



Forever Entertainment SA

RAPORT KWARTALNY
II KWARTAŁ 2022 ROKU

09.08.2022

SPIS TREŚCI

| | |
|---|----|
| 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE | 3 |
| 2. PLAN PREMIER..... | 5 |
| 3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA..... | 7 |
| 4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI | 13 |
| 5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE | 18 |
| 6. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM | 22 |
| 7. 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 | 22 |
| 8. 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 | 23 |
| 9. 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 | 23 |
| 10. 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 | 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 – WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 27 |
| 12. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU..... | 28 |
| 13. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY..... | 29 |

1. 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

| | |
|---|---|
| Firma: | Forever Entertainment S.A. |
| Siedziba: | Gdynia |
| Adres: | Al. Zwycięstwa 96/98 81-451 Gdynia |
| Telefon: | +48 58 728 2343 |
| Fax: | +48 58 712 6259 |
| Adres poczty elektronicznej: | office@forever-entertainment.com |
| Adres strony internetowej: | www.forever-entertainment.com |
| Osoby odpowiedzialne za relacje inwestorskie | Joanna Prus – Biz Dev |
| | Piotr Woźniak – Zenit Management sp. z o.o. |
| Kontakt dla mediów | 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 30.04.2022 – 30.04.2024 |

Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej Spółki:

| Obecny skład Rady Nadzorczej | Funkcja |
|------------------------------|--------------------------------|
| Zbigniew Szachniewicz | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Kamila Dębicka | Członek Rady Nadzorczej |
| Małgorzata Grała | Członek Rady Nadzorczej |
| Mirosław Grała | 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 13.06.2022 r. ZWZA dokonało powołania członków Rady Nadzorczej na wspólną kadencję. Mocą uchwał nr 15-17 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:

1. Mirosława Grała
2. Małgorzatę Grała

Kapitał zakładowy na 30 czerwca 2022 roku

| | |
|------------------------------|---|
| Kapitał zakładowy: | 10 880 000,00 PLN |
| łączna 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

| Seria emisji | 30 czerwca 2022 roku | 30 czerwca 2021 roku |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 |
| Łączna liczba akcji | 27 200 000 | 27 200 000 |

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.

2. 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 III i IV kw. 2022 r.

| Tytuł: | Platforma: | | | | | | Google Stadia |
|-----------------------------------|--------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| | Nintendo Switch | PlayStation 4 | Xbox One | PC | Xbox Series X | PlayStation 5 | |
| Hollow 2 (w) | - | - | - | 3Q22 | - | - | - |
| Professional Fishing | 4Q22 | 4Q22 | 4Q22 | - | - | - | - |
| Uboat | 4Q22 | - | - | - | - | - | - |
| Binarystar Infinity | - | - | 4Q22 | - | - | - | - |
| Sparkle 2 Evo | - | - | 4Q22 | - | - | - | - |
| Re-Legion | 4Q22 | - | - | - | - | - | - |
| Blocky Farm | 4Q22 | - | - | - | - | - | - |
| Timberman The Big Adventure | 3Q22 | - | - | - | - | - | - |
| House Flipper City | 4Q22 | - | - | - | - | - | - |
| Aircraft Carrier Simulator | 4Q22 | - | - | - | - | - | - |
| Tiara Deceiving Crown | 4Q22 | - | - | - | - | - | - |
| Virus - The Outbreak | - | 3Q22 | 3Q22 | - | - | - | - |

(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 |
| FRONT MISSION 1st: Remake | 2022 | - | - | - | - | - |
| FRONT MISSION 2: Remake | b/d | - | - | - | - | - |
| Fear Effect: Reinvented | b/d | b/d | b/d | b/d | - | - |
| Iesabel Remake | b/d | - | - | - | - | - |
| Thief Simulator 2 | b/d | - | - | - | - | - |
| The Mansion | b/d | - | - | - | - | - |
| Rise Eterna 2 | b/d | - | - | - | - | - |

