



**Forever Entertainment SA**

---

**RAPORT KWARTALNY**  
III KWARTAŁ 2021 ROKU

15.11.2021

## SPIS TREŚCI

1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU .....	4
2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE .....	5
3. PLAN PREMIER .....	8
4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA .....	10
5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....	17
6. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE .....	21
7. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM ..	26
8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT. 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI .....	27
9. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA PODJĘŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	27
10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW .....	27
11. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ .....	31
12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	31
13. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU .....	32
14. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	33

## 1. PISMO PRZEWODNIE PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

w imieniu Forever Entertainment S.A. przekazuję na Państwa ręce raport okresowy podsumowujący działania podjęte przez nas w III kwartale 2021 r.

III kwartał 2021 r. kończymy z kilkoma premierami na koncie. Wśród nich, ukazała się jedna z ważniejszych dla nas gier w tym roku, czyli Rise Eterna. Do tej pory dostępna była wyłącznie w wersji PC i na Nintendo Switch, a od sierpnia grać mogą w nią również użytkownicy konsol Xbox One i PlayStation4.

Podpisaliśmy kolejną umowę na stworzenie i wydanie remake'u gry. Dzięki współpracy z G-MODE Corporation powstanie remake gry Night Slashers – klasycznego beata'em up, który zagościł w salonach gier niemal 30 lat temu..

Zależy nam na stałym rozwoju, dlatego też razem z m. in. MegaPixel Studio S.A., podjęliśmy decyzję o zawiązaniu nowej spółki, Mechano Games S.A. Jej zadaniem jest portowanie gier z portfolio Grupy FE na najpopularniejsze konsole oraz produkcja gier własnych.

Zachęcam do zapoznania się z całą treścią raportu, a także do odwiedzenia naszej strony internetowej [www.forever-entertainment.com](http://www.forever-entertainment.com), na której na bieżąco zamieszczamy informacje dotyczące naszej działalności.

Z poważaniem,  
**Zbigniew Dębicki**  
Prezes Zarządu Spółki

## 2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Forever Entertainment Spółka Akcyjna („Forever Entertainment S.A.”, „Spółka”) została założona w dniu 04 sierpnia 2010 roku, zgodnie z polskim prawem, aktem notarialnym sporządzonym przez notariusza Jacka Warońskiego w Gdyni (Rep. A Nr 8298/2010). Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej i poza jej granicami. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony. Założycielami Spółki są osoby fizyczne, które objęły akcje serii A i B.

### Numer właściwego rejestru

Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod Nr KRS 0000365951 w dniu 21 września 2010 roku.

### Siedziba i Centrala

Siedzibą Spółki jest Gdynia. Centrala i Biuro Zarządu Spółki mieści się w Gdyni pod adresem Al. Zwycięstwa 96/98 (kod pocztowy: 81-451).

### Podstawowe dane o Emitencie

<b>Firma:</b>	Forever Entertainment S.A.
<b>Siedziba:</b>	Gdynia
<b>Adres:</b>	Al. Zwycięstwa 96/98 81-451 Gdynia
<b>Telefon:</b>	+48 58 728 2343
<b>Fax:</b>	+48 58 712 6259
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	office@forever-entertainment.com
<b>Adres strony internetowej:</b>	www.forever-entertainment.com
<b>Osoby odpowiedzialne za relacje inwestorskie</b>	Joanna Pruś – Biz Dev
	Piotr Woźniak – Zenit Management sp. z o.o.
<b>Kontakt dla mediów</b>	Zbigniew Dębicki – Prezes Zarządu

### Oddziały, filie, zakłady i przedstawicielstwa

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała oddziałów, filii, zakładów i przedstawicielstw.

### Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Forever Entertainment S.A., według klasyfikacji przyjętej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., jest „Informatyka”.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki, według działów Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD-58.21.Z), jest „działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych”. Klasa ta obejmuje działalność związaną z analizą, projektowaniem i programowaniem systemów gotowych do użycia.

Dodatkowo, Spółka prowadzi działalność wspierającą edukację, dystrybucję filmów oraz sprzedaż towarów obejmujących gry, zabawki i gadżety, w kraju i zagranicą.

## Zarząd

Skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym i obecnie przedstawia się następująco:

Funkcja	Imię i nazwisko	Okres pełnienia funkcji
Prezes Zarządu	Zbigniew Dębicki	od 15.01.2016 obecna kadencja od 20.04.2020 – 19.04.2022

## Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej Spółki:

Obecny skład Rady Nadzorczej	Funkcja
Zbigniew Szachniewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Kamila Dębicka	Członek Rady Nadzorczej
Małgorzata Grala	Członek Rady Nadzorczej
Mirosław Grala	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Kodroń	Członek Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków (par. 18), przy czym przynajmniej dwóch członków powinno być niezależnych (par. 19.6). Członkowie pierwszej Rady Nadzorczej powoływani są na okres jednego roku, a członkowie każdej następnej Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej dwuletniej kadencji.

Dnia 22.06.2020 ZWZA dokonało powołania członków Rady Nadzorczej na wspólną kadencję.

Uchwałą nr 14 ZWZA powołało następujące osoby:

1. Zbigniewa Bronisława Szachniewicza
2. Kamilę Marię Dębicką
3. Andrzeja Tomasza Kodroń

oraz na podstawie § 19 ust. 3 Statutu Spółki powołano:

Pana Mirosława Grala.

Panią Małgorzatę Grala.

## Kapitał zakładowy na 30 września 2021 roku

Kapitał zakładowy:	10 880 000,00 PLN
łącznie liczba akcji:	27 200 000 o wartości nominalnej 0,40 PLN każda
Ogólna liczba głosów na WZA:	27 200 000

**Liczba akcji z podziałem na emisje**

<b>Seria emisji</b>	<b>30 września 2021 roku</b>	<b>30 września 2020 roku</b>
Akcje serii A	375 000	375 000
Akcje serii B	47 508	47 508
Akcje serii C	5 000	5 000
Akcje serii D	108 192	108 192
Akcje serii E	3 749 900	3 749 900
Akcje serii F	2 571 360	2 571 360
Akcje serii G	73 500	73 500
Akcje serii H	98 000	98 000
Akcje serii I	303 775	303 775
Akcje serii J	1 167 765	1 167 765
Akcje serii K	1 500 000	1 500 000
Akcje serii L	9 960 997	9 960 997
Akcje serii M	1 539 003	1 539 003
Akcje serii N	460 997	460 997
Akcje serii O	3 139 003	3 139 003
Akcje serii P	2 100 000	2 100 000
<b>Łączna liczba akcji</b>	<b>27 200 000</b>	<b>27 200 000</b>

Wszystkie akcje są objęte i w pełni opłacone. Spółka nie posiada akcji własnych.

Statut Spółki nie przewiduje żadnych ograniczeń dotyczących zbywalności wprowadzanych do obrotu akcji. Akcje Spółki serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O oraz P nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351 - 353 kodeksu spółek handlowych. Na każdą akcję przypada jeden głos.

Akcje serii A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L, M, N, O oraz P są wprowadzone do obrotu na NewConnect.

Zgodnie ze Statutem (par. 7) zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela lub odwrotnie dokonuje Zarząd działający na wniosek Akcjonariusza. Akcje mogą być umarżane z czystego zysku, jak i przy zachowaniu przepisów o obniżeniu kapitału akcyjnego, na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, za zgodą posiadacza akcji.

