



carbon
studio

JEDNOSTKOWY /
SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
Carbon Studio Spółka Akcyjna

III KWARTAŁ 2020 ROKU

Chorzów, 10 listopad 2020 r.

1. Informacje ogólne

1.1. Podstawowe informacje

Nazwa	Carbon Studio Spółka Akcyjna
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Brzozowa 30/7, 41-506 Chorzów
E-mail	contact@carbonstudio.pl
Strona internetowa	www.carbonstudio.pl
Nr KRS	0000731999
REGON	362444676
NIP	6272742836

1.2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 10.11.2020 r. wynosił 146.625 zł i dzieli się na:

- 1.167.500 akcji na okaziciela serii A
- 107.500 akcji na okaziciela serii B
- 63.750 akcji na okaziciela serii C
- 127.500 akcji na okaziciela serii D

o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

1.3. Władze Spółki

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

1.3.1. Zarząd Spółki

Zarząd Spółki jest trzyosobowy. W jego skład, wchodzi:

- Błażej Szaflik jako Prezes Zarządu,
- Aleksander Caban jako Członek Zarządu,
- Karolina Koszuta - Caban jako Członek Zarządu.

1.3.2. Informacje o zmianach w składzie Zarządu Spółki

W okresie od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

1.3.3. Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. W skład Rady Nadzorczej Spółki, wchodzi:

- Tomasz Michalik jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jakub Kabza jako Członek Rady Nadzorczej,
- Mateusz Bochenek jako Członek Rady Nadzorczej,
- Bartosz Zieliński jako Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Szurek jako Członek Rady Nadzorczej.

1.3.4. Informacje o zmianach w składzie Rady Nadzorczej

W okresie od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

1.4. Zmiany w kapitale zakładowym

W okresie od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. nie wystąpiły zmiany w kapitale zakładowym.

1.5. Akcje własne

W okresie od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. Spółka nie nabywała ani nie posiadała akcji własnych.

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe (Jednostkowe)

2.1. Bilans - Jednostkowy

AKTYWA	Stan na	Stan na
	30.09.2020	30.09.2019
A. Aktywa trwałe	1 632 970,05	340 200,33
I. Wartości niematerialne i prawne	1 561 938,59	293 046,65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 556 099,26	293 046,65
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 839,33	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 766,46	27 499,27
1. Środki trwałe	8 766,46	27 499,27
a. Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	27 499,27
c. Urządzenia techniczne i maszyny	8 766,46	0,00
d. Środki transportu	0,00	0,00
e. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	60 000,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	60 000,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	60 000,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	60 000,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 265,00	19 654,41
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 265,00	19 654,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	4 652 993,91	5 179 805,17
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 307 269,52	190 203,37
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 920,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 920,00	0,00
-	do 12 miesięcy	4 920,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 302 349,52	190 203,37
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 200 647,49	92 134,65
- do 12 miesięcy	1 200 647,49	92 134,65
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	77 865,83	96 696,44
c. inne	23 836,20	1 372,28
d. dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 909 261,31	3 286 347,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 909 261,31	3 286 347,21
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 909 261,31	3 286 347,21
- środki pieniężne w kasie	1 909 261,31	3 286 347,21
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 436 463,08	1 703 254,59
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Akcje własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	6 285 963,96	5 520 005,50

PASYWA	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A. Kapitał własny	5 484 803,49	4 691 928,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	140 250,00	140 250,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 767 261,31	3 641 536,10
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 617 140,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-104 371,90	-104 371,90
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	681 664,08	1 014 514,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	801 160,47	828 077,10
I. Rezerwy na zobowiązania	194,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	100 724,97	74 678,42
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		

- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	100 724,97	74 678,42
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	17 346,30	3 282,52
- do 12 miesięcy	17 346,30	3 282,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	60 708,67	69 534,19
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	22 670,00	1 861,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe	700 241,50	753 398,68
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	700 241,50	753 398,68
- długoterminowe	0,00	753 398,68
- krótkoterminowe	700 241,50	0,00
PASYWA RAZEM	6 285 963,96	5 520 005,50

