

DOKUMENT INFORMACYJNY



Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie

sporządzony na potrzeby wprowadzenia
akcji serii A, akcji serii B oraz akcji serii C
do obrotu na rynku NewConnect
prowadzonym jako alternatywny system obrotu
przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Niniejszy dokument informacyjny został sporządzony w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych objętych tym dokumentem do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu nie stanowi dopuszczenia ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (rynku podstawowym lub równoległym).

Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe notowane w alternatywnym systemie obrotu, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.

Treść niniejszego dokumentu informacyjnego nie była zatwierdzana przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod względem zgodności informacji w nim zawartych ze stanem faktycznym lub przepisami prawa.

DATA SPORZĄDZENIA: 30.11.2021 R.

INC | Investments
& Consulting

Autoryzowany Doradca

Wstęp

Emitent

	
Nazwa (firma):	Road Studio S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-526 Warszawa, ul. Krucza 16/22
Numer KRS:	0000851130
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	386611345
NIP:	7010991674
Telefon:	536 260 194
Poczta e-mail:	kontakt@roadstudio.pl
Strona www:	https://roadstudio.pl/

Autoryzowany Doradca

	
Nazwa (firma):	INC S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	60-830 Poznań, ul. Krasińskiego 16
Numer KRS:	0000028098
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	630316445
NIP:	778-10-24-498
Telefon:	+ 48 (61) 851 86 77
Fax:	+ 48 (61) 851 86 77
Poczta e-mail:	biuro@incsa.pl
Strona www:	www.incsa.pl

Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu:

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego do obrotu w alternatywnym systemie obrotu wprowadzane jest:

- a) 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 101.000 (słownie: sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- c) 40.000 (słownie: czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja.

Spis treści

Spis treści

I. Czynniki ryzyka	8
1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta	8
Ryzyko braku sukcesu gier Alaskan Truck Simulator lub American Motorcycle Simulator	8
Ryzyko związane z krótką historią funkcjonowania Emitenta	8
Ryzyko związane ze współpracą z grupą Movie Games	9
Ryzyko związane z pełnieniem przez Członka Rady Nadzorczej funkcji w podmiotach prowadzących działalność konkurencyjną.	9
Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami przy realizacji projektów	9
Ryzyko związane z wydawaniem własnych gier	10
Ryzyko uzależnienia od kluczowych dystrybutorów	10
Ryzyko związane ze strukturą przyszłych przychodów	10
Ryzyko związane z zapasami	11
Ryzyko związane z przekazywaniem praw autorskich	11
Ryzyko związane z portingiem gier przez podmioty zewnętrzne	11
Ryzyko braku spłaty należności wynikających z udzielonych pożyczek	12
Ryzyko związane z realizacją strategii rozwoju	12
Ryzyko niepromowania gry przez dystrybutorów	12
Ryzyko związane z długim czasem koniecznym do wytworzenia gier komputerowych	13
Ryzyko związane z pozyskaniem wykwalifikowanej kadry i fluktuacją pracowników	13
Ryzyko związane z nielegalną dystrybucją	13
2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność	13
Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym i koniunkturą gospodarczą	13
Ryzyko zmian regulacji podatkowych	13
Ryzyko związane z konkurencją na rynku gier	13
Ryzyko związane z postępem technologicznym oraz trendami w branży	14
Ryzyko związane ze światowymi kampaniami na rzecz zdrowego trybu życia	14
Ryzyko czynnika ludzkiego	14
Ryzyko związane z procesami konsolidacyjnymi podmiotów konkurencyjnych	14
3. Czynniki ryzyka związane z akcjami	14
Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta	14
Ryzyko związane z różnicami w cenach emisyjnych, cenach sprzedaży i kursie odniesienia	14
Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu	15
Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu	15
Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu kary upomnienia lub kary pieniężnej	17
Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF i inne organy nadzorcze kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa	17

Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Autoryzowanym Doradcą, zawieszeniem prawa do wykonywania działalności Autoryzowanego Doradcy lub skreśleniem Autoryzowanego Doradcy z listy Autoryzowanych Doradców	19
Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Animatorem Rynku, lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie	19
II. Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym	21
1. Emitent	21
2. Autoryzowany Doradca	22
III. Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu	23
1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych	23
1.1. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu	33
2. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści	40
2.1. Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia	58
3. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie	58
4. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji	58
4.1. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym	59
4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym	62
5. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości	64
6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem, w tym wskazanie płatnika podatku	64
Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy	65
Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji	66
Podatek od czynności cywilnoprawnych	67
IV. Dane o Emitencie i jego działalności	68
1. Podstawowe dane o Emitencie	68
Dane teleadresowe	68
Wskazanie czasu trwania Emitenta	68
Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent	68
Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku, gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia, że wskazanie organu, który je wydał	68
Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał	68
2. Krótki opis historii Emitenta	68
3. Określenie rodzajów i wartości kapitałów własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia	69
Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta	69

Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe.	70
Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego	74
Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji	74
Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w terminie ważności dokumentu może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie	74
4. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe	75
5. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta - z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej: nazwa (firmy) oraz formy prawnej, siedziby i adresu, przedmiotu działalności, - udziału emitenta, osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczących akcjonariuszy emitenta, w kapitale zakładowym lub wniesionym wkładzie, jak również informacji o przysługujących im udziałach w ogólnej liczbie głosów lub prawach głosu	75
Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:	75
6. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności	78
6.1. Przedmiot działalności Emitenta	78
6.2 Zespół deweloperski.....	79
6.3 Proces tworzenia gier	81
6.4 Tworzone gry.....	82
6.5 Przyszłe produkcje.....	89
6.6 Strategia rozwoju i cele emisyjne.....	91
6.7 Rynek działalności	91
7. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi zamieszczonymi w Dokumencie	98
8. Ogólny opis planowanych działań i inwestycji emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów finansowych do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej	99
9. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym	100
10. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta	100
11. Informacje na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć	

lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta albo zamieszczenie stosownej informacji o braku takich postępowań	100
12. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej	100
13. Informacja o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi, zamieszczonymi w dokumencie	100
14. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V	103
15. Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących emitenta	104
Dane o członkach Zarządu Emitenta	104
Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta	106
16. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	114
V. Sprawozdania finansowe	115
VII. Załączniki	153
1. Statut Emitenta	153
2. Odpis z KRS	164
3. Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd	170
4. Opinia biegłego rewidenta z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba, że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane	171
5. Definicje skrótów	172

I. Czynniki ryzyka

Inwestorzy, którzy zamierzają podjąć decyzje inwestycyjne związane z papierami wartościowymi Emitenta, powinni przeanalizować czynniki ryzyka, które zostały szczegółowo opisane w niniejszym Dokumencie Informacyjnym.

Ziszczenie się dowolnego z nich, może mieć negatywny wpływ na działalność prowadzoną przez Emitenta i jego wyniki finansowe.

Emitent zawarł w Dokumencie Informacyjnym wszystkie znane mu na dzień sporządzenia Dokumentu czynniki ryzyka. Emitent nie wyklucza, że mogą istnieć inne czynniki dotychczas nierozpoznane przez Spółkę, które mogą mieć w przyszłości negatywny wpływ na jego działalność.

Przedstawiając czynniki ryzyka w poniższej kolejności, Emitent nie kierował się prawdopodobieństwem ich zaistnienia ani oceną ich ważności.

1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta

Ryzyko braku sukcesu gier Alaskan Truck Simulator lub American Motorcycle Simulator

Emitent, jako podmiot odpowiedzialny za tworzenie i wydawanie gier wideo, planuje prowadzić działalność w oparciu o tworzenie gier powiązanych z branżą motoryzacyjną, wyróżniając trzy segmenty – symulatory prowadzenia pojazdów ciężarowych (seria Truck Simulator), symulatory związane z motocyklami (seria Motorcycle Simulator) oraz inne gry związane z branżą (jak na przykład tworzony aktualnie symulator myjni samochodowej – Car Wash Simulator). Szczególnie istotne są tutaj dwa pierwsze segmenty, w których kolejne gry danej serii będą cechowały się sporym podobieństwem między sobą. Emitent dopiero buduje rozpoznawalność na rynku, w związku z czym potencjał sprzedażowy kolejnych gier w serii Truck Simulator będzie bezpośrednio powiązany z sukcesem pierwszej gry z tej serii, Alaskan Truck Simulator, natomiast potencjał sprzedażowy kolejnych gier w serii Motorcycle Simulator powiązany będzie z sukcesem gry American Motorcycle Simulator. Debiut wersji demonstracyjnej gry Alaskan Truck Simulator planowany jest na 4 kw. 2021, natomiast pełnej gry na 1 kw. 2022 r. Debiut wersji demonstracyjnej gry American Motorcycle Simulator planowany jest na 4 kw. 2021 r., natomiast pełnej wersji na 2 kw. 2022 r. Zarząd Emitenta dokłada najwyższej staranności, aby wspomniane tytuły wprowadzone zostały na rynek bez możliwych do usunięcia wad i błędów, nawet jeśli miałyby to wiązać się z przesunięciem daty premiery dowolnej z tych gier. Szczególny nacisk położony został na jak najlepszy odbiór przez graczy gry Alaskan Truck Simulator, ponieważ ma to być pierwsza wydana gra Emitenta, równocześnie posiada ona najwyższy wskaźnik Steam Wishlist¹ na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego, przekraczający 170.000 sztuk, a także ma być pierwszą grą serii Truck Simulator, która stanowić będzie trzon planowanej gry wieloosobowej pozwalającej graczom wchodzić w interakcje między sobą (ang. Massive Multiplayer Online, MMO). Brak sukcesu wskazanych gier może istotnie wpłynąć na potencjał rozwojowy Emitenta, jego sytuację majątkową oraz finansową. Aby zminimalizować przedmiotowe ryzyko Emitent stosuje zdwyersyfikowane metody tworzenia i promocji tych gier. Emitent planuje utworzenie kolejnych gier, z czego trwają prace nad jedną grą z serii Truck Simulator, a trzy kolejne gry znajdują się na etapie produkcji.

Ryzyko związane z krótką historią funkcjonowania Emitenta

Emitent powstał w wyniku zawiązania spółki pod firmą Road Studio S.A. dnia 23 czerwca 2020 r. (akt notarialny Rep. A nr 3894/2020). Ze względu na wczesny etap rozwoju, do dnia utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Emitent nie wydał jeszcze żadnej gry, ani nie zbudował jeszcze rozpoznawalnej marki zdolnej do konkurencyjności z globalnymi konkurentami. Zarząd Emitenta jest tego świadomy, dlatego bieżące produkcje Spółki tworzone są przy znacząco niższym budżecie niż konkurencyjne produkcje, co zwiększa prawdopodobieństwo uzyskania zysku netto ze sprzedaży każdego z tworzonych tytułów. Emitent współpracuje także ze spółką Movie Games S.A., większościowym akcjonariuszem Emitenta posiadającym 60,17% udziałów w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na WZA. Dodatkowo Emitent prowadzi także rozmowy ze znanymi globalnymi wydawcami gier komputerowych (co pozwoliłoby na współfinansowanie przez nich budżetów przyszłych lub obecnych gier w zamian za udział w zyskach z ich sprzedaży). Krótki okres historii i brak wydanych gier uniemożliwia także pełną ocenę zdolności Emitenta, co do realizacji przyjętego modelu biznesowego, zdolności Emitenta do produkcji oraz wydawania gier spełniających zakładane standardy jakości a także zdolności Spółki do monetyzacji posiadanych praw do gier, co może mieć negatywny wpływ na faktycznie osiągnięte przychody oraz ponoszone koszty, a przez to na ogólną sytuację finansową i majątkową Emitenta. Emitent wskazuje, że

¹ Liczba użytkowników portalu Steam deklarujących chęć zakupu danego tytułu

mimo krótkiego okresu działalności posiada doświadczony zespół deweloperski – Spółka na stałe współpracuje z 22 osobami. Kierownikiem produkcji w Spółce jest Pan Tomasz Węgliński, manager z 15-letnim doświadczeniem w zarządzaniu zespołami.

Ryzyko związane ze współpracą z grupą Movie Games

Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej Movie Games. Movie Games S.A. zdecydowało się na powołanie spółki Road Studio S.A. po przeprowadzonej analizie rynku gier symulacyjnych z motywem podróży, gdzie zidentyfikowany został istotny potencjał sprzedażowy. Movie Games S.A. w ramach swojej strategii biznesowej tworzy lub wydziela spółki zależne o specjalizacjach w zakresie określonych segmentów gier (np. motyw podróży, survival, horror), które nie będą ze sobą rywalizować. W wypadku Emitenta Movie Games S.A. posiada akcje reprezentujące 60,17 % kapitału zakładowego i głosów na WZA. Obecność w grupie Movie Games rodzi potencjalne ryzyko uzależniania decyzji podejmowanych przez Emitenta od woli większościowego akcjonariusza – Movie Games S.A. Emitent wskazuje jednakże, że pomimo wskazanych powiązań Emitent zachowuje pełną niezależność operacyjną – Emitent posiada własny, niezależny zespół deweloperski składający się z 22 osób, które nie realizują żadnych prac na rzecz innych podmiotów z grupy Movie Games, własne środki finansowe wystarczające na rozwój i prowadzi niezależną działalność, w tym pracuje nad własnymi nowymi tytułami. Emitent może i zamierza – w razie potrzeby – współpracować z zewnętrznymi wydawcami lub wydawać samodzielnie swoje gry, ponieważ nie występuje po jego stronie obowiązek korzystania z usług Movie Games jako wydawcy dla przyszłych tytułów. Emitent zakłada także możliwość pełnienia funkcji wydawcy dla gier Spółki przez podmioty zewnętrzne (prowadzi wstępne rozmowy w tym zakresie), a część z tworzonej produkcji wyda we własnym zakresie. Ewentualne zasady współpracy z Movie Games lub innymi podmiotami z grupy ustalane są na warunkach nie gorszych niż rynkowe dla Emitenta. Współpraca występuje w tych obszarach, którymi co do zasady nie zajmuje się samodzielnie Emitent (jak np. port gier na urządzenia mobilne).

Ryzyko związane z pełnieniem przez Członka Rady Nadzorczej funkcji w podmiotach prowadzących działalność konkurencyjną.

Emitent wskazuje, że pan Mateusz Wcześniak, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej pełni również funkcję Prezesa Zarządu w spółce Movie Games S.A., Goat Gamez S.A., Pixel Crow S.A. oraz funkcję Członka Rady Nadzorczej w spółkach: Goat Gamez S.A., Image Games S.A., Live Motion Games S.A., Movies Games VR S.A., Polyslash S.A., True Games S.A., True Games Syndicate S.A.. Wymienione powyżej podmioty wykonują działalność w pewnym stopniu konkurencyjną względem działalności prowadzonej przez Emitenta. Emitent nie identyfikuje jednak powyższego jako istotnego czynnika ryzyka z dwóch powodów:

- a) funkcja Członka Rady Nadzorczej dotyczy udziału w organie sprawującym nadzór w formie kolegalnej, co oznacza, że pojedynczy członek Rady Nadzorczej ma niewielkie możliwości wpływania na działalność Spółki lub pozyskiwania kluczowych informacji, jeśli jego działania nie będą zbieżne z działaniami podjętymi przez pozostałych członków Rady Nadzorczej, którzy nie pełnią analogicznych funkcji w podmiotach konkurencyjnych;
- b) sprawowana przez pana Mateusza Wcześniaka funkcja Prezesa Zarządu w spółce Movie Games S.A. rozszerza możliwości negocjacyjne Emitenta w sprawie współpracy nawiązanej przez oba podmioty

Zarząd Emitenta zaznacza, że dostrzega potencjalne zagrożenia związane z funkcjami sprawowanymi w innych podmiotach przez Pana Macieja Nowaka i monitoruje prowadzone przez niego działania w zakresie ewentualnego pozyskiwania informacji, jednak ryzyko to akceptuje, z uwagi na opisane korzyści związane z uzyskiwaną dzięki temu powiązaniu współpracą.

Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami przy realizacji projektów

Obecnie Emitent koncentruje się na ukończeniu gry Alaskan Truck Simulator – w opinii Zarządu prace przebiegają zgodnie z harmonogramem, a Emitent przygotowuje się do wypuszczenia wersji demonstracyjnej gry (IV kwartał 2021 r.). Spółka poniosła dotychczas około 85% nakładów na grę, a zespół deweloperski ukończył w przybliżeniu 85-90% prac. Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu gra praktycznie jest gotowa do wydania w formie Early Access, jednak z uwagi na strategiczną rolę jaką ten tytuł ma odegrać w kształtowaniu się potencjału sprzedażowego całej serii Truck Simulator Emitent planuje wydać grę dopiero, kiedy będzie ona miała w jego opinii największą szansę na pozytywny odbiór wśród graczy. Emitent zwraca uwagę na złożoność i poziom skomplikowania prac wykończeniowych w grach komputerowych, w związku z tym możliwa jest sytuacja w której ostatnie 10% prac zajmuje nawet połowę czasu przeznaczonego na całą produkcję. Zgodnie z planem Emitenta premiera gry Alaskan Truck Simulator będzie miała miejsce jeszcze w 1 kwartale 2022 roku. Równolegle do wykonywanych prac finalizacyjnych, Emitent buduje nowy zespół który będzie odpowiedzialny za utworzenie kolejnej gry z serii Truck Simulator, której akcja toczyć się będzie w północnej Azji, natomiast zespół

odpowiedzialny za Alaskan Truck Simulator zajmie się tworzeniem wersji gry dedykowanych innym platformom sprzętowym (przede wszystkim konsolom Xbox, Playstation i Nintendo) oraz dodatkowo płatnych rozszerzeń do gry, tak zwanych DLC (na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu ogłoszony został DLC wprowadzający do rozgrywki znane pojazdy marki Daimler). Oprócz wskazanych dwóch gier z serii Truck Simulator do produkcji przekazane zostały trzy inne tytuły – American Motorcycle Simulator, będący pierwszą grą z serii Motorcycle Simulator oraz Car Wash Simulator, gra z segmentu okołomotoryzacyjnego odpowiedzialnego za rozszerzenie portfolio produktowego Emitenta oraz dywersyfikację przychodów (Zarząd Emitenta poprzez wydanie tej gry planuje wykorzystać aktualny popyt graczy na gry z rodzaju symulatorów ekonomicznych), a także Projekt 4 (na dzień tworzenia Dokumentu nie został on jeszcze ogłoszony marketingowo), który będzie kolejną grą z serii Truck Simulator. Wszystkie wskazane tutaj tytuły gry mają planowane premiery w 2022 roku.

Należy wskazać, że proces przygotowania gier jest działaniem wieloetapowym, czego następstwem jest ryzyko opóźnienia poszczególnych faz, a w konsekwencji całego projektu. Poszczególne etapy przygotowania omawianych produktów następują kolejno po sobie i są uzależnione od wyników bądź całkowitego ukończenia faz poprzednich. Opóźnienie osiągnięcia określonych kroków milowych w ramach prac nad dowolną ze wskazanych produkcji może negatywnie wpłynąć na osiągane przez Spółkę wyniki finansowe – zarówno z uwagi na konieczność poniesienia dodatkowych kosztów w trakcie wydłużonego czasu produkcji, jak i z uwagi na opóźnienie w generowanych przychodach ze sprzedaży. Na minimalizację wskazanego ryzyka wpływa fakt, że Emitent współpracuje z zespołem 22 osób, któremu przewodzi Pan Tomasz Węgliński, posiadający 15-letnie doświadczenie w produkcji gier komputerowych. Ponadto Emitent wskazuje, że na dzień stworzenia Dokumentu posiada środki pieniężne pozwalające na ukończenie gier z portfolio, posiadając na koniec września 2021 r. ponad 2 mln zł środków pieniężnych. Emitent nie wyklucza także nawiązania współpracy z zewnętrznymi wydawcami, gotowymi współfinansować daną produkcję w zamian za udział w zyskach z ich sprzedaży. Emitent prowadzi niewiążące rozmowy z globalnymi wydawcami w tym zakresie. Zarząd Emitenta zapewnia, że wykorzystując swoje doświadczenie, dołoży wszelkich starań, aby w jak największym stopniu minimalizować wskazane ryzyko, a środki finansowe zgromadzone przez Spółkę do tej pory pozwolą na kontynuowanie prac i wydanie gier dopiero gdy będą posiadały pełen potencjał komercyjny.

Ryzyko związane z wydawaniem własnych gier

Począwszy od gry American Motorcycle Simulator, Emitent planuje być wydawcą własnych gier. Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Emitent nie posiada doświadczenia w wydawaniu gier, jednak pierwszą grę tworzoną przez Road Studio S.A., Alaskan Truck Simulator, wyda doświadczony wydawca – Spółka podpisała już umowę w tym zakresie z Movie Games S.A. (będącą jednocześnie znaczącym akcjonariuszem Emitenta posiadającym 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na WZA). Nie można wykluczyć, że proces wydawniczy przeprowadzany przez Spółkę będzie przebiegał nieefektywnie, co przełoży się negatywnie na sukces gry i wyniki finansowe Spółki. Aby zminimalizować przedmiotowe ryzyko Emitent planuje w dalszym ciągu współpracować ze spółką Movie Games S.A. oraz nie wyklucza zawarcia umowy wydawniczej z zewnętrznym wydawcą.

Ryzyko uzależnienia od kluczowych dystrybutorów

Dystrybucja gier Emitenta początkowo odbywać się będzie przez jednego z największych na świecie dystrybutorów, tj. Valve Corporation – właściciela platformy Steam. Ewentualna rezygnacja Valve Corp., lub zmiana warunków współpracy na mniej korzystną dla Emitenta może mieć znaczący negatywny wpływ na działalność operacyjną i wyniki finansowe Spółki. W przypadku wskazanym powyżej, Emitent udostępni swoje produkcje na platformach sprzedaży konkurencyjnych dla Valve, takich jak Epic Games Store lub GoG. Ponadto Emitent będzie rozpowszechniał swoje produkcje po portingu za pomocą Playstation Store, Xbox Marketplace oraz innych.

Ryzyko związane ze strukturą przyszłych przychodów

Road Studio S.A. będzie realizować przychody starając się maksymalizować grupę odbiorców, do których kierować będzie tworzone przez siebie gry. Przychody Emitenta będą ściśle uzależnione od sukcesu poszczególnych tytułów i nie będą możliwe do skompensowania z innych źródeł. Potencjalne niepowodzenie jednej lub kilku produkcji Spółki może mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta. Ponadto ze względu na ograniczoną liczbę produktów w najbliższych latach wyniki Spółki mogą charakteryzować się znacznymi wahaniami pomiędzy poszczególnymi kwartalami. Co więcej, ze względu na specyfikę branży – bezpośrednim źródłem przychodów Emitenta jest sprzedaż gier za pośrednictwem podmiotów dystrybuujących gry Spółki (platformy sprzedaży) na poszczególnych rynkach i platformach

sprzętowych. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny oraz negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta. Emitent wskazuje, że poza uzyskaną kwotą 25.000,00 zł wynagrodzenia za usługi doradcze świadczone na rzecz spółki Movie Games S.A. nie wygenerował żadnych przychodów ze sprzedaży gier, a wartości wykazywane w tej w rachunku zysków i strat zaprezentowanych w rozdziale V, pkt. 1 i 3 są wynikiem zmiany wartości pozycji zmiana stanu produktów i odpowiadają nakładom poniesionym na produkcję gier.

Ryzyko związane z zapasami

Emitent na koniec września 2021 r. wykazywał wartość produkcji w toku w ramach pozycji zapasy w bilansie w kwocie 1.371.878,40 zł. Na wartość tą składają się nakłady poniesione na produkcję gier przez Emitenta. Saldo tej pozycji będzie sukcesywnie malało wraz z generowaniem przychodów ze sprzedaży danej gry. Istnieje ryzyko, że przychody ze sprzedaży poszczególnych gier nie pokryją ich kosztów produkcji, co spowoduje konieczność dokonania odpisów aktualizujących pozycję zapasy w bilansie i wpłynie negatywnie na wynik finansowy Emitenta. Ponadto Emitent wskazuje, że część płatności za umowy zawarte z Movie Games S.A. (181,4 tys. zł w przypadku American Motorcycle Simulator oraz 182,4 tys. zł w przypadku Car Wash Simulator) będzie zrealizowane po premierze danej gry.

Ryzyko związane z przekazywaniem praw autorskich

Emitent prowadzi działalność w oparciu o umowy cywilnoprawne podpisywane z poszczególnymi zespołami lub członkami zespołów tj. umowy o dzieło z przeniesieniem praw autorskich. Zawierane w ten sposób umowy obejmują klauzule prawne dotyczące przeniesienia autorskich praw majątkowych do wykonywanych dzieł, a także zapisy dotyczące zachowania poufności, dzięki czemu prawa do nowo tworzonych przez nich tytułów znajdują się w posiadaniu Emitenta. Emitent posiada pełnię majątkowych praw autorskich gier w których pełni rolę producenta, natomiast pozostają one przy Movie Games S.A. w przypadku, gdy podmiot ten pełni rolę producenta a Emitent pełni rolę koproducenta (szczegóły umowy koprodukcji zostały opisane w części Dokumentu Informacyjnego dotyczącego gry Alaskan Truck Simulator w rozdziale IV punkcie 13 i 14). Ponadto autorskie prawa majątkowe zostają przy Movie Games S.A. w przypadku gry Car Wash Simulator (opisane w rozdziale IV punkcie 13 i 4). Zgodnie z umowami koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta.

Zgodnie z obowiązującą w Polsce Ustawą z dnia 4 lutego 1994 roku o prawie autorskim i prawach pokrewnych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1062) przeniesienie autorskich praw majątkowych możliwe jest wyłącznie poprzez literalne wskazanie pól eksploatacji, których to przeniesienie dotyczy, a zapis w oparciu o ogólną klauzulę wskazującą na „wszystkie znane pola eksploatacji” nie jest możliwy.

W kontekście szybko następujących zmian technologicznych, a przez to powstawania coraz to nowych pól eksploatacji, istnieje ryzyko, iż umowa podpisana z twórcami nie obejmie całego ich katalogu dostępnego w dniu podpisania umowy, co może rodzić konieczność uiszczenia dodatkowego wynagrodzenia na rzecz twórców. W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka, Spółka monitoruje powstające pola eksploatacji, dokładając starań, aby realizowane umowy pokrywały je w całości, jest także przygotowana do podpisania stosownych aneksów do umów podpisanych z zespołami tworzącymi gry. Emitent oświadcza, że na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego nie jest stroną żadnego sporu dotyczącego praw autorskich.

Ryzyko związane z portingiem gier przez podmioty zewnętrzne

Emitent zakłada tworzenie wersji swoich gier na konsole Nintendo, Xbox i PlayStation przez osoby zatrudnione w Spółce lub przez podmioty odpowiedzialne za tworzenie pierwotnej wersji gry. Intencją Emitenta jest tworzenie portów na wszystkie dostępne platformy sprzętowe, w tym również na urządzenia VR oraz urządzenia mobilne – podpisał już w tym celu ramową umowę o współpracy ze spółką Movie Games Mobile S.A., która zobowiązała się (na podstawie osobno podpisywanych umów szczegółowych dotyczących poszczególnych tytułów) do tworzenia portów gry na urządzenia mobilne na swój koszt, uzyskując w zamian 100% zysków ze sprzedaży gry aż do pokrycia kosztów utworzenia tego portu, a następnie 60% dalszych zysku ze sprzedaży gry (przekazując pozostałe 40% przychodów Emitentowi). W przypadku gry Alaskan Truck Simulator producent (spółka Movie Games S.A.) dysponuje umową dotyczącą portingu gry na urządzenia VR – wykonawcą będzie spółka IronVR S.A. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta. Intencją Emitenta jest wyrażenie przedmiotowej zgody pod warunkiem uzyskania udziału w zyskach ze sprzedaży

utworzonego portu na urządzenia VR. Port gry Alaskan Truck Simulator na konsole, głównej produkcji Emitenta, zostanie wykonany we współpracy z podmiotem zewnętrznym.

Z uwagi na istotne różnice między różnymi platformami sprzętowymi, nie każda konwersja gry jest możliwa lub ekonomicznie uzasadniona. Zespół skupiony na stworzeniu gry na komputery osobiste może nieumyślnie wykorzystać rozwiązania trudne do konwersji na inne platformy, co może wydłużyć proces portingu lub doprowadzić do przekroczenia zaplanowanych kosztów konwersji. Materializacja przedmiotowego ryzyka może mieć negatywny wpływ na realizację celów sprzedażowych Emitenta.

Aby utrzymać niski poziom kosztów, Emitent tworzy gry przy użyciu silnika Unreal, który ma wbudowane moduły do obsługi konsoli do gier, a w przypadku portu gry na platformę sprzętową wymagającą większych nakładów pracy, Emitent każdorazowo przeprowadzi analizę i na jej podstawie podejmie decyzję czy wykonać lub zlecić porting na daną platformę. Istnieje ryzyko, że konkretna gra zostanie wprowadzona tylko na jedną platformę sprzętową, zamiast na wszystkie planowane platformy. Nie wszystkie gry wyprodukowane na PC można bowiem opłacalnie przenieść na pozostałe platformy sprzętowe z powodu różnic technicznych między tymi platformami.

Ryzyko braku spłaty należności wynikających z udzielonych pożyczek

Na dzień sporządzenia Dokumentu Emitent udzielił następujących pożyczek na łączną kwotę 650.000,00 zł :

- pożyczkę na 250.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 18 grudnia 2022 r.
- pożyczkę na 100.000,00 zł na rzecz True Games S.A. z oprocentowaniem 3% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 4 marca 2023 r.
- pożyczkę na 200.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 19 marca 2023 r.
- pożyczkę na 30.000,00 zł na rzecz IPO DK S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 14 lipca 2022r.
- pożyczkę na 70.000,00 zł na rzecz IPO DK S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 17 września 2022r.

Wskazane powyżej pożyczki nie są zabezpieczone.

Istnieje ryzyko braku spłaty udzielonych pożyczek lub opóźnienia w ich spłacie, co może negatywnie przełożyć się na sytuację finansową Emitenta. Emitent wskazuje, że pożyczki udzielone zostały podmiotom z grupy kapitałowej Movie Games S.A., co ogranicza ryzyko braku zwrotu środków przez wymienione podmioty. Nie można jednak wykluczyć, że wskazane podmioty nie zwrócą pozyskanych od Emitenta środków, co spowoduje konieczność dokonania odpisów udzielonych pożyczek, co negatywnie wpłynie na wynik finansowy Emitenta.

Emitent wskazuje, że udzielenie wskazanych powyżej pożyczek miało charakter incydentalny. Emitent nie zamierza udzielać kolejnych pożyczek. Ponadto w związku z faktem, że pożyczkobiorcy należą do grupy kapitałowej Movie Games S.A., Emitent jest w stałym kontakcie z Zarządami pożyczkobiorców i na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego nie widzi zagrożenia co do spłaty pożyczek.

Ryzyko związane z realizacją strategii rozwoju

Strategią Spółki jest rozwijanie działalności polegającej na tworzeniu i wydawaniu gier o tematyce powiązanej z branżą motoryzacyjną. Emitent zakłada w okresie 2 lat skompletowanie co najmniej 6 tytułów w ramach swojej marki. Istnieje jednak ryzyko, że produkcje Emitenta nie znajdą uznania w gustach odbiorców – w związku z czym Spółka nie będzie w stanie zbudować liczącej się marki producenta gier o wskazanym profilu. Co więcej, w przyszłości Emitent chce zwiększyć zespół produkcyjny, dzięki czemu zyska możliwość tworzenia większych projektów. Istnieje jednak ryzyko, że Emitent nie osiągnie oczekiwanej pozycji na rynku gier lub nie będzie w stanie zrealizować innych swoich planów strategicznych czy też ich realizacja ulegnie przesunięciu w czasie, co w konsekwencji może mieć negatywny wpływ na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

Ryzyko niepromowania gry przez dystrybutorów

Na sprzedaż duży wpływ mają wyróżnienia gier na platformach sprzedażowych i promocja produktów przez kluczowych dystrybutorów gier - w tym w szczególności na platformie Steam. W przypadku niewystarczającej promocji istnieje ryzyko, że wpływy ze sprzedaży okażą się istotnie niższe od zakładanych przez Spółkę. W celu ograniczenia wskazanego ryzyka Emitent korzysta ze wsparcia marketingowego grupy Movie Games.