### 3. PLAN PREMIER

Poniżej przedstawiono tabele zawierające aktualny plan wydawniczy gier, przy czym ma on charakter orientacyjny i może ulec zmianie. Poszczególne terminy wydania gier są ustalane po analizie sytuacji rynkowej. Ponadto, Zarząd Spółki informuje, że z uwagi m. in. na zapisy umowne z podmiotami zewnętrznymi nie wszystkie gry planowane do wydania przez Emitenta znajdują się w niniejszym planie. W poniższych zestawieniach pogrubiono wszystkie tytuły, które w opinii Zarządu mają największy potencjał sprzedaży.

#### Planowane premiery gier w IV kw. 2021 r. i I kw. 2022 r.

Tytuł:	Platforma:					
	Nintendo Switch	PlayStation 4	Xbox One	PC	Xbox Series X	PlayStation 5
<b>THE HOUSE OF THE DEAD: Remake</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-	-	-
<b>Hollow 2</b>	<b>4Q21</b>	<b>1Q22</b>	-	<b>1Q22</b>	-	-
<b>Professional Fishing</b>	<b>4Q21</b>	<b>1Q22</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-
<b>The Dealer Simulator*</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-	-	-
<b>Uboat</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-	-	-
Binarystar Infinity	-	-	4Q21	-	-	-
Sparkle 2 Evo	-	-	4Q21	-	-	-
Re-Legion	4Q21	-	-	-	-	-
Pawn of the Dead	4Q21	-	-	-	-	-
Blocky Farm	1Q22	-	-	-	-	-
Neurodeck	4Q21	-	-	-	-	-
Wax Museum	4Q21	-	-	-	-	-
Aery -The Journey Beyond Time	4Q21	-	-	-	-	-
Stitchy in Tooki Trouble	4Q21	-	-	-	-	-
<b>Iesabel Remake</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-	-	-
<b>House Flipper City</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-	-	-
<b>Aircraft Carrier Simulator</b>	<b>1Q22</b>	-	-	-	-	-
Tiara Deceiving Crown	1Q22	-	-	-	-	-
Epifrog	1Q22	-	-	-	-	-
Virus - The Outbreak	-	1Q22	1Q22	-	-	-

Dino Galaxy	1Q22					
-------------	------	--	--	--	--	--

\* wcześniej "Drug Dealer Simulator" (data orientacyjna)

(w) - tytuł wydany do dnia publikacji sprawozdania.

### Platformy i planowane tytuły gier bez podanej daty premiery

Tytuł:	Platforma:					
	Nintendo Switch	PlayStation 4	Xbox One	PC	Xbox Series X	PlayStation 5
<b>Fear Effect: Reinvented</b>	b/d	b/d	b/d	b/d	-	-
<b>Realpolitiks 2</b>	b/d	b/d	b/d	-	b/d	b/d
Goetia 2	b/d	b/d	b/d	b/d	-	-
Virus - The Outbreak	-	-	-	-	b/d	b/d
The Mansion	b/d	-	-	EA	-	-
<b>Thief Simulator 2</b>	b/d	-	-	-	-	-

b/d – brak daty premiery

EA – Wydanie w trybie „Early Acces” na platformie Steam.

### Tytuły gier bez podanych dat premier i bez podanych platform:

- Panzer Dragoon II Zwei: Remake
- THE HOUSE OF THE DEAD 2: Remake
- Shadowgate 2
- Magical Drop 6
- Baby Storm
- Night Slashers



**4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA**
**4.1. Bilans**
**w PLN**

<b>AKTYWA</b>	<b>Dane na:</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>25 465 367,53</b>	<b>24 334 991,78</b>	<b>26 374 307,54</b>	<b>14 773 202,69</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>2 573 152,43</b>	<b>3 362 595,43</b>	<b>3 625 743,10</b>	<b>4 415 186,11</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		446 026,66	1 115 066,32	1 297 945,09	2 007 119,20
2. Wartość firmy		2 127 125,77	2 247 529,11	2 327 798,01	2 408 066,91
3. Inne wartości materialne i prawne		0	0	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0	0	0	0
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>142 116,48</b>	<b>154 750,18</b>	<b>146 837,10</b>	<b>168 926,48</b>
1. Środki trwałe		142 116,48	154 750,18	146 837,10	168 926,48
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0	0	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0	0	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny		73 825,39	65 355,51	30 004,80	14 560,10
d) środki transportu		68 291,09	89 394,67	116 832,30	154 366,38
e) inne środki trwałe		0	0	0	0
2. Środki trwałe w budowie		0	0	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0	0	0
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Od jednostek powiązanych		0	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0	0	0
3. Od pozostałych jednostek		0	0	0	0
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>15 955 390,28</b>	<b>14 980 390,28</b>	<b>14 936 140,28</b>	<b>5 125 740,28</b>
1. Nieruchomości		0	0	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne		0	0	0	0
3. Długotrwałe aktywa finansowe		15 955 390,28	14 980 390,28	14 936 140,28	5 125 740,28
a) w jednostkach powiązanych		0	0	0	0
- udziały lub akcje		0	0	0	0
- inne papiery wartościowe		0	0	0	0
- udzielone pożyczki		0	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		15 955 390,28	14 980 390,28	14 936 140,28	5 125 740,28
- udziały lub akcje		15 635 390,28	14 660 390,28	14 616 140,28	4 041 286,45
- inne papiery wartościowe		0	0	0	0
- udzielone pożyczki		320 000,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0	0	764 453,83
c) w pozostałych jednostkach		0	0	0	0
- udziały lub akcje		0	0	0	0
- inne papiery wartościowe		0	0	0	0
- udzielone pożyczki		0	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0	0	0
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>6 794 708,34</b>	<b>5 837 255,89</b>	<b>7 665 587,06</b>	<b>5 063 349,82</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		32 393,10	32 393,10	356 124,58	440 698,55
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		6 762 315,24	5 804 862,79	7 309 462,48	4 622 651,27

AKTYWA	Dane na:	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020	31.12.2019
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>18 976 553,64</b>	<b>11 264 519,58</b>	<b>10 317 780,87</b>	<b>4 869 092,89</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>4 404 098,24</b>	<b>1 669 218,05</b>	<b>1 301 265,69</b>	<b>1 324 688,96</b>
1. Materiały		0	0	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku		587 630,53	1 093 822,73	763 853,88	987 194,61
3. Produkty gotowe		2 046 467,71	357 515,31	537 411,81	337 494,35
4. Towary		0	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 770 000,00	217 880,01	0	0
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>8 223 539,01</b>	<b>3 954 765,96</b>	<b>6 331 364,82</b>	<b>2 395 901,57</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		40,19	0	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		40,19	0	0	0
- do 12 miesięcy		40,19	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy		0	0	0	0
b) inne		0	0	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		363 101,55	593 687,17	0	45 472,48
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		363 101,55	593 687,17	0	45 472,48
- do 12 miesięcy		363 101,55	593 687,17	0	45 472,48
- powyżej 12 miesięcy		0	0	0	0
b) inne		0	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek		7 860 397,27	3 361 078,79	6 331 364,82	2 350 429,09
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		6 774 256,83	3 018 723,81	5 438 361,86	2 050 645,20
- do 12 miesięcy		6 774 256,83	3 018 723,81	5 438 361,86	2 050 645,20
- powyżej 12 miesięcy		0	0	0	0
b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 078 510,44	334 974,98	848 295,85	290 001,43
c) inne		7 630,00	7 380,00	44 707,11	9 782,46
d) dochodzone na drodze sądowej		0	0	0	0
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>3 562 655,74</b>	<b>3 978 175,29</b>	<b>2 344 101,84</b>	<b>318 098,53</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 562 655,74	3 978 175,29	2 344 101,84	318 098,53
a) w jednostkach powiązanych		0	0	0	0
- udziały lub akcje		0	0	0	0
- inne papiery wartościowe		0	0	0	0
- udzielone pożyczki		0	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach		349 500,00	0	0	0
- udziały lub akcje		0	0	0	0
- inne papiery wartościowe		0	0	0	0
- udzielone pożyczki		349 500,00	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe		3 213 155,74	3 978 175,29	2 344 101,84	318 098,53
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 213 155,74	3 978 175,29	2 344 101,84	318 098,53
- inne środki pieniężne		0	0	0	0
- inne aktywa pieniężne		0	0	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0	0	0
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>2 786 260,65</b>	<b>1 662 360,28</b>	<b>341 048,52</b>	<b>830 403,83</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>44 441 921,17</b>	<b>35 599 511,36</b>	<b>36 692 088,41</b>	<b>19 642 295,58</b>