b/d – brak daty premiery

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
- Night Slasher: Remake

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA
3.1. Bilans

w PLN

| AKTYWA | Dane na: | 30.06.2022 | 31.12.2021 | 30.06.2021 | 31.12.2020 |
|--|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 27 085 756,35 | 25 242 548,84 | 25 427 576,39 | 24 334 991,78 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 2 037 387,93 | 2 310 004,76 | 2 836 300,10 | 3 362 595,43 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 0,00 | 223 013,44 | 669 039,88 | 1 115 066,32 |
| 2. Wartość firmy | | 2 006 722,42 | 2 086 991,32 | 2 167 260,22 | 2 247 529,11 |
| 3. Inne wartości materialne i prawne | | 30 665,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 98 464,80 | 127 565,84 | 156 666,94 | 154 750,18 |
| 1. Środki trwałe | | 98 464,80 | 127 565,84 | 156 666,94 | 154 750,18 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | 51 277,29 | 66 309,28 | 81 341,33 | 65 355,51 |
| d) środki transportu | | 47 187,51 | 61 256,56 | 75 325,61 | 89 394,67 |
| e) inne środki trwałe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Od pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | 15 828 569,48 | 15 635 390,28 | 15 930 390,28 | 14 980 390,28 |
| 1. Nieruchomości | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długotrwałe aktywa finansowe | | 15 828 569,48 | 15 635 390,28 | 15 930 390,28 | 14 980 390,28 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 15 728 569,48 | 15 535 390,28 | 15 930 390,28 | 14 980 390,28 |
| - udziały lub akcje | | 15 703 097,41 | 15 535 390,28 | 15 610 390,28 | 14 660 390,28 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 25 472,07 | 0,00 | 320 000,00 | 320 000,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| AKTYWA | Dane na: | 30.06.2022 | 31.12.2021 | 30.06.2021 | 31.12.2020 |
|--|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 9 121 334,14 | 7 169 587,96 | 6 504 219,07 | 5 837 255,89 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 231 701,00 | 104 542,75 | 279 660,10 | 32 393,10 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 8 889 633,14 | 7 065 045,21 | 6 224 558,97 | 5 804 862,79 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 21 205 004,49 | 18 721 766,78 | 16 369 156,39 | 11 264 519,58 |
| I. Zapasy | | 6 003 770,28 | 5 261 480,44 | 3 022 808,28 | 1 669 218,05 |
| 1. Materiały | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | 496 543,96 | 430 378,99 | 545 937,26 | 1 093 822,73 |
| 3. Produkty gotowe | | 2 656 384,89 | 2 424 715,73 | 1 050 718,50 | 357 515,31 |
| 4. Towary | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | 2 850 841,43 | 2 406 385,72 | 1 426 152,52 | 217 880,01 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 8 313 330,17 | 5 350 800,63 | 5 615 055,23 | 3 954 765,96 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | 7 749,64 | 57,02 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | 7 749,64 | 57,02 | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | | 7 749,64 | 57,02 | 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. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 59 286,04 | 0,00 | 399 523,76 | 593 687,17 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | 59 286,04 | 0,00 | 399 523,76 | 593 687,17 |
| - do 12 miesięcy | | 59 286,04 | 0,00 | 399 523,76 | 593 687,17 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | | 8 246 294,49 | 5 350 743,61 | 5 215 531,47 | 3 361 078,79 |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | 7 318 066,41 | 3 978 874,69 | 3 708 297,89 | 3 018 723,81 |
| - do 12 miesięcy | | 7 318 066,41 | 3 978 874,69 | 3 708 297,89 | 3 018 723,81 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | 925 425,96 | 1 362 689,92 | 1 499 699,58 | 334 974,98 |
| c) inne | | 2 802,12 | 9 179,00 | 7 534,00 | 7 380,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 3 274 566,03 | 5 166 188,88 | 5 336 602,40 | 3 978 175,29 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 3 274 566,03 | 5 166 188,88 | 5 336 602,40 | 3 978 175,29 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 372 092,46 | 358 303,97 | 150 000,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 372 092,46 | 358 303,97 | 150 000,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa finansowe | | 2 902 473,57 | 4 807 884,91 | 5 186 602,40 | 3 978 175,29 |
| - środki pieniężne kasie i na rachunkach | | 2 902 473,57 | 4 807 884,91 | 5 186 602,40 | 3 978 175,29 |
| - inne środki pieniężne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 3 613 338,01 | 2 943 296,83 | 2 394 690,48 | 1 662 360,28 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA AKTYWÓW | | 48 290 760,84 | 43 964 315,62 | 41 796 732,78 | 35 599 511,36 |

| PASYWA | Dane na: | 30.06.2022 | 31.12.2021 | 30.06.2021 | 31.12.2020 |
|---|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 37 414 033,05 | 31 832 850,99 | 31 857 878,75 | 30 559 613,35 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 10 880 000,00 | 10 880 000,00 | 10 880 000,00 | 10 880 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy | | 20 136 850,98 | 20 006 633,68 | 20 006 633,68 | 5 725 641,49 |
| III. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | 172 445,00 | -621 257,18 | -581 411,50 | -327 020,33 |
| VI. Zysk (strata) netto | | 6 224 737,07 | 1 567 474,49 | 1 552 656,57 | 14 280 992,19 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 10 876 727,79 | 12 131 464,63 | 9 938 854,03 | 5 039 898,01 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | 3 944 928,25 | 2 725 450,25 | 2 724 283,82 | 2 562 783,82 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 2 725 450,25 | 2 725 450,25 | 2 724 283,82 | 2 562 783,82 |
| 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 | | 1 219 478,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | | 1 219 478,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | 50 430,33 | 44 512,23 | 64 668,03 | 112 454,32 |
| 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 | | 50 430,33 | 44 512,23 | 64 668,03 | 112 454,32 |
| 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 | | 50 430,33 | 44 512,23 | 64 668,03 | 112 454,32 |
| d) zobowiązania wekslowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 6 881 369,21 | 9 215 542,00 | 6 597 058,98 | 1 535 310,09 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | | 0,00 | 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 | | 704 582,08 | 73 212,23 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | | 704 582,08 | 73 212,23 | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | | 704 582,08 | 73 212,23 | 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 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 6 176 787,13 | 9 142 329,77 | 6 597 058,98 | 1 535 310,09 |
| a) kredyty i pożyczki | | 0,00 | 0,00 | 200,32 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | 11 829,33 | 32 944,27 | 34 118,82 | 64 295,74 |
| d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | | 1 362 611,99 | 1 131 130,21 | 414 055,14 | 587 329,94 |
| - do 12 miesięcy | | 1 362 611,99 | 1 131 130,21 | 414 055,14 | 587 329,94 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| PASYWA | Dane na: | 30.06.2022 | 31.12.2021 | 30.06.2021 | 31.12.2020 |
|---|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | 4 197 847,64 | 7 018 532,71 | 5 559 856,50 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | 317 954,78 | 369 994,76 | 388 381,74 | 674 069,13 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | 280 910,98 | 589 673,20 | 199 084,06 | 209 475,28 |
| i) inne | | 5 632,41 | 54,62 | 1 362,40 | 140,00 |
| 4. Fundusze specjalne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 145 960,15 | 552 843,20 | 829 349,78 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 145 960,15 | 552 843,20 | 829 349,78 |
| a) długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138 253,42 |
| b) krótkoterminowe | | 0,00 | 145 960,15 | 552 843,20 | 691 096,36 |
| PASYWA OGÓŁEM | | 48 290 760,84 | 43 964 315,62 | 41 796 732,78 | 35 599 511,36 |