Ryzyko związane z długim czasem koniecznym do wytworzenia gier komputerowych

Emitent tworzy gry komputerowe z zakładanym 12-24 miesięcznym cyklem produkcyjnym. Istnieje ryzyko, że w czasie tworzenia danej gry nastąpią zmiany na rynku gier wideo i popularność segmentu, w którym tworzona jest dana gra zmieni się, co bezpośrednio wpłynie na zmniejszenie lub zwiększenie potencjału sprzedażowego. Emitent jest świadomy nieregularności rynku gier wideo i dlatego jako przedmiot specjalizacji wybrał gry powiązane z branżą motoryzacyjną, które w opinii Emitenta cechują się relatywnie wysoką i stabilną popularnością wśród graczy.

Ryzyko związane z pozyskaniem wykwalifikowanej kadry i fluktuacją pracowników

Na dzień sporządzenia dokumentu Emitent zatrudnia lub współpracuje z siedemnastoma osobami.

W przypadku materializacji ryzyka związanego z utratą kluczowych członków danego zespołu Emitent, jako wyłączny właściciel praw autorskich i majątkowych (za wyjątkiem praw dotyczących Alaskan Truck Simulator oraz Car Wash Simulator opisanych w umowie koprodukcyjnej w rozdziale IV punkcie 13 i 14) oraz właściciel kodów źródłowych i innych materiałów stanowiących elementy danego projektu, nie wyklucza możliwości dokończenia prac nad daną grą przez inny zespół, w tym również przez zespół włączony w struktury Road Studio S.A. wyłącznie w celu dokończenia danej gry.

Ryzyko związane z nielegalną dystrybucją

Gry komputerowe należą do produktów, które często są rozpowszechniane nielegalnie, bez zgody producenta ani wydawcy, bezpośrednio np. za pośrednictwem Internetu. Takie nielegalne rozpowszechnianie pozbawia uprawnionych dystrybutorów przychodów, a co za tym idzie, producenta gry. Gry dystrybuowane za pośrednictwem platformy Steam posiadają zabezpieczenia antypirackie zapewniane przez operatora platformy. W pozostałym zakresie Spółka nie stosuje jednak dodatkowych zabezpieczeń gier w wersji PC, ponieważ obecnie stosowane metody są uciążliwe dla graczy – wymagają m.in. stałego połączenia z Internetem. Gry nieposiadające takich zabezpieczeń są lepiej postrzegane przez odbiorców (graczy).

2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność**Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym i koniunkturą gospodarczą**

Z racji charakteru prowadzonego biznesu oraz międzynarodowej dystrybucji gier działalność Emitenta uzależniona jest od globalnej koniunktury gospodarczej oraz sytuacji materialnej osób fizycznych i gospodarstw domowych. Najważniejsze wskaźniki makroekonomiczne obrazujące sytuację podmiotów rynkowych oraz gospodarstw domowych to m. in. wzrost wielkości PKB, wielkość inflacji, poziom nakładów inwestycyjnych przedsiębiorstw, wielkość bezrobocia, wysokość stopy procentowej oraz wielkość dochodu rozporządzalnego. Negatywne trendy gospodarcze oraz niekorzystne zmiany któregokolwiek z wymienionych wskaźników mogą pociągnąć za sobą spadek popytu na produkty oferowane przez Emitenta, co w efekcie może doprowadzić do pogorszenia sytuacji finansowej Spółki.

Ryzyko zmian regulacji podatkowych

Polski system podatkowy cechuje się niejednoznacznością zapisów oraz wysoką częstotliwością zmian. Niejednokrotnie brak jest ich klarownej wykładni, co może powodować ryzyko odmiennej ich interpretacji przez Spółkę i organy skarbowe. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji, organ skarbowy może nałożyć na Spółkę karę finansową, która może mieć istotny, negatywny wpływ na jej wyniki finansowe. Ponadto organy skarbowe mają możliwość weryfikowania poprawności deklaracji podatkowych. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej od będącej podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego przez Emitenta interpretacji przepisów podatkowych, sytuacja ta również może mieć istotny negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki. Ryzyko związane z opodatkowaniem może wynikać ze zmian w wysokościach stawek podatkowych, istotnych z punktu widzenia Emitenta, jednakże prawdopodobieństwo wystąpienia skokowych zmian można ocenić jako niewielkie.

Ryzyko związane z konkurencją na rynku gier

Konkurencja na rynku gier komputerowych nie ogranicza się do granic jednego państwa. Podmioty produkujące bądź dystrybuujące gry konkurują ze sobą o klientów z całego świata. Duża część podmiotów z branży działa na rynku dłużej oraz dysponuje większym potencjałem produkcyjnym i promocyjnym niż Emitent. Na rynku funkcjonuje bardzo duża grupa podmiotów zajmujących się tworzeniem gier, które trafiają do tych samych

kanałów dystrybucji, z których korzysta również Spółka. Tak wymagająca konkurencja wymusza pracę nad ciągłym podwyższaniem jakości produktów wypuszczanych w przyszłości. Może się to wiązać ze zwiększonymi nakładami na działania marketingowe i PR, a także z szukaniem nowych nisz rynkowych i tematów gier, które mogłyby zaciekać szeroką grupę odbiorców. Na rynku ciągle pojawiają się nowe produkty, przez co istnieje ryzyko spadku zainteresowania określonymi produktami Spółki na rzecz produktów konkurencji.

Ryzyko związane z postępowaniem technologicznym oraz trendami w branży

Emitent koncentruje swoją działalność w branży, na którą duży wpływ mają nowe technologie i rozwiązania informatyczne. Rynek nowych technologii jest rynkiem szybko rozwijającym się, co powoduje konieczność ciągłego monitorowania przez Spółkę pojawiających się tendencji i szybkiego dostosowywania się do wprowadzanych rozwiązań. Istnieje zatem ryzyko niedostosowania się Spółki do zmieniających się warunków technologicznych, co może negatywnie wpłynąć na działalność operacyjną i wyniki finansowe Spółki

Ryzyko związane ze światowymi kampaniami na rzecz zdrowego trybu życia

Swoistym zagrożeniem prowadzonej przez Emitenta działalności są zakrojone na szeroką skalę kampanie promujące zdrowy i aktywny tryb życia zachęcające do minimalizacji czasu poświęconego na rzecz gier komputerowych. Nie można wykluczyć, iż w wyniku takich kampanii w świadomości społecznej zakorzeni się przeświadczenie o niezdrowym i szkodliwym wpływie gier komputerowych na zdrowie i samopoczucie ludzi, co może przełożyć się na mniejsze zapotrzebowanie na produkty Emitenta, w konsekwencji zmniejszając wielkość generowanych przychodów ze sprzedaży oraz pogarszając ogólną sytuację majątkową Spółki.

Ryzyko czynnika ludzkiego

Zespół Emitenta składa się z 17 osób. Istnieje ryzyko, że poprzez zamierzone bądź nieumyślne działanie zespołu produkcyjnego może doprowadzić do opóźnień w procesie rozwoju produktów. Wystąpienie takiego rodzaju ryzyka prowadzić może w dalszej kolejności do pogorszenia wyników finansowych Spółki. Ryzyko to minimalizowane jest przez Spółkę poprzez zatrudnianie wykwalifikowanej i sprawdzonej kadry oraz współpracę z doświadczonym zespołem, który uzyska część przychodów ze sprzedaży gry, dodatkowo uzależnioną od tego jaki będzie odbiór wśród graczy (w zależności od procentowego rozkładu pozytywnych i negatywnych opinii na portalu Steam zespół otrzyma prowizję z przedziału między 5% a 15% przychodów ze sprzedaży gry za pośrednictwem portalu Steam).

Ryzyko związane z procesami konsolidacyjnymi podmiotów konkurencyjnych

Procesy konsolidacyjne zachodzące wśród podmiotów konkurencyjnych w stosunku do Emitenta, mogą doprowadzić do wzmocnienia pozycji rynkowej tych podmiotów, a co za tym idzie, do osłabienia pozycji Emitenta na rynku krajowym i międzynarodowym. Taka sytuacja może mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną i wyniki finansowe Emitenta. Spółka minimalizuje to ryzyko poprzez skuteczną egzekucję strategii marketingowej oraz zwiększanie nakładów marketingowych na kanały, które generują najwyższą stopę zwrotu oraz posiadają największy potencjał pozyskiwania nowych, aktywnych użytkowników serwisu.

3. Czynniki ryzyka związane z akcjami

Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta

W przypadku nabywania Akcji Emitenta należy zdawać sobie sprawę, że ryzyko bezpośredniego inwestowania w akcje na rynku kapitałowym jest nieporównywalnie większe od ryzyka związanego z inwestycjami w papiery skarbowe, czy też jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych, ze względu na trudną do przewidzenia zmienność kursów akcji zarówno w krótkim, jak i długim terminie.

Ryzyko związane z różnicami w cenach emisyjnych, cenach sprzedaży i kursie odniesienia

Ceny akcji wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect oraz ceny po jakich zawierane były transakcje sprzedaży na akcjach Spółki są zróżnicowane.

Kurs odniesienia proponowany na pierwszy dzień notowania akcji serii A, B oraz C wynosi 50 zł i jest to poziom ustalony w oparciu o ostatnią otwartą emisję akcji Spółki.

Otwarta subskrypcja akcji serii C miała miejsce w terminie 9.02.2021 – 23.02.2021, a cena emisyjna 40.000 akcji serii C wyniosła 50 zł za 1 akcję.

W związku z powyższym istnieje ryzyko związane z różnicami w poziomach cen akcji będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie akcji do ASO na rynek NewConnect. Inwestorzy, którzy nabyli akcje Spółki po cenach wyższych, w przypadku chęci zbycia akcji, mogą nie uzyskać wymaganej stopy zwrotu, z uwagi na ewentualną podaż akcji Spółki, wcześniej nabytych przez Inwestorów po cenach na niższym poziomie.

Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu

Kurs akcji i płynność akcji spółek notowanych na NewConnect zależy od ilości oraz wielkości zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów. Nie ma żadnej pewności co do przyszłego kształtowania się ceny akcji Emitenta po ich wprowadzeniu do obrotu, ani też płynności akcji Emitenta. Nie można, wobec tego zapewnić, że inwestor nabywający akcje będzie mógł je zbyć w dowolnym terminie po satysfakcjonującej cenie.

Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu

Zgodnie z § 11 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu GPW jako Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu, może zawiesić obrót instrumentami finansowymi:

- na wniosek emitenta,
- jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwa obrotu lub interes jego uczestników,
- jeżeli emitent narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie.

Zawieszając obrót instrumentami finansowymi Organizator Alternatywnego Systemu może określić termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, odpowiednio, na wniosek emitenta lub jeżeli w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu upływu tego terminu będą zachodziły przesłanki, o których mowa w § 11 ust. 1 pkt 2) lub 3).

W przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres wynikający z właściwych przepisów lub określony w decyzji właściwego organu.

Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi niezwłocznie po uzyskaniu informacji o zawieszeniu obrotu danymi instrumentami na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie zawieszenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o Emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia 596/2014, chyba że takie zawieszenie mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z § 12 ust. 1 Regulaminu ASO GPW może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- a) na wniosek emitenta akcji – w przypadku, gdy wykluczenie danych akcji z obrotu następuje w związku z ich dopuszczeniem do obrotu na rynku regulowanym,
- b) na wniosek emitenta pozostałych instrumentów finansowych - z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- c) jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwa obrotu lub interes jego uczestników,
- d) jeżeli emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące w alternatywnym systemie,
- e) wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- f) wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu, z zastrzeżeniem innych przepisów niniejszego Regulaminu, Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza lub odpowiednio wycofuje instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- a) w przypadkach określonych przepisami prawa, w szczególności:
 - w przypadku udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu,
 - w przypadku akcji - po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta tych akcji lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie

upadłości emitenta akcji ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania,

- b) jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- c) w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu oraz do czasu takiego wykluczenia, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Organizator Alternatywnego Systemu wyklucza z obrotu instrumenty finansowe niezwłocznie po uzyskaniu informacji o wykluczeniu z obrotu danych instrumentów na rynku regulowanym lub w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez BondSpot S.A., jeżeli takie wykluczenie jest związane z podejrzeniem wykorzystywania informacji poufnej, bezprawnego ujawnienia informacji poufnej, manipulacji na rynku lub z podejrzeniem naruszenia obowiązku publikacji informacji poufnej o emitencie lub instrumencie finansowym z naruszeniem art. 7 i art. 17 Rozporządzenia 596/2014, chyba że takie wykluczenie z obrotu mogłoby spowodować poważną szkodę dla interesów inwestorów lub prawidłowego funkcjonowania rynku.

Zgodnie z § 17b Regulaminu ASO:

- a) W przypadku gdy w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy, Organizator Alternatywnego Systemu może zobowiązać emitenta do zawarcia umowy w zakresie określonym w § 18 ust. 2 pkt 3) i 4) Regulaminu ASO. Umowa ta powinna zostać zawarta w terminie 20 dni roboczych od dnia podjęcia przez Organizatora Alternatywnego Systemu decyzji w tym zakresie i obowiązywać przez okres co najmniej jednego roku od dnia jej zawarcia.
- b) W przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, emitent zobowiązany jest do zawarcia kolejnej umowy z Autoryzowanym Doradcą w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy. Nowa umowa powinna obowiązywać do końca okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, z zastrzeżeniem, iż okres jej obowiązywania powinien być przedłużony o okres, w którym emitent nie posiadał prawnie wiążącej umowy z Autoryzowanym Doradcą, do której zawarcia zobowiązany był na podstawie decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu.
- c) W przypadku niezawarcia przez emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą lub braku jej wejścia w życie w terminie, o którym mowa w §17b ust. 1, albo w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy, o którym mowa w §17b ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi tego emitenta. Jeżeli przed upływem 3 miesięcy od rozpoczęcia zawieszenia nie zostanie zawarta i nie wejdzie w życie odpowiednia umowa z Autoryzowanym Doradcą, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe tego emitenta z obrotu w alternatywnym systemie. Przepisy § 12 ust. 3 i § 12a Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

Art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi stanowi, że w przypadku, gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator alternatywnego systemu, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni.

Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi w przypadku, gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, Komisja może zażądać od Giełdy zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z art. 78 ust. 3a Ustawy o obrocie Komisja może wskazać termin, do którego zawieszenie obrotu obowiązuje. Termin ten może ulec przedłużeniu, jeżeli zachodzą uzasadnione obawy, że w dniu jego upływu będą zachodziły przesłanki, o których mowa w ust. 3.

Zgodnie z art. 78 ust. 3b Ustawy o obrocie Komisja uchyła decyzję zawierającą żądanie, w przypadku, gdy po jej wydaniu stwierdza, że nie zachodzą przesłanki zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego Giełda jako organizator alternatywnego systemu, wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję Nadzoru

Finansowe instrumenty finansowe, w przypadku, gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

Zgodnie z art. 78 ust. 4a Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi Giełda jako organizator alternatywnego systemu może podjąć decyzję o zawieszeniu lub wykluczeniu papierów wartościowych lub instrumentów finansowych niebędących papierami wartościowymi z obrotu, w przypadku, gdy instrumenty te przestały spełniać warunki obowiązujące na tym rynku, pod warunkiem, że nie spowoduje to znaczącego naruszenia interesów inwestorów lub zagrożenia prawidłowego funkcjonowania rynku. Giełda jako organizator alternatywnego systemu informuje Komisję o podjęciu decyzji o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu i podaje tę informację do publicznej wiadomości.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu kary upomnienia lub kary pieniężnej

Zgodnie § 17c ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyćie wykonuje obowiązki określone w „Rozdziale V Obowiązki emitentów instrumentów finansowych w alternatywnym systemie” Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w szczególności obowiązki określone w § 15a i 15b lub w § 17-17b, Organizator Alternatywnego Systemu może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- a) upomnieć emitenta,
- b) nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

Zgodnie § 17c ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Organizator Alternatywnego Systemu, podejmując decyzję o upomnieniu lub nałożeniu kary pieniężnej może wyznaczyć emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu. Zgodnie § 17c ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku, gdy emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź nie wykonuje lub nienależyćie wykonuje obowiązki określone w niniejszym rozdziale, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może nałożyć na emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie § 17c ust. 1 nie może przekraczać 50.000 zł. Stosownie do § 17c ust. 4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku nałożenia kary pieniężnej na podstawie § 17c ust. 3, postanowienia § 17c ust. 2 stosuje się odpowiednio.

Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF i inne organy nadzorcze kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

W określonych sytuacjach na Emitenta mogą zostać nałożone sankcje administracyjne. W szczególności Emitent jest potencjalnie narażony na poniższe sankcje.

Zgodnie z art. 10 ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej, Emitent lub sprzedający ma obowiązek w ciągu 14 dni licząc od dnia przydziału papierów wartościowych będących przedmiotem oferty publicznej lub od dnia dopuszczania papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym lub ich wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu, przekazać do Komisji Nadzoru Finansowego zawiadomienie związane z zaistnieniem tych okoliczności.

Zgodnie z art. 96 ust. 13 tej ustawy, jeśli emitent lub sprzedający nie dopełni obowiązku wynikającego z art. 10 ust. 5 tej Ustawy lub dopełni go nienależyćie, może podlegać karze administracyjnej, tj. karze pieniężnej do wysokości 100.000 zł (słownie: sto tysięcy złotych), nakładanej przez KNF.

Zgodnie z art. 30 ust. 2 Rozporządzenia MAR, w przypadku wystąpienia naruszeń określonych w Rozporządzeniu MAR, związanych m.in. z wykorzystywaniem informacji poufnych, manipulacjami i nadużyciami na rynku, podawaniem informacji poufnych do publicznej wiadomości, transakcjami osób pełniących obowiązki zarządcze, listami osób mających dostęp do informacji poufnych, w przypadku osób prawnych, państwa członkowskie zapewniają, zgodnie z prawem krajowym, by właściwe organy miały uprawnienia m.in. do nakładania co najmniej następujących, administracyjnych sankcji pieniężnych:

- a) w przypadku naruszeń art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR – 15.000.000 EUR lub 15 % całkowitych rocznych obrotów osoby prawnej na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.,

- b) w przypadku naruszeń art. 16 i 17 Rozporządzenia MAR – 2.500.000 EUR lub 2 % całkowitych rocznych obrotów na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r., oraz
- c) w przypadku naruszeń art. 18, 19 i 20 Rozporządzenia MAR – 1.000.000 EUR, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.

W dniu 6 maja 2017 r. weszła w życie ustawa z dnia z dnia 10 lutego 2017 r. o zmianie ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz niektórych innych ustaw, na podstawie której przepisy prawa polskiego zostały dostosowane do przepisów Rozporządzenia MAR.

Stosownie do art. 96 ust. 1 Ustawy o ofercie, w przypadkach, gdy emitent lub sprzedający nie dopełnia obowiązków wymaganych przepisami prawa, w szczególności obowiązków informacyjnych wynikających z Ustawy o ofercie, KNF może: - wydać decyzję o wykluczeniu, papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów wartościowych z obrotu w tym systemie, albo - nałożyć, biorąc pod uwagę w szczególności sytuację finansową podmiotu, na który jest nakładana kara, karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł, albo - zastosować obie sankcje łącznie.

Zgodnie z art. 96 ust. 1e Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje albo nienależyce wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 70 pkt 1 Ustawy o ofercie, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu w alternatywnym systemie obrotu albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 5.000.000 zł albo kwoty stanowiącej równowartość 5% całkowitego rocznego wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeśli przekracza ona 5.000.000 zł, albo zastosować obie sankcje łącznie.

Zgodnie z art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje lub nienależyce wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 17 ust. 1 i 4-8 Rozporządzenia MAR, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku, gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów wartościowych z obrotu w tym systemie, albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 10.364.000 zł lub kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 10.364.000 zł, albo zastosować obie sankcje łącznie. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszenia obowiązków, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

W przypadku stwierdzenia naruszenia obowiązków wymienionych w art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie Komisja może nakazać podmiotowi, który dopuścił się ich naruszenia, zaprzestania ich naruszania, a także zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiec naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji określonych w art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie.

Stosownie do art. 174 Ustawy o obrocie, na każdego kto, wbrew zakazowi, o którym mowa w art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR, w czasie trwania okresu zamkniętego, dokonuje transakcji na rachunek własny lub na rachunek osoby trzeciej, Komisja może nałożyć, w drodze decyzji, karę pieniężną do wysokości 2.072.800 zł. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez podmiot w wyniku tych naruszeń, zamiast kary, o której mowa powyżej, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Zgodnie z art. 174a Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent, na wniosek osoby pełniącej obowiązki zarządcze, udzielił zgody na dokonywanie transakcji w trakcie okresu zamkniętego z naruszeniem przepisów prawa, Komisja może nałożyć na emitenta karę pieniężną do wysokości 4.145.600 zł.

Zgodnie z art. 176 ust. 1 Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent nie wykonuje lub nienależyce wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 18 ust. 1-6 Rozporządzenia MAR, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 4 145 600 zł lub do kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 4 145 600 zł. W przypadku, gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszeń, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym

przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

Zgodnie z art. 176a Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy emitent lub sprzedający nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki wynikające z art. 5 tej ustawy, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł.

Zgodnie z art. 176c Ustawy o obrocie, w przypadku naruszenia przepisów Rozporządzenia MAR m.in. w zakresie wskazanym w art. 176 Ustawy o obrocie, KNF może nakazać podmiotowi, który dopuścił się naruszenia, zaprzestania dalszego naruszania tych przepisów oraz zobowiązać go do podjęcia we wskazanym terminie działań, które mają zapobiegać naruszaniu tych przepisów w przyszłości. Środek ten może być stosowany bez względu na zastosowanie innych sankcji.

W wyniku nałożonych sankcji obrót akcjami Emitenta może zostać w przyszłości utrudniony, a nawet uniemożliwiony, natomiast nałożenie kar pieniężnych może bezpośrednio przełożyć się na wyniki finansowe Emitenta

Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Autoryzowanym Doradcą, zawieszeniem prawa do wykonywania działalności Autoryzowanego Doradcy lub skreśleniem Autoryzowanego Doradcy z listy Autoryzowanych Doradców

Zgodnie z § 18 ust. 7 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku:

- a. rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu 3 lat od dnia pierwszego notowania instrumentów finansowych w alternatywnym systemie, z wyłączeniem rozwiązania umowy na podstawie zwolnienia, o którym mowa w § 18 ust. 4a Regulaminu ASO,
- b. zawieszenia prawa do działania Autoryzowanego Doradcy w alternatywnym systemie,
- c. skreślenia Autoryzowanego Doradcy z listy, o której mowa w § 18 ust. 1 Regulaminu ASO.

Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta, dla którego podmiot ten wykonuje obowiązki Autoryzowanego Doradcy, jeżeli uzna, że wymaga tego bezpieczeństwo obrotu lub interes jego uczestników.

Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Animatorem Rynku, lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie

Zgodnie z § 9 ust. 5 Regulaminu ASO Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych w alternatywnym systemie obrotu bez konieczności spełnienia warunku, o którym mowa w ust. 3 wskazanym powyżej, w szczególności z uwagi na charakter tych instrumentów finansowych, ich notowanie na rynku regulowanym albo na rynku lub w alternatywnym systemie obrotu innym niż prowadzony przez Organizatora Alternatywnego Systemu.

W przypadku, wskazanym powyżej, Organizator Alternatywnego Systemu może wezwać emitenta do spełnienia warunku, o którym mowa w ust. 3, w terminie 30 dni od tego wezwania, jeżeli uzna to za konieczne dla poprawy płynności obrotu instrumentami finansowymi tego emitenta.

Zgodnie z § 9 ust. 7 i ust. 8 Regulaminu ASO, z zastrzeżeniem ust. 5, 10 i 11, w przypadku (i) rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Animatorem Rynku oraz (ii) zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie obrotu, instrumenty finansowe danego emitenta notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu (i) rozwiązania lub wygaśnięcia właściwej umowy z Animatorem Rynku, (ii) zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z § 20 Regulaminu ASO Animator Rynku na podstawie umowy zawartej z Organizatorem Alternatywnego Systemu zobowiązany jest do nabywania lub zbywania w ramach swojej działalności instrumentów finansowych na własny rachunek w alternatywnym systemie obrotu w celu wspomaganie płynności obrotu instrumentami finansowymi danego emitenta, na zasadach określonych przez Organizatora Alternatywnego Systemu. Organizator ASO może zawiesić prawo wykonywania przez dany podmiot zadań Animatora Rynku, o ile nie wykonuje on ich zgodnie z przepisami obowiązującymi w alternatywnym systemie obrotu lub umową, o której mowa powyżej.

Zgodnie z §9 ust. 10 Regulaminu ASO akcje zakwalifikowane do segmentu NewConnect Alert notowane są w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego – począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o dokonanej kwalifikacji – o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o zawieszeniu obrotu tymi instrumentami lub ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Zgodnie z §9 ust. 11 Regulaminu ASO akcje, które przestały być kwalifikowane do segmentu NewConnect Alert, notowane są w systemie notowań ciągłych - począwszy od trzeciego dnia obrotu po dniu podania do wiadomości uczestników obrotu informacji o zaprzestaniu ich kwalifikowania do tego segmentu - o ile Organizator Alternatywnego Systemu nie postanowi o ich notowaniu w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym lub jednokrotnym określaniem kursu jednolitego.

Jak wskazuje § 9 ust. 9 Regulaminu ASO z zastrzeżeniem ust. 10 i 11, w przypadku zawarcia nowej umowy z Animatorem Rynku, Organizator Alternatywnego Systemu może postanowić o notowaniu instrumentów finansowych danego emitenta w systemie notowań ciągłych lub w systemie notowań jednolitych z dwukrotnym określaniem kursu jednolitego, jednak nie wcześniej niż od dnia wejścia w życie nowej umowy z Animatorem Rynku.

II. Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym

1. Emitent

	
Nazwa (firma):	Road Studio S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-526 Warszawa, ul. Krucza 16/22
Numer KRS:	0000851130
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	386611345
NIP:	7010991674
Telefon:	536 260 194
Pocztą e-mail:	kontakt@roadstudio.pl
Strona www:	https://roadstudio.pl/

Emitent jest odpowiedzialny za wszystkie informacje zawarte w niniejszym Dokumencie Informacyjnym.

W imieniu Emitenta działają:

- Maciej Nowak – Prezes Zarządu

Działając w imieniu Emitenta oświadczam, że zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, i że w Dokumencie Informacyjnym nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzonych do obrotu, a także że opisuje rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.



.....
Maciej Nowak – Prezes Zarządu

2. Autoryzowany Doradca

Oświadczenie Autoryzowanego Doradcy NewConnect

	
Nazwa (firma):	INC S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	60-830 Poznań, ul. Krasińskiego 16
Numer KRS:	0000028098
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON:	630316445
NIP:	778-10-24-498
Telefon:	+ 48 (61) 851 86 77
Fax:	+ 48 (61) 851 86 77
Poczta e-mail:	biuro@incsa.pl
Strona www:	www.incsa.pl

Autoryzowany Doradca, na podstawie informacji i danych przekazanych przez Emitenta, brał udział w sporządzaniu całego Dokumentu Informacyjnego.

W imieniu Autoryzowanego Doradcy działają:

- Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu,

Działając w imieniu Autoryzowanego Doradcy oświadczam, że Dokument Informacyjny został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w Załączniku Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalonego Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.), oraz że według mojej najlepszej wiedzy i zgodnie z dokumentami i informacjami przekazanymi przez Emitenta, informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym, oraz że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie danymi instrumentami.



Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu

III. Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu

1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego do obrotu w alternatywnym systemie obrotu wprowadzane jest 1.141.000 akcji o łącznej wartości nominalnej 114,100,00 zł, w tym:

- a) 1.000.000 akcji (słownie: milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 101.000 akcji (słownie: sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- c) 40.000 akcji (słownie: czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja.

Akcje serii A, B i C nie są uprzywilejowane. Akcje serii A, B, C nie są przedmiotem żadnych zabezpieczeń ani świadczeń dodatkowych.

Akcje zwykłe na okaziciela serii A w liczbie 1.000.000 akcji (słownie: milion) sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) powstały na mocy zawiązania Spółki aktem notarialnym z dnia 23.06.2020r. Rep A nr 3894/2020. Spółka została zarejestrowana w KRS w dniu 24 lipca 2020 r.

Akcje zwykłe na okaziciela serii B w liczbie 101.000 (słownie: sto jeden tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 0,10zł (słownie: dziesięć groszy), powstały na mocy Uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 27 sierpnia 2020 roku Rep A nr 5322/2020. Akcje serii B zostały zarejestrowane w KRS w dniu 30 października 2020 r.

Akcje zwykłe na okaziciela serii C w liczbie 40.000 (słownie: czterdzieści tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) powstały na mocy Uchwały Nr 5 Aktu Notarialnego z dnia 29.01.2021 r. Rep 581/2021. Akcje serii C zostały zarejestrowane w KRS w dniu 24 maja 2021 r.

Uprzywilejowanie osobiste akcjonariuszy

Statut Spółki nie przewiduje uprzywilejowań osobistych akcjonariuszy.

Uprzywilejowanie akcji Emitenta

Akcje Emitenta serii A, B i C nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351, art. 352 i art. 353 KSH.

Ograniczenia umowne

Nie występują umowne ograniczenia w zakresie zbywalności akcji serii A, B oraz C poza 10.000 akcjami serii A należącymi do Pana Łukasza Wądołowskiego, który zawarł umowę o czasowe wyłączenie zbywalności akcji na okres 12 miesięcy od dnia debiutu na rynku NewConnect.

Ograniczenia wynikające ze Statutu Emitenta

Statut nie wprowadza żadnych ograniczeń w obrocie akcjami Emitenta.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

Po wprowadzeniu akcji na rynek NewConnect, Spółka stanie się spółką publiczną zgodnie z art. 4 pkt. 20 Ustawy o ofercie publicznej. Ustawa o ofercie publicznej nakłada na podmioty zbywające i nabywające określone pakiety akcji oraz na podmioty, których udział w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej uległ określonej zmianie z innych przyczyn, szereg restrykcji i obowiązków odnoszących się do takich czynności i zdarzeń.

W art. 69 Ustawy o ofercie publicznej na podmiot, który osiągnął lub przekroczył 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, albo posiadał co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3 %, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej

liczby głosów został nałożony obowiązek zawiadomienia KNF oraz spółki, o zaistnieniu powyżej opisywanych okoliczności. Obowiązek zawiadamiania powstaje także w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, której akcje są wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu. Obowiązek zawiadamiania powstaje również w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów. Do realizacji tych obowiązków podmiotowi został wyznaczony termin 4 dni roboczych od dnia zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów albo od dnia, w którym dowiedział się o takiej zmianie lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć.

W myśl art. 69a Ustawy o ofercie obowiązki określone w art. 69 spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

1. zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
2. pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

Ustawa stwierdza także, że obowiązki określone w art. 69 powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi stanowiącymi przedmiot zabezpieczenia; nie dotyczy to sytuacji, gdy podmiot, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie, ma prawo wykonywać prawo głosu i deklaruje zamiar wykonywania tego prawa - w takim przypadku prawa głosu uważa się za należące do podmiotu, na rzecz którego ustanowiono zabezpieczenie.