2.2. Rachunek zysków i strat - Jednostkowy

Rachunek zysków i strat	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07.2020- 30.09.2020 PLN	01.07.2019- 30.09.2019 PLN	01.01.2020- 30.09.2020 PLN	01.01.2019- 30.09.2019 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży	769 392,35	696 612,44	2 040 260,33	1 531 642,00
- od jednostek powiązanych	6 869,92	0,00	6 869,92	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży	769 392,35	696 612,44	2 040 260,33	1 531 642,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	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. Koszt działalności operacyjnej	603 446,40	129 948,99	1 600 380,77	434 432,96
I. Amortyzacja	216 482,60	35 244,74	538 879,92	66 076,80
II. Zużycie materiałów i energii	57 195,28	12 318,62	201 364,57	32 246,72
III. Usługi obce	139 335,15	28 543,75	323 955,37	185 903,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	44 281,90	12 425,16	68 131,89	24 243,27
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	128 169,16	27 000,00	404 760,22	27 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 733,71	902,43	24 338,42	902,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 248,60	13 514,29	38 950,38	98 060,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży	165 945,95	566 663,45	439 879,56	1 097 209,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	81 295,44	0,17	244 703,05	19,68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	81 194,12	0,00	236 507,18	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	101,32	0,17	8 195,87	19,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,22	23,01	35 683,76	23,50
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35 662,24	0,00	35 622,24	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	-35 661,02	23,01	21,52	23,50

F.	Wynik z działalności operacyjnej	247 240,17	566 640,61	648 898,85	1 097 205,22
G.	Przychody finansowe	-13 734,17	3 611,50	107 002,58	3 611,50
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	12,47	3 611,50	12,47	3 611,50
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Inne	-13 746,64	0,00	106 990,11	0,00
H.	Koszty finansowe	1 021,65	-9 911,98	6 568,35	6 294,52
	I. Odsetki, w tym:	262,60	412,43	1 953,60	1 511,32
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne	759,05	-10 324,41	4 614,75	4 783,20
I.	Wynik brutto	232 484,35	580 164,09	749 333,08	1 094 522,20
J.	Podatek dochodowy	20 300,00	52 303,00	67 669,00	80 008,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik netto	212 184,35	527 861,09	681 664,08	1 014 514,20

2.3. Rachunek przepływów pieniężnych - Jednostkowy

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07.2020- 30.09.2020 PLN	01.07.2019- 30.09.2019 PLN	01.01.2020- 30.09.2020 PLN	01.01.2019- 30.09.2019 PLN
A PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	212 184,35	527 861,09	681 664,08	1 014 514,20
II. Korekty razem	-343 845,30	-121 278,65	-1 099 752,68	-615 732,01
1. Amortyzacja	216 482,60	35 244,74	538 879,92	66 076,80
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 380,49	0,00	24 866,24	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-76 853,02	341 739,29	-880 758,38	155 231,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-28 597,68	-109 587,31	56 679,15	-88 663,26
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-375 063,57	-388 675,37	-647 819,06	-748 377,21
10. Inne korekty	-81 194,12	0,00	-191 600,55	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-131 660,95	406 582,44	-418 088,60	398 782,19
B PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	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

Raport kwartalny

II. Wydatki	42 087,06	124 553,05	728 680,49	462 715,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 087,06	124 553,05	668 680,49	462 715,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	60 000,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	60 000,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-42 087,06	-124 553,05	-728 680,49	-462 715,09
C PRZEPIY W ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	35 725,51	2 737 148,88	35 725,51	3 138 152,32
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	2 544 431,50	0,00	2 544 431,50
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	35 725,51	192 717,38	35 725,51	593 720,82
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z 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	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	35 725,51	2 737 148,88	35 725,51	3 138 152,32
D PRZEPIY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+B.III+C.III)	-138 022,50	3 019 178,27	-1 111 043,58	3 074 219,42
E BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-138 022,50	3 019 178,27	-1 111 043,58	3 074 219,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 047 283,81	267 168,94	3 020 304,89	212 127,79
G ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	1 909 261,31	3 286 347,21	1 909 261,31	3 286 347,21
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym - Jednostkowy

