

I

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

A. Środki trwale oraz środki trwale w budowie:

| L.p. | Wyszczególnienie | Grunty Własne | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|------|---|---------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-------|
| 1. | Wartość brutto na początek okresu | - | - | - | - | 0,00 | - |
| a) | zwiększenia | - | - | - | - | - | - |
| | zakup | - | - | - | - | 28 200,00 | - |
| b) | zmniejszenia | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Wartość brutto na koniec okresu | - | - | - | - | 28 200,00 | - |
| 3. | Umorzenie na początek Okresu | - | - | - | - | - | - |
| a) | zwiększenia | - | - | - | - | - | - |
| | amortyzacja | - | - | - | - | 28 200,00 | - |
| b) | zmniejszenia | - | - | - | - | - | - |
| 4. | Umorzenie na koniec okresu | - | - | - | - | 28 200,00 | - |
| 5. | Wartość netto środków trwałych na początek okresu | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | - | - | - | - | 0,00 | - |

B. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie wystąpiły.

C. Wartości niematerialne i prawne:

Nie wystąpiły.

D. Należności długoterminowe:

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

E. Inwestycje długoterminowe:

| Wyszczególnienie | 31 grudnia 2021 |
|---------------------------------|------------------|
| Stan na początek roku (BO) | 0,00 |
| a) Zwiększenia | 78 000,00 |
| - udziały spółki Petard Games | 78 000,00 |
| b) Zmniejszenia | 2 800,00 |
| - udziały spółki Petard Games | 2 800,00 |
| Stan na koniec roku (BZ) | 75 200,00 |

F. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

| | 31.12.2021 |
|---|-------------------|
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 468,55 zł |
| Razem | 468,55 zł |

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

Nie dotyczy.

3. Zmiana stanu zapasów:

| Wyszczególnienie | 31 grudnia 2021 |
|---------------------------------|------------------------|
| Stan na początek roku (BO) | 0,00 |
| c) zwiększenia | 1 984 238,21 |
| - produkcja w toku | 1 984 238,21 |
| d) zmniejszenia | 0,00 |
| - koszt własny gry | 956 943,26 |
| Stan na koniec roku (BZ) | 1 027 294,95 |

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

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

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosił 105 000,00 złotych.

1) 1 050 000 akcji na okaziciela o wartości nominalnej po 0,10 złotych każdy,

| Wyszczególnienie udziałowców: | Ilość akcji | Wartość jednego akcji | Wartość kapitału | Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów |
|--|------------------|-----------------------|----------------------|--|
| Wartość kapitału zakładowego razem: | 1 050 000 | 0,10 zł | 105 000,00 zł | 100,00% |
| z tego: | | | | |
| PlayWay | 800 000 | 0,10 zł | 80 000,00 zł | 76,19% |
| Bartłomiej Misiniec | 100 000 | 0,10 zł | 10 000,00 zł | 9,52% |
| Bartosz Graś | 10 000 | 0,10 zł | 1 000,00 zł | 0,95% |
| Rafał Morlak | 1 200 | 0,10 zł | 120,00 zł | 0,11% |
| Michał Suflida | 3 000 | 0,10 zł | 300,00 zł | 0,29% |
| Rafał Engelman | 100 000 | 0,10 zł | 10 000,00 zł | 9,52% |
| Karolina Kulikowska | 3 900 | 0,10 zł | 390,00 zł | 0,37% |
| Paweł Rossa | 8 300 | 0,10 zł | 830,00 zł | 0,79% |
| Leszek Kowalczykiewicz | 1 600 | 0,10 zł | 160,00 zł | 0,16% |
| Andrzej Rutkowski | 1 600 | 0,10 zł | 160,00 zł | 0,16% |
| Szymon Okoń | 3 800 | 0,10 zł | 380,00 zł | 0,36% |
| Grzegorz Goryszewski | 6 600 | 0,10 zł | 660,00 zł | 0,63% |
| Alpina Fundusz Inwestycyjny | 10 000 | 0,10 zł | 1 000,00 zł | 0,95% |

Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym:

Nie dotyczy.

6. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych :

A. Kapitał zapasowy

Dnia 24.07.2020 r. został założony kapitał zapasowy spółki w kwocie 1 495 000,00 zł

B. Pozostałe kapitały rezerwowe

Nie dotyczy.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 24.07.2020 – 31.12.2021 r.:

Strata za okres 24.07.2020 - 31.12.2021 r. w wysokości 1 520,91 zł. zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:

Nie wystąpiły.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

10. Zobowiązania według okresów wymagalności

| Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | | | | | Razem | |
|---|--------------------|------------------|-------------------|----|-------------------|----|---------------|----|-------------|------------------|
| | do 1 roku | | od 1 rok do 3 lat | | od 3 rok do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | Stan na | | | | | | | | BO | BZ |
| | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | | |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 24 610,80 | | | | | | | 0,00 | 24 610,80 |
| kredyty i pożyczki | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| inne zobowiązania finansowe | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług | | 3 755,68 | | | | | | | 0,00 | 3 755,68 |
| zaliczki otrzymane na dostawy | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązania wekslowe | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | | 11 555,12 | | | | | | | 0,00 | 11 555,12 |
| z tytułu wynagrodzeń | | 9 300,00 | | | | | | | 0,00 | 9 300,00 |
| inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 24 610,80 | | | | | | | 0,00 | 24 610,80 |

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

A. Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

| | 31.12.2021 |
|---------------------------|---------------------|
| Rozliczenia czynne koszty | 11 561,55 zł |
| Razem | 11 561,55 zł |

3. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Nie występują.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie występują.

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

Nie występują.

14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

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

II

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

Nie występują.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

II A

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

Nie występują

III

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

| Rodzaj środków pieniężnych | 31.12.2021 | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|
| Środki pieniężne w banku | 413 374,69 zł | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne w kasie | 0,00 zł | 0,00 | 0,00 |
| Lokaty bankowe | 0,00 zł | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM: | 413 374,69 zł | 0,00 | 0,00 |

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

IV

Informacje o:

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

W roku 2020 i 2021 spółka nie zatrudniała pracowników.

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

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

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

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

V

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

VI

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

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

VII

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

Nie dotyczy.

VIII

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

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 27.04.2020 – 31.12.2021 r., przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

IX

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

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

pandemii koronawirusa zostanie opisany i zaprezentowany w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok.

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