4.2. Rachunek zysków i strat

w PLN

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | Dane: | za kwartał | | od początku roku obrotowego | |
|--|--------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| | | 01.04.2022 30.06.2022 | 01.04.2021 30.06.2021 | 01.01.2022 30.06.2022 | 01.01.2021 30.06.2021 |
| A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | 17 925 944,32 | 5 468 144,39 | 23 902 938,59 | 12 951 239,69 |
| - od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 199,95 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 16 713 878,86 | 4 968 566,93 | 21 450 083,15 | 11 724 796,63 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 1 212 065,46 | 499 577,46 | 2 452 855,44 | 1 226 443,06 |
| 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. Koszty działalności operacyjnej | | 11 217 330,80 | 7 231 659,40 | 17 366 400,43 | 12 346 472,14 |
| I. Amortyzacja | | 93 823,17 | 302 611,49 | 395 558,13 | 578 145,62 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 46 970,44 | 13 036,15 | 66 741,07 | 42 709,00 |
| III. Usługi obce | | 9 627 222,18 | 5 304 804,15 | 14 061 201,00 | 9 280 616,45 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | | 5 814,20 | 76,00 | 16 581,69 | 117,00 |
| - podatek akcyzowy | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | | 1 157 003,96 | 1 526 143,35 | 2 320 180,24 | 2 276 556,66 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | 161 277,91 | 78 301,33 | 313 957,76 | 156 043,47 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 125 218,94 | 6 686,93 | 192 180,54 | 12 283,94 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | | 6 708 613,52 | -1 763 515,01 | 6 536 538,16 | 604 767,55 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 211 215,10 | 143 314,73 | 433 861,23 | 331 187,45 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 0,00 | 138 253,29 | 145 960,15 | 276 506,58 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | | 211 215,10 | 5 061,44 | 287 901,08 | 54 680,87 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 84 229,17 | 4 576,85 | 92 788,26 | 5 878,56 |
| 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 | | 84 229,17 | 4 576,85 | 92 788,26 | 5 878,56 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | 6 835 599,45 | -1 624 777,13 | 6 877 611,13 | 930 076,44 |
| G. Przychody finansowe | | 477 951,65 | 1 193 200,00 | 617 915,16 | 1 273 552,80 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | Dane: | za kwartał | | od początku roku obrotowego | |
|---|-------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | | 01.04.2022 30.06.2022 | 01.04.2021 30.06.2021 | 01.01.2022 30.06.2022 | 01.01.2021 30.06.2021 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | | 9 951,65 | 0,00 | 14 260,56 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | 0,00 | 850 000,00 | 0,00 | 850 000,00 |
| V. Inne | | 0,00 | 0,00 | 135 654,60 | 80 352,80 |
| H. Koszty finansowe | | 37 923,27 | 213 317,53 | 39 918,47 | 223 099,67 |
| I. Odsetki, w tym: | | 1 936,49 | 16 481,07 | 3 931,69 | 16 481,07 |
| - 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 | | 35 986,78 | 196 836,46 | 35 986,78 | 206 618,60 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | 7 275 627,83 | -644 894,66 | 7 455 607,82 | 1 980 529,57 |
| J. Podatek dochodowy | | 1 248 727,75 | -85 767,00 | 1 230 870,75 | 427 873,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-M) | | 6 026 900,08 | -559 127,66 | 6 224 737,07 | 1 552 656,57 |

4.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

w PLN

| Zestawienie zmian w kapitale własnym | Dane na: | 30.06.2022 | 30.06.2021 |
|---|----------|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | | 31 832 850,99 | 30 559 613,35 |
| - korekty błędów podstawowych | | 0,00 | 0,00 |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | | 31 832 850,99 | 30 559 613,35 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | | 10 880 000,00 | 10 880 000,00 |
| 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 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | 20 006 633,68 | 5 725 641,49 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | 130 217,30 | 14 280 992,19 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | 751 474,49 | 14 280 992,19 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | 751 474,49 | 14 280 992,19 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | 621 257,19 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | 20 136 850,98 | 20 006 633,68 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | 946 217,31 | 13 953 971,86 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | 1 567 474,49 | 14 280 992,19 |
| - korekty błędów podstawowych | | 172 445,00 | 0,00 |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | 1 739 919,49 | 14 280 992,19 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | 0,00 | 0,00 |

| Zestawienie zmian w kapitale własnym | Dane na: | 30.06.2022 | 30.06.2021 |
|---|----------|----------------------|----------------------|
| b) zmniejszenie z tytułu podziału wyniku finansowego | | 1 567 474,49 | 14 280 992,19 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | 172 445,00 | 0,00 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | 621 257,18 | 327 020,33 |
| - korekty błędów podstawowych | | 0,00 | 0,00 |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | 621 257,18 | 327 020,33 |
| a) zwiększenie z tytułu kosztów dotyczących poprzedniego roku | | 0,00 | 379 548,28 |
| b) zmniejszenie z tytułu zmiany kwalifikacji dokumentu | | 621 257,18 | 125 157,11 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | 0,00 | 581 411,50 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | 172 445,00 | -581 411,50 |
| 6. Wynik netto | | 6 224 737,07 | 1 552 656,57 |
| a) zysk netto | | 6 224 737,07 | 1 552 656,57 |
| b) strata netto | | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | | 37 414 033,05 | 31 857 878,75 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | 37 414 033,05 | 31 857 878,75 |