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	30.09.2020	30.09.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 803 139,41	1 239 207,20
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 803 139,41	1 239 207,20
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	140 250,00	127 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	12 750,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	12 750,00
- objęcie udziałów - wpłaty gotówkowe	0,00	0,00
- objęcie akcji - wpłaty gotówkowe	0,00	12 750,00
- podwyższenie kapitału podstawowego pokryte kapitałem zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	140 250,00	140 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 641 536,10	1 216 079,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	125 725,21	2 425 457,00
a) zwiększenia (z tytułu)	125 725,21	2 425 457,00
- przeniesienie zysku z lat poprzednich	125 725,21	0,00
- agio - nadwyżka ponad wartość nominalną obejmowanych akcji - wpłaty gotówkowe	0,00	2 425 457,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 767 261,31	3 641 536,10
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	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	12 750,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-12 750,00

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału na akcje własne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	12 750,00
- przeniesienie równowartości akcji własnych na kapitał zapasowy	0,00	12 750,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-104 371,90	-444 112,67
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	104 371,90	444 112,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	104 371,90	444 112,67
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	339 740,77
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	339 740,77
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	104 371,90	104 371,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	681 664,08	1 014 514,20
a) zysk netto	681 664,08	1 014 514,20
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 484 803,49	4 691 928,40
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 484 803,49	4 691 928,40

Kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Sprawozdanie sporządzone zostało w PLN. Zasady przyjęte przy sporządzaniu kwartalnego sprawozdania są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe (Skonsolidowane)

3.1. Bilans - Skonsolidowany

AKTYWA	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A. Aktywa trwałe	1 572 970,05	340 200,33
I. Wartości niematerialne i prawne	1 561 938,59	293 046,65
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 556 099,26	293 046,65
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 839,33	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 766,46	27 499,27
1. Środki trwałe	8 766,46	27 499,27
a. Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	27 499,27
c. Urządzenia techniczne i maszyny	8 766,46	0,00
d. Środki transportu	0,00	0,00
e. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 265,00	19 654,41
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 265,00	19 654,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5 528 371,11	5 179 805,17
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 314 195,80	190 203,37
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

	b. inne	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	1 314 195,80	190 203,37
	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 200 647,49	92 134,65
	- do 12 miesięcy	1 200 647,49	92 134,65
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	89 703,11	96 696,44
	c. inne	23 845,20	1 372,28
	d. dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 777 712,23	3 286 347,21
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 777 712,23	3 286 347,21
	a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 777 712,23	3 286 347,21
	- środki pieniężne w kasie	2 777 712,23	3 286 347,21
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 436 463,08	1 703 254,59
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Akcje własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	7 101 341,16	5 520 005,50

PASYWA	Stan na	Stan na
	30.09.2020	30.09.2019
A. Kapitał własny	6 284 443,42	4 691 928,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	180 250,00	140 250,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 642 431,31	3 641 536,10
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji))	4 492 310,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	36 800,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	
- na udziały (akcje) własne	36 800,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-104 371,90	-104 371,90
VI. Zysk (strata) netto	529 334,01	1 014 514,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	816 897,74	828 077,10
I. Rezerwy na zobowiązania	194,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	194,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	116 462,24	74 678,42
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	116 462,24	74 678,42
a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b. z tytułu emisji dłużnych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	18 657,48	3 282,52
- do 12 miesięcy	18 657,48	3 282,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 134,76	69 534,19
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	22 670,00	1 861,71
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	700 241,50	753 398,68
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	700 241,50	753 398,68
- długoterminowe	0,00	753 398,68
- krótkoterminowe	700 241,50	0,00
PASYWA RAZEM	7 101 341,16	5 520 005,50