<b>PASYWA</b>	<b>Dane na:</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>33 442 640,51</b>	<b>30 559 613,35</b>	<b>31 273 991,86</b>	<b>16 605 641,49</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		10 880 000,00	10 880 000,00	10 880 000,00	10 880 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		20 006 633,68	5 725 641,49	5 725 641,49	3 875 084,30
III. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	3 875 084,30	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-575 689,36	-327 020,33	-191 176,00	-4 590 151,02
VI. Zysk (strata) netto		3 131 696,19	14 280 992,19	14 859 526,37	6 440 708,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>10 999 280,66</b>	<b>5 039 898,01</b>	<b>5 418 096,55</b>	<b>3 036 654,09</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		2 724 283,82	2 562 783,82	2 559 281,00	703 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 724 283,82	2 562 783,82	2 559 281,00	703 000,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		54 767,32	112 454,32	119 303,22	159 787,34
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		54 767,32	112 454,32	119 303,22	159 787,34
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		54 767,32	112 454,32	119 303,22	159 787,34
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		7 805 639,61	1 535 310,09	1 864 392,46	883 987,01
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		558,36	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		558,36	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		558,36	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,01	0,00	0,00	1 881,90
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		0,01	0,00	0,00	1 881,90
- do 12 miesięcy		0,01	0,00	0,00	1 881,90
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		7 805 081,24	1 535 310,09	1 864 392,46	882 105,11
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	135 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		32 714,40	64 295,74	63 395,60	69 239,59
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		142 175,68	587 329,94	225 926,78	378 434,18
- do 12 miesięcy		142 175,68	587 329,94	225 926,78	378 434,18
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00

PASYWA	Dane na:	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020	31.12.2019
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		7 078 451,14	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		341 059,10	674 069,13	1 423 982,84	138 045,33
h) z tytułu wynagrodzeń		209 993,52	209 475,28	149 870,86	148 665,91
i) inne		687,40	140	1 216,38	12 720,10
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>414 589,91</b>	<b>829 349,78</b>	<b>875 119,87</b>	<b>1 289 879,74</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		414 589,91	829 349,78	875 119,87	1 289 879,74
a) długoterminowe		0,00	138 253,42	691 266,58	691 266,58
b) krótkoterminowe		414 589,91	691 096,36	183 853,29	598 613,16
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>		<b>44 441 921,17</b>	<b>35 599 511,36</b>	<b>36 692 088,41</b>	<b>19 642 295,58</b>

## 4.2. Rachunek zysków i strat

w PLN

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Dane:	za kwartał		od początku roku obrotowego	
		01.07.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>7 663 011,81</b>	<b>8 240 549,21</b>	<b>20 614 251,50</b>	<b>23 234 122,53</b>
- od jednostek powiązanych		554,04	0,00	554,04	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 720 225,44	7 277 036,56	18 445 022,07	21 060 089,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		942 786,37	963 512,65	2 169 229,43	2 174 032,62
III. Koszty 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>6 031 633,47</b>	<b>6 783 803,98</b>	<b>18 378 105,61</b>	<b>15 404 224,05</b>
I. Amortyzacja		289 411,06	281 623,07	867 556,68	839 411,46
II. Zużycie materiałów i energii		45 275,82	25 937,05	87 984,82	73 700,38
III. Usługi obce		4 016 159,00	5 046 522,46	13 296 775,45	11 667 357,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:		8 783,84	254,19	8 900,84	9 327,62
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 484 656,32	1 335 412,18	3 761 212,98	2 519 999,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		114 158,81	85 638,78	270 202,28	216 511,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		73 188,62	8 416,25	85 472,56	77 916,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>1 631 378,34</b>	<b>1 456 745,23</b>	<b>2 236 145,89</b>	<b>7 829 898,48</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>142 741,84</b>	<b>142 014,44</b>	<b>473 929,29</b>	<b>424 654,43</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje		138 253,29	138 253,29	414 759,87	414 759,87
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		4 488,55	3 761,15	59 169,42	9 894,56
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>10 499,97</b>	<b>6,86</b>	<b>16 378,53</b>	<b>7,96</b>
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		10 499,97	6,86	16 378,53	7,96
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>1 763 620,21</b>	<b>1 598 752,81</b>	<b>2 693 696,65</b>	<b>8 254 544,95</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>186 648,35</b>	<b>349 503,40</b>	<b>1 263 392,69</b>	<b>10 324 697,74</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	343 200,00	56 259,77

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Dane:	za kwartał		od początku roku obrotowego	
		01.07.2021 30.09.2021	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2021 30.09.2021	01.01.2020 30.09.2020
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	343 200,00	56 259,77
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	343 200,00	56 259,77
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		0,00	0,00	0,00	210,92
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	350 000,00	0,00	350 000,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	850 000,00	9 917 900,00
V. Inne		186 648,35	-496,6	70 192,69	327,05
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>103,94</b>	<b>200 371,11</b>	<b>26 395,15</b>	<b>220 622,35</b>
I. Odsetki, w tym:		103,94	0,00	16 585,01	20 251,24
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne		0,00	200 371,11	9 810,14	200 371,11
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>1 950 164,62</b>	<b>1 747 885,10</b>	<b>3 930 694,19</b>	<b>18 358 620,34</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>371 125,00</b>	<b>333 099,00</b>	<b>798 998,00</b>	<b>3 499 093,97</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-M)</b>		<b>1 579 039,62</b>	<b>1 414 786,10</b>	<b>3 131 696,19</b>	<b>14 859 526,37</b>

### 4.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Dane na:	30.09.2021	30.09.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>30 559 613,35</b>	<b>16 605 641,49</b>
- korekty błędów podstawowych		-575 689,36	-191 176,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>30 310 944,32</b>	<b>16 414 465,49</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		<b>10 880 000,00</b>	<b>10 880 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		10 880 000,00	10 880 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		<b>5 725 641,49</b>	<b>3 875 084,30</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		14 280 992,19	1 850 557,19
a) zwiększenie (z tytułu)		14 280 992,19	1 850 557,19
- z podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		14 280 992,19	1 850 557,19
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		20 006 633,68	5 725 641,49
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00

<b>Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>	<b>Dane na:</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
3.2. Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		<b>13 953 971,86</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		14 280 992,19	1 850 557,19
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		14 280 992,19	1 850 557,19
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu podziału wyniku finansowego		14 280 992,19	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	1 850 557,19
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-327 020,33	0,00
- korekty błędów podstawowych		-575 689,36	-191 176,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-575 689,36	-191 176,00
a) zwiększenie z tytułu kosztów dotyczących poprzedniego roku		0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu zmiany kwalifikacji dokumentu		0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-575 689,36	-191 176,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-575 689,36	-191 176,00
<b>6. Wynik netto</b>		<b>3 131 696,19</b>	<b>14 859 526,37</b>
a) zysk netto		3 131 696,19	14 859 526,37
b) strata netto		0,00	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>33 442 640,51</b>	<b>31 273 991,86</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>33 442 640,51</b>	<b>31 273 991,86</b>