Wykaz informacji przedstawianych w zawiadomieniu składanym w KNF określony jest w art. 69 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej. Ponadto w przypadku składania zawiadomienia w związku z osiągnięciem lub przekroczeniem 10% ogólnej liczby głosów podmiot je składający ma obowiązek dodatkowego zamieszczenia informacji dotyczącej zamiarów dalszego zwiększania udziału w ogólnej liczbie głosów w okresie 12 miesięcy od złożenia zawiadomienia oraz celu zwiększania. Zmiana zamiarów lub celu skutkuje obowiązkiem niezwłocznego, nie później niż w terminie 3 dni od zaistnienia tej zmiany, poinformowania przez akcjonariusza KNF oraz spółki o przedmiotowej zmianie.

Stosownie do art. 89 Ustawy o ofercie publicznej naruszenie obowiązków opisanych powyżej skutkuje zakazem wykonywania przez akcjonariusza prawa głosu z akcji nabytych z naruszeniem przywołanych powyżej obowiązków. Prawo głosu wykonane wbrew zakazowi nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyników głosowania nad uchwałą walnego zgromadzenia.

Do ograniczeń w swobodzie przenoszenia papierów wartościowych zalicza się również zakaz obrotu akcjami obciążonymi zastawem do chwili jego wygaśnięcia (art. 75 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej), z wyjątkiem przypadku, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy o ustanowienie zabezpieczenia finansowego, zawartą przez uprawnione podmioty na warunkach określonych w Ustawie z dnia 2 kwietnia 2004 r. o niektórych zabezpieczeniach finansowych (Dz. U. Nr 91, poz. 871). Do akcji tych stosuje się tryb postępowania określony w przepisach wydanych na podstawie art. 94 ust. 1 pkt 1 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

Obowiązki i ograniczenia wynikające z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku

W momencie, gdy Spółka stanie się spółką publiczną, Emitent będzie podlegać ograniczeniom określonym w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku („Rozporządzenie MAR”). Rozporządzenia mają zasięg ogólny, wiążą w całości i są bezpośrednio stosowane na całym obszarze Unii Europejskiej bez konieczności ich implementowania przez poszczególne państwa członkowskie. W odniesieniu do Rozporządzenia MAR oznacza to konieczność stosowania jego przepisów, przy czym przepisy Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz Ustawy o ofercie publicznej w razie ich kolizji z przepisami Rozporządzenia MAR zachowują ważność, lecz zawężony zostaje zakres ich stosowania. Dla uczestników rynku oznacza to konieczność stosowania przepisów Rozporządzenia MAR i pomijania przepisów wyżej wskazanych ustaw oraz wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych sprzecznych z Rozporządzeniem MAR. Rozporządzenie MAR ma zastosowanie do:

1. instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym;
2. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na wielostronnych platformach obrotu („MTF”), zostały dopuszczone do obrotu na MTF lub które są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na MTF;
3. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na zorganizowanych platformach obrotu („OTF”);

4. instrumentów finansowych nieuwjętych w powyższych punktach, których cena lub wartość zależą od ceny lub wartości instrumentów finansowych, o których mowa w tych literach, lub mają na nie wpływ, w tym m.in. swapów ryzyka kredytowego lub kontraktów na różnice kursowe.

Na podstawie art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR zabrania się każdej osobie:

1. wykorzystywania informacji poufnych lub usiłowania wykorzystywania informacji poufnych;
2. rekomendowania innej osobie lub nakłaniania jej do wykorzystywania informacji poufnych; lub
3. bezprawnego ujawniania informacji poufnych;
4. dokonywania manipulacji na rynku lub usiłowania dokonywania manipulacji na rynku.

Zgodnie z art. 7 Rozporządzenia MAR informacja poufna obejmuje następujące rodzaje informacji:

1. określone w sposób precyzyjny informacje, które nie zostały podane do wiadomości publicznej, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych lub na ceny powiązanych pochodnych instrumentów finansowych;
2. w przypadku osób odpowiedzialnych za realizację zleceń dotyczących instrumentów finansowych, oznacza to także informacje przekazane przez klienta i związane z jego zleceniami dotyczącymi instrumentów finansowych będącymi w trakcie realizacji, określone w sposób precyzyjny, dotyczące, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub większej liczby emitentów lub jednego lub większej liczby instrumentów finansowych, a które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny tych instrumentów finansowych, cenę powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

Ponadto informacje uznaje się za określone w sposób precyzyjny, jeżeli wskazują one na zbiór okoliczności, które istnieją lub można zasadnie oczekiwać, że zaistnieją, lub na zdarzenie, które miało miejsce lub można zasadnie oczekiwać, że będzie miało miejsce, jeżeli informacje te są w wystarczającym stopniu szczegółowe, aby można było wyciągnąć z nich wnioski co do prawdopodobnego wpływu tego szeregu okoliczności lub zdarzenia na ceny instrumentów finansowych lub powiązanych instrumentów pochodnych. W związku z tym w przypadku rozciągniętego w czasie procesu, którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnych okoliczności lub szczególnego wydarzenia, za informacje określone w sposób precyzyjny można uznać te przyszłe okoliczności lub to przyszłe wydarzenie, ale także etapy pośrednie tego procesu, związane z zaistnieniem lub spowodowaniem tych przyszłych okoliczności lub tego przyszłego wydarzenia.

Nadto etap pośredni rozciągniętego w czasie procesu jest uznany za informację poufną, jeżeli sam w sobie spełnia kryteria informacji poufnych, o których mowa powyżej.

Jednocześnie art. 7 Rozporządzenia MAR stanowi, że informacje, które w przypadku podania ich do wiadomości publicznej miałyby prawdopodobnie znaczący wpływ na ceny instrumentów finansowych, instrumentów pochodnych, powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym, oznaczają informacje, których racjonalny inwestor prawdopodobnie wykorzystałby, opierając się na nich w części przy podejmowaniu swoich decyzji inwestycyjnych. Zgodnie z art. 8 ust. 1 Rozporządzenia MAR wykorzystywanie informacji poufnej ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnej i wykorzystuje tę informację, nabywając lub zbywając, na własny rachunek lub na rzecz osoby trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, instrumenty finansowe, których informacja ta dotyczy. Wykorzystanie informacji poufnej w formie anulowania lub zmiany zlecenia dotyczącego instrumentu finansowego, którego informacja ta dotyczy, w przypadku gdy zlecenie złożono przed wejściem danej osoby w posiadanie informacji poufnej, również uznaje się za wykorzystywanie informacji poufnej.

Zgodnie z art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR udzielanie rekomendacji, aby inna osoba wykorzystała informacje poufne lub nakłanianie innej osoby do wykorzystania informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy dana osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych oraz:

1. udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego nabycia lub zbycia; lub
2. udziela rekomendacji, na podstawie tych informacji, aby inna osoba anulowała lub zmieniała zlecenie dotyczące instrumentu finansowego, którego informacje te dotyczą, lub nakłania tę osobę do takiego anulowania lub zmiany.

Art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie do wszystkich osób będących w posiadaniu informacji poufnych z racji: bycia członkiem organów administracyjnych, zarządczych lub nadzorczych emitenta, posiadania udziałów w kapitale emitenta, posiadania dostępu do informacji z tytułu zatrudnienia, wykonywania zawodu lub obowiązków lub zaangażowania w działalność przestępczą oraz do wszystkich osób, które weszły w posiadanie informacji poufnych w okolicznościach innych niż wymienione powyżej, jeżeli osoby te wiedzą lub powinny wiedzieć, że są to informacje poufne. W przypadku osoby prawnej art. 8 Rozporządzenia MAR ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o dokonaniu nabycia, zbycia, anulowania lub zmiany zlecenia, na rachunek tej osoby prawnej.

Zgodnie z art. 9 ust. 1 Rozporządzenia MAR fakt, że dana osoba prawna jest lub była w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba prawna:

1. ustanowiła, wdrożyła i utrzymywała odpowiednie i skuteczne rozwiązania i procedury wewnętrzne skutecznie zapewniające, aby ani osoba fizyczna, która podjęła w jej imieniu decyzję o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, ani żadna inna osoba fizyczna, która mogła wpływać na podejmowanie tej decyzji, nie była w posiadaniu informacji poufnych; oraz
2. nie zachęcała, nie udzielała rekomendacji, nie nakłaniała ani nie wywierała w inny sposób wpływu na osobę fizyczną, która w imieniu osoby prawnej nabyła lub zbyła instrumenty finansowe, których dotyczą dane informacje.

Ponadto zgodnie z art. 9 ust. 2 Rozporządzenia MAR sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba:

1. jest – w odniesieniu do instrumentu finansowego, którego dotyczą dane informacje – animatorem rynku lub osobą upoważnioną do działania jako kontrahent, a nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych, których dotyczą dane informacje, odbywa się w sposób uprawniony w normalnym trybie sprawowania funkcji animatora rynku lub kontrahenta dla tego instrumentu finansowego; lub
2. jest upoważniona do realizacji zleceń w imieniu osób trzecich, a nabycie lub zbycie instrumentów finansowych, których dotyczy zlecenie, odbywa się w celu realizacji takiego zlecenia w sposób uprawniony w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków tej osoby.

Zgodnie z art. 9 ust. 3 Rozporządzenia MAR, również sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych dokonując na ich podstawie nabycia lub zbycia, jeżeli ta osoba zawiera transakcję nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, gdy transakcji tej dokonuje się w celu wykonania zobowiązania, które stało się wymagalne, w dobrej wierze oraz nie w celu obejścia zakazu wykorzystywania informacji poufnych oraz:

1. zobowiązanie to wynika ze złożonego zlecenia lub umowy zawartej przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych; lub
2. transakcja jest dokonywana w celu wypełnienia zobowiązania prawnego lub regulacyjnego, które powstało przed wejściem przez zainteresowaną osobę w posiadanie informacji poufnych.

Sam fakt, że dana osoba jest w posiadaniu informacji poufnych, nie oznacza, że posłużyła się ona tymi informacjami i w ten sposób dopuściła się wykorzystania informacji poufnych, jeżeli osoba ta uzyskała informacje poufne w trakcie dokonywania publicznego przejęcia lub połączenia ze spółką i wykorzystuje te informacje wyłącznie do celu przeprowadzenia tego połączenia lub publicznego przejęcia, pod warunkiem że w momencie zatwierdzenia połączenia lub przyjęcia oferty przez akcjonariuszy tej spółki wszelkie informacje poufne zostały już podane do wiadomości publicznej lub w inny sposób przestały być informacjami poufnymi. Akapit ten nie ma jednak zastosowania do zwiększania posiadania.

Sam fakt, że dana osoba wykorzystuje swą wiedzę o własnej decyzji o nabyciu lub zbyciu instrumentów finansowych przy nabyciu lub zbyciu tych instrumentów finansowych, nie stanowi sam w sobie wykorzystania informacji poufnych.

Niezależnie jednak od powyższego można uznać, że naruszenie zakazu wykorzystywania informacji poufnych określonego w art. 14 Rozporządzenia MAR miało miejsce, jeżeli Komisja Nadzoru Finansowego ustali, że powody składania zleceń, dokonywania transakcji lub podejmowania innych zachowań były nieuprawnione.

Zgodnie z art. 10 Rozporządzenia MAR bezprawne ujawnienie informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych i ujawnia te informacje innej osobie, z wyjątkiem przypadków, gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków. Niniejszy akapit ma zastosowanie do każdej osoby fizycznej lub prawnej w sytuacjach i

okolicznościach, o których mowa w art. 8 ust. 4 Rozporządzenia MAR. Dalsze ujawnienie rekomendacji lub nakłaniania, o których mowa w art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR, oznacza bezprawne ujawnianie informacji poufnych zgodnie z opisywanym artykułem, jeżeli osoba ujawniająca rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych. Zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia MAR manipulacja na rynku obejmuje następujące działania:

1. zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne zachowania, które:
 - a. wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny; lub
 - b. utrzymują albo mogą utrzymywać cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie; chyba że osoba zawierająca transakcję, składająca zlecenie transakcji lub podejmująca każde inne zachowanie dowiedzie, iż dana transakcja, zlecenie lub zachowanie nastąpiły z zasadnych powodów i są zgodne z przyjętymi praktykami rynkowymi ustanowionymi zgodnie z art. 13 Rozporządzenia MAR;
2. zawieranie transakcji, składanie zleceń lub inne działania lub zachowania wpływające albo mogące wpływać na cenę jednego lub kilku instrumentów finansowych, związane z użyciem fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp;
3. rozpowszechnianie za pośrednictwem mediów, w tym Internetu, lub przy użyciu innych środków, informacji, które wprowadzają lub mogą wprowadzać w błąd co do podaży lub popytu na instrument finansowy, lub co do ich ceny, lub zapewniają utrzymanie się lub mogą zapewnić utrzymanie się ceny jednego lub kilku instrumentów finansowych na nienaturalnym lub sztucznym poziomie, w tym rozpowszechnianie plotek, w przypadku gdy osoba rozpowszechniająca te informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że informacje te były fałszywe lub wprowadzające w błąd;
4. przekazywanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji, jeżeli osoba przekazująca informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że są one fałszywe i wprowadzające w błąd.

Zgodnie z art. 12 ust. 2 Rozporządzenia MAR za manipulację na rynku uznaje się m.in. następujące zachowania:

1. postępowanie osoby lub osób działających wspólnie, mające na celu utrzymanie dominującej pozycji w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy, które skutkuje albo może skutkować, bezpośrednio lub pośrednio, ustaleniem poziomu cen sprzedaży lub kupna lub stwarza albo może stwarzać nieuczciwe warunki transakcji;
2. nabywanie lub zbywanie instrumentów finansowych na otwarciu lub zamknięciu rynku, które skutkuje albo może skutkować wprowadzeniem w błąd inwestorów kierujących się cenami podanymi do wiadomości publicznej, w tym cenami otwarcia i zamknięcia;
3. składanie zleceń w systemie obrotu, w tym ich anulowanie lub zmiana, za pomocą wszelkich dostępnych metod handlu, w tym środków elektronicznych, takich jak strategie handlu algorytmicznego i handlu wysokiej częstotliwości, i które wywołuje jeden ze skutków, o których mowa powyżej poprzez:
 - a. zakłócenia lub opóźnienia w funkcjonowaniu transakcji w danym systemie obrotu albo prawdopodobieństwo ich spowodowania;
 - b. utrudnianie innym osobom identyfikacji prawdziwych zleceń w danym systemie obrotu lub prawdopodobieństwo utrudniania tej identyfikacji, w szczególności poprzez składanie zleceń, które skutkują przepełnieniem lub destabilizacją arkusza zleceń; lub
 - c. tworzenie lub prawdopodobieństwo stworzenia fałszywego lub wprowadzającego w błąd sygnału w zakresie podaży lub popytu na instrument finansowy lub jego ceny, w szczególności poprzez składanie zleceń w celu zapoczątkowania lub nasilenia danego trendu;
4. wykorzystywanie okazjonalnego lub regularnego dostępu do mediów tradycyjnych lub elektronicznych do wygłaszania opinii na temat instrumentu finansowego (lub pośrednio na temat jego emitenta) po uprzednim zajęciu pozycji na danym instrumencie finansowym, a następnie czerpanie zysku ze skutków opinii wygłaszanych na temat ceny tego instrumentu, bez jednoczesnego podania do publicznej wiadomości istniejącego konfliktu interesów w sposób odpowiedni i skuteczny

Załącznik I do Rozporządzenia MAR określa niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na stosowanie fikcyjnych narzędzi lub innych form wprowadzania w błąd lub podstęp oraz niewyczerpujący wykaz okoliczności wskazujących na wprowadzanie w błąd oraz utrzymanie cen. Jeżeli osoba, o której mowa w art. 12 Rozporządzenia MAR, jest osobą prawną, artykuł ten ma zastosowanie zgodnie z prawem krajowym również do osób fizycznych, które biorą udział w podejmowaniu decyzji o prowadzeniu działalności na rachunek tej osoby prawnej.

Na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR Emitent podaje niezwłocznie do wiadomości publicznej informacje poufne bezpośrednio go dotyczące. Spółka zamieszcza i utrzymuje na swojej stronie internetowej

wszelkie informacje poufne, które jest zobowiązany podać do wiadomości publicznej, przez okres co najmniej pięciu lat.

Zgodnie z art. 17 ust. 4 Emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych, pod warunkiem, że spełnione są łącznie następujące warunki:

1. niezwłoczne ujawnienie informacji mogłoby naruszyć prawnie uzasadnione interesy emitenta lub uczestnika rynku handlu uprawnieniami do emisji;
2. opóźnienie podania do wiadomości informacji prawdopodobnie nie wprowadzi w błąd opinii publicznej;
3. emitent lub uczestnik rynku uprawnień do emisji jest w stanie zapewnić poufność takich informacji.

W przypadku rozciągniętego w czasie procesu, który następuje etapami i którego celem lub wynikiem jest zaistnienie szczególnej okoliczności lub szczególnego wydarzenia, emitent może na własną odpowiedzialność opóźnić podanie do wiadomości publicznej informacji poufnych dotyczących tego procesu, z zastrzeżeniem spełnienia powyższych warunków.

Jeżeli ujawnienie informacji poufnych zostało opóźnione i ich poufność nie jest już dłużej gwarantowana, emitent niezwłocznie podaje te informacje poufne do wiadomości publicznej.

Na podstawie art. 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 pkt. 25 Rozporządzenia MAR) oraz osoby blisko z nimi związane (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 pkt. 26 Rozporządzenia MAR) powiadamiają emitenta o każdej transakcji zawieranej na ich własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych tego emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź innych powiązanych z nimi instrumentów finansowych. Takich powiadomień dokonuje się niezwłocznie i nie później niż w trzy dni robocze po dniu transakcji. Obowiązek ten ma zastosowanie do każdej kolejnej transakcji, gdy zostanie osiągnięta łączna kwota 5.000 EUR w trakcie jednego roku kalendarzowego. Próg w wysokości 5 000 EUR oblicza się poprzez dodanie bez kompensowania pozycji wszystkich transakcji. Powiadomienie o transakcjach zawiera informacje określone w art. 19 ust. 6 Rozporządzenia MAR. Obowiązek powiadomienia wymagają także transakcje wskazane w art. 19 ust. 7 Rozporządzenia MAR.

Zgodnie z art. 19 ust. 11 Rozporządzenia MAR osoba pełniąca obowiązki zarządcze u emitenta nie może dokonywać żadnych transakcji na swój rachunek ani na rachunek strony trzeciej, bezpośrednio lub pośrednio, dotyczących akcji lub instrumentów dłużnych emitenta, lub instrumentów pochodnych lub innych związanych z nimi instrumentów finansowych, przez okres zamknięty 30 dni kalendarzowych przed ogłoszeniem śródrocznego raportu finansowego lub sprawozdania na koniec roku rozliczeniowego, które emitent ma obowiązek podać do wiadomości publicznej. Emitent może zezwolić osobie pełniącej u niego obowiązki zarządcze na dokonywanie transakcji na jej rachunek lub na rachunek strony trzeciej w trakcie okresu zamkniętego stosując przepisy określone w art. 19 ust. 12 Rozporządzenia MAR.

Obowiązki i odpowiedzialność związane z nabywaniem akcji wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów

W art. 13 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów na przedsiębiorców, którzy deklarują zamiar koncentracji, w przypadku gdy łączny obrót na terytorium Polski przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym, poprzedzającym rok zgłoszenia, przekracza równowartość 50.000.000 EUR, (1.000.000.000 euro dla łącznego światowego obrotu przedsiębiorców) został nałożony obowiązek zgłoszenia takiego zamiaru Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Przy badaniu wysokości obrotu brany jest pod uwagę obrót zarówno przedsiębiorców bezpośrednio uczestniczących w koncentracji, jak i pozostałych przedsiębiorców należących do grup kapitałowych, do których należą przedsiębiorcy bezpośrednio uczestniczący w koncentracji. Wartość euro podlega przeliczeniu na złote według kursu średniego walut obcych ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roku kalendarzowego poprzedzającego rok zgłoszenia zamiaru koncentracji.

Jak wynika z art. 13 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów obowiązek zgłoszenia dotyczy zamiaru:

- 1) połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców,
- 2) przejęcia - poprzez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów, całości lub części majątku lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad całym albo częścią jednego lub więcej przedsiębiorców przez jednego lub więcej przedsiębiorców,
- 3) utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy,
- 4) nabycia przez przedsiębiorcę części mienia innego przedsiębiorcy (całości lub części przedsiębiorstwa), jeżeli obrót realizowany przez to mienie w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej równowartość 10.000.000 euro.

Nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji (art. 14 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów):

- 1) jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10.000.000 euro,
- 2) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje albo udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
 - a) instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
 - b) wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów,
- 3) polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży,
- 4) następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego,
- 5) przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

- 1) wspólnie łączący się przedsiębiorcy - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 2) przedsiębiorca przejmujący kontrolę - w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 3) wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów,
- 4) przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy w przypadku, o którym mowa w art. 13 ust. 2 pkt 4 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów.

W przypadku gdy koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący za pośrednictwem co najmniej dwóch przedsiębiorców zależnych, zgłoszenia zamiaru tej koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący.

W myśl art. 96 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone nie później, niż w terminie 2 miesięcy od dnia jego wszczęcia.

Do czasu wydania decyzji przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji (art. 97 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów).

Stosownie do art. 18-19 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wydaje, w drodze decyzji, zgodę na dokonanie koncentracji w wyniku której konkurencja na rynku nie zostanie istotnie ograniczona, w szczególności przez powstanie lub umocnienie pozycji dominującej na rynku. Wydając zgodę na dokonanie koncentracji Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może zobowiązać przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji do spełnienia określonych warunków lub przyjąć ich zobowiązanie, w szczególności do:

- 1) zbycia całości lub części majątku jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 2) wyzbycia się kontroli nad określonym przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, w szczególności przez zbycie określonego pakietu akcji lub udziałów, lub odwołania z funkcji członka organu zarządzającego lub kontrolnego jednego lub kilku przedsiębiorców,
- 3) udzielenia licencji praw wyłącznych konkurentowi.

Zgodnie z art. 19 ust. 2 *in fine* oraz ust. 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów określa w decyzji termin spełnienia warunków oraz nakłada na przedsiębiorcę lub przedsiębiorców obowiązek składania, w wyznaczonym terminie, informacji o realizacji tych warunków.

Decyzje w sprawie udzielenia zgody na koncentrację wygasają, jeżeli w terminie 2 lat od dnia ich wydania koncentracja nie została dokonana.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10% przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym, poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie dokonał koncentracji bez uzyskania jego zgody.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 50.000.000 euro, między innymi, jeżeli, choćby nieumyślnie, we wniosku, o którym mowa w art. 23 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, lub w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, podał nieprawdziwe dane.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę w drodze decyzji karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 10.000 euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu m.in. decyzji wydanych na podstawie art. 19 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów lub wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy lub związku przedsiębiorców karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, w szczególności w przypadku, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności zbycie akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami, lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę. Decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji. W przypadku niewykonania decyzji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 KSH. Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto wystąpić do sądu o unieważnienie umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględnia w szczególności okres, stopień oraz okoliczności uprzedniego naruszenia przepisów ustawy.

Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich dotyczące kontroli koncentracji przedsiębiorstw

W zakresie kontroli koncentracji przedsiębiorcy zobowiązani są również do przestrzegania obowiązków wynikających także z przepisów Rozporządzenia Rady (WE) Nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 r. w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorstw (dalej w niniejszym punkcie: Rozporządzenie Rady w Sprawie Koncentracji). Rozporządzenie to reguluje tzw. koncentracje o wymiarze wspólnotowym, dotyczy przedsiębiorstw i powiązanych z nimi podmiotów, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami. Rozporządzenie Rady w Sprawie Koncentracji obejmuje jedynie takie koncentracje, w wyniku których dochodzi do trwałej zmiany struktury własności w przedsiębiorstwie. W świetle przepisów powoływanego rozporządzenia obowiązkowi zgłoszenia do Komisji Europejskiej podlegają koncentracje wspólnotowe przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

1. zawarciu odpowiedniej umowy,
2. ogłoszeniu publicznej oferty lub
3. przejęciu większościowego udziału.

Zawiadomienie Komisji Europejskiej może mieć również miejsce w przypadku, gdy przedsiębiorstwa posiadają wstępny zamiar w zakresie dokonania koncentracji o wymiarze wspólnotowym. Zawiadomienie Komisji niezbędne jest do uzyskania zgody na dokonanie takiej koncentracji.

Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

1. łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 5 mld EUR,
2. łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 250 mln EUR, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Koncentracja przedsiębiorstw posiada również wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

1. łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2.500 mln EUR,
2. w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln EUR,
3. w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln EUR, z czego łączny obrót co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi, co najmniej 25 mln EUR,
4. łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 mln EUR, chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Na podstawie przepisów Rozporządzenia uznaje się, że koncentracja nie występuje w przypadku, gdy:

1. instytucje kredytowe lub inne instytucje finansowe, bądź też firmy ubezpieczeniowe, których normalna działalność obejmuje transakcje dotyczące obrotu papierami wartościowymi, prowadzone na własny rachunek lub na rachunek innych,
2. czasowo posiadają papiery wartościowe nabyte w przedsiębiorstwie w celu ich odsprzedaży, pod warunkiem, że nie wykonują one praw głosu w stosunku do tych papierów wartościowych w celu określenia zachowań konkurencyjnych przedsiębiorstwa lub pod warunkiem, że wykonują te prawa wyłącznie w celu przygotowania sprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa lub jego aktywów, bądź tych papierów wartościowych oraz pod warunkiem, że taka sprzedaż następuje w ciągu jednego roku od daty nabycia.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o Kontroli Niektórych Inwestycji

Ustawa z dnia 24 lipca 2015 roku o kontroli niektórych inwestycji (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 117 z późn. zm.) wprowadza obowiązek zawiadomienia organu kontroli o zamiarze dokonania transakcji, co do której organ ten może wyrazić sprzeciw. Zgodnie z art. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ustawa ta reguluje zasady i tryb kontroli niektórych inwestycji polegających na nabywaniu:

1. udziałów albo akcji,
2. ogółu praw i obowiązków wspólnika, mającego prawo prowadzenia spraw spółki lub prawo reprezentacji spółki osobowej,
3. przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, skutkującym nabyciem lub osiągnięciem istotnego uczestnictwa albo nabyciem dominacji nad spółką, będącą podmiotem podlegającym ochronie.

Zgodnie z brzmieniem art. 12d ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, podmiotami podlegającymi ochronie na gruncie tej ustawy są m.in. spółki publiczne w rozumieniu Ustawy o Ofercie Publicznej. Zgodnie z art. 12c ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji, ilekroć w przepisach art. 12a-12k Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. w przepisach dotyczących m.in. spółek publicznych, jest mowa o znaczącym uczestnictwie, rozumie się przez to sytuację umożliwiającą wywieranie wpływu na działalność podmiotu przez:

- a) posiadanie udziałów albo akcji reprezentujących co najmniej 20% ogólnej liczby głosów, albo (ii) posiadanie udziału kapitałowego w spółce osobowej o wartości wynoszącej co najmniej 20% wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, lub
- b) posiadanie udziału w zyskach innego podmiotu wynoszącego co najmniej 20%.

Zgodnie z art. 12c ust. 4 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie dominacji rozumie się uzyskanie statusu podmiotu dominującego wobec podmiotu objętego ochroną przez:

- a) nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- b) zawarcie umowy przewidującej zarządzanie tym podmiotem lub przekazywanie zysku przez ten podmiot.

Z kolei zgodnie z art. 12c ust. 5 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa rozumie się:

- (i) uzyskanie znaczącego uczestnictwa w rozumieniu ust. 1 pkt 1 w podmiocie objętym ochroną przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- (ii) osiągnięcie lub przekroczenie odpowiednio progu 20% i 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiot objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki przez nabycie udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji, albo objęcie udziałów albo akcji, lub
- (iii) nabycie lub wydzierżawienie od podmiotu objętego ochroną przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części.

Dodatkowo, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia pośredniego. Stosownie do art. 12c ust. 6 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez takie nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy:

- a) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot zależny, w tym również na podstawie porozumień zawartych z podmiotem dominującym albo podmiotem zależnym od takiego podmiotu,
- b) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, którego statut albo inny akt regulujący jego funkcjonowanie zawiera postanowienia dotyczące prawa do jego majątku w razie rozwiązania podmiotu albo innej formy jego ustania, w tym prawa do dysponowania tym majątkiem bez jego nabycia,
- c) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane w imieniu własnym, ale na zlecenie innego podmiotu, w tym w ramach wykonywania umowy o zarządzanie portfelem w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi,
- d) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów, akcji albo innych praw udziałowych lub praw z udziałów, akcji albo innych praw udziałowych podmiotu objętego ochroną,
- e) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji nad podmiotem objętym ochroną jest dokonywane przez grupę dwóch lub więcej osób, jeżeli chociażby jedną z tych osób jest podmiot, z którym inny podmiot zawarł umowę, dotyczącą nabywania udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, bądź choćby nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli przedmiotem tej umowy jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej,
- f) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot działający na podstawie pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania przez strony takiego porozumienia udziałów albo akcji lub składników majątku podmiotu objętego ochroną lub nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej.

Ponadto, Ustawa o Kontroli Inwestycji reguluje także przypadek tzw. nabycia następczego. Stosownie do art. 12c ust. 8 Ustawy o Kontroli Inwestycji, przez nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji rozumie się również przypadki, gdy podmiot nabędzie lub osiągnie znaczące uczestnictwo albo nabędzie dominację nad podmiotem objętym ochroną bądź osiągnie lub przekroczy odpowiednio 20% albo 40% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym podmiot objętego ochroną, udziału w zyskach podmiotu objętego ochroną lub udziału kapitałowego w spółce osobowej będącej podmiotem objętym ochroną w odniesieniu do wartości wszystkich wkładów wniesionych do tej spółki, w wyniku:

- a) umorzenia udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną bądź nabycia udziałów albo akcji własnych tego podmiotu,
- b) podziału podmiotu objętego ochroną albo połączenia go z innym podmiotem,
- c) zmiany umowy albo statutu podmiotu objętego ochroną w zakresie uprzywilejowania udziałów albo akcji, udziału w zyskach, ustanowienia bądź zmiany lub zniesienia uprawnień przysługujących poszczególnym wspólnikom, akcjonariuszom albo uczestnikom tego podmiotu.

Zgodnie z art. 12f ust. 1 Ustawy o Kontroli Inwestycji podmiot, który zamierza nabyć lub osiągnąć znaczące uczestnictwo albo nabyć dominację, jest obowiązany każdorazowo złożyć organowi kontroli uprzednie zawiadomienie o zamiarze jego dokonania, chyba że obowiązek ten spoczywa na innych podmiotach, zgodnie z art. 12f ust. 2-4 Ustawy o Kontroli Inwestycji.