3.2. Rachunek zysków i strat - Skonsolidowany

Rachunek zysków i strat	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07.2020- 30.09.2020 PLN	01.07.2019- 30.09.2019 PLN	01.01.2020- 30.09.2020 PLN	01.01.2019- 30.09.2019 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży	762 522,43	696 612,44	2 033 390,41	1 531 642,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży	762 522,43	696 612,44	2 033 390,41	1 531 642,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	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. Koszt działalności operacyjnej	744 232,41	129 948,99	1 745 796,11	434 432,96
I. Amortyzacja	251 319,62	35 244,74	573 716,94	66 076,80
II. Zużycie materiałów i energii	57 195,28	12 318,62	201 364,57	32 246,72
III. Usługi obce	148 385,33	28 543,75	336 402,88	185 903,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	45 951,22	12 425,16	71 027,21	24 243,27
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	214 100,00	27 000,00	490 691,06	27 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 992,76	902,43	33 597,47	902,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 288,20	13 514,29	38 995,98	98 060,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	18 290,02	566 663,45	287 594,30	1 097 209,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	81 295,44	0,17	244 703,05	19,68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	81 194,12	0,00	236 507,18	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	101,32	0,17	8 195,87	19,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,58	23,01	35 685,12	23,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	35 662,24	0,00	35 662,24	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	-35 659,66	23,01	22,88	23,50
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	99 582,88	566 640,61	496 612,23	1 097 205,22

G.	Przychody finansowe	-13 733,67	3 611,50	107 003,08	3 611,50
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	a. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	12,47	3 611,50	12,47	3 611,50
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Inne	-13 746,14	0,00	106 990,61	0,00
H.	Koszty finansowe	1 065,60	-9,911,98	6 612,30	6 294,52
	I. Odsetki, w tym:	262,60	412,43	1 953,60	1 511,32
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne	803,00	-10 324,41	4 658,70	4 783,20
I.	Zysk (strata) brutto	84 783,61	580 164,09	597 003,01	1 094 522,20
J.	Podatek dochodowy	20 300,00	52 203,00	67 669,00	80 008,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszania zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto	64 483,61	527 861,09	529 334,01	1 014 514,20

3.3. Rachunek przepływów pieniężnych - Skonsolidowany

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.07.2020- 30.09.2020 PLN	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019 PLN	Za okres 01.01.2020- 30.09.2020 PLN	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019 PLN
A PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	64 483,61	527 861,09	529 334,01	1 014 514,20
II. Korekty razem	-303 594,62	-121 278,65	-1 016 104,67	-615 732,01
1. Amortyzacja	251 319,62	35 244,74	573 716,94	66 076,80
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 380,49	0,00	64 866,24	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-82 997,91	341 739,29	-887 684,66	155 231,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-17 039,13	-109 587,31	72 416,42	-88 663,26
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-375 063,57	-388 675,37	-647 819,06	-748 377,21
10. Inne korekty	-81 194,12	0,00	-191 600,55	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-239 111,01	406 582,44	-486 770,66	398 782,19
B PRZEPLÝW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	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

II. Wydatki	76 924,08	124 553,05	703 517,51	462 715,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 924,08	124 553,05	703 517,51	462 715,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-76 924,08	-124 553,05	-703 517,51	-462 715,09
C PRZEPIY W ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	947 695,51	2 737 148,88	947 695,51	3 138 152,32
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	911 970,00	2 544 431,50	911 970,00	2 544 431,50
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	35 725,51	192 717,38	35 725,51	593 720,82
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z 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	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	947 695,51	2 737 148,88	947 695,51	3 138 152,32
D PRZEPIY WY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III.+B.III.+C.III)	631 660,42	3 019 178,27	-242 592,66	3 074 219,42
E BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	631 660,42	3 019 178,27	-242 592,66	3 074 219,42
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 146 051,81	267 168,94	3 020 304,89	212 127,79
G ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	2 777 712,23	3 286 347,21	2 777 712,23	3 286 347,21
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym - Skonsolidowany