4.4. Rachunek przepływów pieniężnych

w PLN

| RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH | Dane na: | za kwartał | | od początku roku obrotowego | |
|--|----------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | | 01.04.2022 30.06.2022 | 01.04.2021 30.06.2021 | 01.01.2022 30.06.2022 | 01.01.2021 30.06.2021 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | | 6 026 900,08 | -559 127,66 | 6 224 737,07 | 1 552 656,57 |
| II. Korekty razem | | -4 331 133,47 | 2 056 583,98 | -7 476 815,49 | -350 339,59 |
| 1. Amortyzacja | | 93 823,17 | 302 611,49 | 395 558,13 | 578 145,62 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | -476 015,16 | -334 877,32 | -478 671,87 | -333 006,56 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | | 1 219 478,00 | 161 500,00 | 1 219 478,00 | 161 500,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | -124 121,58 | -1 040 930,34 | -742 289,84 | -1 353 590,23 |
| 7. Zmiana stanu należności | | -2 399 045,02 | -658 820,32 | -2 962 529,54 | -1 661 489,27 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | | -1 479 230,32 | 5 291 161,82 | -2 313 057,86 | 5 091 725,49 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | -1 338 467,56 | -814 883,91 | -2 767 747,51 | -1 675 799,96 |
| 10. Inne korekty | | 172 445,00 | -849 177,44 | 172 445,00 | -1 157 824,68 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II) | | 1 695 766,61 | 1 497 456,32 | -1 252 078,42 | 1 202 316,98 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | | |
| I. Wpływy | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | 468 000,00 | 343 200,00 | 468 000,00 | 343 200,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH | Dane na: | za kwartał | | od początku roku obrotowego | |
|--|----------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | | 01.04.2022 30.06.2022 | 01.04.2021 30.06.2021 | 01.01.2022 30.06.2022 | 01.01.2021 30.06.2021 |
| II. Wydatki | | 237 510,80 | 174 913,24 | 286 547,39 | 303 767,05 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 69 803,67 | 24 913,24 | 93 840,26 | 53 767,05 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | 167 707,13 | 0,00 | 192 707,13 | 100 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 167 707,13 | 0,00 | 192 707,13 | 0,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | 167 707,13 | 0,00 | 167 452,61 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | | 230 489,20 | 168 286,76 | 181 452,61 | 39 432,95 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | | |
| I. Wpływy | | 0,00 | 200,32 | 0,00 | 200,32 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | | 0,00 | 200,32 | 0,00 | 200,32 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | | 824 264,65 | 25 584,97 | 834 785,53 | 33 523,14 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | 816 000,00 | 0,00 | 816 000,00 | 0,00 |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | 6 328,16 | 17 262,29 | 15 196,84 | 23 329,70 |
| 8. Odsetki | | 1 936,49 | 8 322,68 | 3 588,69 | 10 193,44 |
| 9. Inne wydatki finansowe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | | -824 264,65 | -25 384,65 | -834 785,53 | -33 322,82 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III) | | 1 101 991,16 | 1 640 358,43 | -1 905 411,34 | 1 208 427,11 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | | 1 101 991,16 | 1 640 358,43 | -1 905 411,34 | 1 208 427,11 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | 0,00 | 0,00 | -90 917,99 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | 1 800 482,41 | 3 546 243,97 | 4 807 884,91 | 3 978 175,29 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym: | | 2 902 473,57 | 5 186 602,40 | 2 902 473,57 | 5 186 602,40 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

4. 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 zabezpieczonych) 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, ustalane 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.

5. 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

Forever Entertainment S.A. osiągnęła rekordowe przychody kwartalne i półroczne. Wyniosły one 17,93 mln PLN za 2 kwartał 2022 roku i były wyższe o 12,46 mln PLN, tj. o 227,8% w porównaniu do 2 kwartału roku ubiegłego. Przychody Forever Entertainment S.A. za I półrocze 2022 r. wyniosły 23,90 mln PLN i były wyższe o 10,95 mln PLN, tj. o 84,6% r/r w porównaniu do pierwszego półrocza poprzedniego roku.

Największy wpływ na wzrost przychodów Spółki w 2 kwartale i w I półroczu 2022 roku miała premiera gry „THE HOUSE OF THE DEAD: Remake”, która wygenerowała najwyższe przychody ze sprzedaży popremierowej w dotychczasowej historii Spółki. W ocenie sprzedaży tej gry należy uwzględnić datę premiery (07 kwietnia 2022 roku) na konsoli Nintendo Switch, na której z uwzględnieniem pre-orderów sprzedaż odbywała się przez cały 2 kwartał 2022 roku. Na pozostałych platformach: Steam, GOG, Xbox One, PlayStation 4 i Stadia, ten tytuł miał premierę w dniu 28 kwietnia 2022 roku, więc przychody ze sprzedaży objęły tylko 2 miesiące tego kwartału.

Aktualnie Forever Entertainment S.A. realizuje samodzielnie albo finansuje i zleca realizację kilku gier typu remake studiom developerskim, w których ma udziały. Większość tytułów dla których jest producentem i wydawcą jest wymieniona w harmonogramie premier. Oprócz nich Spółka wraz z podmiotami z grupy realizuje także tytuły jeszcze nie ujawnione. Budżety obecnie produkowanych gier są znacznie wyższe od produkcji realizowanych w latach poprzednich. O wzroście budżetów gier może świadczyć wzrost zatrudnienia (bez władz spółek) na koniec czerwca 2022 roku w FE o 16% r/r, a razem z pozostałymi spółkami grupy o 48% r/r.

W opinii Zarządu premiery produkowanych gier będą miały istotny wpływ na wyniki Spółki w najbliższych kwartałach.

• KOSZTY I ZMIANA STANU PRODUKTÓW

Koszty działalności operacyjnej Forever Entertainment S.A. wzrosły odpowiednio: o 3,99 mln PLN, tj. o 55,1% r/r do wartości 11,22 mln PLN za 2 kwartał 2022 roku, oraz o 5,02 mln PLN, tj. o 40,7% r/r do wartości 17,37 mln PLN za I półrocze 2022 roku.