Zawiadomienia dokonuje się co do zasady przed zawarciem jakiejkolwiek umowy rodzącej zobowiązanie do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji bądź przed dokonaniem innej czynności prawnej albo czynności prawnych prowadzących do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji. Ponadto, w przypadku gdy do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji dochodzi w wyniku zawarcia więcej niż jednej umowy lub dokonania innej czynności prawnej, zawiadomienia dokonuje się przed zawarciem ostatniej umowy albo dokonaniem ostatniej czynności prawnej prowadzącej do nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji, natomiast jeśli co najmniej dwa podmioty działają w porozumieniu, zawiadomienie składają wszystkie strony porozumienia łącznie. Organ kontroli, w drodze decyzji, zgłasza sprzeciw wobec nabycia lub osiągnięcia znaczącego uczestnictwa albo nabycia dominacji nad podmiotem objętym ochroną, w tym także w przypadku nabycia pośredniego lub następczego, jeżeli:

- (i) podmiot składający zawiadomienie nie uzupełnił w wyznaczonym terminie braków formalnych w zawiadomieniu lub załączanych do zawiadomienia dokumentów lub informacji albo wezwany podmiot nie złożył informacji lub dokumentów na wezwanie organu kontroli, lub
- (ii) podmiot składający zawiadomienie nie przedstawił dodatkowych pisemnych wyjaśnień w terminie wyznaczonym przez organ kontroli lub
- (iii) w związku z nabyciem lub osiągnięciem znaczącego uczestnictwa albo nabyciem dominacji istnieje przynajmniej potencjalne zagrożenie dla porządku publicznego lub bezpieczeństwa publicznego Rzeczypospolitej Polskiej lub zdrowia publicznego w Rzeczypospolitej Polskiej - przy uwzględnieniu art. 52 ust. 1 i art. 65 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz art. 4 ust. 2 Traktatu o Unii Europejskiej, lub
- (iv) brak jest możliwości ustalenia, czy nabywca posiada obywatelstwo państwa członkowskiego - w przypadku osób fizycznych albo posiada lub posiadał od co najmniej dwóch lat od dnia poprzedzającego zgłoszenie siedziby na terytorium państwa członkowskiego - w przypadku podmiotów innych niż osoby fizyczne, lub
- (v) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji może mieć negatywny wpływ na projekty i programy leżące w interesie Unii Europejskiej.

Nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane:

- (i) bez złożenia zawiadomienia albo
- (ii) pomimo wydania decyzji o sprzeciwie,

jest nieważne, chyba że wydano decyzję, o której mowa w art. 12j ust. 3. Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. stwierdzającą dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

1.1. Informacje o subskrypcji lub sprzedaży instrumentów finansowych będących przedmiotem wniosku o wprowadzenie, mających miejsce w okresie ostatnich 12 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o wprowadzenie – w zakresie określonym w § 4 ust. 1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Akcje serii B powstały na mocy Uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 27 sierpnia 2020 roku, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy praw poboru w całości, oraz zmiany Statutu Spółki. Emisja akcji serii B prowadzona była w drodze subskrypcji prywatnej, poprzez skierowanie oferty do nie więcej niż 149 osób. Akt notarialny Rep. A nr 5322/2020 został sporządzony przez Arkadiusza Zarzyckiego notariusza w Warszawie. Akcje zostały zarejestrowane w KRS w dniu 30.10.2020 r.

W ramach emisji akcji serii B nie sporządzono prospektu informacyjnego ani memorandum informacyjnego na podstawie art. 1 ust. 4 lit. b) rozporządzenia 2017/1129. Zgodnie z jego treścią obowiązek opublikowania prospektu emisyjnego nie ma zastosowania do oferty papierów wartościowych skierowanej do mniej niż 150 osób fizycznych lub prawnych na państwo członkowskie, innych niż inwestorzy kwalifikowani.

- 1) daty rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży:
 - a. data rozpoczęcia: 27.08.2020 r.
 - b. data zakończenia: 18.09.2020 r.
- 2) daty przydziału instrumentów finansowych: 21.09.2020 r.
- 3) liczby instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą: 101.000
- 4) stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy; Nie dotyczy.
- 5) liczby instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży: 101.000
- 6) ceny, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane): 39,69 zł
- 7) informacji o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących:

101.000 akcji serii B o łącznej wartości 4.008.690,00 zł objętych zostało przez 58 osób fizycznych i 3 osoby prawne za wkład pieniężny poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta

a) w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w drodze potrącenia wierzytelności:

- datę powstania wierzytelności,
- przedmiot wierzytelności,
- wartość wierzytelności wraz z załączeniem jej wyceny,
- opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności,
- podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby,

Nie dotyczy, akcje zostały objęte za wkłady pieniężne poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta.

b) w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w zamian za wkłady niepieniężne:

- przedmiot wkładów niepieniężnych,
- wartość wkładów niepieniężnych wraz z załączeniem ich wyceny,
- podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby;

Nie dotyczy, akcje zostały objęte za wkłady pieniężne poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta.

8) liczby osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach;

Nie było zapisów na akcje, oferta akcji została skierowana do łącznie 65 podmiotów.

8a) informacji czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu;

Nie przydzielono instrumentów podmiotom powiązanym z emitentem.

9) liczby osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach:

58 osób fizycznych i 3 osoby prawne.

10) nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta); Emitent nie zawierał umów o subemisję.

11) łącznego określenia wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:

- a. przygotowania i przeprowadzenia oferty: 100.000,00 zł
- b. wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: 0 zł
- c. sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 0,00 zł
- d. promocji oferty: 0,00 zł

12) Metoda rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym emitenta

Koszty emisji akcji według art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki emisji nad wartością nominalną akcji ("agio") a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Akcje zwykłe na okaziciela serii C w liczbie 40.000 (słownie: czterdzieści tysięcy) o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) powstały na mocy uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 29 stycznia 2021 roku, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości, zmiany Statutu Spółki, wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect oraz upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych. Akt notarialny Rep. A. 581/2021 sporządzony przez Arkadiusza Zarzyckiego, notariusza w Warszawie. Akcje zostały zarejestrowane w KRS w dniu 06.04.2021.

Emisja akcji serii C przebiegała w trybie oferty publicznej o wartości do 1.000.000 euro, a funkcję firmy inwestycyjnej pełnił Dom Maklerski INC S.A., w tym prezentował warunki emisji na stronie <http://crowdconnect.pl>. Emitent prezentował warunki oferty także na własnej stronie internetowej <https://roadstudio.pl/>. Dokument ofertowy został udostępniony wraz ze startem oferty publicznej, tj. w dniu 9 lutego 2021 r. i był dostępny do jej zakończenia w dniu 23 lutego 2021 r. Aktualnie archiwalny dokument ofertowy dostępny jest pod adresem: https://crowdconnect.pl/files/attachments/dokument_ofertowy_roadstudio_public_compressed_fac79513ba8dd06b.pdf). Emisja została przeprowadzona bez obowiązku sporządzania i zatwierdzania prospektu emisyjnego na podstawie art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zgodnie z art. 37a. ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oferta publiczna papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100 000 euro i mniej niż 1 000 000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100 000 euro i będą mniejsze niż 1 000 000 euro, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie. Dokument Informacyjny, sporządzony na podstawie art. 37a ustawy o ofercie publicznej zawiera podstawowe informacje o emitencie papierów wartościowych, w tym informacje finansowe, informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz o warunkach i zasadach oferty, podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych, podstawowe informacje o istotnych czynnikach ryzyka oraz oświadczenie emitenta o odpowiedzialności za informacje zawarte w tym dokumencie. Ogłoszenie wzywające do zapisywania się na akcje Spółki zostało opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym w dniu 5 lutego 2021 r. (nr 24/2021).

- 1) daty rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży;
 - a. data rozpoczęcia: 9 lutego 2021 r.
 - b. data zakończenia: 23 lutego 2021 r.
- 2) daty przydziału instrumentów finansowych: 9 marca 2021 r.
- 3) liczby instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą: 40.000,
- 4) stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy; nie wystąpiła
- 5) liczby instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży: 40.000
- 6) ceny, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane); 50,00 zł
- 7) informacji o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących:

a) w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w drodze potrącenia wierzytelności:
– datę powstania wierzytelności,

- przedmiot wierzytelności,
- wartość wierzytelności wraz z załączeniem jej wyceny,
- opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności,
- podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby,

Nie dotyczy, akcje zostały objęte za wkłady pieniężne poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta.

- b) w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w zamian za wkłady niepieniężne:
- przedmiot wkładów niepieniężnych,
 - wartość wkładów niepieniężnych wraz z załączeniem ich wyceny,
 - podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe emitenta, ze wskazaniem ich liczby;

Nie dotyczy, akcje zostały objęte za wkłady pieniężne poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta.

40.000 akcji serii C o łącznej wartości 2.000.000,00 zł objętych zostało przez 119 osób fizycznych i opłaconych pieniężnie poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta

- 8) liczby osób, które złożyły zapisy na instrumenty finansowe objęte subskrypcją lub sprzedażą w poszczególnych transzach: 119 osób fizycznych

- 8a) informacji czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu;
Nie przydzielono instrumentów podmiotom powiązanym z emitentem.

- 9) liczby osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach: 119 osób fizycznych

- 10) nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta): Emitent nie zawierał umów o subemisję

- 11) łącznego określenia wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:

- a. przygotowania i przeprowadzenia oferty: 115.458,70 zł
 - b. wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: 0,00
 - c. sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 20.637,00 zł
 - d. promocji oferty: 0,00
- 12) Metoda rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym emitenta

Koszty emisji akcji według art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, poniesione przy podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki emisji nad wartością nominalną akcji ("agio") a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Transakcje na akcjach Emitenta dokonane przez akcjonariuszy Spółki w okresie ostatnich 12 miesięcy

Podsumowanie transakcji na akcjach Emitenta A i B (o których mowa w pkt. 1-39 dla Akcji Serii A i pkt. 1-2 dla Akcji Serii B.)

Cena	Wolumen [szt.]	Wartość [PLN]
0,10	187 786*	18.778,6
39,69	1630	64694,7
42,20	9.133	385.412,60
45,00	1.111	49.995,00
46,00	2.173	99.958,00
47,00	1.063	49.961,00
49,00	4.080	199.920,00
50,00	8.200	410.000,00
51,00	17 000	867 000,00
51,50	3.000	154.500,00
52,70	10700	563.890,00
55,00	5960	327.800,00
60	44580	2.674.800,00

*50.000 akcji serii A zostało sprzedanych przez Movie Games S.A. na rzecz Macieja Nowaka (Prezes Zarządu Road Studio S.A.) w związku z wykonaniem umowy inwestycyjnej z dnia 15 czerwca 2020r.

*100.000 akcji serii A zostało sprzedanych przez Movie Games S.A. na rzecz KGK Invest Group sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, powiązanej z prezesem zarządu Spółki Road Studio Maciejem Nowakiem (posiada 95% udziałów w spółce oraz jest prezesem zarządu spółki) w związku z wykonaniem umowy inwestycyjnej z dnia 15 czerwca 2020r.

Źródło: Emitent

Transakcje na akcjach serii A

1. W dniu 10.11.2020 roku osoba fizyczna dokonała sprzedaży 630 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 39,69 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 25.004,70 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
2. W dniu 19.11.2020 roku Movie Games Spółka Akcyjna dokonała sprzedaży 10.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 0,10 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 1.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
3. W dniu 19.11.2020 roku osoba fizyczna dokonała sprzedaży 10.000 akcji serii A na rzecz Łukasza Wądołowskiego, członka Rady Nadzorczej Spółki, po cenie 0,10 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 1.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
4. W dniu 07.12.2020 roku Maciej Nowak, Prezes Zarządu Emitenta, dokonał sprzedaży 50.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 0,10 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 5.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
5. W dniu 10.12.2020 osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 2.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 51,50 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 103.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
6. W dniu 10.12.2020 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 51,50 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 51.500,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
7. W dniu 11.12.2020 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką sprzedała 7.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 42,20 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 295.400,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
8. W dniu 14.12.2020 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 2.133 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 42,20 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 90.012,60 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
9. W dniu 11.01.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 2.173 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 46,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 99.958,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.

10. W dniu 11.01.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.020 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 49,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 49.980,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
11. W dniu 21.01.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.111 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 45,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 49.995,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
12. W dniu 21.01.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.063 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 47,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 49.961,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
13. W dniu 30.01.2021 roku Movie Games Spółka Akcyjna dokonała sprzedaży 24.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 0,10 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 2.400,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
14. W dniu 04.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 2.200 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 50,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 110.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
15. W dniu 04.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.800 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 50,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 90.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
16. W dniu 10.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.530 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 49,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 74.970,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
17. W dniu 10.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.530 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 49,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 74.970,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
18. W dniu 12.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 50,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 50.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
19. W dniu 15.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 2.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 50,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 100.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
20. W dniu 24.02.2021 roku Łukasz Wądołowski, członek Rady Nadzorczej Spółki, dokonał sprzedaży 1.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 52.700,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
21. W dniu 24.02.2021 roku Łukasz Wądołowski, członek Rady Nadzorczej Spółki, dokonał sprzedaży 1.500 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 79.050,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
22. W dniu 25.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 570 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 30.039,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
23. W dniu 25.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 950 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 50.065,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
24. W dniu 25.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 380 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 20.026,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
25. W dniu 25.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 950 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 50.065,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.

26. W dniu 25.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 950 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 50.065,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
27. W dniu 25.02.2021 roku Łukasz Wądołowski, członek Rady Nadzorczej Spółki, dokonał sprzedaży 400 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 21.080,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
28. W dniu 26.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 4.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 52,70 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 210.800,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
29. W dniu 10.03.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.260 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 55,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 69.300,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
30. W dniu 12.04.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 17.786 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej powiązanej z prezesem zarządu Spółki po cenie 0,10 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 1.778,60 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
31. W dniu 14.04.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 55,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 55.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
32. W dniu 04.05.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 55,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 55.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
33. W dniu 18.05.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 300 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 55,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 16.500,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
34. W dniu 18.05.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 400 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 55,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 22.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
35. W dniu 04.05.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 2.000 akcji serii A na rzecz osoby prawnej niepowiązanej ze Spółką po cenie 55,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 110.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
36. W dniu 10.06.2021 roku Movie Games SA z siedzibą w Warszawie, w wykonaniu umowy inwestycyjnej z dnia 15 czerwca 2020 r. (opisującej program motywacyjny dla Prezesa Zarządu), dokonała warunkowej sprzedaży 100.000 akcji serii A na rzecz KGK Invest Group sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, powiązanej z prezesem zarządu Spółki Maciejem Nowakiem (posiada 95% udziałów w spółce oraz jest prezesem zarządu spółki), po cenie 0,10 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 10.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego. Warunkiem przeniesienia własności 100.000 akcji serii A na KGK Invest Group Sp. z o.o. jest rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego o emisję akcji serii D przez KRS. Wskazana transakcja była ostatnim elementem rozliczenia programu motywacyjnego z dnia 15 czerwca 2020 r.
37. W dniu 09.09.2021 roku osoba fizyczna powiązana z prezesem zarządu Spółki dokonała sprzedaży 17.786 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 60,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 1.067.160,00 zł. Transakcja zostanie opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego w terminie 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy.
38. W dniu 09.09.2021 roku KGK Invest Group sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, powiązanej z prezesem zarządu Spółki Maciejem Nowakiem (posiada 95% udziałów w spółce oraz jest prezesem zarządu spółki), dokonała sprzedaży 26.794 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 60,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 1.607.640,00 zł. Transakcja zostanie opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego w terminie 12 miesięcy od dnia zawarcia umowy.

39. W dniu 14 października 2021 r. Movie Games SA z siedzibą w Warszawie dokonała sprzedaży 17.000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 51,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 867.000,00 zł. Transakcja zostanie opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.

Transakcje na akcjach serii B

1. W dniu 01.12.2020 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.000 akcji serii B na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 39,69 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 39.690,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
2. W dniu 12.02.2021 roku osoba fizyczna niepowiązana ze Spółką dokonała sprzedaży 1.200 akcji serii B na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką po cenie 50,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 60.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.

Kurs odniesienia proponowany na pierwszy dzień notowania akcji serii A, B oraz C wynosi 50 zł i jest to poziom ustalony w oparciu o ostatnią otwartą emisję akcji Spółki.

Otwarta subskrypcja akcji serii C miała miejsce w terminie 9.02.2021 – 23.02.2021, a cena emisyjna 40.000 akcji serii C wyniosła 50 zł za 1 akcję.

2. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści

Akcje zwykłe na okaziciela serii A w liczbie 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk powstały na mocy Aktu Notarialnego, Rep. A nr 3894/2020 z dnia 23.06.2020 r. w Kancelarii Notarialnej przy ulicy Pięknej nr. 15 lok. 34, sporządzonego przez notariusza Arkadiusza Zarzyckiego. Do aktu przystąpili założycieli Spółki: Movie Games S.A. oraz Maciej Ryszard Nowak.

AKT ZAWIĄZANIA SPÓŁKI AKCYJNEJ

§1. Stawający oświadczają, że na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych wyrażają zgodę na zawiązanie i zawiązują spółkę akcyjną pod firmą: **Road Studio Spółka Akcyjna** zwaną w dalszej części aktu „Spółką”.-----

§2. Założycielami Spółki są: -----

1) **Movie Games Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie (02-648), ulica Marszałkowska nr 45/49 lok. 44, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000529853, której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XII Gospodarczy KRS, REGON: 360126430, NIP: 5272723755, kapitał zakładowy w wysokości 2.573.132,00 zł opłacony w całości, -----

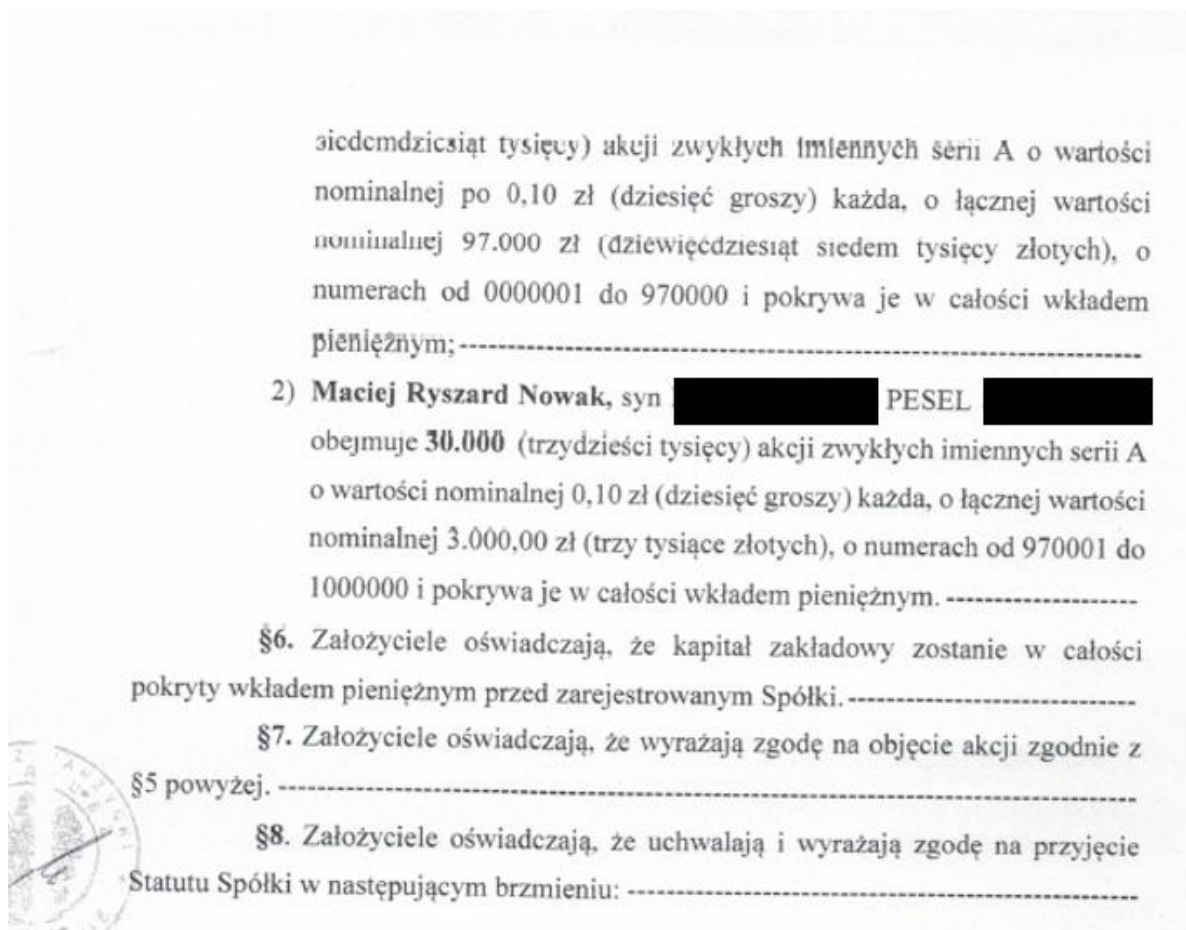
2) **Maciej Ryszard Nowak**, syn [REDACTED] PESEL [REDACTED] -

§3. Kapitał zakładowy Spółki wynosił **100.000,00 zł** (sto tysięcy złotych) i dzieli się na **1.000.000** (jeden milion) akcji zwykłych imiennych serii A o numerach od 0000001 do 1000000 o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. -

§4. Cena emisyjna akcji zwykłych imiennych serii A odpowiada ich wartości nominalnej. -----

§5. Założyciele oświadczają, że obejmują akcje w następujący sposób: -----

1) **Movie Games Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie (02-648), ulica Marszałkowska nr 45/49 lok. 44, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000529853, której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XII Gospodarczy KRS, REGON: 360126430, NIP: 5272723755, kapitał zakładowy w wysokości 2.573.132,00 zł opłacony w całości, obejmuje **970.000** (dziewięćset



Akcje zwykłe na okaziciela serii B w liczbie 101.000 (słownie: sto jeden tysięcy) sztuk powstały na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 27 sierpnia 2020 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości, oraz zmiany Statutu Spółki. Akt notarialny (rep. A nr 5322/2020) sporządził Arkadiusz Zarzycki, notariusz w Warszawie. Uchwała ta została następnie doprecyzowana przez oświadczenie zarządu Road Studio S.A. o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego spółki z dnia 23.09.2020r Rep. A 6196/2020. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 10.100,00 zł (dziesięć tysięcy sto złotych) poprzez objęcie 101.000 (stu jeden tysięcy akcji) serii B o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 10.100,00 zł (sto tysięcy sto złotych), w związku z czym nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 10.100,00 zł (dziesięć tysięcy sto złotych), to jest do kwoty 110.100,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto złotych).

**„Uchwała Nr 4
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia 27 sierpnia 2020 roku
w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii
B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości,
oraz zmiany Statutu Spółki**



§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala co następuje: -----

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1 (jeden) złoty i nie większą niż 10.100,00 (dziesięć tysięcy sto) złotych, tj. z kwoty 100.000,00 (sto tysięcy) złotych do kwoty nie mniejszej niż 100.001,00 (sto tysięcy jeden) złotych i nie większej niż 110.100,00 (sto dziesięć tysięcy sto) złotych, poprzez emisję nie mniej niż 10 (dziesięć) i nie więcej niż 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od 1000001 do 1101000 („Akcje serii B”). -----
2. Akcje serii B będą akcjami zwykłymi imiennymi, z którymi nie będą związane szczególne uprawnienia. -----
3. Akcje serii B zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego. -----

4. Objęcie Akcji nastąpi w drodze złożenia przez Spółkę oferty wybranym podmiotom w liczbie nie większej niż 149, wskazanym przez Zarząd Spółki (dalej: Inwestorzy”) i jej przyjęcia na piśmie pod rygorem nieważności przez tych adresatów stosownie do art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (subskrypcja prywatna). -----
5. Cena emisyjna Akcji serii B wynosi 39,69 złotych (trzydzieści dziewięć złotych 69/100).
6. Akcje serii B będą uczestniczyły w dywidendzie na zasadach następujących: -----
 - a) Akcje serii B wydane najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w zysku począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane, -----
 - b) Akcje serii B wydane w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w zysku począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane, tj. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego. -----
7. Określa się, że umowy objęcia Akcji serii B z Inwestorami zostaną zawarte do dnia 18 września 2020 r. -----
8. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności do: -----
 - a. określenia szczegółowych zasad dystrybucji i płatności za Akcje serii B, -----
 - b. zawarcia umów o objęcie Akcji serii B, -----
 - c. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją Akcji serii B, -----
 - d. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, -----
 - e. podjęcia innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały. -----



§ 2.

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii B. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru Akcji serii B przedstawioną na piśmie Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały. -----

§ 3.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia zmienić § 6 Statutu Spółki, który przyjmuje następujące brzmienie: -----

OPINIA ZARZĄDU UZASADNIAJĄCA POWODY POZBAWIENIA PRAWA POBORU ORAZ SPOSÓB USTALENIA PROPONOWANEJ CENY EMISYJNEJ AKCJI SERII B

Zarząd spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna (zwanej dalej „Spółką”), na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych przedstawia poniżej swoją opinię w sprawie pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości w stosunku do nowej emisji akcji zwykłych imiennych serii B. -----

1. Wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości w związku z emisją akcji serii B jest w pełni uzasadnione w związku z koniecznością pozyskania środków finansowych na rozwój działalności Spółki. Emisja nowych akcji i pozyskanie z niej środków pieniężnych pozwoli na realizację przez Spółkę planowanych procesów inwestycyjnych i rozwojowych. Zdaniem Zarządu przeprowadzenie emisji nowych akcji z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy pozwoli na efektywniejsze pozyskanie środków niezbędnych dla dalszego rozwoju Spółki i zapewni możliwości pozyskania środków większych aniżeli pozostające w dyspozycji dotychczasowych akcjonariuszy, co ostatecznie pozwoli zrealizować założone cele gospodarcze Spółki. Z powyższych względów, zdaniem Zarządu Spółki, wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości w zakresie akcji nowej emisji leży w interesie Spółki. -----

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, ważne głosy oddano z 1.000.000 akcji, co stanowi 100 % kapitału zakładowego, przy łącznej liczbie 1.000.000 ważnych głosów oddanych, przy 1.000.000 głosach oddanych za uchwałą, 0 głosach oddanych przeciw uchwale i braku głosów wstrzymujących się.-----

Następnie przystąpiono do realizacji pkt 7 porządku obrad.-----

Następnie dnia 23 września 2020 roku Zarząd Spółki dokonał dookreślenia wysokości kapitału zakładowego. Akt notarialny Rep. A nr 6196/2020 dokonał Arkadiusz Zarzycki, notariusz w Warszawie.

Repertorium A Nr 6196/2020

WYPIS

Kancelaria Notarialna

Arkadiusz Zarzycki

00-549 Warszawa, ul. Piękna 15/34

tel. 22 251 76 02

AKT NOTARIALNY

Dnia dwudziestego trzeciego września dwa tysiące dwudziestego roku (23.09.2020r.), przed notariuszem **Arkadiuszem Zarzyckim**, notariuszem w Warszawie, prowadzącym Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ulicy Pięknej nr 15 lokal 34, tej Kancelarii, stawiał się:-----

Maciej Ryszard **Nowak**, PESEL [REDAKCYJNE] jak oświadcza [REDAKCYJNE] działający przy niniejszym akcie jako Zarząd spółki pod firmą **Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie** (adres: 00-648, Warszawa, ulica Marszałkowska 45/49 lok. 44, REGON: 386611345, NIP: 7010991674), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000851130, zgodnie z wydrukiem informacji pobranej w dniu 22 września 2020 roku na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiadającym moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, niewymagającym podpisu i pieczęci.-----

Tożsamość stawającego ustalono na podstawie dowodu osobistego nr [REDAKCYJNE] -----

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ROAD STUDIO S.A.
 („SPÓŁKA”)****O WYSOKOŚCI OBJĘTEGO KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO
I DOOKREŚLENIU WYSOKOŚCI KAPITAŁU
ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI**

I. 1. Maciej Nowak oświadcza, że dnia 27 sierpnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 4 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki („**Uchwała nr 4**”), zaprotokołowaną przez notariusza w Warszawie Arkadiusza Zarzyckiego za Repertorium A numer 5322/2020.-----

2. Na podstawie Uchwały nr 4, kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł (jeden złoty) i nie większą niż 10.100,00 zł (dziesięć tysięcy sto złotych), tj. z kwoty 100.000,00 zł (sto tysięcy złotych) do kwoty nie mniejszej niż 100.001,00 zł (sto tysięcy jeden złoty) i nie większej niż 110.100,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto złotych) przez emisję akcji zwykłych imiennych serii B w liczbie nie mniejszej niż 10 (dziesięć) i nie większej niż 101.000 (sto jeden tysięcy), o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.-----

II. 1. Działając na podstawie upoważnienia zawartego w §1 ust. 8 lit. d) Uchwały nr 4 oraz zgodnie z art. 310 §2 i 4 w zw. z art. 431 §7 kodeksu spółek handlowych, Maciej Nowak działający jako Zarząd Spółki niniejszym oświadcza, że w wyniku subskrypcji prywatnej (złożenia ofert nabycia akcji serii B i ich przyjęcia na piśmie przez adresatów) przeprowadzonej przez Zarząd na podstawie Uchwały nr 4, kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę **10.100,00 zł** (dziesięć tysięcy sto złotych), poprzez objęcie **101.000** (sto jeden tysięcy) sztuk akcji serii B o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 10.100,00 zł (dziesięć tysięcy sto złotych), w związku z czym nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 10.100,00 zł (dziesięć tysięcy sto złotych), to jest **do kwoty 110.100,00 zł** (sto dziesięć tysięcy sto złotych).-----

2. W związku z powyższym, dookreśla się wysokość kapitału zakładowego w Statucie Spółki w ten sposób, że **§6 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:**-----

„§ 6

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 110.100,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto złotych) oraz dzieli się na:-----

- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych imiennych serii A o numerach od 0000001 do 1000000 i o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----*
- 2) 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii B, o numerach od 0000001 do 101000 i o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.”-----*

3. Na podstawie upoważnienia zawartego w §1 Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 sierpnia 2020 r. w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki, tekst jednolity Statutu Spółki uwzględniający zmianę określoną w § 4 powyżej, przyjmie Rada Nadzorcza.-----

III. Koszty sporządzenia tego aktu ponosi Spółka. -----

IV. Wypisy tego aktu można wydawać Wspólnikom i Spółce w dowolnej ilości. -----

V. Pobrano: -----

a) tytułem taksy notarialnej za dokonanie czynności notarialnej na podstawie § 16 rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004r. w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej kwotę 200,00 zł, -----

b) tytułem podatku od towarów i usług na podstawie art. 41 i 146aa ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług w stawce 23% od kwoty 200,00 zł tj. kwotę 46,00 zł.-----

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany. -----
Na oryginale własnoręczne podpisy stawającego i notariusza. -----

Dnia 29 stycznia 2021 roku podjęto Uchwałę nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie zmiany akcji imiennych serii A oraz serii B na akcje na okaziciela oraz zmiany Statutu Spółki.

Uchwała Nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia 29 stycznia 2021 roku
w sprawie zamiany akcji imiennych serii A oraz serii B na akcje na okaziciela oraz
zmiany Statutu Spółki

§1

Zamienia się wszystkie akcje zwykłe imienne serii A oraz wszystkie akcje zwykłe imienne serii B na akcje zwykłe na okaziciela.-----

§2

W związku z zamianą akcji imiennych na akcje na okaziciela § 6 Statutu Spółki otrzymuje następujące brzmienie:-----

„§ 6. Kapitał zakładowy

4

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 110.100,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto złotych) i dzieli się na:-----

- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,-----*
- 2) 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda”.-----*

§3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zachowaniem przepisów Kodeksu Spółek Handlowych.”-----

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, ważne głosy oddano z 827.698 akcji, co stanowi 75,18 % kapitału zakładowego, przy łącznej liczbie 827.698 ważnych głosów oddanych, przy 827.698 głosach oddanych za uchwałą, 0 głosach oddanych przeciw uchwale i braku głosów wstrzymujących się.-----

Przystąpiono do realizacji pkt 6 porządku obrad. Zaproponowano podjęcie uchwały o następującej treści:-----

Dnia 29.01.2021 r. podjęto Uchwałę Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie dematerializacji oraz wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą New Connect akcji serii A i B oraz upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych.