Wyszczególnienie	Stan na	Stan na
	30.09.2020	30.09.2019
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	5 307 989,81	1 239 207,20
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 307 989,81	1 239 207,20
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	180 250,00	127 500,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	12 750,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	12 750,00
- objęcie udziałów - wpłaty gotówkowe	0,00	0,00
- objęcie akcji - wpłaty gotówkowe	0,00	12 750,00
- podwyższenie kapitału podstawowego pokryte kapitałem zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	180 250,00	140 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 641 536,10	1 216 079,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 000 895,21	2 425 457,00
a) zwiększenia (z tytułu)	2 000 895,21	2 425 457,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	875 170,00	2 425 457,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 125 725,21	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 642 431,31	3 641 536,10
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	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	12 750,00

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	36 800,00	-12 750,00
a) zwiększenia (z tytułu)	36 800,00	0,00
- podwyższenie kapitału na akcje własne	36 800,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	12 750,00
- podwyższenie kapitału na akcje własne	0,00	12 750,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	36 800,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-104 371,90	-444 112,67
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
- zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	104 371,90	444 112,67
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	104 371,90	444 112,67
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	339 740,77
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	339 740,77
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	104 371,90	104 371,90
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	529 334,01	1 014 514,20
a) zysk netto	529 334,01	1 014 514,20
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 284 443,42	4 691 928,40
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 284 443,42	4 691 928,40

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

4.1. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

- 4.1.1.** Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki przyjęto zasady zgodne z ustawą o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.
- 4.1.2.** W sprawach nieuregulowanych przepisami ww. ustawy, zgodnie z polityką rachunkowości Spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
- 4.1.3.** Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za 2019 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami - dalej "UoR", "ustawa o rachunkowości").

4.2. Do sporządzenia sprawozdania finansowego przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów.

Wycena aktywów i pasywów

4.2.1. Wycena aktywów trwałych

4.2.1.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub wytworzone we własnym zakresie, po koszcie wytworzenia.

Spółka zalicza składniki aktywów o wartości początkowej do 3500 zł do WNIp, wprowadza je do ewidencji bilansowej i odnosi jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania.

Składniki aktywów powyżej wartości 3500 zł Spółka zalicza do wartości niematerialnych i prawnych jednocześnie wprowadzając je do ewidencji bilansowej i dokonując amortyzacji metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3500 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty i ujmowane w ewidencji pozabilansowej. Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykazane w bilansie wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe. Natomiast dla celów bilansowych, na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto.

4.2.1.2. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Składniki aktywów o wartości początkowej do 3500 zł Spółka zalicza do środków trwałych, wprowadza je do ewidencji bilansowej i odnosi jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania. Składniki aktywów powyżej wartości 3500 zł zalicza do środków trwałych, jednocześnie wprowadzając je do ewidencji bilansowej i dokonując amortyzacji metodą liniową. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3500 zł, odnoszone są jednorazowo w koszty i ujmowane w ewidencji pozabilansowej.

Odpisów amortyzacyjnych Spółka dokonuje metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, stosując stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykazane w bilansie środki trwałe prezentowane są w wartości netto, tzn. w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe.

Natomiast dla celów bilansowych, na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto.

4.2.1.3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.

4.2.1.4. Środki trwałe w leasingu

Kwalifikacji leasingu dokonuje się na dzień rozpoczęcia leasingu. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu zgodnie z art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości, jeśli spełniają jeden z warunków kwalifikuje się jako leasing finansowy.

4.2.1.5. Inwestycje

Inwestycje Spółka wycenia według ceny nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na lata następne, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać w/w różnice i straty.

Aktywa wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany.

4.2.2. Wycena aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - specyfika prowadzonej działalności nie wymaga gromadzenia zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego. Zakupy materiałów biurowych są dokonywane w ilościach wynikających z bieżącego zużycia i są odnoszone w koszty na podstawie ich wartości, wynikającej z faktur zakupu.