Wzrost wartości kosztów operacyjnych Spółki związany był w największym stopniu ze wzrostem kosztów usług obcych o 4,32 mln PLN, tj. o 81,5% r/r do kwoty 9,63 mln PLN za 2 kwartał 2022 r. Analogicznie, wartość kosztów usług obcych wzrosła o 4,78 mln PLN, tj. o 51,5%, do kwoty 14,06 mln PLN za I półrocze 2022 roku. Warto dodać, że kwota usług obcych obejmuje wartość rezerwy w wysokości 1,22 mln PLN, utworzonej po raz pierwszy na przyszłe koszty rozliczeń z kontrahentami z tytułu ich udziału w zyskach ze sprzedaży gier („revenue share”). Bez tej rezerwy zyski operacyjne i brutto Spółki byłyby wyższe o 1,22 mln PLN, a zysk netto o 0,99 mln PLN.

Drugim istotnym kosztem operacyjnym były koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych za 2 kwartał 2022 roku wyniosły łącznie 1,32 mln PLN i były niższe o 17,8% r/r w porównaniu do 2 kwartału 2021 roku. Jednocześnie łączna wartość tych kosztów za I półrocze 2022 roku wyniosła 2,63 mln PLN, co przełożyło się na wzrost o 8,3% r/r względem analogicznego okresu roku poprzedniego.

Spółka od lat utrzymuje wysokie tempo inwestycji w nowe tytuły, których premiery są zaplanowane na najbliższe kwartały, dzięki czemu zanotowała wzrost wartości stanu produktów o 142,6% r/r do kwoty 1,21 mln PLN za 2 kwartał 2022 roku oraz o 100,0 % r/r do kwoty 2,45 mln PLN za I półrocze 2022 roku.

• ZYSKI I MARŻE

Zysk z działalności operacyjnej za 2 kwartał 2022 roku Forever Entertainment S.A. wyniósł 6,84 mln PLN wobec straty z działalności operacyjnej 1,62 mln PLN wykazanej za 2 kwartał 2021 roku, co przełożyło się na wzrost o 8,46 mln PLN r/r. Wartość zysku EBITDA Spółki za 2 kwartał 2022 roku wyniosła 6,92 mln PLN i była wyższa od straty wykazanej w 2 kwartale 2021 o 8,25 mln PLN.

Zysk netto za 2 kwartał 2022 roku wyniósł 6,03 mln PLN i był wyższy o 6,59 mln PLN w porównaniu do straty netto za 2 kwartał 2021 roku.

W I półroczu 2022 roku Forever Entertainment S.A. wypracował zysk z działalności operacyjnej w wysokości 6,88 mln PLN w porównaniu do zysku z działalności operacyjnej 0,93 mln PLN za I półrocze 2021 roku, co przełożyło się na jego wzrost o 5,95 mln PLN, tj. o 639,4% r/r. Wartość zysku EBITDA Spółki za I półrocze 2022 roku wyniosła 7,27 mln PLN i była wyższa od zysku EBITDA za I półrocze 2021 o 5,76 mln PLN, tj. o 382,2% r/r.

Zysk netto za 2 kwartał 2022 roku wyniósł 6,03 mln PLN i był wyższy o 6,59 mln PLN w porównaniu do straty netto z 2 kwartału 2021 roku. W I półroczu 2022 roku Forever Entertainment S.A. wypracowała 6,22 mln PLN zysku netto, co w porównaniu do I półrocza 2022 roku przełożyło się na wzrost o 4,67 mln PLN, tj. o 300,9% r/r.

Po krotnym wzroście przychodów i zysków operacyjnych w porównywanych kwartałach, rentowność operacyjna EBITDA wzrosła do 38,7% za 2 kwartał 2022 r. wobec wartości -24,2% za 2 kwartał 2021 roku, a za I półrocze 2022 roku wzrosła do 30,4% z 11,6% za I półrocze roku poprzedniego. Jednocześnie rentowność netto Spółki wzrosła do 33,6% za 2 kwartał 2022 roku wobec wartości -10,2% za 2 kwartał 2021 roku, a za I półrocze 2022 roku wzrosła do 26,0% z 12,0% w analogicznym okresie roku poprzedniego

OBJĘCIE AKCJI W SPÓŁCE RAINY FROG CO. LTD. Z SIEDZIBĄ W KANAGAWA-KEN JAPAN

W dniu 11 maja 2022 r. Spółka otrzymała potwierdzenie od partnera o zarejestrowaniu objęcia przez Emitenta 63.750 akcji spółki Rainy Frog Co. Ltd. z siedzibą w Kanagawa-ken Japan („RF”), za łączną kwotę 5.036.250 jenów japońskich. Ww. akcje stanowią 10% udziału w kapitale zakładowym RF.

Przedmiotem działalności Rainy Frog będzie pozyskiwanie tytułów z rynku japońskiego do wydania przez FE na rynku europejskim i Ameryki Północnej. RF zajmie się również dystrybucją pudełkowych wersji gier FE na rynku japońskim. W opinii Zarządu Emitenta, Rainy Frog będzie istotnym podmiotem w Grupie FE, którego działalność pozwoli znacząco powiększyć przychody FE z rynku japońskiego.

ZAWARCIE POROZUMIENIA ZE SPÓŁKĄ JUJUBEE S.A. DOTYCZĄCEGO WYDANIA GRY KURSK NA NINTENDO SWITCH

W dniu 27 maja 2022 r. zawarte zostało porozumienie pomiędzy Emitentem a spółką Jujubee S.A. Na mocy niniejszego porozumienia rozwiązaniu uległy postanowienia stanowiące o udzieleniu Spółce licencji w zakresie dystrybucji gry Kursk na platformie Nintendo Switch.