Uchwała Nr 4
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia 29 stycznia 2021 roku

w sprawie dematerializacji oraz wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect akcji serii A i B oraz upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych

§1

1. Spółka postanawia ubiegać się o wprowadzenie akcji serii A oraz akcji serii B do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect.-----
2. Akcje serii A i B będą miały formę zdematerializowaną.-----
3. Zarząd Spółki jest upoważniony do zawarcia, zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. dotyczącej rejestracji w depozycie papierów wartościowych akcji serii A i B w celu ich dematerializacji.-----

§ 2

1. Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich faktycznych i prawnych czynności niezbędnych do realizacji celu niniejszej uchwały.-----

2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zachowaniem przepisów Kodeksu Spółek Handlowych."-----

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, ważne głosy oddano z 827.698 akcji, co stanowi 75,18 % kapitału zakładowego, przy łącznej liczbie 827.698 ważnych głosów oddanych, przy 827.698 głosach oddanych za uchwałą, 0 głosach oddanych przeciw uchwale i braku głosów wstrzymujących się.-----

- Przystąpiono do realizacji pkt 7 porządku obrad. Zaproponowano podjęcie uchwały o następującej treści: -----

Akcje serii C powstały na mocy uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29 stycznia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości, zmiany Statutu Spółki, wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect oraz upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych.



**„Uchwała Nr 5
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia 29 stycznia 2021 roku**

**w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C
w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy
prawa poboru w całości, zmiany Statutu Spółki, wprowadzenia akcji do
alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect oraz upoważnienia do
zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych**

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała co następuje:-----

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł (jeden złoty) i nie większą niż 4.000,00 zł (cztery tysiące złotych), tj. z kwoty 110.100,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto złotych) do kwoty nie mniejszej niż 110.101,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto jeden złotych) i nie większej niż 114.100,00 zł (sto czternaście tysięcy sto złotych), poprzez emisję nie mniej niż 10 (dziesięć) i nie więcej niż 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda („Akcje serii C”).-----
2. Akcje serii C zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.-----
3. Cena emisyjna akcji serii C ustalona zostanie uchwałą przez Zarząd.-----
4. Emisja Akcji serii C nastąpi w drodze subskrypcji otwartej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, przeprowadzonej w drodze oferty publicznej, co do której mają zastosowanie przepisy zawarte w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach

publicznych, tj. co do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego.-----

5. Akcje serii C będą miały formę zdematerializowaną, zgodnie z art. 5 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2016 r., poz. 1636 ze zm.).-----
6. Akcje serii C będą uczestniczyły w dywidendzie na zasadach następujących:-----
- a) Akcje serii C wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych,-----
 - b) Akcje serii C wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.-----
7. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności do:-----
- a. ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii C, z zastrzeżeniem, że łączne wpływy z emisji nie mogą przekroczyć kwoty, o której mowa w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 lutego 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE,-----
 - b. określenia terminu otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji serii C,-----
 - c. ustalenia zasad przeprowadzenia subskrypcji otwartej, oferowania Akcji serii C i przyjmowania zapisów na Akcje serii C, w tym ewentualnego podziału oferty na transze,-----
 - d. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją i przydziałem Akcji serii C,-----
 - e. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego,-----
 - f. podjęcia innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.-----

§ 2.

W interesie Spółki pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru Akcji serii C. Przyjmuje się do wiadomości opinię Zarządu dotyczącą pozbawienia prawa poboru Akcji serii C przedstawioną na piśmie Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, której odpis stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.-----

§ 3.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia zmienić § 6 Statutu Spółki, który przyjmuje następujące brzmienie:-----

„§ 6. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 110.101,00 zł (sto dziesięć tysięcy sto jeden złotych) i nie więcej niż 114.100,00 zł (sto czternaście tysięcy sto złotych) i dzieli się na:-----

- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,-----*
- 2) 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,-----*
- 3) nie mniej niż 10 (dziesięć) i nie więcej niż 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda”.-----*

§ 4.

Wprowadzenie akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect oraz upoważnienie do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych

1. Akcje serii C będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect („NewConnect”).-----
2. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich niezbędnych czynności prawnych i faktycznych związanych z wprowadzeniem do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect Akcji Serii C niezwłocznie po ich emisji.-----
3. Upoważnia się Zarząd Spółki do zawarcia z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umowy o rejestrację Akcji Serii C oraz do podjęcia wszelkich innych niezbędnych czynności związanych z ich dematerializacją niezwłocznie po emisji Akcji Serii C.-----

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zachowaniem przepisów Kodeksu Spółek Handlowych.-----

Załącznik nr 1 do uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 stycznia 2021 r.-----

OPINIA ZARZĄDU UZASADNIAJĄCA POWODY POZBAWIENIA PRAWA POBORU ORAZ SPOSÓB USTALENIA PROPONOWANEJ CENY EMISYJNEJ AKCJI SERII C

Zarząd spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna (zwanej dalej „Spółką”), na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych przedstawia poniżej swoją opinię w sprawie pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości w stosunku do nowej emisji akcji zwykłych na okaziciela serii C.-----

1. Wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości w związku z emisją akcji serii C jest w pełni uzasadnione w związku z koniecznością pozyskania środków finansowych na rozwój działalności Spółki. Emisja nowych akcji i pozyskanie z niej

środków pieniężnych pozwoli na realizację przez Spółkę planowanych procesów inwestycyjnych i rozwojowych. Zdaniem Zarządu przeprowadzenie emisji nowych akcji z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy pozwoli na efektywniejsze pozyskanie środków niezbędnych dla dalszego rozwoju Spółki i zapewni możliwości pozyskania środków większych aniżeli pozostające w dyspozycji dotychczasowych akcjonariuszy, co ostatecznie pozwoli zrealizować założone cele gospodarcze Spółki. Z powyższych względów, zdaniem Zarządu Spółki, wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości w zakresie akcji nowej emisji leży w interesie Spółki.-----

2. Cena emisyjna akcji serii C zostanie ustalona przez Zarząd Spółki w oparciu o warunki makro i mikroekonomiczne oraz z uwzględnieniem dotychczasowej pozycji ekonomicznej Spółki.-----

Przewodniczący stwierdził, że powyższa uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, ważne głosy oddano z 827.698 akcji, co stanowi 75,18 % kapitału zakładowego, przy łącznej liczbie 827.698 ważnych głosów oddanych, przy 827.698 głosach oddanych za uchwałą, 0 głosach oddanych przeciw uchwale i braku głosów wstrzymujących się.-----

Przystąpiono do realizacji pkt 8 porządku obrad. Zaproponowano podjęcie uchwały o następującej treści: -----

W dniu 29 stycznia 2021r. Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 1/29/1/2021 z dnia 29 stycznia w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C.

Uchwała Zarządu nr 1/29/01/2021
z dnia 29 stycznia 2021 r.
Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C

Zarząd Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29.01.2021 roku, niniejszym postanawia:

§ 1.

Ustalić cenę emisyjną za 1 akcję serii C w wysokości 50,00 zł każda (pięćdziesiąt złotych), co przy średnim kursie 4,45385 EUR/PLN opublikowanym przez NBP w dniu ustalenia ceny emisyjnej (tj. w dniu 29.01.2021 r.) implikuje wartość wpływów brutto Spółki z oferty publicznej akcji serii C na terytorium Unii Europejskiej w wysokości 440.674,23 EUR.

§ 2.

1. Podzielić emisję do 40.000 akcji serii C na transze, w ten sposób, że:
 - a) w ramach pierwszej transzy zaoferowane zostanie do 20.000 akcji serii C,
 - b) w ramach drugiej transzy zaoferowane zostanie do 20.000 akcji serii C.
2. W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 20.000 akcji serii C, pozostałe akcje zostaną przesunięte do drugiej transzy.
3. W ramach pierwszej transzy akcje będą oferowane w drodze prezentowania indywidualnie oznaczonym adresatom informacji o Spółce, akcjach oraz warunkach ich nabycia.

§ 3.

1. Ustalić termin przyjmowania przez Spółkę zapisów na akcje serii C Spółki:
 - a) w ramach pierwszej transzy od 9 lutego do 15 lutego 2021 r.,
 - b) w ramach drugiej transzy od 16 lutego do 23 lutego 2021 r.,
2. Data zakończenia przyjmowania zapisów wskazana w § 3 ust 1 pkt b może ulec skróceniu w przypadku prawidłowego złożenia zapisów i opłacenia wszystkich akcji objętych ofertą.

§ 4.

1. Zapisy mogą być składane wyłącznie poprzez uzupełnienie formularza elektronicznego na stronie <http://emisja.roadstudio.pl>, a o ich przyjęciu przez Emitenta decyduje kolejność zgłoszeń.
2. Dla ważności złożonego zapisu koniecznym będzie podpisanie formularza zapisu podpisem zaufanym (EPUAP) lub podpisem kwalifikowanym.

§ 5.

Próg dojścia emisji do skutku zostaje ustalony na poziomie 20.000 (dwadzieścia tysięcy) akcji serii C.

§ 6.

1. Ustala się maksymalny poziom jednorazowego zapisu w ramach pierwszej transzy na 5000 (pięć tysięcy) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 500 (piećset) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach pierwszej transzy przekroczy 19.500 (dziewiętnaście tysięcy pięćset) akcji serii C to

minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 20.000 (dwadzieścia tysięcy) sztuk.

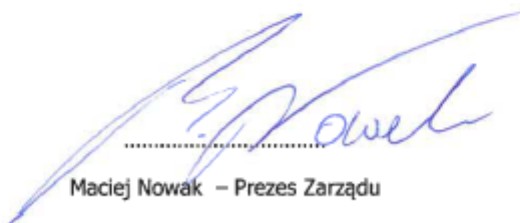
2. Ustala się maksymalny poziom jednorazowego zapisu w ramach drugiej transzy na 500 (piećset) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na 50 (pięćdziesiąt) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów przekroczy 39.950 (trzydzieści dziewięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 40.000 (czterdzieści tysięcy) sztuk.

§ 7.

Przydział akcji w ramach pierwszej i drugiej transzy nastąpi według uznania Zarządu. Zarząd zastrzega sobie prawo do nieprzydzielenia akcji serii C wszystkim lub niektórym inwestorom, w całości lub w części.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.



Maciej Nowak – Prezes Zarządu

W dniu 5 lutego 2020 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę w sprawie dokonania korekty uchwały z dnia 29 stycznia 2021 r.

Uchwała Zarządu nr 1/05/02/2021

z dnia 5 lutego 2021 r.

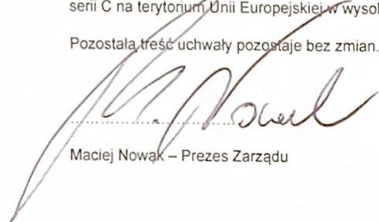
Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

w sprawie korekty uchwały nr 1 z dnia 29/01/2021 r.

Zarząd Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29.01.2021 roku, niniejszym postanawia dokonać korekty w treści uchwały zarządu nr 1/29/01/2021 r. w ten sposób że:

W par. 1 dokonano oczywistej omyłki pisarskiej, przez którą błędnie wskazano implikowaną wartość wpływów brutto Spółki z oferty publicznej akcji serii C na terytorium Unii Europejskiej w wysokości 440.674,23 EUR, a winno być 449.049,70 EUR.

Pozostała treść uchwały pozostaje bez zmian. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.



Maciej Nowak – Prezes Zarządu

W dniu 3 marca 2021 roku, Zarząd Road Studio S.A. podjął Uchwałę w sprawie dojścia do skutku emisji Akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ich przydziału.

**Uchwała Zarządu
Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie
z dnia 3 marca 2021 r.
w sprawie dojścia do skutku emisji Akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ich
przydziału**

Działając jako Zarząd spółki pod firmą Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”) postanowiono, co następuje:

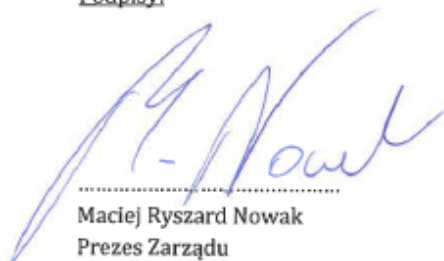
Art. 1

1. Zarząd Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie, w związku z zamknięciem otwartej subskrypcji akcji na okaziciela serii C, działając na podstawie art. 439 § 1 w zw. z art. 440 § 2 Kodeksu spółek handlowych, uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 29 stycznia 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości, zmiany Statutu Spółki, wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect oraz upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych, niniejszym postanawia, że:
- emisja Akcji serii C doszła do skutku oraz przydzieliła 40.000 Akcji zwykłych na okaziciela serii C o łącznej wartości nominalnej 4.000,00 zł (słownie: cztery tysiące złotych i 00/100), zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Niniejszą uchwałę podjęto jednogłośnie, jednym głosem „za”, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się.

Podpisy:



.....
Maciej Ryszard Nowak
Prezes Zarządu

Załącznik:

- zał. nr 1 – wykaz podmiotów, którym zostały przydzielone Akcje serii C

Następnie dnia 4 marca 2021 roku Zarząd Spółki dokonał dookreślenia wysokości kapitału zakładowego. Akt notarialny Rep. A nr 1681/2021 sporządzony został przez Arkadiusza Zarzyckiego, notariusza w Warszawie.

Repertorium A nr 1681/2021**WYPIS**

Kancelaria Notarialna
Arkadiusz Zarzycki
00-549 Warszawa, ul. Piękna 15/34
tel. 22 251 76 02

AKT NOTARIALNY

Dnia czwartego marca dwa tysiące dwudziestego pierwszego roku (04-03-2021 r.), w Kancelarii Notarialnej w Warszawie, przy ulicy Pięknej nr 15 lok. 34, przed notariuszem **Arkadiuszem Zarzyckim**, stawiał się: -----

Maciej Ryszard **Nowak**, PESEL [REDAKTOWANE], jak oświadcza zamieszkały: [REDAKTOWANE] działający przy niniejszym akcie jako Zarząd spółki pod firmą **Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie** (adres: 00-648, Warszawa, ulica Marszałkowska 45/49 lok. 44, REGON: 386611345, NIP: 7010991674), wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000851130, zgodnie z wydrukiem informacji pobranej w dniu 04 marca 2021 roku na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiadającym moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, niewymagającym podpisu i pieczęci.-----

Tożsamość stawającego ustalono na podstawie dowodu osobistego nr [REDAKTOWANE]-----

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ROAD STUDIO S.A. („SPÓŁKA”)
O WYSOKOŚCI OBJĘTEGO KAPITAŁU W RAMACH PODWYŻSZENIA
KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO ORAZ POSTANOWIENIE O DOOKREŚLENIU
WYSOKOŚCI KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO W STATUCIE**

§ 1.

Stawający, działający jako Zarząd spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, na podstawie art. 441 § 2 pkt 7, art. 431 § 7 w zw. z art. 310 § 2 i § 4 Kodeksu spółek handlowych oświadcza, że w wyniku przeprowadzenia, na podstawie Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 29 stycznia 2021 roku, emisji akcji zwykłych na okaziciela serii C, na podstawie złożonych zapisów, skutecznie objęte i w pełni pokryte wkładami pieniężnymi zostało 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, to jest o łącznej wartości nominalnej 4.000,00 zł (cztery tysiące złotych i 00/100 gr). Łączna kwota pozyskana przez Spółkę Road Studio S.A. w drodze emisji akcji serii C wyniosła 2.000.000,00 zł (dwa miliony złotych), z czego na kapitał zakładowy przeznaczone zostaje 4.000,00 zł (cztery tysiące złotych i 00/100 gr).-----

W związku z powyższym, Zarząd Spółki Road Studio S.A. dokonuje dookreślenia § 6 Statutu Spółki, który uzyskuje następujące brzmienie:-----

„§ 6. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 114.100,00 zł (sto czternaście tysięcy sto złotych) i dzieli się na:-----

- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,-----*
- 2) 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,-----*
- 3) 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”-----*

III. Koszty sporządzenia tego aktu ponosi Spółka. -----

IV. Wypisy tego aktu można wydawać Wspólnikom i Spółce w dowolnej ilości. -----

V. Pobrano: -----

a) tytułem taksy notarialnej za dokonanie czynności notarialnej na podstawie § 16 rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004r. w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej kwotę 200,00 zł, -----

b) tytułem podatku od towarów i usług na podstawie art. 41 i 146aa ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług w stawce 23% od kwoty 200,00 zł tj. kwotę 46,00 zł.-----

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany. -----

Na oryginale właściwe podpisy. -----

2.1. Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia

Wszystkie akcje serii A, serii B oraz serii C zostały objęte za gotówkę poprzez dokonanie wpłat na rachunek bankowy Emitenta.

3. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie

Datę nabycia praw do dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy ustala Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Termin wypłaty dywidendy może być wyznaczony w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy.

Akcjonariuszom przysługuje prawo do wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę, a zatwierdzone sprawozdanie finansowe za poprzedni rok wykazuje zysk.

Akcje serii A,B i C są równe w prawach do dywidendy i uczestniczą w dywidendzie począwszy od podziału zysku za rok obrotowy 2020.

W roku 2020 Spółka poniosła stratę, w związku z czym Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy dnia 10 września 2021 r. podjęło uchwałę o pokryciu straty Spółki za rok 2020 z zysków z lat przyszłych.

4. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji

Do najistotniejszych praw akcjonariuszy związanych z akcjami należą:

- **prawo głosu** na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki.

- **prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru)** (art. 433 Kodeksu spółek handlowych): w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
 - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
 - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
 - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji, bądź sposób jej ustalenia.
- **prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku spółki)** na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Dywidendę wypłaca się w dniu określonym w uchwale walnego zgromadzenia. Jeżeli uchwała walnego zgromadzenia takiego dnia nie określa, dywidenda jest wypłacana w dniu określonym przez radę nadzorczą. Zwyczajne walne zgromadzenie spółki publicznej ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Termin wypłaty dywidendy może być wyznaczony w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Szczegółowo, uprawnienia akcjonariuszy zaprezentowano poniżej.

4.1. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym

Kodeks spółek handlowych regulując stosunki w spółkach akcyjnych przewiduje dla wspólników (akcjonariuszy) kilka kategorii uprawnień związanych m.in. z uczestnictwem akcjonariuszy w organach Spółek czy też z posiadaniem akcji. Uprawnienia przysługujące akcjonariuszowi dzielą się na uprawnienia o charakterze majątkowym i korporacyjnym.

Emitent wskazuje, że w dniu 3 sierpnia 2009 r. weszła w życie nowelizacja Kodeksu spółek handlowych (Ustawa z dnia 5 grudnia 2008 r. o zmianie Ustawy – Kodeks spółek handlowych oraz Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi), rozszerzająca uprawnienia akcjonariuszy, w szczególności zmieniająca zasady udziału w Walnych Zgromadzeniach.

Uprawnienia korporacyjne (organizacyjne) przysługujące akcjonariuszowi to:

- a) prawo żądania zwołania Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia przez akcjonariuszy posiadających przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego: na podstawie art. 400 § 1 KSH akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Emitenta mogą żądać zwołania NWZ Spółki oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia; statut może upoważnić do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Wyżej wymienione żądanie, należy złożyć na piśmie lub w postaci elektronicznej do Zarządu Emitenta. Stosownie do art. 400 § 3 KSH w przypadku, gdy w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi NWZ nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu Spółki do złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania NWZ akcjonariuszy występujących z żądaniem zwołania Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie, Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

- b) prawo do zgłaszania określonych spraw do porządku obrad (art. 401 KSH). Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania walnego zgromadzenia.

- akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH). Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
- statut może upoważnić do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia oraz do zgłaszania Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego (art. 401 § 6 KSH).
- prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu (art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych). Z przepisów KSH wynika, że Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. przez system ESPI. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Zasady uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach wynikają z przepisów KSH. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.
- Zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, mają prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu spółki publicznej, jeżeli ustanowienie na ich rzecz ograniczonego prawa rzeczowego jest zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.
- Na żądanie uprawnionego z akcji spółki publicznej oraz zastawnika lub użytkownika, którym przysługuje prawo głosu, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.
- Listę uprawnionych z akcji oraz zastawników i użytkowników, którym przysługuje prawo głosu, do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej spółka ustala na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych.
- Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz, o którym mowa powyżej, na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed dniem walnego zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione imienne zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej.
- Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia spółce publicznej wykaz, o którym mowa powyżej, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed dniem walnego zgromadzenia. Jeżeli z przyczyn technicznych wykaz nie może zostać udostępniony w taki sposób, podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych wydaje go w postaci dokumentu sporządzonego na piśmie nie później niż na sześć dni przed dniem walnego zgromadzenia; wydanie następuje w siedzibie organu zarządzającego podmiotem.

- Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia.
- Udział w walnym zgromadzeniu można wziąć również przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, chyba że statut spółki stanowi inaczej. O udziale w walnym zgromadzeniu w sposób, o którym mowa w zdaniu poprzednim, postanawia zwołujący to zgromadzenie.
- stosownie do art. 412 § 1 KSH akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu wynikające z zarejestrowanych przez nich akcji osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do udziału i wykonywania prawa głosu w imieniu akcjonariusza Spółki powinno być udzielone na piśmie nieważności lub w formie elektronicznej, przy czym bezpieczny podpis elektroniczny nie jest wymagany,
- prawo do przeglądania listy akcjonariuszy w lokalu Spółki, prawo do żądania sporządzenia odpisu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu, prawo do żądania przesłania nieodpłatnie listy pocztą elektroniczną (art. 407 § 1 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia (art. 407 § 2 Kodeksu spółek handlowych); żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przez Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do sprawdzenia, na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, listy obecności uczestników Walnego Zgromadzenia (art. 410 Kodeksu spółek handlowych); Stosownie do § 1 powoływanego przepisu po wyborze przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, niezwłocznie sporządza się listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, o których mowa powyżej lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji,
- prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Jeżeli Statut Emitenta lub ustawa nie stanowią inaczej każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki,
- prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Art. 385 § 3 KSH przyznaje akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Emitenta uprawnienie do wnioskowania o wybór Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Spółki wniosku o dokonanie wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami, postanowienia Statutu przewidujące inny sposób powoływania Rady Nadzorczej nie mają zastosowania w odniesieniu do takiego wyboru Rady Nadzorczej,
- prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia oraz prawo do otrzymania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 Kodeksu spółek handlowych),
- w terminie tygodnia od zakończenia walnego zgromadzenia spółka publiczna ujawnia na swojej stronie internetowej wyniki głosowań w zakresie wskazanym przepisem, wyniki głosowań powinny być dostępne do dnia upływu terminu do zaskarżenia uchwały walnego zgromadzenia.
- prawo do zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej ze Statutem bądź dobrymi obyczajami i godzącej w interes Emitenta lub mającej na celu pokrzywdzenie akcjonariusza w drodze wytoczonego przeciwko Emitentowi powództwa o uchylenie uchwały (art. 422 Kodeksu spółek handlowych); w takich przypadkach akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenia Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest akcjonariusz, który

głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu lub został bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu, lub nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia. Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałę Walnego Zgromadzenia, będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,

- prawo do wytoczenia przeciwko Spółce powództwa o stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej z ustawą (art. 425 Kodeksu spółek handlowych), przysługuje akcjonariuszom uprawnionym do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki. Zgodnie z art. 425 § 3 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo takie powinno być wniesione w terminie trzydziestu dni od dnia ogłoszenia uchwały Walnego Zgromadzenia, nie później jednak niż w terminie dwóch lat od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie.
- prawo do żądania udzielenia przez Zarząd, podczas obrad Walnego Zgromadzenia, informacji dotyczących Emitenta, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia (art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych). Zarząd Spółki jest zobowiązany do udzielenia informacji żądanej przez akcjonariusza, jednakże zgodnie z art. 428 § 2 KSH Zarząd powinien odmówić udzielenia informacji, gdy: mogłoby to wyrządzić szkodę Spółce albo Spółce z nią powiązana, albo Spółce lub spółdzielni zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, lub mogłoby narazić Członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej,
- Zarząd może udzielić informacji na piśmie poza walnym zgromadzeniem, jeżeli przemawiają za tym ważne powody. Zarząd jest obowiązany udzielić informacji nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas walnego zgromadzenia, w przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza poza walnym zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących spółki, zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie przy uwzględnieniu ograniczeń wynikających z punktu powyżej,
- prawo do złożenia wniosku do sądu rejestrowego o zobowiązanie Zarządu do udzielenia informacji, o których mowa w art. 428 § 1 Kodeksu spółek handlowych (art. 429 § 1 Kodeksu spółek handlowych), wniosek do sądu rejestrowego, należy złożyć w terminie tygodnia od zakończenia Walnego Zgromadzenia, na którym akcjonariuszowi odmówiono udzielenia żądanych informacji. Akcjonariusz może również złożyć wniosek do sądu rejestrowego o zobowiązanie Spółki do ogłoszenia informacji udzielonych innemu akcjonariuszowi poza Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do wniesienia powództwa przeciwko członkom władz Emitenta lub innym osobom, które wyrządziły szkodę Emitentowi (art. 486 i 487 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do przeglądania dokumentów związanych z połączeniem, podziałem lub przekształceniem Emitenta (art. 505, 540 i 561 Kodeksu spółek handlowych).

Dodatkowo, w trybie art. 6 § 4-5 Kodeksu spółek handlowych akcjonariuszowi Emitenta przysługuje także prawo do żądania udzielenia pisemnej informacji przez spółkę handlową będącą również akcjonariuszem Emitenta w przedmiocie pozostawania przez nią w stosunku dominacji lub zależności, w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, wobec innej określonej spółki handlowej albo spółdzielni będącej także akcjonariuszem Emitenta. Akcjonariusz Emitenta uprawniony do złożenia żądania, o którym mowa powyżej, może żądać również ujawnienia liczby akcji Emitenta lub głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, jakie posiada spółka handlowa, w posiada w spółce kapitałowej, o której mowa w zdaniu poprzednim, w tym także jako zastawnik, użytkownik lub na podstawie porozumień z innymi osobami. Żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedzi powinny być złożone na piśmie.

4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym

Do uprawnień majątkowych przysługujących akcjonariuszom należą:

- prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku Spółki) na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazanym w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom

Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez radę nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Jeżeli walne zgromadzenie ani rada nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy. Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Informacje dotyczące wypłaty dywidendy ogłaszane będą w formie raportów bieżących.

Statut Emitenta nie zawiera żadnych szczególnych regulacji dotyczących sposobu podziału zysku (w szczególności nie przewiduje w tym zakresie żadnego uprzywilejowania dla niektórych akcji), tym samym stosuje się zasady ogólne opisane powyżej.

Statut Emitenta nie zawiera postanowień odnośnie warunków odbioru dywidendy regulujących kwestię odbioru dywidendy w sposób odmienny od postanowień Kodeksu spółek handlowych i regulacji KDPW, w związku z czym w tym zakresie u Emitenta obowiązywać będą warunki odbioru dywidendy ustalone zgodnie z zasadami znajdującymi zastosowanie dla spółek publicznych.

Emitent zobowiązany jest poinformować KDPW (przekazać uchwałę Walnego Zgromadzenia w sprawie ustalenia dywidendy) o wysokości dywidendy, terminie ustalenia („dniu dywidendy” zgodnie z określeniem zawartym w przepisach Kodeksu spółek handlowych) oraz o terminie wypłaty dywidendy (§121-132 Szczegółowych Zasad Działania KDPW). Termin ustalenia dywidendy i termin wypłaty należy uzgodnić uprzednio z KDPW.

Wypłata dywidendy przysługującej akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki publicznej następuje za pośrednictwem systemu depozytowego KDPW poprzez pozostawienie przez Emitenta do dyspozycji KDPW środków na realizację prawa do dywidendy na wskazanym przez KDPW rachunku pieniężnym lub rachunku bankowym, a następnie rozdzielenie przez KDPW środków otrzymanych od Emitenta na rachunku uczestników KDPW, którzy następnie prześlą je na poszczególne rachunki papierów wartościowych osób uprawnionych do dywidendy (akcjonariuszy). Rachunki te prowadzone są przez poszczególne domy maklerskie.

Termin wypłaty dywidendy zostanie ustalony w taki sposób, aby możliwe było prawidłowe rozliczenie podatku dochodowego od udziału w zyskach osób prawnych.

Ustawa Prawo dewizowe nie przewiduje żadnych ograniczeń w prawach do dywidendy dla posiadaczy akcji będących nierezydentami. Nierezydenci niebędący osobami fizycznymi mogą, pod warunkiem przedstawienia stosownych dokumentów, na mocy m.in. umów międzynarodowych o unikaniu podwójnego opodatkowania, skorzystać z możliwości pobrania od nich przez Emitenta podatku od dywidendy.

Dywidenda oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Polski, uzyskane przez akcjonariusza nierezydenta (osobę fizyczną jak i prawną), podlegają opodatkowaniu zryczałtowanym podatkiem dochodowym w wysokości 19% uzyskanego przychodu, chyba że umowa w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu zawarta przez Polskę z krajem miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego osobą fizyczną lub z krajem miejsca siedziby lub zarządu akcjonariusza będącego osobą prawną stanowi inaczej.

Dywidenda pomniejszona zostaje przy jej wypłacie o kwotę zryczałtowanego podatku dochodowego (z zastosowaniem właściwej stawki), która następnie zostaje przekazana na rachunek właściwego urzędu skarbowego. Zastosowanie właściwej stawki wynikającej ze stosownej umowy w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku, jest możliwe wyłącznie pod warunkiem udokumentowania miejsca zamieszkania akcjonariusza będącego nierezydentem lub miejsca siedziby zarządu do celów podatkowych, uzyskanym od tego akcjonariusza tzw. certyfikatem rezydencji, wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. Certyfikat rezydencji ma służyć ustaleniu przez płatnika (Emitenta) czy ma on prawo zastosować stawkę ustaloną we właściwej umowie międzynarodowej, bądź zwolnienie, czy też potrącić podatek w wysokości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jeżeli akcjonariusz będący nierezydentem, wykaże, że w stosunku do niego miały zastosowanie postanowienia właściwej umowy w sprawie zapobiegania podwójnemu opodatkowaniu, które przewidywały redukcję krajowej stawki podatkowej, będzie mógł żądać stwierdzenia nadpłaty i zwrotu nienależnie pobranego podatku, bezpośrednio od urzędu skarbowego.

- prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru) - art. 433 Kodeksu spółek handlowych: w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych

przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:

- kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,
 - zamieszczenia informacji o podjęciu uchwały w porządku obrad podanym do publicznej wiadomości zgodnie z zasadami KSH oraz
 - przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu pisemnej opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz proponowaną cenę emisyjną nowych akcji bądź sposób jej ustalenia.
- prawo żądania uzupełnienia liczby likwidatorów Spółki: stosownie do art. 463 § 1 KSH, o ile inaczej nie uregulowała tego uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki w przedmiocie likwidacji, likwidatorami spółki akcyjnej są członkowie zarządu. Natomiast Kodeks spółek handlowych przewiduje możliwość wnioskowania do sądu rejestrowego właściwego dla spółki przez akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego Spółki o uzupełnienie liczby likwidatorów poprzez ustanowienie jednego lub dwóch likwidatorów. (art. 463 § 2 KSH),
 - prawo do uczestniczenia w podziale majątku Emitenta w razie jego likwidacji (art. 474 Kodeksu spółek handlowych): w ramach likwidacji spółki akcyjnej likwidatorzy powinni zakończyć interesy bieżące Spółki, ściągając jej wierzytelności, wypełnić zobowiązania ciężące na Spółce i upłynnić majątek Spółki, o czym mowa w art. 468 § 1 KSH. W myśl art. 474 § 1 KSH, po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli Spółki może nastąpić podział pomiędzy akcjonariuszy majątku Spółki pozostałego po takim zaspokojeniu lub zabezpieczeniu. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu wierzycieli spółki, stosownie do art. 474 § 2 KSH, dzieli się pomiędzy akcjonariuszy Spółki w stosunku do dokonanych przez każdego z akcjonariuszy wpłat na kapitał zakładowy Spółki. Wielkość wpłat na kapitał zakładowy spółki przez danego akcjonariusza ustala się w oparciu o liczbę i wartość posiadanych przez niego akcji.

Ustawa o ofercie publicznej i Ustawa o obrocie

Zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie dokumentem potwierdzającym fakt posiadania uprawnień inkorporowanych w zdematerializowanej akcji na okaziciela jest imienne świadectwo depozytowe, które może być wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie o obrocie instrumentami finansowymi.

W art. 84 Ustawy o ofercie publicznej przyznane zostało akcjonariuszowi lub akcjonariuszom, posiadającym przynajmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu, uprawnienie do złożenia wniosku o podjęcie uchwały w sprawie zbadania przez biegłego określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki lub prowadzeniem jej spraw (rewident do spraw szczególnych). Wedle dyspozycji art. 85 powoływanej ustawy, wobec niepodjęcia przez Walne Zgromadzenie uchwały w przedmiocie realizacji wniosku o wyznaczenie rewidenta do spraw szczególnych, wnioskodawcy mogą wystąpić o wyznaczenie wskazanego podmiotu jako rewidenta do sądu rejestrowego w terminie 14 dni od dnia powzięcia uchwały.

5. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Zamiarem Zarządu Emitenta jest nierekomendowanie wypłaty dywidendy z zysku za rok 2021. Ostateczną decyzję o podziale zysku podejmuje corocznie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Zwyczajne walne zgromadzenie spółki publicznej ustala dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Termin wypłaty dywidendy może być wyznaczony w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy.

6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem, w tym wskazanie płatnika podatku

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy

Podatek od dochodu uzyskanego z dywidendy uregulowany jest Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych oraz Ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych. Ustawy te przewidują obowiązek uiszczenia podatku dochodowego (w wysokości 19%) od dochodów z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Podmioty, które nie mają siedziby lub zarządu na terytorium RP również podlegają obowiązkowi, o którym mowa powyżej - stawka podatku jest taka sama (19%), chyba że umowa w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu zawarta z krajem miejsca siedziby lub zarządu podatnika stanowi inaczej.

Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób prawnych

Zgodnie z art. 26 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych podmiot, który dokonuje wypłat należności z tytułów udziału w zyskach osób prawnych (Emitent), zobowiązany jest, jako płatnik, pobierać, w dniu dokonania wypłaty zryczałtowany podatek dochodowy od tych wypłat. Kwoty pobranego podatku przekazywane są przez płatnika w terminie do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym pobrano podatek, na rachunek właściwego urzędu skarbowego.

Zgodnie z art. 22 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia się od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- 1) wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- 2) uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w pkt 1, jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania,
- 3) spółka, o której mowa w pkt 2, posiada bezpośrednio nie mniej niż 15% udziałów (akcji) w kapitale spółki, o której mowa w pkt 1. Po 31 grudnia 2008 r. wystarczający do zastosowania zwolnienia będzie udział 10%,
- 4) odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:
 - a) spółka, o której mowa w pkt 2, albo
 - b) zagraniczny zakład spółki, o której mowa w pkt 2.

Zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada udziały (akcje) w spółce wypłacającej te należności w wysokości, o której mowa powyżej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat.

Zwolnienie to ma również zastosowanie w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej powyżej w pkt 3, przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji), w wysokości określonej powyżej w pkt 3, nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka, o której mowa powyżej w pkt 2, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) z dywidend w wysokości 19 % dochodów (przychodów) do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

Podatek od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta od osób fizycznych

Podmiot dokonujący wypłat z tytułu dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych na rzecz osób fizycznych (właściwe biuro maklerskie), obowiązany jest jako płatnik pobierać w dniu dokonania wypłaty, zryczałtowany podatek w wysokości 19%. Pobrany podatek przekazywany jest przez biuro maklerskie na rachunek odpowiedniego urzędu skarbowego do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu pobrania podatku. Dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych

nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji

Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby prawne

Dochody osiągane przez osoby prawne ze sprzedaży akcji podlegają opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. Przedmiotem opodatkowania jest dochód stanowiący różnicę pomiędzy przychodem, tj. kwotą uzyskaną ze sprzedaży akcji, a kosztami uzyskania przychodu, czyli wydatkami poniesionymi na nabycie lub objęcie akcji. Dochód ze sprzedaży akcji łączy się z pozostałymi dochodami i podlega opodatkowaniu na zasadach ogólnych.

Zgodnie z art. 25 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, osoby prawne, które sprzedały akcje, zobowiązane są do wykazania uzyskanego z tego tytułu dochodu w składanej co miesiąc deklaracji podatkowej o wysokości dochodu lub straty, osiągniętych od początku roku podatkowego oraz do wpłacania na rachunek właściwego urzędu skarbowego zaliczki od sumy opodatkowanych dochodów uzyskanych od początku roku podatkowego. Zaliczka obliczana jest jako różnica pomiędzy podatkiem należnym od dochodu osiągniętego od początku roku podatkowego a sumą zaliczek zapłaconych za poprzednie miesiące tego roku.

Podatnik może również wybrać uproszczony sposób deklarowania dochodu (straty), określony w art. 25 ust. 6-7 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne

Od dochodów uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z odpłatnego zbycia papierów wartościowych lub pochodnych instrumentów finansowych i z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną (...) podatek dochodowy wynosi 19 proc. uzyskanego dochodu (art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych). Wyjątkiem od przedstawionej zasady jest odpłatne zbywanie papierów wartościowych i pochodnych instrumentów finansowych oraz realizacja praw z nich wynikających, jeżeli czynności te wykonywane są w ramach prowadzonej działalności gospodarczej (art. 30b ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych). Dochodów (przychodów) z przedmiotowych tytułów nie łączy się z pozostałymi dochodami opodatkowanymi na zasadach ogólnych.

Dochodem, o którym mowa w art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, jest:

- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia papierów wartościowych a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f lub ust. 1g, lub art. 23 ust. 1 pkt. 38, z zastrzeżeniem art. 24 ust. 13 i 14,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z realizacji praw wynikających z papierów wartościowych, o których mowa w art. 3 ust. 3 Ustawy o publicznym obrocie papierami wartościowymi, a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt. 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych oraz z realizacji praw z nich wynikających a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 23 ust. 1 pkt. 38a,
- różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną a kosztami uzyskania przychodów, określonymi na podstawie art. 22 ust. 1f pkt. 1 lub art. 23 ust. 1 pkt. 38,
- różnica pomiędzy wartością nominalną objętych udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w innej postaci niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, a kosztami uzyskania przychodów określonymi na podstawie art. 22 ust. 1e, osiągnięta w roku podatkowym.

Po zakończeniu roku podatkowego podatnik jest obowiązany w zeznaniu podatkowym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazać dochody uzyskane w roku podatkowym m.in. z odpłatnego zbycia papierów wartościowych i dochody z odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych, a także dochody z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną oraz z tytułu objęcia udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w postaci innej niż

przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, i obliczyć należny podatek dochodowy (art. 30b ust. 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Zgodnie z art. 30b ust. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Art. 9 pkt. 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych stanowi, iż zwolniona jest od podatku od czynności cywilnoprawnych sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi:

- a) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- b) dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,
- c) dokonywaną w ramach obrotu zorganizowanego,
- d) dokonywaną poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego - w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. Nr 183, poz. 1538, z późn. zm.2).

Jednak, gdy akcje będące w obrocie w alternatywnym systemie obrotu zbywane są bez zachowania ww. warunków, stawka podatku od czynności cywilnoprawnych od takiej transakcji wynosi 1%. W terminie 14 dni od dnia powstania obowiązku podatkowego należy uiścić podatek od czynności cywilnoprawnych oraz złożyć deklarację w sprawie podatku od czynności cywilnoprawnych. Obowiązek podatkowy, w myśl art. 4 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, przy umowie sprzedaży ciąży na kupującym.

IV. Dane o Emitencie i jego działalności

1. Podstawowe dane o Emitencie

Dane teleadresowe

	
Nazwa (firma):	Road Studio S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-526 Warszawa, ul. Krucza 16/22
Numer KRS:	0000851130
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	386611345
NIP:	7010991674
Telefon:	536 260 194
Pocztą e-mail:	kontakt@roadstudio.pl
Strona www:	https://roadstudio.pl/

Wskazanie czasu trwania Emitenta

Emitent został utworzony na czas nieoznaczony.

Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Emitent został utworzony na podstawie prawa polskiego, w szczególności na podstawie Kodeksu spółek handlowych.

Road Studio S.A. została zawiązana w dniu 23.06.2020 r. na podstawie aktu notarialnego rep. A nr 3894/2020 sporządzonego przed Arkadiuszem Zarzyckim, notariuszem w Warszawie. Road Studio S.A. i została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 24 lipca 2020 r. przez Sąd Rejonowy dla M. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000851130.

Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku, gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia, że wskazanie organu, który je wydał

Road Studio S.A. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 24 lipca 2020 r. przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000851130.

Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał.

Działalność prowadzona przez Emitenta nie wymaga zezwolenia, licencji lub zgody.

2. Krótki opis historii Emitenta

Data	Wydarzenie
23.06.2020	Zawiązanie spółki Road Studio SA
29.06.2020	Zawarcie umowy licencji do modułów gry pod tytułem Alaskan Truck Simulator z Movie Games S.A. oraz rozpoczęcie produkcji wskazanej gry
29.06.2020	Zawarcie umowy kupna modułów gry American Motorcycle Simulator z Movie Games S.A. oraz rozpoczęcie produkcji wskazanej gry
24.07.2020	Rejestracja spółki w KRS
04.08.2020	Zawarcie umowy kupna modułów gry Car Wash Simulator z Movie Games S.A. oraz rozpoczęcie produkcji wskazanej gry
19.10.2020	Zawarcie z Movie Games Mobile S.A. umowy na portowanie gier Alaskan Truck Simulator oraz American Motorcycle Simulator w wersji na urządzenia mobilne
30.10.2020	Rejestracja przez KRS podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję 101.000 akcji serii B z ceną emisyjną 39,69 PLN
24.05.2021	Rejestracja przez KRS podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję 40.000 akcji serii C z ceną emisyjną 50,00 PLN
11.08.2021	Rejestracja przez KRS podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję 100.000 akcji serii D z ceną emisyjną 0,10 PLN

Źródło: Emitent

3. Określenie rodzajów i wartości kapitałów własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki oraz obowiązującymi przepisami prawa w Spółce na kapitały własne składają się:

- kapitał zakładowy,
- kapitał zapasowy,
- inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem.

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 124.100,00 zł (słownie: sto dwadzieścia cztery tysięcy sto złotych) i dzieli się na 1.241.000 (słownie: jeden milion dwieście czterdzieści jeden tysięcy) akcji, w tym:

- 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- 101.000 (słownie: sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.
- 40.000 (słownie: czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.
- 100.000 (słownie: sto tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

Kapitał zakładowy został opłacony w całości.

Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy jest tworzony z odpisów z czystego zysku. Do kapitału zapasowego przelewane są również nadwyżki osiągnięte przy wydawaniu akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe po pokryciu kosztów ich wydania. Stosownie do przepisu art. 396 §1 Kodeksu spółek handlowych, Spółka jest zobowiązana tworzyć kapitał zapasowy na pokrycie strat, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego.

Na dzień 30.09.2021 r. kapitał zapasowy Emitenta wynosił 5.758.474,40 zł.

Inne kapitały

Na dzień 30.09.2021 r. Emitent wykazywał kapitał własny w wysokości 4 863 123,68 zł, w ramach kapitału własnego pozycję zysk (strata) netto za rok obrotowy w wysokości -765 439,72 zł oraz zysk (strata) netto z lat ubiegłych w kwocie -254.011,00 zł.

Zasady tworzenia kapitałów

Zgodnie ze Statutem Spółki oraz Kodeksem spółek handlowych, na kapitał zapasowy przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Do kapitału zapasowego przelewa się również nadwyżki, osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, a pozostałe - po pokryciu kosztów emisji akcji.

Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe.

Emitent oświadcza, że jego zdaniem poziom aktywów obrotowych wystarcza na pokrycie jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu.

Na dzień 30.09.2021 r. Spółka posiadała środki finansowe w wysokości 2 104 370,28 złotych. W opinii Zarządu środki te wystarczą do pokrycia zaplanowanych na najbliższe 12 i 18 miesięcy działań, które zebrane zostały w poniższej tabeli:

Opis działania	Termin realizacji	Kwota
Dokończenie prac and tytułem Alaskan Truck Simulator	Q1 2022	Ok. 110 tys. zł
Marketing gry Alaskan Truck Simulator	Zaczynając od Q3 2021	Ok. 200-300 tys. zł
Dokończenie prac and tytułem Car Wash Simulator	Q4 2022	Ok. 530 tys. zł
Marketing gry Car Wash Simulator	Zaczynając od Q2 2022	100 tys. zł
Dokończenie prac and tytułem American Motorcycle Simulator	Q1/Q2 2022	Ok. 300 tys. zł
Marketing gry American Motorcycle Simulator	Zaczynając od Q1 2022	Ok. 150 tys. zł
Utworzenie kart Steam dla trzech kolejnych gier będących w fazie pre-produkcji oraz rozpoczęcie prac nad wytworzeniem tych gier	Q4 2021	Ok. 450 tys. zł
Pozostałe stałe koszty funkcjonowania Spółki	-	Ok. 300 tys. zł
Realizacja prac nad „Projekt 4” oraz jego marketing	Q2 2022	Ok. 725 tys. zł.
RAZEM	-	2.950 – 3.100 tys. zł

Źródło: Emitent

Zarząd Emitenta wskazuje również, że w pierwszej połowie 2022 roku wydane zostaną pierwsze trzy gry Spółki – Alaskan Truck Simulator, Car Wash Simulator oraz American Motorcycle Simulator co również powinno pozytywnie odbić się na sytuacji płynnościowej Emitenta. Ponadto Emitent wskazuje, że posiada należności z tytułu pożyczek udzielonych podmiotom z grupy Movie Games w kwocie 650 tys. zł, z których spłata kwoty 350 tys. zł przypada w 2022 r. i 300 tys. zł w 2023 r.

Informacje o akcjach emitenta nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie, wskazujące co najmniej organ podejmujący decyzję w przedmiocie emisji akcji każdej serii, datę podjęcia tej decyzji, cenę emisyjną akcji wraz ze wskazaniem czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia.

W dniu 25.06.2021r. podjęto Uchwałę Nr 1 Zarządu spółki pod firmą Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego w drodze emisji nowych akcji serii D, wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości oraz zmiany Statutu Spółki.

**„Uchwała Nr 1
Zarządu spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna
z siedzibą w Warszawie
z dnia 25 czerwca 2021 roku**

**w sprawie: podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego w
drodze emisji nowych akcji serii D, wyłączenia prawa poboru dotychczasowych
akcjonariuszy w całości oraz zmiany Statutu Spółki**



1. W związku z zawarciem w dniu 15 czerwca 2020 r. umowy inwestycyjnej pomiędzy założycielami Spółki – Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie i Maciejem Nowakiem, sprawującym także funkcję Prezesa Zarządu Spółki („**Umowa inwestycyjna**”), w oparciu o którą Maciej Nowak zobowiązał się do przeprowadzenia rundy finansowania Spółki w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Spółki i emisji akcji serii C, pozyskania przez Spółkę zakładanego przez Strony kapitału oraz złożenia do sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w terminie do 6 miesięcy od dnia podjęcia uchwały emisyjnej akcji serii C („**Kamień Milowy nr 2**”), w zamian za co Movie Games S.A. zobowiązała się do zbycia w ramach pakietu motywacyjnego określonego w Umowie inwestycyjnej Maciejowi Nowakowi lub podmiotowi wskazanemu przez Macieja Nowaka, powiązanemu kapitałowo lub osobowo z Maciejem Nowakiem, w terminie 3 miesięcy od dnia zarejestrowania przez Krajowy Rejestr Sądowy podwyższenia kapitału zakładowego Spółki akcji serii C, akcji Spółki stanowiących łącznie 10% (słownie: dziesięć procent) oraz liczby wszystkich akcji stanowiących założycielski kapitał zakładowy Spółki po cenie odpowiadającej wartości nominalnej akcji Spółki;-----
2. Maciej Nowak zrealizował Kamień Milowy nr 2, a akcje serii C Spółki zarejestrowane zostały w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 6 kwietnia 2021 r.;-----
3. Maciej Nowak wskazał KGK Invest Group sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu jako podmiot uprawniony do nabycia akcji Spółki w związku z realizacją postanowień Umowy inwestycyjnej;
4. Movie Games S.A. oraz KGK Invest Group sp. z o.o. zawarły umowę sprzedaży akcji w dniu 10 czerwca 2021 r., na podstawie której Movie Games S.A. sprzedała KGK Invest Group sp. z o.o. 100.000 (słownie: sto tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A w kapitale zakładowym Spółki po cenie odpowiadającej wartości nominalnej akcji Spółki;-----

5. Na podstawie § 4 ust. 5 Umowy inwestycyjnej Strony zgodnie postanowiły, że w celu wyrównania zaangażowania kapitałowego Movie Games S.A. w akcjonariacie Spółki, po zawarciu umowy sprzedaży akcji Spółki w ramach realizacji Kamienia Milowego nr 2, Maciej Nowak działając jako Prezes Zarządu Spółki dokona podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru poprzez emisję akcji serii D w liczbie 100.000 (sto tysięcy) sztuk, które to akcje zostaną w całości objęte przez Movie Games S.A. po cenie równej wartości nominalnej.-----

Wobec powyższego, Zarząd spółki Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, działając w wykonaniu Umowy inwestycyjnej oraz na podstawie § 7 Statutu Spółki, niniejszym uchwala co następuje:-----

§ 1

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki w ramach kapitału docelowego z kwoty 114.100,00 zł (sto czterdzieści tysięcy sto złotych) do kwoty 124.100,00 zł (sto dwadzieścia cztery tysiące sto złotych 00/100) tj. o kwotę 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych 00/100), w drodze emisji w ramach kapitału docelowego 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda („**Akcje**”).-----
2. Zarząd Spółki za zgodą Rady Nadzorczej wyrażoną w uchwale nr 2 z dnia 25 czerwca 2021 r., postanawia pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości w stosunku do Akcji serii D emitowanych w ramach kapitału docelowego.-----
3. Cena emisyjna jednej Akcji serii D wynosić będzie 0,10 zł (dziesięć groszy), na co Rada Nadzorcza Spółki wyraziła zgodę w uchwale nr 3 z dnia 25 czerwca 2021 r.-----
4. Akcje zostaną w całości pokryte wkładem pieniężnym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.-----
5. Akcjom nie będą przyznane szczególne uprawnienia.-----
6. Akcje serii D uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:-----
- a. Akcje serii D zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych,-----
- b. Akcje serii D zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.-----
7. Akcje serii D w liczbie 100.000 (sto tysięcy) zostaną zaoferowane do objęcia w drodze subskrypcji prywatnej spółce Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie (00-526), ul. Krucza 16/22, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000529853, REGON: 360126430, NIP: 5272723755, o kapitale zakładowym w wysokości 2.573.132,00 zł wpłaconym w całości, w zamian za wkład pieniężny w wysokości odpowiadającej łącznej cenie emisyjnej obejmowanych Akcji serii D, tj. w kwocie 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych).-----
8. Umowa objęcia Akcji serii D zostanie zawarta do dnia 23 lipca 2021 r.-----
9. Zarząd Spółki ustali szczegółowe warunki emisji Akcji serii D w zakresie nieuregulowanym w niniejszej uchwale.-----

10. Zarząd Spółki podejmuje wszelkie działania niezbędne do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności:-----

- a) podejmuje działania mające na celu zarejestrowanie w Rejestrze Przedsiębiorców KRS zmian związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji Akcji serii D oraz-----
- b) podejmuje działania związane z ofertą prywatną akcji.-----

§ 2

Zarząd Spółki, w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji, zmienia Statut Spółki w ten sposób, że dotychczasowa treść §6 Statutu Spółki otrzymuje nowe, następujące brzmienie:-

„§ 6

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 124.100,00 zł (sto dwadzieścia cztery tysiące sto złotych 00/100) oraz dzieli się na: -----

- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 2) 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 3) 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja,-----
- 4) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja.-----

§ 3

Uchwała Zarządu wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zachowaniem przepisów Kodeksu Spółek Handlowych.-----

Przewodniczący posiedzenia stwierdził, że powyższa uchwała została przyjęta przez Zarząd jednomyślnie (1 głos „za”, o głosów „przeciw”, o głosów „wstrzymujących się”) w głosowaniu jawnym. -----

Akcje serii D zostały objęte przez Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie i zostały pokryte wkładem pieniężnym w kwocie 10.000,00 zł poprzez wpłatę na rachunek bankowy Emitenta. Akcje serii D zostały zarejestrowane w KRS w dniu 11.08.2021 r.

Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Nie dotyczy, kapitał opłacony w całości.

Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji

Nie dotyczy.

Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w terminie ważności dokumentu może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Zgodnie z treścią §7 Statutu Spółki Zarząd został upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 75.000,00 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) poprzez emisję nie więcej niż 750.000 akcji zwykłych imiennych, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja w poniższych granicach:

- Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego wygasa z upływem 3 (trzech) lat od daty dokonania wpisu Spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.
- W granicach Kapitału Docelowego Zarząd upoważniony jest do dokonania jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w drodze jednej lub kilku emisji akcji.
- Upoważnienie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach Kapitału Docelowego zawiera uprawnienie Zarządu do emisji warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w art. 453 §2 Kodeksu spółek handlowych, z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż okres, na który zostało udzielone niniejsze upoważnienie. Akcje emitowane w ramach Kapitału Docelowego mogą być obejmowane tylko w zamian za wkłady pieniężne.
- Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, może, w całości lub w części, pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w stosunku do akcji oraz warrantów subskrypcyjnych emitowanych w drodze każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach Kapitału Docelowego.
- Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego wymaga zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały.

W dniu 25 czerwca 2021 r. na mocy Uchwały Zarządu Spółka wykorzystała 10.000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) z dozwolonego podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego o 75.000,00 zł (słownie: siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych), co daje przyszłą możliwość podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę nie wyższą niż 65.000,00 zł (słownie: sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych). Powyższe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało zarejestrowane w KRSie 11 sierpnia 2021 r.

4. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe

Na czas pisania Dokumentu Informacyjnego instrumenty finansowe oraz wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe nie były notowane na rynkach instrumentów finansowych

5. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta - z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej: nazwa (firmy) oraz formy prawnej, siedziby i adresu, przedmiotu działalności, - udziału emitenta, osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczących akcjonariuszy emitenta, w kapitale zakładowym lub wniesionym wkładzie, jak również informacji o przysługujących im udziałach w ogólnej liczbie głosów lub prawach głosu

Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej. Emitent, jako jednostka zależna, wchodzi w skład grupy kapitałowej Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Krucza 16/22, 00-526 Warszawa, numer KRS 0000529853, NIP 5272723755, REGON 360126430.

Powiązania z Movie Games S.A.

Spółka Movie Games S.A. z siedzibą w Warszawie posiada 746.698 akcji Emitenta stanowiących 60,17 % kapitału zakładowego Emitenta oraz 60,17 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Prezesem Zarządu Movie Games S.A. jest Pan Mateusz Wcześniak, Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta. Emitent współpracuje z Movie Games S.A. w ramach bieżącej działalności operacyjnej. Movie Games S.A. pełni rolę wydawcy gry Alaskan Truck Simulator. Emitent odpłatnie pozyskiwał również od Movie Games S.A. moduły gier oraz autorskie prawa majątkowe związane z tytułami: Alaskan Truck Simulator, American Motorcycle Simulator i Car Wash Simulator (umowy opisane zostały poniżej). Podmiot zależny od Movie Games S.A., spółka Movie Games Mobile S.A. podpisała z Emitentem ramową umowę o współpracy dotyczącą wydawania wersji gier Emitenta przeznaczonych na urządzenia mobilne. Emitent świadczył w listopadzie 2020 r. usługi doradcze względem spółki Movie Games S.A., w wyniku czego otrzymał jednorazową płatność 25 tys. zł netto.

Informacje o powiązaniach w działalności operacyjnej

Informacje o zawarciu umowy koprodukcji na grę Alaska Truck Simulator

W dniu 29 czerwca 2020 roku Emitent podpisał z Movie Games S.A., znaczącym akcjonariuszem (posiadającym 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na WZA) umowę koprodukcyjną dotyczącą gry Alaskan Truck Simulator. W ramach przedmiotowej umowy Movie Games S.A. będąca producentem tego tytułu została udzielona licencja do modułów, za kwotę 800.000,00 zł, moduły do gry wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia produkcji gry, a Emitent, jako koproducent, zobowiązał się do ukończenia produkcji na własny koszt. Przedmiotowa płatność została już zrealizowana. Strony ustaliły dwa etapy produkcyjne, nazwane w umowie „kamieniami milowymi” (ang. „milestone”):

- Pierwszy z nich dotyczy przekazania testowej wersji gry na PC w celu przeprowadzenia testów i zgłoszenia ewentualnych błędów lub braków w grze – za ostateczny termin osiągnięcia tego kamienia milowego strony ustaliły dzień 10 sierpnia 2022 roku
- Drugi z nich dotyczy przekazania finalnej wersji gry na PC – za ostateczny termin osiągnięcia tego kamienia milowego strony ustaliły dzień 14 września 2022 roku.

Emitent, z chwilą przekazania producentowi (Movie Games S.A.) każdego z kamieni milowych, przenosi na niego autorskie prawa majątkowe do twórczych elementów gry oraz do korzystania z gry i praw zależnych do gry na polach eksploatacji szczegółowo wskazanych w umowie, związanych z kopiowaniem, utrwalaniem i dystrybucją gry. Zgodnie z umową, Movie Games S.A. nie jest uprawnione do wykorzystania części, składników ani całych kodów gry w innych grach lub utworach, bez uprzedniej zgody Emitenta wyrażonej na piśmie (pod rygorem nieważności), chyba, że składniki te nie zostały wykonane wyłącznie na potrzeby tej gry.

Producent zobowiązuje się jednocześnie skomercjalizować przekazaną wersję finalną gry, a 80% zysku netto ze sprzedaży gry² przysługiwać będzie Emitentowi. Cenę sprzedażową oraz wszelkie promocje przekraczające 50% ceny strony zobowiązały się ustalać wspólnie. Umowa reguluje również możliwość utworzenia portów gry na urządzenia mobilne. Producent (spółka Movie Games S.A.) dysponuje ponadto umową dotyczącą portingu gry na urządzenia VR – wykonawcą będzie spółka IronVR S.A. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta. Intencją Emitenta jest wyrażenie przedmiotowej zgody pod warunkiem uzyskania udziału w zyskach ze sprzedaży utworzonego portu na urządzenia VR.

Informacje o nabyciu praw do gry American Motorcycle Simulator

29 czerwca 2020 roku Emitent podpisał z Movie Games S.A. znaczącym akcjonariuszem (posiadającym 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na WZA) umowę sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych dotyczącą American Motorcycle Simulator. W ramach przedmiotowej umowy Movie Games S.A. będąca producentem tego tytułu przekazała odpłatnie, za kwotę 200.000,00 zł, moduły do gry wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia produkcji gry, zobowiązał się również do przeniesienia na Emitenta całości praw majątkowych do wszystkich utworów wchodzących w skład modułów, a Emitent zobowiązał się do ukończenia gry oraz jej skomercjalizowania, na własny koszt. Emitent zobowiązał się podjąć działania obejmujące promocję i marketing gry przy wykorzystaniu wszelkich środków, które uzna za stosowne. Emitent dokonał płatności w kwocie 18,6 tys. zł tytułem wskazanej umowy. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do wskazanej umowy z Movie Games S.A. na mocy którego termin płatności kwoty 181,4 tys. zł za American Motorcycle Simulator ustalono na po premierze gry.

Informacje o pierwotnym nabyciu praw do gry Car Wash Simulator oraz późniejszym zawarciu umowy koprodukcji

Pierwotnie Emitent nabył prawa do gry Car Wash Simulator, jednak z czasem podjęto decyzję o zmianie sposobu finansowania produkcji i zmniejszeniu jej budżetu, co w efekcie doprowadziło do rozwiązania pierwotnej umowy i zawarcia umowy koprodukcji.

W dniu 24 lutego 2021 r. zawarte zostało porozumienie rozwiązujące do umowy sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych z dnia 4 sierpnia 2020 r. (Car Wash Simulator), pomiędzy Movie Games S.A. a Road Studio S.A. Strony postanawiały o rozwiązaniu Umowy ze skutkiem na dzień zawarcia niniejszego porozumienia. Strony zobowiązały się, w terminie 7 dni od zawarcia niniejszego porozumienia, do zawarcia umowy koprodukcyjnej, przedmiotem której będzie ukończenie Gry. Skutkiem rozwiązania Umowy, autorskie prawa

² Zdefiniowanego jako kwota osiągnięta ze sprzedaży gry pomniejszona o niezbędne koszty dystrybucji, koszty marketingowe i koszty związane

majątkowe do modułów Gry, powróciły do Sprzedawcy, natomiast kwota w wysokości 67.650,00 zł wpłacona przez Kupującego na poczet ceny sprzedaży gry, rozliczona zostanie w ramach zawartej przez Strony umowy koprodukcji.

W dniu 25 lutego 2021 roku w Warszawie zawarta została umowa koprodukcji gry Car Wash Simulator z przeniesieniem autorskich praw majątkowych. Koproducent (Road Studio S.A.) zobowiązał się do ukończenia Gry oraz do sfinansowania tego procesu. Koproducent zobowiązał się wykonać Grę z wybranym przez siebie zespołem, mając prawo do powierzania części lub całości Gry osobom trzecim, w tym współpracownikom lub pracownikom (podwykonawcom) Gry. Koproducent, w chwili oddania Gry przekaże Producentowi, pełnię autorskich praw majątkowych do twórczych elementów Gry, w tym prawo do kodów źródłowych oraz wynikowych składających się na Grę i będzie wyłącznie uprawniony do wykonywania praw zależnych do Gry. Strony ustaliły, że 50% (słownie: pięćdziesiąt procent) Zysku Netto przysługiwać będzie Koproducentowi, natomiast kolejne 50% (słownie: pięćdziesiąt procent) przysługiwać będzie Producentowi (Movie Games S.A.). W ramach niniejszej Umowy, Koproducent zobowiązuje zapłacić na rzecz Producenta opłatę w kwocie 800.000,00 złotych (słownie: osiemset tysięcy złotych) tytułem opłaty za udział w Zysku Netto (dalej: „Wynagrodzenie”). Wynagrodzenie obniżone zostanie o kwotę w wysokości 67.650,00zł (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset pięćdziesiąt złotych) wpłaconą przez Koproducenta na rachunek bankowy Producenta na poczet umowy sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych z dnia 4 sierpnia 2020 r., która została rozwiązana porozumieniem z dnia 24 lutego 2021r. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do umowy koprodukcji z Movie Games S.A. na mocy którego płatność została zmniejszona do 250.000,00 zł, podział zysku został ustalony w proporcji 16% dla Emitenta i 84% dla Movie Games S.A., a termin płatności kwoty 182.350 zł ustalono jako po premierze gry.