4.2.3. Należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia

- W walucie krajowej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących.
- W walucie obcej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przy uwzględnieniu odpisów aktualizujących. W trakcie roku obrotowego należności w walucie obcej przelicza się na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Na dzień bilansowy należności zostały wycenione według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego dla danej waluty obowiązującego na ten dzień.

4.2.4. Inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

- Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.
- Środki pieniężne w walutach obcych zostały wycenione według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego obowiązującego dla danej waluty na dzień bilansowy.

4.2.5. Różnice kursowe

Różnice kursowe wycenia się zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania.

4.2.6. Rozliczenia międzyokresowe

- Według kosztów faktycznie poniesionych, dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisanych stosownie do upływu czasu.
- Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- Koszty poniesione dotyczące poszczególnych projektów księguje się na konto rozliczenia międzyokresowe kosztów stosownie do potrzeb działań, których projekt dotyczy.

4.2.7. Kapitały wycenia się następująco

- Kapitał podstawowy (akcyjny) — jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Kapitał zapasowy — wycenia się w wartości nominalnej.
- Kapitał rezerwowy - wycenia się w wartości nominalnej.

4.2.8. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy wyceniana jest z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy rezerwa zostanie rozwiązana.

4.2.9. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- W walucie krajowej - w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań.

- W walucie obcej - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań. W trakcie roku obrotowego zobowiązania w walucie obcej przelicza się na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Na dzień bilansowy zobowiązania zostały wycenione według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego dla danej waluty obowiązującego na ten dzień.

4.2.10. Różnice kursowe

Zasady przeliczania transakcji wyrażanych w walutach obcych przeprowadza się zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania.

4.2.11. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Zobowiązania przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

4.2.12. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe Spółka wprowadza do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to znaczy w wartości godziwej poniesionych wydatków.

Zobowiązania finansowe Spółka wprowadza do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustaleniu wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych uwzględnia się poniesione koszty transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

- Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - wycenia się według skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Skutki określonej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

- Pożyczki udzielone i należności własne - wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności, czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
- Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wartość tych kosztów byłaby znacząca. Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do sprzedaży zalicza się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczających, Spółka wycenia nie później niż na koniec roku sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia, natomiast zobowiązania przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań w wartości godziwej.

4.2.13. Organizacja rachunkowości i dokumentacji księgowej związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pomocowych

- Dla uzyskania lepszej przejrzystości i czytelności informacji o wykorzystaniu środków dotyczących projektów współfinansowanych ze środków pomocowych - dla kosztów i przychodów projektów wykorzystuje się podstawowy rachunek bankowy, chyba że wymagania umowy o współfinansowanie wymagają dla danego projektu rachunku bankowego wydzielonego tylko dla tego projektu.
- Księgi rachunkowe w zakresie projektów współfinansowanych ze środków pomocowych prowadzone są komputerowo. Wyodrębnienie ewidencji księgowej wszystkich realizowanych projektów uzyskuje się poprzez odpowiednio rozbudowane konta zespołu 6. Dokumenty dotyczące w całości poszczególnych projektów księgowane są w rejestrze zakupów i przechowywane łącznie z dokumentami do tego rejestru w dziale księgowości.
- Księgowania na poszczególne projekty dokonywane są według celu zakupu i opisu zamieszczonego na dokumencie przez osobę merytorycznie odpowiedzialną za dany projekt. Kopie dwustronne tych dokumentów przekazywaną są koordynatorom projektów, którzy

następnie sporządzają kolejne kopie dołączane do wniosków o płatność — zgodnie z wymogami umowy dotyczącymi danego projektu.

- Wyodrębnieniu podlegają zapisy księgowe dotyczące realizowanych projektów, zgodnie z wymogami zawartymi w umowach lub innych dokumentach, w których określono obowiązek wydzielenia zapisów księgowych dotyczące danego projektu.
- Każdy projekt księguje się na konto rozliczenia międzyokresowe kosztów stosownie do potrzeb działań, których projekt dotyczy.
- Przychody dotyczące projektów ujmuje się w księgach rachunkowych wg metody memoriałowej; podstawą ujęcia przychodów jest wniosek o płatność, przekazany do Instytucji wdrażającej.
- Dla zachowania współmierności przychodów i kosztów, wpłaty dotyczące poszczególnych projektów ujmuje się na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów.