Z uwagi na fakt, że Emitent wykonał port Gry przysługuje mu określony w umowie procent przychodów ze sprzedaży Gry. W związku z powyższym za dystrybucję oraz marketing Gry na platformie Nintendo Switch odpowiedzialny będzie Jujubee S.A.

WYPŁATA DYWIDENDY ZA 2021 ROK

W dniu 13 czerwca 2022r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę dotyczącą przeznaczania części zysku na wypłatę dywidendy w kwocie: 816.000 PLN, co stanowiło 3 grosze za jedną akcję. Jest to pierwsza w historii dywidenda wypłacona akcjonariuszom Forever Entertainment S.A.

DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI ZALEŻNEJ - FOREVER SEED FUND S.A.

Spółka Forever Seed Fund S.A. w II kwartale 2022 roku skupiała się na poszukiwaniu deweloperów, którzy posiadają, realizują lub planują wykonanie wysokiej jakości gier. W ramach tej działalności, Forever Seed Fund S.A uczestniczyła w szeregu konferencji, targów oraz spotkań z deweloperami z całego świata.

Efekty tych spotkań będą widoczne w najbliższym czasie.

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

Asortyment sklepu Forever Limited

Forever Limited to marka Forever Entertainment utworzona 18 grudnia 2020 r. 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.

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

| Gra | Platforma | Data premiery | Zakres prac |
|-------------------------------|------------------|--------------------------------------|---------------------|
| THE HOUSE OF THE DEAD: Remake | Nintendo Switch | 31.03.2022 (pre-order) 07.04.2022 | portowanie, wydawca |
| THE HOUSE OF THE DEAD: Remake | PlayStation 4 | 28.04.2022 | portowanie, wydawca |
| THE HOUSE OF THE DEAD: Remake | Xbox One | 28.04.2022 | portowanie, wydawca |
| THE HOUSE OF THE DEAD: Remake | PC (Steam , GOG) | 28.04.2022 | portowanie, wydawca |
| THE HOUSE OF THE DEAD: Remake | Google Stadia | 28.04.2022 | portowanie, wydawca |
| Goetia 2 | Nintendo Switch | 19.05.2022 | gra własna, wydawca |
| Goetia 2 | PC (Steam, GOG) | 19.05.2022 | gra własna |
| Hollow 2 | PC (Steam) | 08.07.2022 | gra własna, wydawca |

PREMIERY ZESTAWÓW KOLEKCYJERSKICH W SKLEPIE FOREVER LIMITED W II KW. 2022 R.

| Zestaw kolekcjonerski | Platforma | Data premiery |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| Baby Storm LTD | Nintendo Switch | 13.05.2022 |

W omawianym kwartale Spółka kontynuowała produkcje/koprodukcje następujących gier:

| L.p. | Tytuł | Planowana data premiery | Planowana platforma premiery | Developer |
|------|---------------------------------|-------------------------|---|---|
| 1. | FRONT MISSION 1st: Remake | 2022 | Nintendo Switch | Forever Entertainment S.A. |
| 2. | FRONT MISSION 2: Remake | b.d. | Nintendo Switch | Storm Trident S.A. / Forever Entertainment S.A. / MegaPixel Studio S.A. / TA PUBLISHING |
| 3. | Panzer Dragoon II ZWEI: Remake | b.d. | platforma niepodana | MegaPixel Studio S.A. |
| 4. | THE HOUSE OF THE DEAD 2: Remake | niepodana | platforma niepodana | MegaPixel Studio S.A. |
| 5. | Shadowgate 2 | niepodana | platforma niepodana | Forever Entertainment S.A., Highball Games |
| 6. | Hollow 2 | Q3 2022 | PC | MegaPixel Studio S.A. |
| 7. | Magical Drop 6 | niepodana | platforma niepodana | Forever Entertainment S.A., Highball Games, Storm Trident S.A. |
| 8. | The Mansion | niepodana | Nintendo Switch/PC | Forever Entertainment S.A. |
| 9. | We are the Plague | niepodana | Nintendo Switch i PC | Forever Entertainment S.A. |
| 10. | Fear Effect: Reinvented | niepodana | Nintendo Switch, PlayStation 4, Xbox One i PC | MegaPixel Studio S.A. |
| 11. | Night Slashers: Remake | niepodana | platforma niepodana | Storm Trident S.A. |
| 12. | Blocky Farm | Q4 2022 | Nintendo Switch | Forever Entertainment S.A. |
| 13. | Timberman The Big Adventure | Q3 2022 | Nintendo Switch | Forever Entertainment 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.

WPŁYW SYTUACJI W UKRAINIE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI

Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Spółka nie odnotowała poważnych skutków związanych z wpływem rosyjskiej agresji przeciwko narodowi Ukraińskiemu, a także ze związanymi z tym sankcjami nałożonymi na Federację Rosyjską oraz Republikę Białorusi. W chwili obecnej, nie ma problemów związanych z utrzymaniem stabilnego procesu rozwoju gier. Sprzedaż gier odbywa się przez międzynarodowe platformy i brak możliwości sprzedaży na rynki objęte sankcjami będzie miała wpływ na sprzedaż, ale w opinii Spółki w stopniu nieznacznym. Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się działaniami wojennymi i ocenia potencjalny wpływ na działalność Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, z uwagi na dynamikę sytuacji, nie można jednak w sposób jednoznaczny określić wpływu wojny i nałożonych sankcji na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

6. 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.

7. 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.

8. 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 II kwartale 2022 w Spółce były kontynuowane prace nad wprowadzeniem do narzędzi automatyzujących procesy portowania gier kolejnych urządzeń (konsol) starszych generacji, celem umożliwienia przeniesienia funkcjonalności portowanych w Spółce remake'ów gier.

