informacje o:

1.Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie dotyczy.

2.Istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi:

Nie dotyczy.

3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12.2021
Pracownicy umysłowi	5,8
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0,0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,0
Uczniowie	0,0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,0
Razem	5,8

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych:

Zgodnie z Ustawą z dnia 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych Dz. U. z 2019 r. poz. 1781 danych nie publikuje się.

5. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

Spółka nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

V

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie dotyczy.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

W okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 r. nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywarłyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie dotyczy.

5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym nakłady na ochronę środowiska:

	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym	0,00	0,00
	na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
	na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Wyszczególnienie	Podmioty powiązane	Razem
Obroty i przychody/koszty za okres		
1. Sprzedaż produktów i usług	442 229,58	442 229,58
PLAYWAY SPÓŁKA AKCYJNA	160 964,53	160 964,53
ULTIMATE GAMES SPÓŁKA AKCYJNA	34 114,38	34 114,38
IRON WOLF STUDIO SPÓŁKA AKCYJNA	50 350,67	50 350,67
MANAGER GAMES SPÓŁKA AKCYJNA	196 800,00	196 800,00
RAZEM	442 229,58	442 229,58
2. Zakup usług, materiałów i towarów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00
Saldo na koniec okresu	109 113,25	109 113,25
Należności z tyt. dostaw i usług	109 113,25	109 113,25
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
RAZEM	109 113,25	109 113,25

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

Nie dotyczy.

4. Dodatkowe informacje, jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

Nie dotyczy.

5. Dodatkowe informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na najwyższym szczeblu:

Jednostka wchodzi w skład Grupy Kapitałowej PlayWay S.A., której skonsolidowane sprawozdanie finansowe publikowane są przez jednostkę dominującą PlayWay S.A.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za audyt sprawozdania finansowego za rok 2021 wynosi 7 000,00 zł.

VII

1. Informacje w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Nie dotyczy.

VIII

1. Opis występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 r., przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

IX

1. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Od marca 2020 roku wirus COVID- 19 rozprzestrzenił się na całym świecie co znacząco wpłynęło na światową gospodarkę. Zaobserwowano spadek wartości akcji, osłabienie kursu waluty polskiej a także fluktuacji cen towarów. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2021, lecz za zdarzenie wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki. Ewentualny wpływ pandemii koronawirusa zostanie opisany i zaprezentowany w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym za 2022 rok.

W dniu 24.02.2022 roku rozpoczął się konflikt zbrojny na terytorium Ukrainy, nie wiadomo jak konflikt ten wpłynie na działalność gospodarczą jednostki. Kierownictwo na bieżąco obserwuje sytuację gospodarczą na rynkach światowych i stara się ocenić wpływ tych zmian na działalność spółki.

Pozostałe ujawnienia wymagane załącznikiem nr 1 do ustawy nie dotyczą Spółki.