4.3. Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

4.4. Wypłacone dywidendy (w ujęciu łącznym lub w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje).

Zdarzenia w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

5. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność grupy emitenta, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W trzecim kwartale 2020 r. Carbon Studio wygenerowała przychód ze sprzedaży w wysokości 769 392,35 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku Carbon Studio wygenerowało przychód na poziomie 696 612, 44 zł, co oznacza zwiększenie przychodów o ponad 10 %. Na poziomie wyniku zysku netto Carbon Studio w trzecim kwartale 2020 r. wygenerowała zysk w wysokości 212 184,35 zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku Carbon Studio wygenerowała zysk w wysokości 527 861,09 zł, co oznacza zmniejszenie zysku netto o blisko 40 procent. Zwiększenie przychodów ze sprzedaży przy jednoczesnym spadku zysku netto spowodowany jest dalszym rozwojem produkcji gry Warhammer: Age of Sigmar – Tempestfall. Warto podkreślić również, że w analogicznym okresie ubiegłego roku Carbon Studio wydało grę The Wizards na platformie Oculus Quest co przełożyło się na zwiększenie

zysku netto w III kwartale 2019 roku. W związku z dobrymi wynikami sprzedażowymi na platformie Oculus Quest, w trzecim kwartale Carbon Studio otrzymało akceptację przez firmę Facebook na wydania The Wizards - Dark Times na wyżej wspomnianej platformie. Oculus Quest to jedna z najpopularniejszych platform dedykowanych wirtualnej rzeczywistości, a dzięki wydaniu nowszej wersji gogli Oculus Quest 2 platforma ta zdobywa coraz większą rzeszę użytkowników.

W dalszym ciągu, w pozycji Amortyzacja obserwujemy stały wzrost jej wartości. W trzecim kwartale wyniosła ona 216 482,60 zł. W analogicznym okresie wynosiła ona 35 244,74 zł. Wzrost jest spowodowany między innymi amortyzacją projektu badawczo-rozwojowego GameInn, który zakończył się z końcem września 2019 r.

Równocześnie możemy zaobserwować wzrost wartości w pozycji Dotacje, związane również z zakończeniem projektu GameInn. Dokonujemy odpisów amortyzacyjnych i jednocześnie w tym samym okresie zostają rozliczone wpływy z dotacji dotyczące ww. projektu, poprzez RZiS jako pozostałe przychody operacyjne.

Trzeci kwartał dla Carbon Studio był okresem, w którym wydarzył się szereg ważnych wydarzeń dla Spółki. Pierwszym z nich to podjęcie uchwały zarządu o rozpoczęciu działań mających na celu przeniesienie notowań akcji Spółki z alternatywnego systemu obrotu NewConnect na rynek regulowany GPW. Spółka chce w ten sposób zwiększyć zaufanie wśród inwestorów. Decyzja została pozytywnie przyjęta przez rynek co miało niebagatelny wpływ na wzrost wartości akcji Spółki.

Drugi ważny dla Spółki komunikat to pozytywne rozpatrzenie rozpatrzeniu dwóch złożonych przez Spółkę wniosków o dofinansowanie, w ramach Programu Sektorowego "GAMEINN" finansowanego ze środków w ramach Działania 1.2 "Sektorowe programy B+R" Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 prowadzonego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. Do finansowania zostały wybrane projekty:

Projekt nr 1

"Opracowanie innowacyjnego systemu do zautomatyzowanego generowania nowych poziomów oraz obiektów 3D dedykowanych do gier VR"

– Całkowity koszt projektu 4 739 375,00 zł,

– Kwota dofinansowania: 3 661 125,00 zł,

Projekt nr 2

"Opracowanie innowacji produktowej opartej na systemie telemetrii w grze"

– Całkowity koszt projektu 3 633 500,00 zł,

– Kwota dofinansowania: 2 180 100,00 zł.