Informacja o udzielonych pożyczkach

Na dzień sporządzenia Dokumentu Emitent udzielił następujących pożyczek na łączną kwotę 650.000,00 zł :

- pożyczkę na 250.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 18 grudnia 2022 r.
- pożyczkę na 100.000,00 zł na rzecz True Games S.A. z oprocentowaniem 3% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 4 marca 2023 r.
- pożyczkę na 200.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 19 marca 2023 r.
- pożyczkę na 30.000,00 zł na rzecz IPO DK S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 14 lipca 2022r.
- pożyczkę na 70.000,00 zł na rzecz Movie Games VR S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 17 września 2022r.

Powiązania z kancelarią prawną Wądołowski i Wspólnicy Spółka Komandytowa

Emitent korzysta również z usług kancelarii prawnej Wądołowski i Wspólnicy Spółka Komandytowa, której komplementariuszem jest pan Łukasz Wądołowski, pełniący rolę Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

Suma płatności przesłanych do spółki Wądołowski i Wspólnicy Spółka Komandytowa w 2020 roku wynosiła: 21,5 tys. zł.

- a) pomiędzy emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta,

Pan Maciej Nowak, pełniący obowiązki Prezesa Zarządu, posiada bezpośrednio 30.000 akcji serii A stanowiących 2,42% kapitału zakładowego Emitenta oraz 2,42% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Ponadto spółka KGK Invest Group Sp. z o.o., podmiot zależny od Pana Macieja Nowaka, po spełnieniu warunku z umowy nabycia akcji od Movie Games S.A. przez wskazany podmiot, tj. po rejestracji akcji serii D przez KRS, wszedł w posiadanie 100.000 akcji serii A spółki, stanowiących 8,06% kapitału zakładowego Emitenta oraz 8,06% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Łącznie, bezpośrednio i pośrednio, Pan Maciej Nowak, po spełnieniu warunku z umowy nabycia akcji od Movie Games

S.A. przez KGK Invest Group Sp. z o.o., jest w posiadaniu 130.000 akcji serii A, stanowiących 10,48% udziału w kapitale zakładowym i głosach na WZA Emitenta.

Pan Michał Baryła, pełniący obowiązki Członka Rady Nadzorczej, posiada 30.000 akcji serii A stanowiących 2,42% kapitału zakładowego Emitenta oraz 2,42% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

b) pomiędzy emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta a znaczącymi akcjonariuszami emitenta,

Pan Mateusz Wcześniak, pełniący obowiązki Przewodniczącego Rady Nadzorczej, pełni równocześnie funkcję Prezesa Zarządu spółki Movie Games S.A. posiadającej 746.698 akcji stanowiących 60,17 % kapitału zakładowego Emitenta oraz 60,17 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

c) pomiędzy emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami emitenta a Autoryzowanym doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych)

Pan Mateusz Wcześniak, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta, pełni również funkcję Członka Rady Nadzorczej INC S.A. z siedzibą w Poznaniu, będącego Autoryzowanym Doradcą Emitenta.

Pan Wojciech Iwaniuk, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta, pełni funkcję Członka Zarządu INC S.A. z siedzibą w Poznaniu, będącego Autoryzowanym Doradcą Emitenta.

6. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności

6.1. Przedmiot działalności Emitenta

Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie („Emitent”, „Spółka”, „Studio”), zawiązana 23 czerwca 2020 roku, zajmuje się produkcją oraz wydawaniem gier w 3 segmentach symulatorów: Ciężarówki (seria Truck Simulator), Motocykle (seria Motorcycle Simulator) oraz segment pozostałych gier powiązanych z branżą motoryzacyjną. Do dnia sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Emitent nie wydał jeszcze żadnej gry, wszystkie projekty znajdują się na etapie produkcji. Projekty realizowane są przez Studio w planowanych budżetach od 350 tys. PLN do 1,2 mln PLN i będą sprzedawane w cenach od 17 do 24 USD za sztukę, Emitent nie wyklucza jednak możliwości przekroczenia wskazanego budżetu, jeśli uzna, że pozytywnie wpłynie to na spodziewany potencjał komercyjny gry lub szybkość wydania pierwszych tytułów przez Emitenta. Spółka skupia się na tworzeniu produkcji o niższych kosztach niż konkurencyjne podmioty, a przez to przekładających się na szybszy zwrot kosztów, podczas realizacji serii gier i dodatków. Emitent zakłada albo samodzielnie wydawanie tytułów, albo współpracę z zewnętrznymi wydawcami.

Emitent posiada 22 osobowy, niezależny, zespół deweloperski realizujący prace wyłącznie na rzecz Spółki. Ponadto Emitent współpracuje dodatkowo z 23 osobami, które realizują prace dla niego i innych podmiotów. Łącznie nad grami Emitenta pracuje 45 osób.

Produkcje Emitenta dostępne będą w modelu premium, co oznacza, że Emitent tworzy gry płatne „z góry”, które raz zakupione umożliwią dostęp do pełnej treści. Emitent nie wprowadził do swoich gier, ani nie planuje wprowadzać żadnych dodatkowych mikropłatności, które gracz ponosiłby w celu poprawy jakości rozgrywki (np. poprzez dodanie planszy rozgrywki czy odblokowania nowego poziomu), choć planowane są dodatki w formie płatnych DLC (dodatkowa zawartość do pobierania) wprowadzające do rozgrywki dodatkowe elementy, na przykład modele pojazdów znanych marek, jak na przykład planowany DLC dodający pojazdy marki Daimler opisany w podpunkcie 6.4.

Do dnia sporządzenia Dokumentu Emitent nie wydał żadnej gry, ani nie wygenerował żadnych przychodów z działalności związanej z produkcją/wydawaniem gier. Dotychczasowa działalność skoncentrowana była i jest na stworzeniu pierwszych gier. Emitent planuje premiery pierwszej pełnej wersji gry w 1 kw. 2022 r. (Alaskan Truck Simulator), poprzedzając premierę udostępnieniem wersji demonstracyjnej w 4 kw. 2021 r.

6.2 Zespół deweloperski

Emitent tworzy gry z wykorzystaniem zarówno wewnętrznego kapitału ludzkiego (programiści, graficy oraz inni członkowie zespołu zatrudnieni na umowie o pracę, umowach cywilnoprawnych lub prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą), jak i z wykorzystaniem zewnętrznych zespołów, na podstawie podpisywanych umów o dzieło i przekazanie praw autorskich. Osoby współpracujące z Emitentem są w pełni niezależne i realizują prace wyłącznie na rzecz Road Studio SA (nie są krzyżowo zatrudnione w spółkach z grupy Movie Games) – jest to łącznie 22 osób. Emitent wspiera swoją działalność także w ramach współpracy z osobami zatrudnionymi w innych spółkach Movie Games, przy czym jest to współpraca na zasadach okresowych i doraźnych – łączna liczba osób zewnętrznych, niepozostających w stałych relacjach z Emitentem, wynosi dodatkowe 23 osoby. Łącznie nad grami Emitenta pracuje 45 osób.

Poniższe tabele przedstawiają strukturę zatrudnienia w Spółce według formy współpracy oraz działu:

Forma współpracy	Liczba osób na 04.11.2021 r.
Umowa o pracę	1
Umowa zlecenie	2
Umowa o dzieło	5
B2B	14
Razem	22

Źródło: Emitent

Dział:	Liczba osób na 04.11.2021 r.
Graficy	6
Programiści	8
Projektanci	5
Tester	1
Business Development & Community	1
Kierownik produkcji	1
Razem	22

Źródło: Emitent

W skład zespołu deweloperskiego wchodzi:

Tomasz Węgliński

Główna rola: Kierownik Produkcji

Doświadczenie: 15 lat

Doświadczony manager z 15 letnim doświadczeniem w zarządzaniu zespołami. Absolwent Game Dev School na specjalności "Producent Gier Komputerowych"(2019). Ukończył również roczną szkołę Game Dev School na specjalności "Tworzenie Gier Wideo"(2015 - 2016). Absolwent Uniwersytetu Zielonogórskiego na specjalizacji "Zastosowania Matematyki i Informatyki w Ekonomii". Interesuje się grafiką 3D i animacją oraz programowaniem w C++.

Jako kierownik produkcji zajmuje się kontaktem, zarządzaniem zespołami oraz planowaniem i nadzorowaniem postępu prac. Angażuje się również w produkcję poprzez udział w projektowaniu gier. Jego zadaniem jest również współpraca ze zleceniodawcami zewnętrznymi (outsourcing), uzupełniającymi kompetencje, których nie mają zespoły, lub których użycie wydaje się w danej chwili rozsądniejszym rozwiązaniem (Voiceover itp.)

Uczestniczy w budowaniu zespołów oraz zajmuje się wszystkim co ma pomóc zespołom w sprawnym działaniu.

Game designer (projektant gier)

Przez kilka lat tworzył i prowadził własny kanał Youtube i Twitch o nazwie RizzerStreaming. Ma duże doświadczenie w nagrywaniu i montażu filmów, nagrywania rozgrywki gier, tworzenia vlogów i recenzji. Przy wsparciu senior game designer'a wykazał się umiejętnościami w projektowaniu gier. Posiada praktyczną wiedzę w tworzeniu grafik, artykułów. Prowadzi kanały komunikacji w mediach społecznościowych oraz bloga. Dysponuje umiejętnościami budowania społeczności wokół kanału. Posiada bardzo rozległą wiedzę branżową.

Senior/Lead Programista

Absolwent Polsko-Japońskiej Akademii Technik Komputerowych na specjalizacji Programowanie gier / Multimedia. W branży gier na stanowisku programisty obecny od ponad 10 lat. Pracował w firmach takich jak: Twin Bottles, ATGames, Ars Thanea, Dream Industries. Przez lata praktyki opanował silniki Unreal Engine 4 i Unity oraz języki programowania C++ oraz C#.

Senior/Lead Programista

Absolwent Politechniki Łódzkiej na specjalizacji Technologie gier i systemów interaktywnych. Doświadczony programista, zaznajomiony z wieloma technologiami i językami programowania (C#, Java, C++, Wiring, C oraz wiele innych). Ponadto, posiada bardzo dobrą znajomość silnika Unreal Engine 4 (wraz z językiem graficznym Blueprints), a także posiada dobrą znajomość Unity. Poza zdolnościami programistycznymi posiada również doświadczenie w designie rozgrywki. Pracował w firmach takich jak VARSAN Game Studios S.A., E-games Sp. z o.o. czy Sylen Studio S.A.

Senior Programista

Bardzo doświadczony ekspert zarówno w dziedzinie programowania jak i grafiki 3D. Programuje w takich językach jak C++, C#, Python, OpenGL, GLSL. Zna wiele aplikacji graficznych. Ma również doświadczenie w silnikach do gier Unity3D, Unreal Engine 4 czy Stingray. Pracował jako Head of Research & Development Team w Platige Image, Graphics & Engine Programmer w Meta Simulations, czy Graphics & Engine Programmer w MotionVFX.

Senior Programista

Absolwent oraz późniejszy współpracownik Wojskowej Akademii Technicznej w Warszawie. Finalista Imagine Cup 2011 Polish Finals oraz Imagine Cup 2012 Polish Finals. Specjalista w dziedzinie usprawniania procesów oraz rozwoju narzędzi developerskich. Programuje od 9 lat. Pracował w Dream Industries, Atenede Software, PIT RADWAR S.A.

Unreal Generalist (Senior Programista / Tech-artysta)

Senior programista i doświadczony Tech-artysta w jednej osobie. Absolwent Politechniki Łódzkiej. Doświadczenie branżowe zdobywał między innymi w VARSAN Game Studios S.A. oraz Sylen Studio S.A.

Senior Programista

Absolwent Politechniki Łódzkiej na specjalizacji Informatyka. Doświadczony programista z bardzo dobrą znajomością silnika Unreal Engine 4 oraz programowania w C++.

Mid Programista

Programista gameplay i gameplay designer. Absolwent Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu na specjalności Informatyka. Programuje w Java, C# oraz C++. Bardzo dobrze zna silnik Unreal Engine. Posiada duże doświadczenie w programowaniu i designie AI.

Młodszy programista

Student Polsko-Japońskiej Akademii Informatyki na specjalności tworzenie gier komputerowych. Posiada doświadczenie i wiedzę w zakresie języków programowania takich jak C #, Java, SQL. Jego hobby to programowanie własnych gier

Senior Tech-artysta

Artysta techniczny specjalizujący się w VR/AR, realizujący prace z funkcjami oświetlenia i renderowania w silnikach czasu rzeczywistego. Posiada 10 lat doświadczenia w branży gamedev wykonując zadania takie jak jako ilustrator 2D, grafik 3D, reżyseria artystyczna, tworzenie grafik koncepcyjnych, interfejsów i animacji do gier. Kilka ostatnich lat spędził w zespole, tworząc i wdrażając doświadczenia VR&AR w Unreal Engine, Unity i SparkAR, z naciskiem na innowacyjność i jakość artystyczną. Pracował w Twin Bottles, Crunching Koalas, ATGames, Ars Thanea.

UI/UX Designer

Od ponad 16 lat projektuje dla takich firm jak RMF FM, Comarch, Antyweb, InternetBeta Conference, MediaTory, EastCamp, Radio Gra, Gazeta Współczesna i wielu innych. W branży gier współpracował z Ice Flames oraz Sinteract.

Projektant dźwięku i muzyki

Muzyką i tworzeniem efektów dźwiękowych w branży gier zajmuje się od 6 lat. Stworzył udźwiękowanie do gry Book of Demons dla Thing Trunk. Współpracował również z Frozen District oraz CYBERPHO. Dodatkowo jest programistą, co pomaga w codziennej pracy przy grze.

Grafik 2D & 3D

Grafiką 2D zajmuje się od ponad 15 lat. W branży gier przez 6 lat związany z Cosmic Mobile, gdzie tworzył grafikę na potrzeby gier mobilnych. Poza standardowymi umiejętnościami związanymi z grafiką 2D jak concept art, rysunki wektorowe i rastrowe, projektowanie postaci, scen, przedmiotów oraz ich animowanie posiada również umiejętności z zakresu UI Designu, modelowania 3D i tekstuowania.

Grafik 3D

Od 12 lat zajmujący się grafiką 3D. Doskonale zaznajomiony z programami do modelowania jak Blender oraz tekstuowania jak Substance Painter. Tworzył między innymi modele 3D i tekstury na potrzeby symulatorów szkoleniowych w ETC-PZL Aerospace Industries.

Ponadto w styczniu 2021 roku do zespołu Emitenta dołączyły trzy osoby odpowiedzialne uprzednio za tworzenie gry Alaskan Truck Simulator – działający do końca 2020 roku w ramach zespołu Westend Studio.

Level Designer/ Grafik 3D

W Alaskan Truck Simulator zajmuje się modelowaniem budynków i elementów środowiska. Dodatkowo aktywnie uczestniczy w projektowaniu gry.

Level Designer/ Grafik 3D

W Alaskan Truck Simulator wykorzystuje swoje zainteresowania animacją do wprawiania w ruch pojazdów oraz elementów środowiska, animuje ruchome części ciężarówek itp. Pomaga również w projektowaniu poziomów.

Level Designer/ Tech Artysta

W Alaskan Truck Simulator jako artysta techniczny zajmuje się wieloma zagadnieniami technicznymi na styku grafiki i programowania.

Designer

Absolwent Warsaw Film School. Doświadczenie zdobył w MS GAMES najpierw jako designer a następnie jako Lead Designer.

Designer

Designer, podróżnik i fotograf. Pracował w takich firmach jak Reality Games oraz Rage Quit Games zaczynając od stanowiska juniora a następnie awansując na stanowisko designera.

Business Development Specialist & Community Manager

Doświadczenie w nawiązywaniu relacji biznesowych zdobywał w takich firmach jak Alstor i WACOM. Pozyskuje licencje, które mają pomóc w postrzeganiu wydawanych przez spółkę gier. Dodatkowo pełni funkcję Community Managera w ramach spółki i wspomaga w tym zakresie działania w mediach społecznościowych, które prowadzi dział marketingu Movie Games.

Tester

Zapalony gracz z pewnym doświadczeniem w branży gier oraz testowaniu. Zapewnia dodatkowe wewnętrzne moce monitorowania jakości i odnajdywania błędów, które mają wspomagać i uzupełniać działania realizowane dla spółki przez zespół testerów Movie Games.

6.3 Proces tworzenia gier

Emitent prowadzi prace produkcyjne według poniższego schematu.

- **Preprodukcja.** Na tym etapie dokonywane jest badanie rynku, powstaje również pełna dokumentacja i klaruje się w zespole wizja gry. Powstaje strona Steam oraz materiały (w tym trailer), które mają na celu zbadanie potencjału sprzedażowego gry. Zakończenie tego etapu jest równoznaczne z podjęciem decyzji czy grę warto wydać. Emitent dokłada wszelkich starań, aby na koniec tego etapu powstała maksymalnie kompletna dokumentacja (GDD, harmonogram) potrzebna do rozpoczęcia produkcji, choć oczywistym jest, że w trakcie prowadzenia prac programistycznych gra nieustannie będzie zmieniana i ulepszana, aby maksymalizować potencjał komercyjny tej produkcji.
- **Produkcja.** Najczęstszym podejściem jest produkcja w pewnym stopniu oparta o metodyki zwinne (Iteracyjno-przyrostowe). Najpierw powstaje prototyp, który następnie jest testowany. W razie potrzeby wprowadzane są poprawki. W kolejnej iteracji dodawane są kolejne mechaniki oraz zawartość. Następnie przeprowadzane są ponowne testy oraz korekty. Dzięki takiemu podejściu na każdym etapie produkcji istnieje działająca wersja produktu. W praktyce zwinność oznacza też otwartość na zmiany w produkcji. Niemal nigdy finalna gra nie ma dokładnie takiej postaci jaką twórcy zapisali w na początku produkcji w GDD (dokument w którym zawarta jest wizja przyszłej gry). Ciągłe doskonalenie produktu poprzez zmiany na każdym etapie rozwoju pozwala na dostarczenie gry, która ma największą szansę na sukces. Mimo, że harmonogram prac musi często ewaluować w związku ze wspomnianą wyżej zmiennością to po odpowiednio dużej liczbie iteracji produkt staje się finalnie kompletny.
- **Alfa, Beta** - zwykle na pewnym etapie produkcji gra jest już do tego stopnia wypełniona zaplanowaną zawartością, że może zostać nazwana jednym z wymienionych terminów. W praktyce beta często zostaje udostępniona większej liczbie osób pośród których zbierany jest feedback. Testy mogą być otwarte lub zamknięte. Na przykład w American Truck Simulator, rozważana jest zamknięta Beta. Jeśli spółka nie ma obaw co do produktu na tym etapie może wypuścić ogólnodostępne demo gry. Po tym etapie często pojawiają się zmiany lub poprawki dokonywane na podstawie opinii zebranych od graczy.
- **Wydanie gry i wsparcie po wydaniu** - poprawki jeśli pojawią się problemy.

W zależności od przyjętej strategii przed lub po wydaniu może pojawić się etap portowania gry. (proces tworzenia wersji gry na inne platformy).

- **DLC** – Opcjonalna zawartość dodatkowa. Choć etap ten realizowany jest przez zespół tworzący grę po zakończeniu prac nad produkcją podstawowej wersji gry (aby nie zaburzał procesu tworzenia), prace koncepcyjne oraz stosowne umowy podpisane są z wyprzedzeniem, co jest obowiązkiem zarządu oraz osób odpowiedzialnych za prace administracyjne.

6.4 Tworzone gry

Do dnia sporządzenia Dokumentu Emitent nie wydał żadnej gry, ani nie wygenerował żadnych przychodów z działalności związanej z produkcją/wydawaniem gier. Dotychczasowa działalność skoncentrowana jest na stworzeniu pierwszych gier. Emitent planuje premierę pierwszej gry w 1 kw. 2022 r. Produkcja poniższych tytułów finansowana jest ze środków pochodzących z przeprowadzonej w listopadzie 2020 r. emisji akcji serii B, z której Emitent pozyskał ponad 4 mln zł.

Logo				
Tytuł	Alaskan Truck Simulator	American Motorcycle Simulator	Car Wash Simulator	Projekt 4
Gatunek Gry	Symulator jazdy	Symulator jazdy / Survival	Symulator ekonomiczny	Symulator jazdy
Data planowanej wersji demonstracyjnej	4Q 2021	4Q 2021	4Q 2021	Jeszcze nie ustalone
Planowana data premiery	1Q 2022	2Q 2022	4Q 2022	2Q2022
Zespół deweloperski	Wewnętrzny zespół	Wewnętrzny zespół	Wewnętrzny zespół	Wewnętrzny zespół – w budowie
Rola Spółki w tworzeniu gry (wydawca/ tworzenie gry na zlecenie)	Koproducent	Producent, wydawca	Koproducent	Producent, wydawca
Planowane platformy	PC, Nintendo Switch, Playstation 4/5, Xbox	PC, Nintendo Switch, Playstation 4/5, Xbox	PC, Nintendo Switch, Playstation 4/5, Xbox	PC, Nintendo Switch, Playstation 4/5, Xbox

Logo				
Tytuł	Alaskan Truck Simulator	American Motorcycle Simulator	Car Wash Simulator	Projekt 4
	One/Series X, urządzenia mobilne, urządzenia VR	One/Series X, urządzenia mobilne, urządzenia VR	One/Series X, urządzenia mobilne, urządzenia VR	One/Series X, urządzenia mobilne, urządzenia VR
Polityka cenowa (mikropłatności, płatność z góry za całą grę)	Płatność z góry za całą grę			
Silnik gry	Unreal Engine	Unity Engine	Unreal Engine	Unreal Engine
Podział przychodów ze sprzedaży gry	30% Steam Pozostałe środki: 20% wydawca (Movie Games) 80% Road Studio	30% Steam Pozostałe środki trafiają do Road Studio	30% Steam Pozostałe środki: 84% Movie Games 16% Road Studio	30% Steam Pozostałe środki trafiają do Road Studio
Obecny etap produkcji gry	Faza produkcji/Alfa	Faza produkcji	Faza produkcji	Faza produkcji
Koszty poniesione przez Emitenta na dzień 30.09.2021 r.	659.460,98 zł (koszty produkcji) + 800.000,00 zł (przekazane do Movie Games tytułem umowy koprodukcji)	514.987,93 zł (koszty produkcji) w tym 18.644,95 zł (przekazane do Movie Games tytułem umowy)	67.650,00 zł (przekazane do Movie Games tytułem umowy koprodukcji)	33.482,55zł
Planowane całkowite koszty produkcji gry do poniesienia przez Emitenta	Ok. 780 tys. zł oraz 800 tys. zł za nabycie praw od Movie Games	Ok. 800-900 tys. zł (w tym 200 tys. zł dla Movie Games za nabycie praw do gry)	Ok. 600 tys. zł (w tym 250 tys. zł dla Movie Games z tytułu umowy koprodukcji)	Ok. 650 tys. zł
Planowane koszty marketingowe	200-300 tys. zł lub po stronie zewnętrznego wydawcy (prowadzone rozmowy z wydawcą)	150 tys. zł	100 tys. zł	100 tys. zł
Autorskie prawa majątkowe	Movie Games S.A. + Road Studio S.A.	Emitent	Movie Games S.A. + Road Studio S.A.	Emitent
Poziom wishlisty (na dzień 30.09.2021)	Ok. 170.000	Ok. 63.900	Ok. 75.000	Brak karty Steam
Przedział cenowy gry	20-25 USD	20-24 USD	20-24 USD	20-25 USD

Źródło: Emitent



Alaskan Truck Simulator (ATS) jest produkcją tworzoną we współpracy z Movie Games S.A., większościowym akcjonariuszem Emitenta (posiadającym 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na WZA Spółki). Na podstawie umowy koprodukcyjnej z dnia 29 czerwca 2020 r. opisanej w punkcie 13, rozdziału IV niniejszego Dokumentu Emitent nabył moduły gry za kwotę 800.000 złotych i zobowiązał się do dokończenia produkcji oraz do sfinansowania tego procesu. Po zakończeniu prac Emitent przeniesie na producenta (spółkę Movie Games S.A.) autorskie prawa majątkowe do twórczych elementów gry oraz do korzystania z gry, a także do korzystania z praw zależnych do gry w zamian za 80% zysku netto z gry³. W umowie wyraźnie wskazane jest jednak, że producent nie jest uprawniony do wykorzystania części, składników jak i całych kodów w innych grach lub utworach, bez uprzedniej zgody koproducenta (Emitenta). Oprócz wersji gry dostosowanych do tradycyjnych platform sprzętowych (komputerów, konsol Xbox, Playstation i Nintendo) zawarta została umowa na utworzenie

³ Zdefiniowanego jako kwota osiągnięta ze sprzedaży gry pomniejszona o niezbędne koszt dystrybucji, koszty marketingowe i koszty związane z szeroko pojętym odbiorem tytułu przez graczy (ang. user experience)

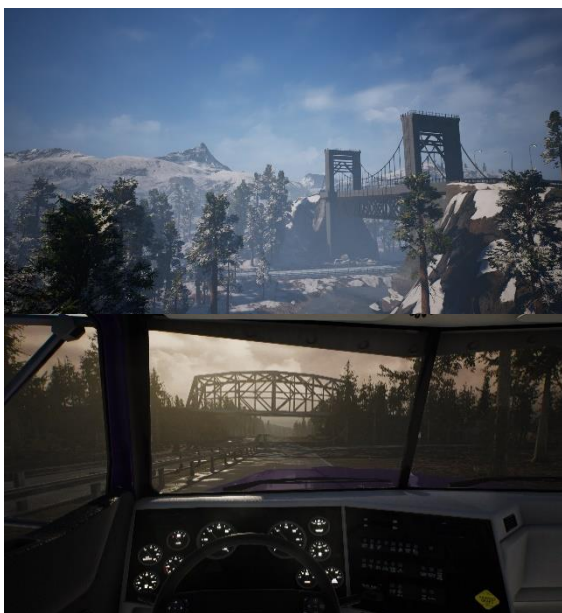
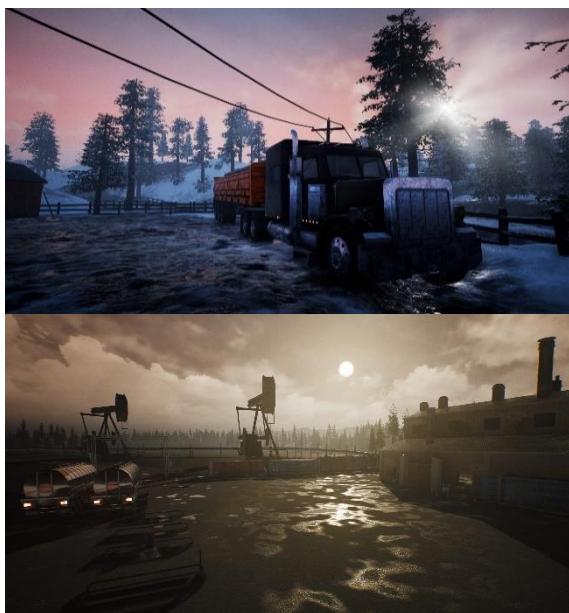
portów gry⁴ na urządzenia mobilne – port gry zostanie wykonany na koszt Movie Games Mobile S.A., a zyski ze sprzedaży gry (po pokryciu kosztów produkcji, marketingu i dystrybucji) dzielone będą w relacji 60/40 na rzecz Movie Games Mobile S.A.

Spółka Movie Games S.A. dysponuje także umową dotyczącą portingu gry ATS na urządzenia VR – wykonawcą będzie spółka IronVR S.A. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta. Intencją Emitenta jest wyrażenie przedmiotowej zgody pod warunkiem uzyskania udziału w zyskach ze sprzedaży utworzonego portu na urządzenia VR.

Aktualnie gra jest na ostatnim etapie prac – finalizowana jest wersja demonstracyjna gry na komputery z systemem Windows, która wydana zostanie w 4 kwartale 2021 roku na platformie Steam. Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu gra praktycznie jest gotowa do wydania w formie Early Access, jednak z uwagi na strategiczną rolę jaką ten tytuł ma odegrać w kształtowaniu się potencjału sprzedażowego całej serii Truck Simulator Emitent planuje wydać grę dopiero, kiedy będzie ona miała w jego opinii największą szansę na pozytywny odbiór wśród graczy. Emitent zwraca uwagę na złożoność i poziom skomplikowania prac wykończeniowych w grach komputerowych, w związku z tym możliwa jest sytuacja w której ostatnie 10% prac zajmuje nawet połowę czasu przeznaczonego na całą produkcję. Zgodnie z planem Emitenta premiera gry Alaskan Truck Simulator będzie miała miejsce jeszcze w 1 kwartale 2022 roku. Gra ta pozwalać będzie na wcielenie się w kierowcę ciężarówki (popularnego „TIRa”) przemierzającego dzikie i niebezpieczne tereny Alaski. Alaskan Truck Simulator może korzystać z licencji Discovery Adventures, pozyskanej przez Movie Games w celu wiernego odwzorowania dzikich terenów Ameryki Północnej, jednak z uwagi na inne możliwości komercjalizacji tytułu nie została jeszcze podjęta finalna decyzja dotycząca wykorzystywanych licencji oraz procesu wydawniczego. Gra początkowo będzie wydana na komputery osobiste (PC).

Planowane jest rozszerzenie produkcji o wprowadzenie do gry szeregu uznawanych za kultowe modeli pojazdów Daimler Trucks North America (w formie płatnego dodatku – DLC). W grze pojawi się wówczas marka Freightliner, modele Cascadia, FLD 120, 114S oraz Western Star, model 49X. Są to jedne z najpopularniejszych modeli ciężarówek jeżdżących po terytorium Stanów Zjednoczonych. Zarząd Emitenta zaznacza, że na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego przygotowane zostały prawnofinansowe elementy współpracy, jednak prace nad utworzeniem wskazanego dodatku DLC rozpoczną się dopiero po zakończeniu prac nad podstawową wersją gry, które aktualnie są przez Emitenta traktowane priorytetowo.

Wizualizacje z gry



Źródło: Emitent

⁴ Porty gry są wersjami dostosowanymi do specyficznych uwarunkowań technicznych danej platformy sprzętowej i mogą się istotnie różnić od pierwotnej gry zarówno pod względem technicznym jak i fabularnym.

Alaskan Truck Simulator był początkowo tworzony przez zespół zewnętrzny (Westend Studio), jednak od stycznia 2021 roku zostali oni włączeni do wewnętrznego zespołu produkcyjnego Emitenta. Gra tworzona jest przy użyciu Unreal Engine. Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego wskaźnik Steam Wishlist⁵ dla tej produkcji utrzymuje się na poziomie ok. 170.000 sztuk. Gra zawiera obecnie zaimplementowane większość zaplanowanych mechanik. Trwają przygotowania do prologu/demo, który ma posłużyć między innymi do sprawdzenia, czy gra w obecnym stanie jest w stanie sprostać wysokim oczekiwaniom graczy. Planowany czas wydania produkcji to I kwartał 2022 roku, jednakże Spółka zaznacza, że jej nadrzędnym celem jest wydanie kompletnej oraz dopracowanej gry, dlatego docelowy termin może ulec zmianie jeśli Zarząd Emitenta uzna, że pozytywnie wpłynie to na możliwość monetyzacji tego tytułu. Wydawcą gry będzie Movie Games S.A.