#### 4.4. Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

<b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>	<b>Dane na:</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>3 131 696,19</b>	<b>14 859 526,37</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>-3 643 568,15</b>	<b>-13 117 955,10</b>
1. Amortyzacja		867 556,68	839 411,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-327 892,57	-36 139,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	-350 000,00
5. Zmiana stanu rezerw		161 500,00	1 856 281,00
6. Zmiana stanu zapasów		-2 734 880,19	23 423,27
7. Zmiana stanu należności		-4 268 773,05	-3 935 463,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		6 301 910,86	1 121 249,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-2 496 112,69	-2 527 641,80
10. Inne korekty		-1 146 877,19	-10 109 076,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)</b>		<b>-511 871,96</b>	<b>1 741 571,27</b>

<b>Rachunek przepływów pieniężnych</b>	<b>Dane na:</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>30.09.2020</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>343 200,00</b>	<b>556 259,77</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych		343 200,00	556 259,77
a) w jednostkach powiązanych		0,00	556 259,77
b) w pozostałych jednostkach		343 200,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		343 200,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>539 979,98</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		65 479,98	70 379,07
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	27 879,07
3. Na aktywa finansowe, w tym:		125 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		100 000,00	42 500,00
- nabycie aktywów finansowych		100 000,00	42 500,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	27 879,07
b) w pozostałych jednostkach		25 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		25 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		349 500,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>		<b>-196 779,98</b>	<b>485 880,70</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>56 367,61</b>	<b>201 448,66</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	135 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		41 060,18	46 328,11
8. Odsetki		15 307,43	20 120,55
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>		<b>-56 367,61</b>	<b>-201 448,66</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>		<b>-765 019,55</b>	<b>2 026 003,31</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>-765 019,55</b>	<b>2 026 003,31</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		31 724,57	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>3 978 175,29</b>	<b>318 098,53</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>		<b>3 213 155,74</b>	<b>2 344 101,84</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Na dzień publikacji raportu kwartalnego za III kwartał 2021 roku Spółka posiadała zobowiązania pozabilansowe do poniesienia wydatków na łączną kwotę 965.000 PLN. Zobowiązania te wynikają z umów wydawniczych, które Spółka zawarła z zewnętrznymi studiami deweloperskimi.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity - Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności w okresie nie krótszym niż rok.

### Stosowane zasady (polityka) rachunkowości

#### Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Nie podlegają amortyzacji grunty w przeciwieństwie do prawa wieczystego użytkowania gruntu.

Dla wartości niematerialnych i prawnych okresy amortyzacji ustalone są następująco:

- prawa autorskie, licencje nie mniej niż 36 m-cy
- pozostałe wartości niematerialne i prawne nie mniej niż 60 m-cy



### **Inwestycje długoterminowe w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne**

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny nabycia (kosztów wytworzenia) pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości a więc według takich samych zasad jak środki trwałe.

Odpis ten odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

### **Inne inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)**

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „pożyczki udzielone – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- b) „aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności” – wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,
- c) „aktywa finansowe dostępne do sprzedaży” – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, za wyjątkiem aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Wyjątkowo jeśli papiery wartościowe i pożyczki nie stanowią istotnych wartości w porównaniu z sumą bilansową można zastosować wycenę opartą o ustawę o rachunkowości bez ich dyskontowania. Tak ustalona wartość aktywów finansowych nie może różnić się znacznie od tej przyjętej w Rozporządzeniu.

### **Inwestycje krótkoterminowe**

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- a) „aktywa finansowe przeznaczone do obrotu” – wycenia się w wartości godziwej, ta grupa obejmuje również papiery wartościowe o terminie zapadalności dłuższym niż rok zakwalifikowane jako instrumenty do obrotu,
- b) „pozostałe aktywa finansowe” - podobnie jak w pozycji inwestycje długoterminowe zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych, podobnie jest w przypadku odnoszenia skutków wyceny.

Inne aktywa finansowe to lokaty bankowe o terminie zapadalności dłuższym niż 3 m-ce i krótszym niż rok od dnia bilansowego, w tym wypadku Spółka wyjątkowo stosuje zasady przyjęte w ustawie o rachunkowości i dolicza odsetki przypadające na dany okres lokaty. Podobnie wyceniane są środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.

### **Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

### Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja/usługi w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wytworzone przez jednostkę, oprogramowanie komputerów, gry komputerowe, projekty typowe i inne produkty o podobnym charakterze, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, tj. w okresie 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami, według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

### Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

### Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych. Akcje własne wycenia się w cenie nabycia.

### Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- a) pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- b) przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

### Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- a) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- b) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- a) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- b) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- c) wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- d) ujemną wartość firmy.

### **Usługi w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy**

Przychody z wykonania niezakończonych usług (w tym budowlanej) objętej umową o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustalone są proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów, na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Różnicę pomiędzy kosztami faktycznie poniesionymi, a kosztami wpływającymi na wynik finansowy jednostki zalicza się do rozliczeń międzyokresowych.

### **Podatek dochodowy odroczony**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

### Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Wytworzone przez jednostkę produkty wielokrotnego użytku jak oprogramowanie będą aktywowane po technicznym koszcie wytworzenia jako zapas i pomniejszane o wielkość sprzedaży w cenie netto w korespondencji z kosztem własnym sprzedaży. Nieodpisane po upływie 5 lat koszty wytworzenia podlegają zgodnie z art. 34 ust.3 ustawy o rachunkowości przeniesieniu na pozostałe koszty operacyjne.

W raportowanym okresie w Spółce nie nastąpiły zmiany w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

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

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

#### • PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI

Przychody Forever Entertainment S.A. za 3 kwartały 2021 r. wyniosły 20,61 mln PLN i były niższe o 11,3% r/r (2,62 mln PLN) w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Przychody Spółki za III kwartał 2021 roku wyniosły 7,66 mln zł i były niższe o 7,0% r/r (0,58 mln PLN) w porównaniu do wartości przychodów wypracowanych w III kwartale 2020 roku.

Przychody za okres 3 kwartałów 2021 roku oraz za III kwartał 2021 roku były osiągnięte ze sprzedaży głównie gier, które miały premiery przed 2021 rokiem, co potwierdza długoterminowość sprzedaży gier w obecnym portfolio Spółki.

Forever Entertainment posiada silną i bezpieczną pozycję finansową, która pozwala na finansowanie realizacji wielu projektów jednocześnie. Łączna wartość Inwestycji krótkoterminowych wyniosła 3,56 mln PLN na 30.09.2021 r., tj. o 1,22 mln PLN więcej niż rok wcześniej.

Poprawa sytuacji finansowej nastąpiła w okresie zwiększonych inwestycji na produkcję gier o rosnących budżetach w ciągu 12 miesięcy kończących się 30 września 2021. Wzrost tych inwestycji w tym okresie, liczony jako suma wzrostu wartości netto zapasów i rozliczeń międzyokresowych, wyniósł 5,00 mln PLN.

Bezpieczna sytuacja finansowa Spółki, została osiągnięta dzięki utrzymaniu wysokich wpływów ze sprzedaży gier obecnego portfela, a także dzięki otrzymanym przedpłatami od partnerów. Wartość zaliczek otrzymanych na koniec września 2021 roku wyniosła ponad 7,00 mln PLN, przy czym część z nich ujęta jest jako należności.