Łączny całkowity koszt obu projektów to 8 372 875,00 zł.

Łączna kwota dofinansowania obu projektów to 5 841 225,00 zł.

W trzecim kwartale Spółka kontynuowała prace związane z dokumentacją i podpisywaniem umów na realizację obu projektów. Co zaowocowało rozpoczęciem pierwszego projektu w dniu 1 października 2020 roku.

Wraz z rozprzestrzenieniem się w 2020 roku wirusa COVID-19 w Europie, w trzecim kwartale 2020 roku Carbon Studio S.A. kontynuowała pracę w trybie częściowym (część personelu pracuje w trybie zdalnym). Dzięki temu Spółka nie odnotowała spadku tempa produkcji, co było niezbędne do zachowania ciągłości realizowanych projektów, a w szczególności dalszej pracy nad flagowym projektem studio Warhammer: Age of Sigmar - Tempestfall.

6. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

8. Informacja na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W trzecim kwartale 2020 r. Carbon Studio S.A. kontynuowała prace wdrożeniowe zakończonego projektu badawczo rozwojowego dofinansowanego przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój Wsparcie prowadzenia prac B+R przez przedsiębiorstwa Sektorowe programy B+R. Spółka realizuje projekt "Badania nad innowacyjną technologią sterowania i interakcji ze światem gry VR, za pomocą kontrolerów ruchu i sensorów znajdujących się w urządzeniach VR". Dzięki zrealizowanym założeniom projektu Spółka opracowała technologię rozpoznawania intencji gracza, którą wprowadza w swoich produkcjach. Dzięki gotowym rozwiązaniom, czas produkcji projektu ulega skróceniu, a zarazem przekłada się na zwiększenie jakości gry.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją

9.1. Struktura grupy kapitałowej

Na dzień 10.11.2020 roku struktura grupy kapitałowej przedstawiała się następująco:

Carbon Studio Spółka Akcyjna
 Emitent

Iron VR Spółka Akcyjna
 60,98% udziału w głosach

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział w kapitale zakładowym	% udział w głosach na WZ
Carbon Studio S.A.	600 000	1 200 000	43,86%	60,98%

Grupę kapitałową tworzy Emitent wraz ze spółką Iron VR S.A., która podlega konsolidacji.

9.2. Podstawowe informacje o Iron VR S.A.

Nazwa	Iron VR Spółka Akcyjna
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres siedziby	ul. Brzozowa 30/7, 41-506 Chorzów
E-mail	contact@ironvr.pl
Strona internetowa	www.ironvr.pl
Nr KRS	0000844113
REGON	38619525
NIP	6272767440

- 9.3. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn nie sporządzania takich sprawozdań**
 Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

9.4. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Iron VR S.A. to tworzenie małych, niskobudżetowych gier tworzonych z myślą o technologii wirtualnej rzeczywistości (VR).

10. Wskazanie przyczyn nie sporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji

Nie dotyczy, Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie.

11. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy, wszystkie jednostki zależne objęte są konsolidacją.

12. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział w kapitale zakładowym	% udział w głosach na WZ
Błażej Szaflik	314 500	314 500	22,42%	21,45%
Aleksander Caban	315 000	315 000	22,46%	21,48%
Karolina Koszuta-Caban	314 500	314 500	22,42%	21,45%
Pozostali inwestorzy	522 250	458 500	32,70%	35,62%
Razem	1 466 250	1 402 500	100%	100%

Dane na dzień 10.11.2020 r.

13. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	11	10
Umowa o dzieło, zlecenie	20	---

Dane na koniec III kwartału 2020 r.

14. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Carbon Studio S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, Sprawozdanie finansowe za trzeci kwartał 2020 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Carbon Studio Spółka Akcyjna.

Zarząd Carbon Studio S.A.

Błażej Szaflik - Prezes zarządu

Aleksander Caban - Członek Zarządu

Karolina Koszuta-Caban - Członek Zarządu