9. 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

Forever Entertainment posiada akcje w wymienionych spółkach:

1. **UF GAMES S.A.** z siedzibą w Warszawie - w dniu 2 lipca 2018 r. 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 r. 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 1 400 000 sztuk i 938 000 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, trzeci rok z rzędu wypłaciła dywidendę z zysku za rok ubiegły. Emitent otrzymał od niej łącznie 0,87 mln zł w postaci dywidendy, w tym 468 tys. zł z zysku za 2021 rok.

Obecnie Zarząd UF GAMES przygotowuje spółkę do rozszerzenia działalności. Wykorzystując między innymi stabilne przepływy pieniężne z obecnego portfolio gier, utworzył własny zespół produkcyjny, który zajmuje się portowaniem gier, a także tworzeniem własnych produkcji.

Dnia 21.07.2022 miała miejsce premiera pierwsza gra UF GAMES – „Farm Manager 2022”.

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 S.A. 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 r., 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 kapitale zakładowym i głosach na WZ MegaPixel Studio S.A. wynosi 38,70%.

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

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" oraz „THE HOUSE OF THE DEAD: Remake”. Kolejne są w realizacji i planowane jest sukcesywnie ich wydawanie w 2022 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.

W dniu 17 lutego 2022 r. TA PUBLISHING z siedzibą w Lannion we Francji ("TAP") zawarł umowę na sporządzenie Dokumentu Informacyjnego z Domem Maklerskim Q Securities S.A. z siedzibą w Warszawie.

Zawarcie niniejszej umowy jest podyktowane zamiarem ubiegania się o wprowadzenie akcji TAP do obrotu w ramach Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect. W obecnie TA PUBLISHING jest na etapie

przekształcania się w spółkę akcyjną. Emitent posiada 98.000 udziałów TAP, stanowiących w 49% udział w kapitale zakładowym TAP.

Przedmiotem działalności tego podmiotu jest produkcja nowych, oryginalnych gier opartych o autorskie IP na zlecenie Emitenta i TA Publishing. Wydawcą tych gier jest 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 i ogólnej liczbie głosów na WZ spółki Storm Trident S.A.

W dniu 9 grudnia 2021 r. Storm Trident S.A. z siedzibą w Gdańsku zawarła umowę na sporządzenie Dokumentu Informacyjnego z Domem Maklerskim Q Securities S.A. z siedzibą w Warszawie.

Zawarcie niniejszej umowy jest podyktowane zamiarem ubiegania się o wprowadzenie akcji spółki do obrotu w ramach Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect.

Storm Trident ma kapitał zakładowy w wysokości 127.500 zł i dzieli się na 1.275.000 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł.

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 2022 roku.

W chwili obecnej Storm Trident S.A. skupia się na produkcji gry: „FRONT MISSION 2: Remake”.

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 samym udziałem 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 zawiązał 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 Seed Fund S.A. we wrześniu 2021 roku zawarł umowę z Nintendo Co., Ltd. (Nintendo) z Japonii.

Zgodnie z jej postanowieniami, Forever Seed Fund S.A. we współpracy z Nintendo poszukuje deweloperów - w szczególności w Polsce i Europie Wschodniej, ale nie ograniczając się tylko do tej części świata - posiadających, realizujących lub planujących wykonanie wysokiej jakości gier. W ramach tej umowy spółka zależna nawiązuje współpracę z wyselekcjonowanymi deweloperami w celu wydania ich gier na konsoli Nintendo Switch.

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.

8. **Rainy Frog Co. Ltd.** z siedzibą w Kanagawa-ken, Japonia – w dniu 11 maja 2022 Emitent objął 10% udziału (63.750 akcji) w kapitale zakładowym Rainy Frog za łączną cenę 5.036.250 jenów japońskich.

Przedmiotem działalności Rainy Frog będzie pozyskiwanie tytułów z rynku japońskiego do wydania przez Forever Entertainment na rynku europejskim i Ameryki Północnej. RF zajmie się również dystrybucją pudełkowych wersji gier Forever Entertainment na rynku japońskim.

Oprócz wyżej wymienionych udziałów, na dzień 30.06.2022 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. Obie spółki, China Smart Forever Entertainment Holdings Company Limited oraz Pastel Games Sp. z o.o. nie podlegają konsolidacji na dzień sporządzenia raportu.

10. 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 okres objęty niniejszym raportem.

11. 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., Mechano Games S.A. oraz Rainy Frog Co. Ltd.

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)

| Wyszczególnienie | 30.06.2022 r. | 30.06.2021 r. |
|--|---------------|---------------|
| Aktywa trwałe | 12 313,45 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 1 577,88 | 82 790,50 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 978,95 | 81 137,90 |
| Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał własny | -3 293,17 | 73 037,43 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 17 184,50 | 9 753,07 |
| Suma bilansowa | 13 891,33 | 82 790,50 |

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

| Wyszczególnienie | 01.04.-30.06.2022 r. | 01.04.-30.06.2021 r. |
|--|----------------------|----------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 20 100,00 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 34 597,99 | 23 805,94 |
| Zysk/strata na sprzedaży | -14 497,99 | -23 805,94 |
| Zysk/strata na działalności operacyjnej | -15 594,68 | -23 805,82 |
| Zysk/strata brutto | -15 597,12 | -23 805,82 |
| Zysk/strata netto | -15 597,12 | -23 805,82 |

Wybrane pozycje rachunku przepływu pieniężnych Forever Seed Fund S.A. (wartości w PLN).

| Wyszczególnienie | 01.04.-30.06.2022 r. | 01.04.-30.06.2021 r. |
|--|----------------------|----------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -4 464,73 | -16 953,69 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -4 838,04 | 0 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 0,00 | 0 |
| Przepływy pieniężne netto razem | -9 302,77 | -16 953,69 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -9 302,77 | -16 953,69 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 10 281,72 | 98 091,59 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 978,95 | 81 137,90 |

Wybrane pozycje zestawienia zmian w kapitale własnym Forever Seed Fund S.A. (wartości w PLN).