Spółka realizuje tytuły wymienione w harmonogramie premier, w tym kilku gier typu remake, a także kilka jeszcze niezapowiedzianych tytułów. Warto zaznaczyć, iż obecnie produkowane są gry o budżetach znacznie wyższych niż w poprzednich latach. W opinii Zarządu premiery tych gier będą miały istotny wpływ na wyniki Spółki w roku 2022 oraz w latach następnych.

#### ● KOSZTY I ZMIANA STANU PRODUKTÓW

Koszty działalności operacyjnej Forever Entertainment S.A. wzrosły o 19,3% r/r za 3 kwartały 2021 r. i wyniosły 18,38 mln PLN. Wzrostu kosztów operacyjnych Spółki związany był głównie ze wzrostem kosztów wynagrodzeń o 49,3% r/r w porównaniu do ubiegłego roku do wartości 3,76 mln PLN, jako skutek wzrostu zatrudnienia i łącznych stawek wynagrodzenia uwzględniających wypłacone premie.

Istotnym kosztem operacyjnym za 3 kwartały 2021 roku były również koszty usług obcych, które wzrosły o 14,0% r/r do wartości 13,30 mln PLN. W kosztach usług obcych dominowały rozliczenia ze sprzedaży gier (tzw. koszty RS, tj. „revenue share”) z dostawcami IP oraz ze studiami deweloperskimi.

Wartość pozycji „Zmiana stanu produktów” wyniosła 2,17 mln PLN za 3 kwartały 2021 roku i była zbliżona do wartości 2,17 mln PLN za analogiczny okres roku poprzedniego. Podobnie, „Zmiana stanu produktów” za III kwartał 2021 r. wyniosła 0,94 mln PLN i była nieznacznie niższa (2,2% r/r) od wartości 0,96 mln PLN osiągniętej w III kwartale 2020 roku.

#### ● ZYSKI I MARŻE

Zysk operacyjny Forever Entertainment za 3 kwartały 2021 roku wyniósł 2,69 mln PLN i był niższy o 67,4% w porównaniu do zysku operacyjnego osiągniętego za 3 kwartały 2020 roku. Zysk EBITDA był niższy o 60,8% r/r i wyniósł 3,56 mln PLN. W III kwartale 2021 Spółka miała zysk z działalności operacyjnej w wysokości 1,76 mln PLN, a EBITDA była dodatnia i jej wartość wyniosła 2,05 mln PLN.

Zysk netto za 3 kwartały 2021 roku wyniósł 3,13 mln PLN i był niższy o 78,9% r/r w porównaniu do zysku netto wypracowanego za 3 kwartały 2020 roku. W III kwartale 2021 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 1,58 mln PLN, który był wyższy o 11,6% r/r w porównaniu do 1,41 mln PLN zysku osiągniętego w III kwartale 2020 roku.

Rentowność operacyjna EBITDA spadła do 17,3% za 3 kwartały 2021 r. w porównaniu do wartości 39,1% za 3 kwartały 2020 roku. Porównując te same okresy rentowność netto spadła do wartości 15,2% z wartości 64,0%. Analogicznie, rentowność netto skorygowana o zdarzenia niegotówkowe spadła do 4,2% z 29,9%.

#### ISTOTNE UMOWY

W dniu 8 lipca 2021 r. Emitent zawarł umowę z Microids z Francji. Przedmiotem umowy jest wydanie w wersji pudełkowej gier:

- Panzer Dragoon: Remake
- Panzer Dragoon II Zwei: Remake
- THE HOUSE OF THE DEAD: Remake
- THE HOUSE OF THE DEAD 2: Remake

W dniu 19 lipca 2021 r. Spółka podpisała umowę z Baby Corp SAS z siedzibą w Saint Amand les Eaux (Francja). Na jej podstawie Emitent wyda grę Baby Storm na wszystkich głównych platformach. Z tytułu realizacji umowy Emitent otrzyma określony w umowie procent zysku netto tj., przychodów ze sprzedaży gry po odliczeniu kosztów prowizji sklepów i dystrybutorów, podatków i opłat oraz innych kosztów związanych z dystrybucją. (RB ESPI 44/2021 z dnia 20.07.2021 r.)

W dniu 13 września 2021 r. Emitent zawarł umowę z G-MODE Corporation z Japonii na stworzenie i wydanie remake'u gry Night Slashers na wszystkich wiodących platformach. Za realizację umowy Spółka otrzyma wynagrodzenie w wysokości ponad 50% przychodu za sprzedaży gry na wszystkich platformach (NS, PS4, PS5, Xbox One, Xbox Scarlet, PC, Mac, iOS, Android). Data premiery gry nie została jeszcze ustalona. (RB ESPI 50/2021 z dnia 13.09.2021 r.)

### **ZAWIĄZANIE SPÓŁKI MECHANO GAMES S.A.**

W dniu 13 lipca 2021 r. Emitent wraz z MegaPixel Studio S.A. oraz siedmioma osobami fizycznymi podpisał akt zawiązania spółki Mechano Games S.A. z siedzibą w Gdyni. Kapitał zakładowy Mechano Games S.A. wynosi 125.000,00 zł i dzieli się na 1.250.000 akcji serii A i B o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Emitent objął i pokrył wkładem pieniężnym akcje stanowiące 20% udziału w kapitale zakładowym Mechano Games S.A.

Spółka Mechano Games S.A. portuje gry z portfolio Grupy FE na konsole: Nintendo Switch, PlayStation 4, PlayStation 5, Xbox Series X, Xbox One, Google Stadia, a także tworzy własne produkcje.

### **DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ZALEŻNEJ - FOREVER SEED FUND S.A.**

Spółka Forever Seed Fund S.A. zawarła umowę ze spółką Nintendo Co., Ltd. z siedzibą w Japonii, zgodnie z którą FSF poszukuje deweloperów (w szczególności w Polsce i Europie Wschodniej) posiadających, realizujących lub planujących wykonanie wysokiej jakości gier. W ramach tej umowy Forever Seed Fund S.A. nawiązuje współpracę z wyselekcjonowanymi deweloperami w celu wydania ich gier poprzez Forever Entertainment S. A. na konsoli Nintendo Switch. Pierwszym projektem pozyskanym przez FSF jest Baby Storm. (RB ESPI 48/2021 z dnia 01.09.2021 r.)

### **PREMIERY GIER EMITENTA, KTÓRE MIAŁY MIEJSCE OD POCZĄTKU OMAWIANEGO OKRESU DO DNIA SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO RAPORTU**

Gra	Platforma	Data premiery	Zakres prac
Robothorium	Nintendo Switch	01.07.2021	Wydawca
Q-Yo Blaster	Xbox One	16.07.2021	Portowanie, wydawca
Rise Eterna	PS4	06.08.2021	Portowanie, wydawca
Rise Eterna	Xbox One	20.08.2021	Portowanie, wydawca
Project AETHER: First Contact	Nintendo Switch	05.08.2021	Portowanie, wydawca
Smashroom	Nintendo Switch	05.08.2021	Portowanie, wydawca
No Thing	Xbox One	06.08.2021	Portowanie, wydawca

KURSK	PS4	03.09.2021	Portowanie, wydawca
Q-Yo Blaster	PS4	03.09.2021	Portowanie, wydawca
Barbero	Nintendo Switch	14.10.2021	Wydawca
Ultimate Ski Jumping 2021	Nintendo Switch Japonia	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Ultimate Fishing Simulator	Nintendo Switch Japonia	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Tap Skaters	Nintendo Switch Japonia	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Danger Scavenger	Nintendo Switch Japonia	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Sparkle 2 EVO	Nintendo Switch Korea	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Violet	Nintendo Switch Korea	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Timberman VS	Nintendo Switch Korea	21.10.2021	Portowanie, wydawca
Danger Scavenger	PS4	29.10.2021	Portowanie, wydawca
Danger Scavenger	Xbox One	29.10.2021	Portowanie, wydawca
Binarystar Infinity	PS4	05.11.2021	Portowanie, wydawca

### Asortyment sklepu Forever Limited

Forever Limited to marka Forever Entertainment utworzona 18 grudnia 2020r. Sklep, oprócz pudełkowych wersji gier, oferuje także zakup unikalnych gadżetów w zestawach kolekcjonerskich. Zestawy gier są dostępne w wariantach nielimitowanym (UN\_LTD), limitowanym (LTD) i/lub w ekskluzywnym (EXCL).

Spółka pracuje nad nowymi tytułami oraz zestawami, które sukcesywnie są wprowadzane do sprzedaży.

### WSZYSTKIE PREMIERY ZESTAWÓW KOLEKCJONERSKICH W SKLEPIE FOREVER LIMITED

Zestaw kolekcjonerski	Platforma	Data premiery
Panzer Dragoon: Remake LTD NS	Nintendo Switch	18.12.2020
Panzer Dragoon: Remake UN_LTD NS	Nintendo Switch	18.12.2020
Panzer Dragoon: Remake EXCL NS	Nintendo Switch	18.12.2020
Sparkle Ultimate Collection LTD NS	Nintendo Switch	18.12.2020
Sparkle Ultimate Collection UN_LTD NS	Nintendo Switch	18.12.2020
Thief Simulator LTD NS	Nintendo Switch	18.12.2020

Thief Simulator UN_LTD NS	Nintendo Switch	18.12.2020
Green Hell LTD NS	Nintendo Switch	27.01.2021
Green Hell UN_LTD NS	Nintendo Switch	27.01.2021
Rise Eterna LTD NS	Nintendo Switch	13.05.2021
Rise Eterna UN_LTD NS	Nintendo Switch	13.05.2021
Rise Eterna LTD PC	PC	09.06.2021
Rise Eterna UN_LTD PC	PC	09.06.2021

**W omawianym kwartale Spółka kontynuowała produkcje/koprodukcje następujących gier:**

L.p.	Tytuł	Planowana data premiery	Planowana platforma premiery	Developer
1.	Panzer Dragoon II ZWEI: Remake	b.d.	platforma niepodana	MegaPixel Studio S. A.
2.	THE HOUSE OF THE DEAD: Remake	Q1 2022	Nintendo Switch	MegaPixel Studio S. A.
3.	THE HOUSE OF THE DEAD 2: Remake	niepodana	platforma niepodana	MegaPixel Studio S. A.
4.	Shadowgate 2	niepodana	platforma niepodana	Forever Entertainment S. A., Highball Games
5.	Hollow 2	Q4 2021 NS/ Q1 2022 PC, PlayStation 4	Nintendo Switch, PC, PlayStation 4	MegaPixel Studio S. A.
6.	Magical Drop 6	niepodana	platforma niepodana	Forever Entertainment S. A., Highball Games
7.	The Mansion	niepodana	Nintendo Switch	Forever Entertainment S. A.
8.	We are the Plague	niepodana	Nintendo Switch i PC	Forever Entertainment S. A.
9.	Fear Effect: Reinvented	niepodana	Nintendo Switch, PlayStation 4, Xbox One i PC	MegaPixel Studio S. A.
10.	Baby Storm	niepodana	platforma niepodana	Baby Corp.
11.	Night Slashers	niepodana	platforma niepodana	Storm Trident S. A.



Poza wyżej wymienionymi tytułami, FE realizuje produkcje gier własnych oraz z pozyskanymi IP na konsole i inne platformy dystrybucji gier.

Spółka prezentuje pełną i aktualną listę oczekiwanych i zrealizowanych premier o ujawnionych tytułach na stronie internetowej, pod linkiem <https://forever-entertainment.com/premiery,4,pl>.

#### **WSPÓŁPRACA Z DEWELOPERAMI W ZAKRESIE POZYSKIWANIA IP**

W omawianym kwartale przedstawiciele Spółki odbyli kilkadziesiąt spotkań z deweloperami z całego świata, głównie drogą komunikacji elektronicznej. Uczestniczyli w konferencjach online oraz w wirtualnych spotkaniach branżowych.

W czasie tych konferencji i spotkań nawiązano wiele nowych kontaktów, zarówno z właścicielami IP jak i z deweloperami. Zdobyte kontakty mogą skutkować rozpoczęciem współpracy i podpisaniem kolejnych umów licencyjnych w najbliższym czasie.

#### **AKTUALIZACJA HARMONOGRAMU DZIAŁAŃ W RAMACH PROGRAMU POIR: INTELIGENTNY ROZWÓJ-GO TO BRAND**

PARP pozytywnie rozpatrzył wniosek Emitenta dotyczący aktualizacji harmonogramu działań realizowanych w ramach programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, Poddziałanie POIR.03.03.03 Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych - Go to Brand. Celem projektu jest promocja przedmiotu eksportu na rynkach zagranicznych, w tym na rynkach poza unijnych. Przedmiotem Projektu są gry "Sparkle 4 Tales" oraz "Panzer Dragoon: Remake". W pierwotnej wersji harmonogramu projekt miał być realizowany od marca 2020 r. do października 2021 r., jednak z uwagi na pandemię Covid-19 odwołano liczne międzynarodowe targi IT/ICT. W związku z czym Emitent podjął decyzję o złożeniu wniosku o wydłużenie czasu realizacji Projektu. Nowy, zaakceptowany przez PARP harmonogram, zakłada, iż projekt będzie realizowany do końca października 2023 roku.

Zmiana harmonogramu nie ma wpływu na wysokość otrzymanego dofinansowania (tj. 283 tys. zł) oraz wysokość kosztów kwalifikowanych.

#### **7. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych za okres objęty niniejszym raportem.

**8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT. 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Dokumenty Informacyjne z dni: 10.01.2011, 31.03.2011, 19.12.2011, 16.09.2014, 27.04.2015, 15.04.2016, 20.03.2017 oraz 10.10.2017 nie zawierają informacji, o których mowa w §10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Obecnie działalność Spółki, po okresie przejściowym związanym z pracami badawczymi i rozwojowymi, przynosi regularne dochody. Spółka osiąga zyski zarówno bilansowe i podatkowe, co zostało odzwierciedlone w bieżącym sprawozdaniu finansowym. Ponadto Spółka na swojej stronie internetowej, w zakładce „Premiery”, prezentuje aktualny harmonogram premier gier.

**9. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM SPÓŁKA PODJĘŁA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W III kwartale 2021 w spółce kontynuowane były prace nad nowym frameworkiem umożliwiającym realizację gier typu nierealizowanych dotąd w spółce.

**10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW**

Forever Entertainment posiada akcje w wymienionych spółkach:

- 1. UF GAMES S.A.** z siedzibą w Warszawie - w dniu 2 lipca 2018r. Forever Entertainment S.A. i Ultimate Games S.A. z siedzibą w Warszawie podpisały akt zawiązania spółki UF GAMES S.A. Akcje w kapitale założycielskim zostały objęte w 50% przez Spółkę i w 50% przez Ultimate Games.

W czerwcu 2020 NWZA UF GAMES S.A. podjęła uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego UF GAMES z kwoty 330.000 zł do kwoty nie niższej niż 330.000,10 zł i nie wyższej niż 345.000 zł, o kwotę nie niższą niż 0,10 zł i nie wyższą niż 15.000 zł z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy, w drodze emisji do 150 000 nowych akcji serii C.