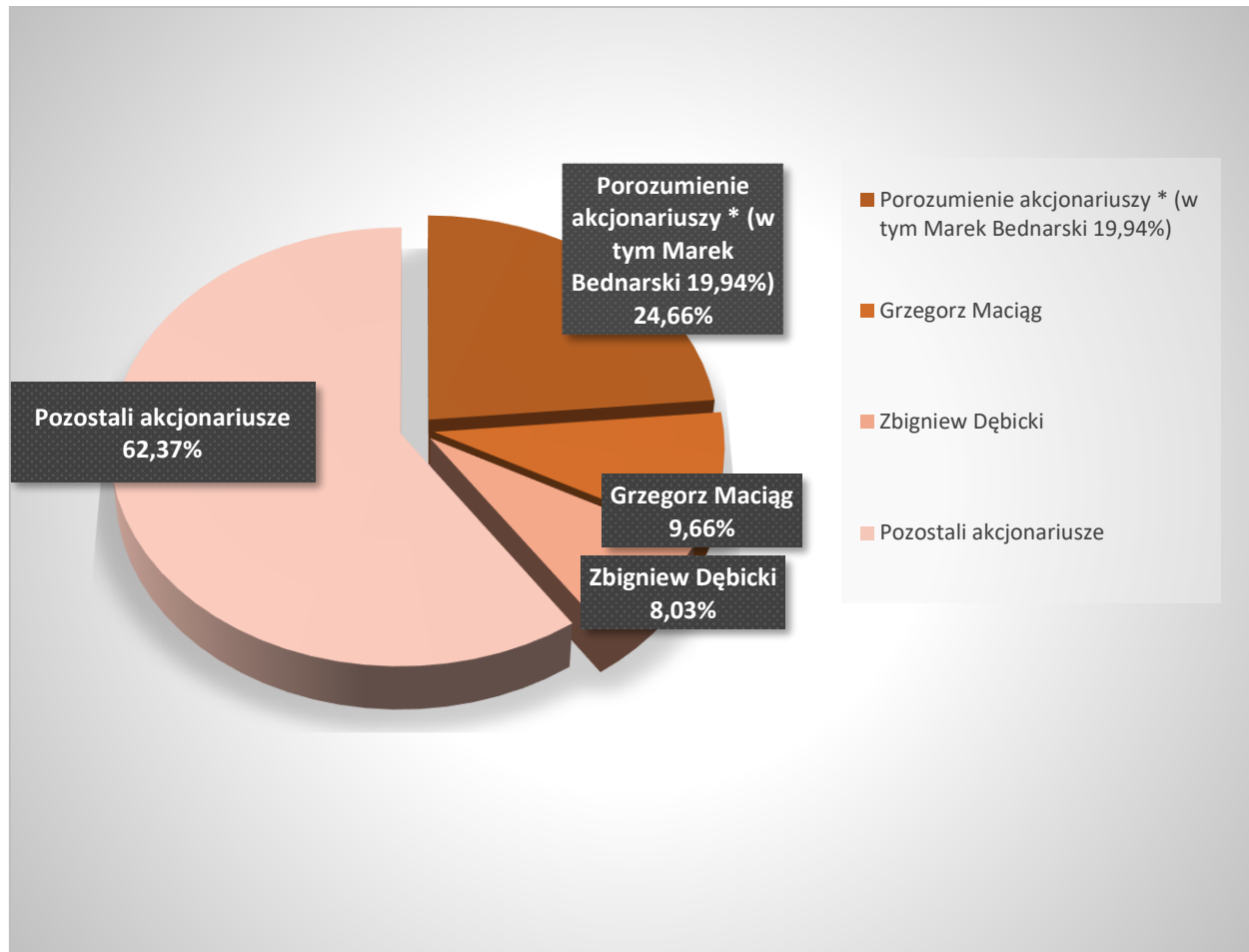
| Wyszczególnienie | 01.04.-30.06.2022 r. | 01.04.-30.06.2021 r. |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 12 303,96 | 96 843,25 |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 12 303,96 | 96 843,25 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -3 293,17 | 73 037,43 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | -3 293,17 | 73 037,43 |

12. 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 | Udział w ogólnej liczbie akcji (%) | Liczba głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów (%) |
|--|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Porozumienie akcjonariuszy, w tym:* | 6 709 665 | 24,66 | 6 709 665 | 24,66 |
| - <i>Marek Bednarski</i> | <i>5 426 176</i> | <i>19,94</i> | <i>5 426 176</i> | <i>19,94</i> |
| Grzegorz Maciąg | 2 627 000 | 9,66 | 2 627 000 | 9,66 |
| Zbigniew Dębicki | 2 184 768 | 8,03 | 2 184 768 | 8,03 |
| Pozostali akcjonariusze | 16 962 056 | 62,37 | 16 962 056 | 62,37 |
| Suma | 27 200 000 | 100,00 | 27 200 000 | 100,00 |

*zgodnie z RB ESPI nr 18/2022 z dnia 14 lipca 2022 r.

Źródło: Emitent

Struktura własnościowa Emitenta (udział w kapitale zakładowym i głosach na WZ)


*zgodnie z RB ESPI nr 18/2022 z dnia 14 lipca 2022 r.

Źródło: Emitent

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

Na dzień 30 czerwca 2022 roku spółka zatrudniała łącznie 60 osób, w tym 38 osób (na umowę o pracę) na pełnych etatach oraz 22 osoby na podstawie umów cywilno-prawnych.

Zbigniew Dębicki
 PREZES ZARZĄDU

Gdynia, 9 sierpnia 2022 roku