Emisja akcji serii C spółki UF GAMES została w pełni objęta przez akcjonariuszy innych niż założyciele. Rejestracja podwyższenia kapitału UF GAMES w drodze emisji akcji serii C nastąpiła w październiku 2020 r., a udział FE w kapitale zakładowym tej spółki wynosi obecnie 45,22% i tyle samo w ogólnej liczbie głosów.

Zgodnie z raportem bieżącym ESPI nr 63/2020 trwają prace związane z wprowadzeniem wszystkich akcji UF GAMES do obrotu w ASO na NewConnect.

UF GAMES S.A. zajmuje się pozyskiwaniem licencji i ich koprodukcją głównie na konsoli Nintendo Switch. W latach 2018-2020 zrealizował kilka istotnych gier na konsolę Nintendo Switch, w tym: Thief Simulator, Hard West, Cooking Simulator, Agony czy Phantom Doctrine.

Dzięki założeniu UF GAMES i wypracowaniu dochodowego modelu portowania i sprzedaży gier. Dwa tytuły osiągnęły rekordową sprzedaż na konsoli Nintendo Switch. Ogromnym sukcesem jest przekroczenie liczby sprzedanych 1 100 000 sztuk i 500 000 sztuk, odpowiednio przez Thief Simulator i Cooking Simulator. Te dwa tytuły od wielu kwartałów znajdują się na szczytach list sprzedażowych Nintendo Switch na różnych kontynentach.

UF GAMES jako spółka dochodowa, drugi rok z rzędu wypłaciła dywidendę z zysku za rok ubiegły. Emitent otrzymał od niej łącznie 400 tys. zł w postaci dywidendy, w tym 343 tys. zł za 2020 rok.

Obecnie Zarząd UF GAMES przygotowuje spółkę do rozszerzenia działalności. Wykorzystując między innymi stabilne przepływy pieniężne z obecnego portfolio gier, planuje utworzyć własny zespół produkcyjny.

Forever Entertainment S.A. nie jest podmiotem dominującym wobec UF GAMES S.A., dlatego spółka ta nie podlega konsolidacji.

2. **MegaPixel Studio S.A.** z siedzibą w Gdyni – w dniu 16 lipca 2018 r. Forever Entertainment i Pan Artur Grzegorzczyn założyli spółkę MegaPixel Studio z siedzibą w Gdyni. Kapitał założycielski MegaPixel Studio S.A. wyniósł 100 tys. zł i dzielił się na 1 mln akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł każda. Akcje w kapitale zakładowym zostały objęte w 50,00% przez Spółkę i w 50,00% przez Pana Artura Grzegorzczyna.

W lipcu 2019 roku nastąpiło podwyższenie kapitału akcyjnego spółki MegaPixel Studio o 111.111 sztuk akcji serii B, które w całości objęli nowi akcjonariusze. Po rejestracji tego podwyższenia, udział Forever Entertainment w kapitale spółki MegaPixel Studio zmniejszył się do 45,00%.

W styczniu 2020 roku NWZA MegaPixel Studio S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki o 128.889 akcji serii C, które w całości objęli akcjonariusze inni niż założyciele. MegaPixel Studio po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego posiadała łącznie 1.240.000 sztuk akcji, a udział Forever Entertainment w kapitale tej spółki wyniósł 40,32% i tyle samo w ogólnej liczbie głosów.

We wrześniu 2020, w celu zwiększenia rozproszenia akcji spółki MegaPixel Studio S.A., Forever Entertainment dokonała sprzedaży 20.000 sztuk akcji MegaPixel Studio S.A. w cenie 25,00 złotych za akcję.

Emitent sprzedał także 100 sztuk akcji MegaPixel Studio S.A. do biura maklerskiego, który jest Animatorem MegaPixel Studio S.A. Sprzedaż nastąpiła przed debiutem MegaPixel Studio na NewConnect.

Po sprzedaży akcji, udział Forever Entertainment S.A. w akcjonariacie MegaPixel Studio S.A. wynosi 38,70%.

MegaPixel Studio S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect dnia 1 lipca 2021.

MegaPixel Studio S.A. zajmuje się produkcją gier wideo, a także portowaniem gier na konsole, w tym na konsolę Nintendo Switch. W swoim portfolio ma ukończone produkcje i portowanie pierwszych tytułów, w tym "Panzer Dragoon: Remake". Kolejne są w realizacji i planowane jest sukcesywnie ich wydawane w 2021 roku i w latach następnych.

Forever Entertainment S.A. nie jest podmiotem dominującym wobec MegaPixel Studio S.A., dlatego spółka ta nie podlega konsolidacji.

3. **TA Publishing Sarl** z siedzibą w Lannion we Francji – w dniu 5 września 2018 roku Spółka założyła wraz ze Makee Sarl z siedzibą w Lannion - Francja, spółkę TA Publishing. Kapitał zakładowy TA Publishing wynosi 20 tys. EUR i dzieli się na 200.000 udziałów o wartości po 0,10 EUR każda. Udziały w kapitale zakładowym zostały objęte w 49% przez Spółkę i w 51% przez Makee.

TA Publishing to francuska firma wydawnicza skupiona na oferowaniu wsparcia w dystrybucji gier Indie niezależnych studiów deweloperskich z Europy.

Forever Entertainment S.A. nie jest podmiotem dominującym wobec TA Publishing Sarl, dlatego spółka ta nie podlega konsolidacji.

W dniu 12 listopada 2020 r. TA Publishing SARL utworzyła spółkę **Highball Games EURL** z siedzibą w Saint-Quay-Perros. Kapitał zakładowy Highball Games EURL wynosi 2 tys. euro i dzieli się na 2.000 akcji o wartości po 1 euro każda. Akcje w kapitale zakładowym zostały objęte w 100% przez TA Publishing SARL.

Przedmiotem działalności nowego podmiotu będzie produkcja nowych, oryginalnych gier opartych o autorskie IP na zlecenie Emitenta i TA Publishing. Wydawcą tych gier będzie Forever Entertainment S.A.

4. **Storm Trident S.A.** z siedzibą w Gdańsku - w dniu 16 stycznia 2020 roku została założona przez Forever Entertainment S.A. i Blue Sunset Games Sp. z o.o., w której Forever Entertainment objęła 42,50% akcji w kapitale zakładowym.

W dniu 5 sierpnia 2020 roku NWZA Storm Trident S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki o 150.000 akcji serii C, które w całości objęli akcjonariusze inni niż założyciele. Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Storm Trident S.A. posiada łącznie 1.150.000 sztuk akcji, a udział Forever Entertainment w kapitale zakładowym tej spółki wynosi 36,96% i jest taki sam w ogólnej liczbie głosów.

W dniu 18 czerwca 2021 roku NWZA Storm Trident S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki o kwotę 12.500,00 zł, w wyniku emisji 125.000 akcji serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda i cenie emisyjnej równej 4,00 zł. W dniu 20 października 2021 r. KRS zarejestrował ww. podwyższenie kapitału zakładowego.

Emitent posiada łącznie 425.000 sztuk akcji, stanowiących 33,33% udziału w kapitale zakładowym ogólnej liczbie głosów na WZ spółki Storm Trident S.A.

Storm Trident S.A. zajmuje się produkcją gier wideo, a także portowaniem gier na konsole, w tym na konsolę Nintendo Switch. W swoim portfolio ma ukończone portowanie pierwszych tytułów, w tym Tiny Hands Adventure, Ultimate Fishing Simulator, Sparkle 4 Tales czy KURSK. Kolejne tytuły są w realizacji i będą sukcesywnie wydawane w 2021/2022 roku.

Forever Entertainment S.A. nie jest podmiotem dominującym wobec Storm Trident S.A., dlatego spółka ta nie podlega konsolidacji.

5. **Fearful Entertainment S.A.** z siedzibą w Gdyni - w dniu 1 października 2020 roku została założona przez Forever Entertainment S.A., Bloober Team S.A. oraz inwestorów indywidualnych. Forever Entertainment objęła i obecnie posiada 45% akcji w kapitale zakładowym i takim sam udział w ogólnej liczbie głosów.

Spółka Fearful Entertainment S.A. będzie specjalizować się w produkcji gier z gatunku horror na platformy Nintendo. Dzięki połączeniu kompetencji Forever Entertainment S. A. (remake'i) i Bloober Team S. A. (gry typu horror) możliwe będzie pozyskiwanie najbardziej znanych IP z gatunku horrorów oraz wspólne tworzenie ich remake'ów.

Forever Entertainment S.A. nie jest podmiotem dominującym wobec Fearful Entertainment S.A., dlatego spółka ta nie podlega konsolidacji.

6. **Forever Seed Fund S.A.** z siedzibą w Gdyni – w dniu 24 lutego 2021 r. Emitent związał spółkę Forever Seed Fund S.A., której kapitał zakładowy wynosi 100.000,00 zł i dzieli się na 1.000.000 akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Emitent objął i pokrył wkładem pieniężnym akcje stanowiące 100% udziału w kapitale zakładowym Prezesem Zarządu Spółki zależnej Forever Seed Fund S.A jest Pan Zbigniew Dębicki, Prezes Zarządu Emitenta. Forever Seed Fund S.A. została zarejestrowana w KRS w dniu 7 kwietnia 2021 r.

Spółka Forever Seed Fund S.A. specjalizuje się w poszukiwaniu do Grupy FE zespołów developerskich posiadających interesujące pomysły na gry oraz ciekawy potencjał rozwojowy.

Forever Entertainment S.A. jest podmiotem dominującym wobec Forever Seed Fund S.A.

7. **Mechano Games S.A.** z siedzibą w Gdyni – w dniu 13 lipca 2021 Emitent wraz z MegaPixel Studio S.A. oraz siedmioma osobami fizycznymi podpisał akt zawiązania spółki Mechano Games S.A. z siedzibą w Gdyni. Kapitał zakładowy Mechano Games S.A wynosi 125.000,00 zł i dzieli się na 1.250.000 akcji serii A i B o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Emitent objął i pokrył wkładem pieniężnym akcje stanowiące 20% udziału w kapitale zakładowym Mechano Games S.A.

Spółka Mechano Games S.A. specjalizuje się w portowaniu gier z portfolio MegaPixel Studio S.A. na konsole: Nintendo Switch, PlayStation 4, PlayStation 5, Xbox Series X, Xbox One, Google Stadia, a także tworzy własne produkcje.

Forever Entertainment S.A. nie jest podmiotem dominującym wobec Mechano Games S.A., dlatego spółka ta nie podlega konsolidacji.

Oprócz wyżej wymienionych udziałów, na dzień 30.09.2021 roku Forever Entertainment S.A. posiadała 35% akcji w spółce China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited z siedzibą w Hong Kongu oraz posiadała 35,98% udziałów w Pastel Games Sp. z o.o. W pierwszym kwartale 2019 roku Zgromadzenie Wspólników spółki Pastel Games Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie likwidacji spółki Pastel Games Sp. z o.o. W chwili obecnej prowadzona jest procedura likwidacyjna tej spółki. Obie spółki, China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited oraz Pastel Games Sp. z o.o. nie podlegają konsolidacji na dzień sporządzenia raportu.

**11. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Emitent jest spółką dominującą w stosunku do spółki Forever Seed Fund S.A. Na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości, tj. ze względu na nieistotność danych finansowych spółki zależnej, Spółka korzysta ze zwolnienia w zakresie sporządzania skonsolidowanych danych finansowych za III kwartał 2021 r.

**12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zgodnie z opisem organizacji spółek Grupy Kapitałowej Forever Entertainment S.A., zamieszczonym w pkt 10 niniejszego raportu, Emitent nie jest podmiotem dominującym w stosunku do spółek wchodzących w skład Grupy, tj.: China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited z siedzibą w Hong Kongu, Pastel Games sp. z o.o., UF Games S.A., MegaPixel Studio S.A., TA Publishing z Lannion we Francji, Storm Trident S.A., Fearful Entertainment S.A. oraz Mechano Games S.A.

Emitent jest spółką dominującą w stosunku do spółki Forever Seed Fund S.A., w związku z czym poniżej zamieszcza podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego spółki zależnej.

**Wybrane pozycje bilansu Forever Seed Fund S.A. (wartości w PLN).**

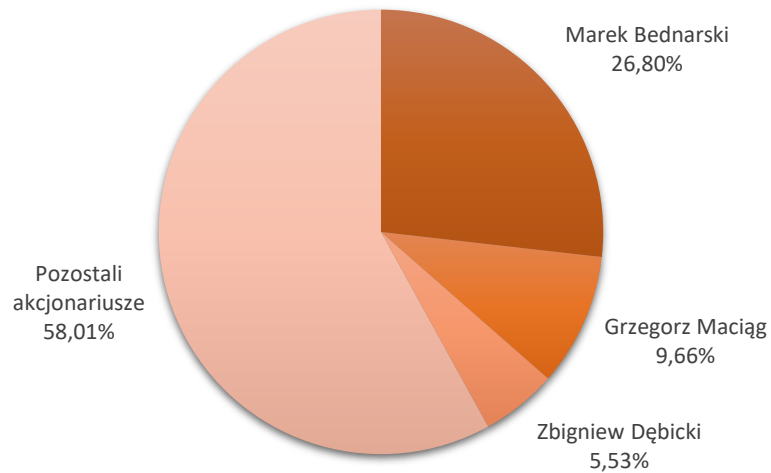
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>30.09.2021 r.</b>
Aktywa trwałe	0,00
Aktywa obrotowe	59 111,31
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56 064,84
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00
Kapitał własny	51 118,79
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	7 992,52
Suma bilansowa	59 111,31

**Wybrane pozycje rachunku zysków i strat Forever Seed Fund S.A. (wartości w PLN).**

Wyszczególnienie	30.09.2021 r.
<b>Przychody netto ze sprzedaży</b>	<b>0,00</b>
Koszty działalności operacyjnej	48 877,49
Zysk/strata na sprzedaży	-48 877,49
<b>Zysk/strata na działalności operacyjnej</b>	<b>-48 876,21</b>
Zysk/strata brutto	-48 881,21
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>-48 881,21</b>

**13. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**
**Wyszczególnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu**

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE	UDZIAŁ W GŁOSACH
Marek Bednarski	7 290 749	7 290 749	26,80%	26,80%
Grzegorz Maciąg	2 627 000	2 627 000	9,66%	9,66%
Zbigniew Dębicki	1 504 768	1 504 768	5,53%	5,53%
Pozostali akcjonariusze	15 777 483	15 777 483	58,01%	58,01%
<b>łącznie</b>	<b>27 200 000</b>	<b>27 200 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

**Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu)****14. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 30 września 2021 roku spółka zatrudniała łącznie 59 osób, w tym 24 osoby (na umowę o pracę) na pełnych etatach oraz 35 osób na podstawie umów cywilno-prawnych.

Zbigniew Dębicki  
PREZES ZARZĄDU

Gdynia, 15 listopada 2021 roku