Podstawowe informacje o grze

Tytuł	Alaskan Truck Simulator
Zespół deweloperski prowadzący prace	Wewnętrzny zespół Emitenta
Gatunek gry	Symulator z elementami przetrwania
Platforma i data debiutu	PC – w późniejszym terminie porty – data debiutu nie ogłoszona
Rola Spółki w tworzeniu gry	Koproducent
Platformy sprzedaży	PC, Nintendo Switch, Playstation 4/5, Xbox One/Series S/X, urządzenia mobilne, urządzenia VR
Polityka cenowa (mikropłatności, płatność z góry za całą grę)	Z góry za całą grę
Cena detaliczna	20-25 USD
Obecny etap produkcji gry	85%
Całociowe koszty (zł) produkcji gry	780 tys. zł
Planowane koszty marketingu	200-300 tys. zł . lub po stronie zewnętrznego wydawcy (prowadzone rozmowy z wydawcą)
Koszty poniesione na produkcję gry (na dzień 30.09.2021 r.)	659.460,98 zł (koszty produkcji) + 800.000,00 zł (które już zostało przekazane do Movie Games tytułem umowy koprodukcyjnej)
Prawa autorskie	Movie Games S.A. + Road Studio S.A.*
Podział wpływów ze sprzedaży gry po pokryciu kosztów dystrybucji (30% prowizja pobierana przez platformę sprzedaży)	80% otrzyma Emitent, pełniący rolę koproducenta tego tytułu, 20% wydawca (Movie Games S.A.)

Źródło: Emitent

*Ale wymagana jest zgoda Emitenta do wykorzystania przez Movie Games S.A. części, składników lub całych fragmentów kodu gry.



American Motorcycle Simulator jest kolejną grą Spółki będącą w zaawansowanej fazie produkcji. Gra pozwoli graczom wcielić się motocyklistę przemierzającego samotnie olbrzymie połacie malowniczego USA, przecięte słynną drogą „Road 66”, biegnącą od Chicago, aż po Los Angeles. W rozgrywkę zaimplementowane będą także mechaniki związane z naprawianiem i ulepszaniem motocyklu, gra zawierać będzie także elementy przetrwania, włącznie z opcją przemierzania świata gry pieszo.

Wizualizacje z gry

⁵ Czyli liczba graczy deklarujących chęć zakupu gry przez platformę sprzedażową Steam



Źródło: Emitent

American Motorcycle Simulator był tworzony przez spółkę Dev4play Sp. z o.o. wspieraną przez wewnętrzny zespół Emitenta. Obecnie produkcja realizowana jest w pełni przez zespół wewnętrzny Road Studio, w związku z czym silnik gry został zmieniony na Unreal Engine 4. Wyklucza to potencjalne problemy związane z integracją z pozostałymi produkcjami.

Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego opisany wyżej wskaźnik Steam Wishlist dla tej produkcji utrzymuje się na poziomie ok. 63.900 sztuk. Planowany czas wydania produkcji to drugi kwartał 2022 roku. Wydawcą gry będzie Emitent. Emitent posiada także umowę na port wskazanej gry na urządzenia mobilne, który będzie wykonany przez Movie Games Mobile S.A. w zamian za 60% udział w zysku z gry po pokryciu kosztów produkcji i marketingu oraz dystrybucji. Koszt wykonania portu jest po stronie Movie Games Mobile S.A.

Podstawowe informacje o grze

Tytuł	American Motorcycle Simulator
Zespół deweloperski prowadzący prace	Wewnętrzny zespół Emitenta
Gatunek gry	Symulator z elementami przetrwania
Platforma i data debiutu	PC – w późniejszym terminie porty – data debiutu nie ogłoszona
Rola Spółki w tworzeniu gry	Producent i wydawca
Platformy sprzedaży	Początkowo Steam, docelowo wszystkie wiodące platformy sprzedażowe
Polityka cenowa (mikropłatności, płatność z góry za całą grę)	Z góry za całą grę
Cena detaliczna	20-24 USD
Obecny etap produkcji gry	Produkcja jest w trakcie produkcji – szacunkowo ukończone zostało 35 – 40%
Całościowe koszty (zł) produkcji gry	800-900 tys. zł
Planowane koszty marketingu	150 tys. zł
Dotychczas poniesione koszty na produkcję gry (na dzień 30.09.2021 r.)	514.987,93 zł (koszty produkcji), w tym 18.644,95 zł (przekazane do MG tytułem umowy zakupu modułów gry)
Prawa autorskie	Emitent
Podział wpływów ze sprzedaży gry po pokryciu kosztów dystrybucji (30% prowizja pobierana przez platformę sprzedaży)	100% otrzyma Emitent, pełniący rolę producenta oraz wydawcy tego tytułu.

Źródło: Emitent



Car Wash Simulator to kolejna gra której premierę Emitent planuje na 2022 rok. Kompletne i wolne od wad moduły do gry, wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia jej produkcji, zostały zakupione przez Spółkę od Movie Games S.A. za kwotę 1.400.000 zł na podstawie umowy z dnia 4 sierpnia 2020 r. Emitent zobowiązał się w umowie do dokończenia gry oraz do jej skomercjalizowania. Zgodnie z ustaleniami umowa sprzedaży modułów i autorskich praw majątkowych do gry Car Wash Simulator została rozwiązana w lutym 2021 r., a w jej miejsce podpisana została natomiast umowa koprodukcji na zasadach podobnych jak w przypadku umowy dotyczącej gry Alaskan Truck Simulator, płatność Emitenta względem Movie Games S.A. zredukowana została do wysokości 800.000,00 zł., został wprowadzony podział zysku z gry pomiędzy Emitentem a Movie Games S.A. (w proporcji 50:50) a w ramach nowej umowy zawarte są koszty marketingu gry, które poniesie Movie Games S.A. Przekazana do tej pory przez Emitenta pierwsza płatność w kwocie 67.650,00 zł zaliczona została na poczet umowy koprodukcji. W wyniku wskazanej zmiany autorskie prawa majątkowe pozostaną przy spółce Movie Games S.A. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do umowy koprodukcji z Movie Games S.A. na mocy którego płatność została zmniejszona do 250.000,00 zł, podział zysku został ustalony w proporcji 16% dla Emitenta i 84% dla Movie Games S.A., a termin płatności kwoty 182.350 zł przełożono na po premierze pełnej wersji CWS.

Car Was Simulator jest symulacją życia właściciela myjni samochodowej. Do zadań postawionych przed graczem jest samodzielne mycie aut, sprzątanie ich, a także zarządzanie biznesową stroną firmy. Dodatkowych emocji mają dostarczać kontakty z lokalnymi gangami oraz policją. Data wydania gry jest przewidywana na Q4 2022 roku.

Wizualizacje z gry



Źródło: Emitent

Podstawowe informacje o grze

Tytuł	Car Wash Simulator
Zespół deweloperski prowadzący prace	Wewnętrzny zespół Road Studio S.A.
Gatunek gry	Symulator ekonomiczny
Platforma i data debiutu	PC, w późniejszym terminie porty – data debiutu nie ogłoszona
Rola Spółki w tworzeniu gry	Koproducent
Platformy sprzedaży	Początkowo Steam, docelowo wszystkie wiodące platformy sprzedażowe
Polityka cenowa (mikropłatności, płatność z góry za całą grę)	Z góry za całą grę
Cena detaliczna	Jeszcze nie ogłoszona
Obecny etap produkcji gry	Faza produkcji
Całościowe koszty (zł) produkcji gry	Ok. 600 tys. zł (w tym 250 tys. zł w ramach umowy koprodukcji dla Movie Games S.A.)
Planowane koszty marketingu	100 tys. zł
Koszty poniesione na produkcję gry (na dzień 30.06.2021 r.)	Ok. 68 tys. zł (w ramach umowy koprodukcji na rzecz Movie Games S.A.)
Prawa autorskie	Movie Games S.A. + Road Studio S.A.*
Podział wpływów ze sprzedaży gry po pokryciu kosztów dystrybucji (30% prowizja pobierana przez platformę sprzedaży)	16% Zysku Netto przysługuje Emitentowi i 84% Movie Games S.A.

Źródło: Emitent

*Ale wymagana jest zgoda Emitenta do wykorzystania przez Movie Games S.A. części, składników lub całych fragmentów kodu gry.

Czwarty z tytułów, nad którym pracuje Spółka, to tytuł z segmentu Truck Simulator. Gra będzie posiadała wszystkie cechy Alaskan Truck Simulator, różniąc się miejscem rozgrywki, która toczyć się będzie na północnej półkuli. Na moment sporządzenia niniejszego Dokumentu Emitent nie przekazywał publicznie żadnych informacji o wskazanym tytule, stąd jego robocza nazwa „Projekt 4”. Nazwa projektu zostanie ujawniona wraz z rozpoczęciem akcji marketingowej dla tego produktu.

Wizualizacje z gry



Źródło: Emitent

Podstawowe informacje o grze

Tytuł	Jeszcze nie ogłoszono
Zespół deweloperski prowadzący prace	Wewnętrzny zespół Road Studio S.A.
Gatunek gry	Symulator z elementami przetrwania
Platforma i data debiutu	2Q2022 PC, w późniejszym terminie porty – data debiutu nie ogłoszona
Rola Spółki w tworzeniu gry	Producent i Wydawca
Platformy sprzedaży	Początkowo Steam, docelowo wszystkie wiodące platformy sprzedażowe
Polityka cenowa (mikropłatności, płatność z góry za całą grę)	Z góry za całą grę
Cena detaliczna	Jeszcze nie ogłoszona (20-25 USD)
Obecny etap produkcji gry	Obecnie produkowane są elementy środowiska, które zostaną wykorzystane do zbudowania świata gry. Produkcja znajduje się na początkowym etapie.
Całociowe koszty (zł) produkcji gry	Ok. 650 tys. zł
Planowane koszty marketingu	100 tys. zł.
Dotychczas poniesione koszty na produkcję gry (na dzień 30.06.2021 r.)	33.482,55 zł
Prawa autorskie	Emitent
Podział wpływów ze sprzedaży gry po pokryciu kosztów dystrybucji (30% prowizja pobierana przez platformę sprzedaży)	100% otrzyma Emitent, pełniący rolę producenta oraz wydawcy tego tytułu.

Źródło: Emitent

6.5 Przyszłe produkcje

Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Emitent pracuje nad kolejnymi trzema grami znajdującymi się we wczesnej fazie preprodukcji.

Pierwsza z nich to nowy, trzeci tytuł należący do serii Truck Simulator, którego akcja toczyć się będzie na obszarze południowej półkuli. W tym tytule, poza zupełną zmianą scenerii, wykorzystane zostaną rozwiązania takie jak "road train", czyli pojazdy charakteryzujące się bardzo dużymi gabarytami oraz dużą liczbą przyczep. Gra znajduje się obecnie w preprodukcji. Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego powstaje karta Steam poświęcona temu tytułowi oraz materiały które mają zbadać potencjał sprzedażowy gry. Emitent tworzy już pierwsze modele pojazdów które oddane zostaną do dyspozycji gracza.

Wizualizacje z gry





Źródło: Emitent

Druga z gier znajdujących się na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego w fazie preprodukcji to gra która tworzona będzie przy udziale osoby publicznej, znanego sportowca, który uczestniczył w rajdach motoryzacyjnych. Gra w założeniach ma przenieść gracza do świata takiego rajdu dzięki dbałości o szczegóły oraz realizm rozgrywki – wskazana osoba publiczna obejmie wskazany tytuł patronatem merytorycznym oraz medialnym.

Trzecia ze wskazanych gier to projekt z segmentu Motorcycle Simulator, który powstać ma we współpracy ze spółką DRAGO Entertainment S.A. Strony planują dzielić zarówno koszty wytworzenia jak i przyszłe zyski z gry, nie wykluczają również współpracy operacyjnej przy produkcji tego tytułu. Dnia 19 stycznia 2021 roku podpisany został list intencyjny potwierdzający obustronną wolę realizacji tego projektu.

6.6 Strategia rozwoju i cele emisyjne

Strategią rozwoju Spółki jest realizacja tytułów w budżetach od 350 tys. zł– 1,2 mln PLN z celem zwrotu kosztów produkcji przy zoptymalizowanym budżecie marketingowym, Emitent nie wyklucza jednak możliwości przekroczenia wskazanego budżetu, jeśli pozytywnie wpłynie to na spodziewany potencjał komercyjny gry lub szybkość wydania pierwszych tytułów przez Emitenta. Produkcja symulatorów związana jest z poniesieniem stosunkowo niskich kosztów, a skupienie się na jednej tematyce pozwoli szybko zbudować w zespole unikalne kompetencje, które będą mogły być wykorzystywane w powtarzalny sposób (na przykład dotyczący budowy wirtualnych traktów komunikacyjnych) oraz całych modułów, które po odpowiednim dostosowaniu i ulepszeniu będą mogły być wykorzystywane ponownie (na przykład dotyczący zmian pogody).

W przyszłości Emitent ma zamiar stworzyć jedną wieloosobową grę integrującą większość wydanych produkcji. W tym celu używane będą wcześniej napisane fragmenty grafiki oraz kodu. Projekt ten ma w założeniu być produkcją przeznaczoną dla wielu graczy, włączających się do rozgrywki poprzez sieć internet i wchodzących ze sobą w interakcje (gra typu Massive Multiplayer Online, MMO).

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego prowadzone są prace nad 4 tytułami w produkcji oraz 3 tytułami w preprodukcji. Każda wydana na PC gra będzie następnie analizowana pod kątem potencjału sprzedażowego na wszelkie inne dostępne platformy sprzętowe – w szczególności konsole Xbox, Playstation, Nintendo, urządzenia mobilne oraz technologie VR. Intencją Emitenta jest wydawanie raz na kwartał co najmniej jednej nowej gry lub portu na nową platformę sprzętową. Emitent podjął decyzję o produkcji Alaskan Truck Simulator, także na konsole.

Proces portowania gier na urządzenia mobilne będzie realizowany we współpracy ze spółką Movie Games Mobile S.A. – Emitent podpisał już w tym celu ramową umowę o współpracy ze wskazaną spółką.

W wyniku emisji akcji serii C Emitent pozyskał 2 mln zł.

Lp.	Cel emisyjny	Przewidywane nakłady w PLN	Wydane środki w PLN	Realizacja celu	Planowany termin realizacji
1.	Produkcja kolejnej gry z serii Truck Simulator	600 000	66.835,87	11,1%	2022
2.	Realizacja planowanego projektu współrealizowanego z DRAGO Entertainment S.A.	600 000	0	0%	2023
3.	Projekt realizowany przy współpracy ze znanym sportowcem – Adamem Małyszem	800 000	37 170	4,6%	2023
	Suma	2 000 000			

Źródło: Emitent

Emitent wskazuje, że nie rozpoczął jeszcze intensywnego wydatkowania środków z emisji akcji serii C, gdyż dotychczasowa jego działalność była finansowana z wpływów z emisji akcji serii B w kwocie 4 mln zł. Łączna wartość środków pozyskanych przez Spółkę w ramach emisji akcji serii B i C wyniosła 6 mln zł. Do dnia sporządzenia niniejszego dokumentu Emitent wydatkował na produkcję gier kwotę 3 mln zł, co sprawia, że posiada jeszcze pełną kwotę z pozyskaną z emisji akcji serii C – wskazuje na to saldo środków pieniężnych na rachunku bankowy Emitenta na dzień 30.09.2021 r. (2 mln zł) oraz saldo udzielonych pożyczek (0,68 mln zł).

6.7 Rynek działalności

Globalna branża gier rozwija się bardzo szybko - z uwagi na wysoką dynamikę wzrostu, jest to także rynek bardzo zmienny. Jest to szczególnie istotne w roku 2021, w którym dodatkową zmienność generują czynniki zewnętrzne (pandemia koronawirusa SARS-CoV-2, niestabilna sytuacja geopolityczna na świecie, czy problemy wewnętrzne Stanów Zjednoczonych) oraz czynniki wewnętrzne (w szczególności dynamiczny rozwój technologii VR/AR, premiery konsol piątej generacji i zmiany strukturalne związane z łączeniem społeczności graczy niezależnie od wykorzystywanej przez nich platformy sprzętowej).

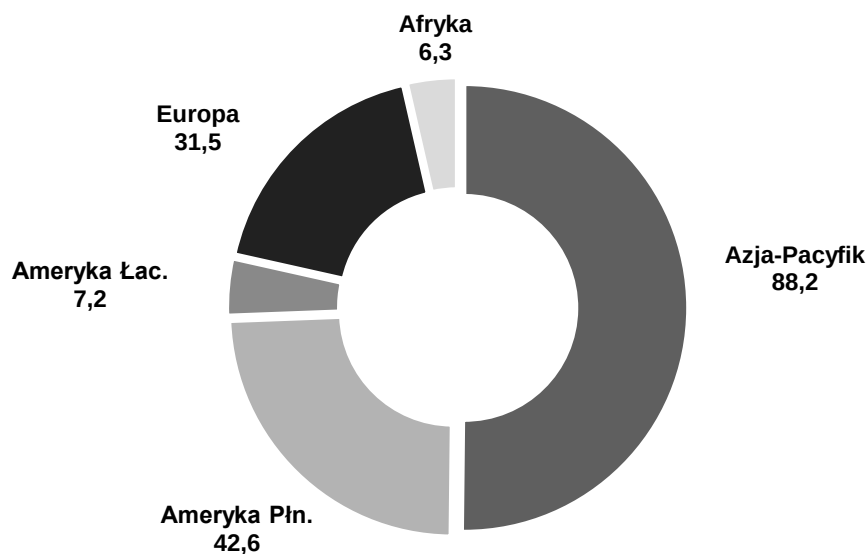
Zgodnie z badaniami firmy Newzoo największym rynkiem w ostatnich latach był rynek chiński. Pozycja lidera dla Chin nie jest jednak stała, gdyż udział w światowych przychodach jest tam podobny do tego z USA. W tej samej chwili to region Azji – Pacyfiku stanowił aż 50% łącznych przychodów ze sprzedaży gier na świecie w 2021. Kolejne miejsce zajmowała Ameryka Północna z 24% udziałem, a niewiele za nią – region Europa, odpowiedzialna za 18%. Na samym końcu pozostaje Ameryka Łacińska, której udział w rynku wynosi 4% i Afryka, której udział wynosi 4%.

Najszybciej rozwijają się rynki młode – Rynek Ameryki Łacińskiej rozwijał się najszybciej z regionów w tempie 5,1% r/r, drugim najszybciej rozwijającym się rynkiem jest rynek Bliskiego Wschodu i Afryki. Region Azji-Pacyfiku odnotował wzrost +3,0% r/r., Rynek Europejski się o -5,6% r/r oraz o 7,2% r/r dla Ameryki Północnej.

Jednym z powodów ograniczających ekspansję rynków azjatyckich jest szeroko zakrojona akcja legislacyjna mająca na celu walkę z uzależnieniem od gier komputerowych wśród najmłodszych. W wielu krajach, w szczególności w Chinach i Korei Południowej, obowiązują ustawowe limity ograniczające czas przeznaczany na tę formę rozrywki. W Chinach ponadto funkcjonuje bardzo restrykcyjny system certyfikacji gier, który znacząco ogranicza możliwości legalnego wprowadzania nowych tytułów (nowy regulator praktycznie zamroził wszystkie debiuty w drugiej połowie 2018 roku).

Globalny rynek gier komputerowych wyceniany jest w tym roku na kwotę ok. 175,8 miliardów USD, z skumulowanym rocznym wskaźnikiem wzrostu wynoszącym 8,7% w ostatnich latach. Perspektywy rozwoju branży są zaskakujące. Do 2023 wzrosnąć ma on do kwoty przewyższającej 200 miliardów dolarów.

Przychody rynku gier w podziale geograficznym [mld USD]

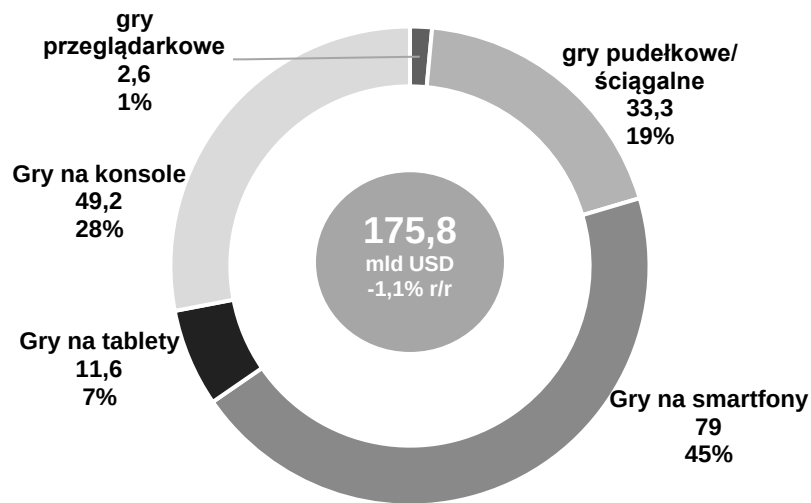


źródło: Newzoo 2021 Global Games report

Jeżeli chodzi o segmentację rynku gier wideo, zdecydowanym liderem pozostają urządzenia mobilne z wynikiem 52% przychodów dla światowego rynku, w tym dla gier na smartfony przypada 45%. Wzrost przychodów w tym segmencie r/r dla smartfonów wyniósł 4,7%. Procent przychodów z gier na tablety wyniósł 7% i odnotował wzrost 2,0% r/r. Na drugim miejscu utrzymują się konsole, z udziałem 28% przychodów i ich spadkiem -8,9% r/r. Na trzecim miejscu plasują się natomiast najdroższe z gamingowego punktu widzenia rozwiązanie sprzętowe, czyli komputery osobiste – w tym gry ściągalne i pudełkowe stanowiące 19% rynku (spadek 1,4% r/r) i gry przeglądarkowe, stanowiące zaledwie 1% rynku (spadek przychodów w tym segmencie o 18,0% r/r).

Poniższy wykres przedstawia przychody w miliardach dolarów podzielone zależnie od urządzenia/segmentu, na który zaprojektowana została gra.

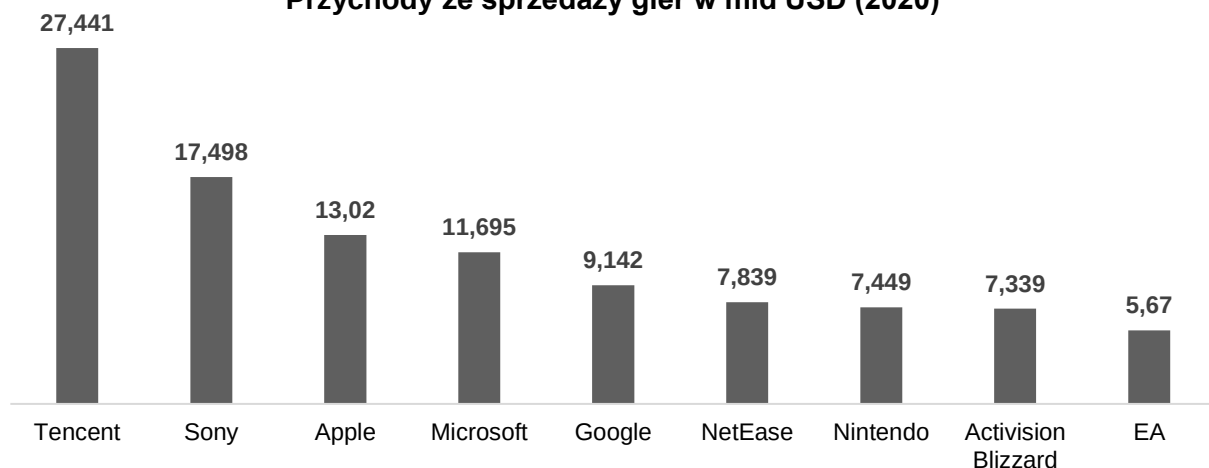
Podział wartości globalnego rynku gier na segment (mld USD)



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

W 2021 po raz kolejny urządzenia mobilne będą wieść prym w światowym rynku gamingowym. Konsumenci na całym świecie łącznie wydadzą w tym segmencie ponad 79 miliardów USD – zarówno poprzez zakup gry jak i mikropłatności, ale także poprzez prężnie rozwijający się rynek reklamowy coraz silniej zagnieżdżony w grach mobilnych, w szczególności darmowych („grach free-to-play”). Wyznaczone przed laty trendy raczej nie ulegają zmianie. Duża dostępność oraz niskie wymagania sprzętowe powodują, że kilku- czy kilkunastominutowe rozgrywki są w stanie najlepiej zachęcić konsumentów, szczególnie że są oferowane na urządzeniach, które niemal wszyscy noszą przy sobie cały czas.

Przychody ze sprzedaży gier w mld USD (2020)



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

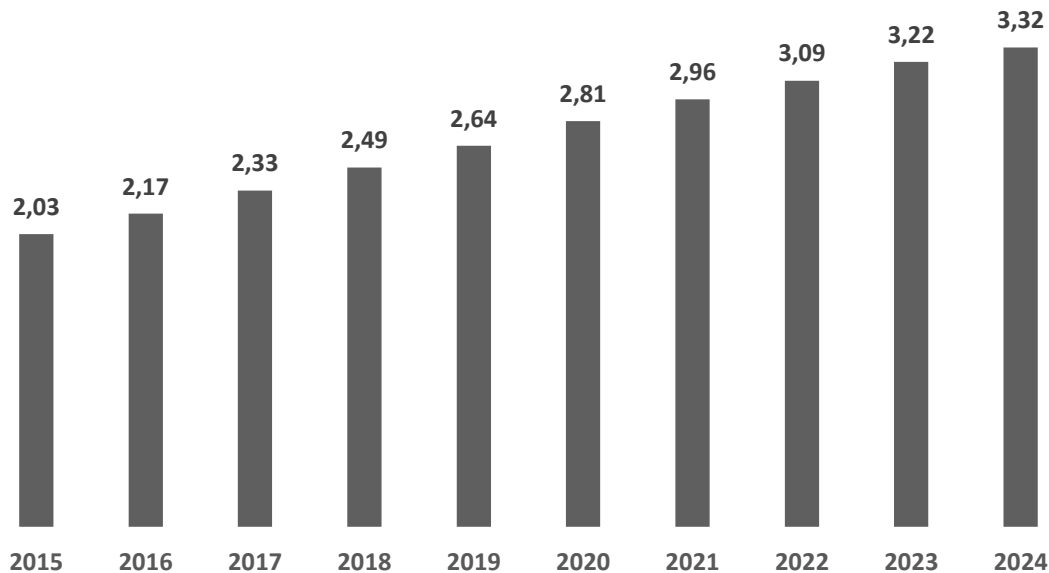
Spółki publiczne z top 100 zajmujące się produkcją gier osiągnęły ponad 166,3 miliardy dolarów przychodu. Daje to imponujące 23% wzrostu r/r, te spółki wygenerowały 93% przychodów. Można wśród nich wydzielić przedsiębiorstwa zajmujące się tworzeniem gier na każdą platformę bądź specjalizującą się w danym segmencie.

Liczba graczy na całym świecie wciąż rośnie. W 2021 wartość ta zbliży się do 2,96 mld, co oznacza wzrost o ok. 5% w stosunku do 20.

W 2015 roku na świecie 2,03 mld ludzi grało w gry cyfrowe. W 2021 roku nastąpił wzrost populacji graczy do 2,96 mld, co stanowi 45% wzrost w okresie 6 lat. Jak wynika z prognozy przedstawionej w raporcie Newzoo na rok 2021 pt.: „Global Games Market”, w 2024 roku populacja graczy ma stanowić 3,32 mld ludzi. Szacuje się, iż w

okresie trzyletnim nastąpi 12% wzrost. Na poniższym wykresie zaprezentowano rosnącą w czasie globalną populację graczy.

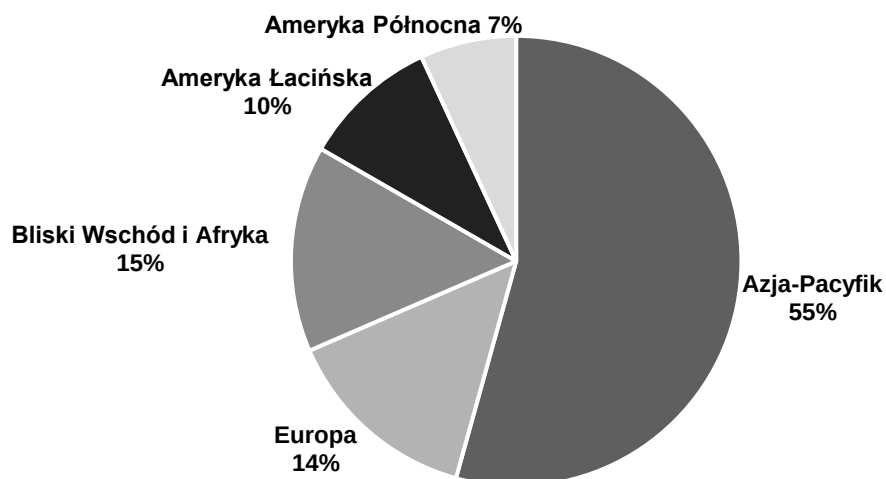
Globalna populacja graczy w mld osób



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

Ponad połowa z nich pochodzi z regionu Azji i krajów Oceanii. Co jednak istotne, liczba graczy z regionu Afryki i Ameryki Łacińskiej stanowi 25% wszystkich graczy na świecie, mimo że przychody generowane w tych obszarach geograficznych stanowią łącznie jedynie 8% wszystkich przychodów branży gamingowej.

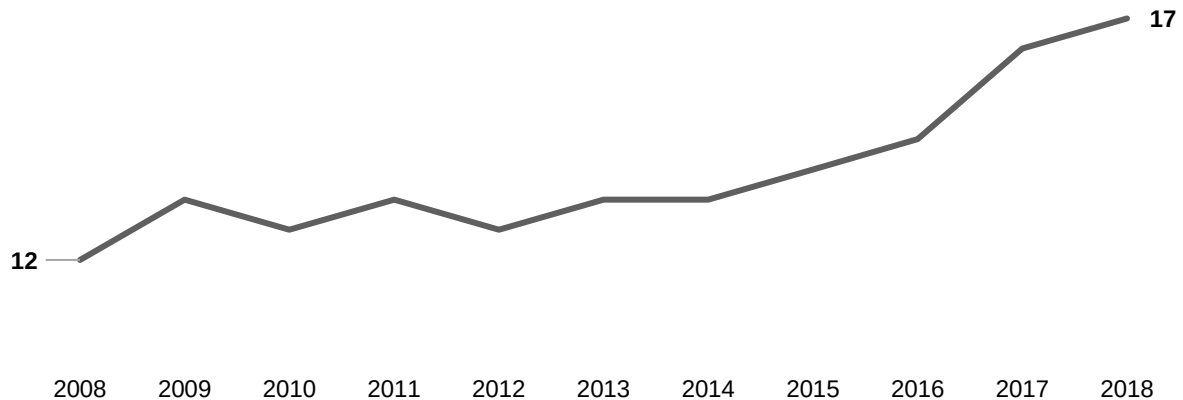
Geograficzny podział graczy



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

Rynek konsol podzielony jest między 3 wiodących producentów. Dominacja tej platformy sprzętowej odznacza się szczególnie w regionach zamożnych, czyli Europie, Ameryce Północnej i Japonii. Aktualna generacja składa się z PlayStation 5 produkowanego przez Sony, XBOX Series S należącego do Microsoft oraz Nintendo Switch. Jednakże najpopularniejszymi platformami wciąż są PS4 oraz XBOX One.

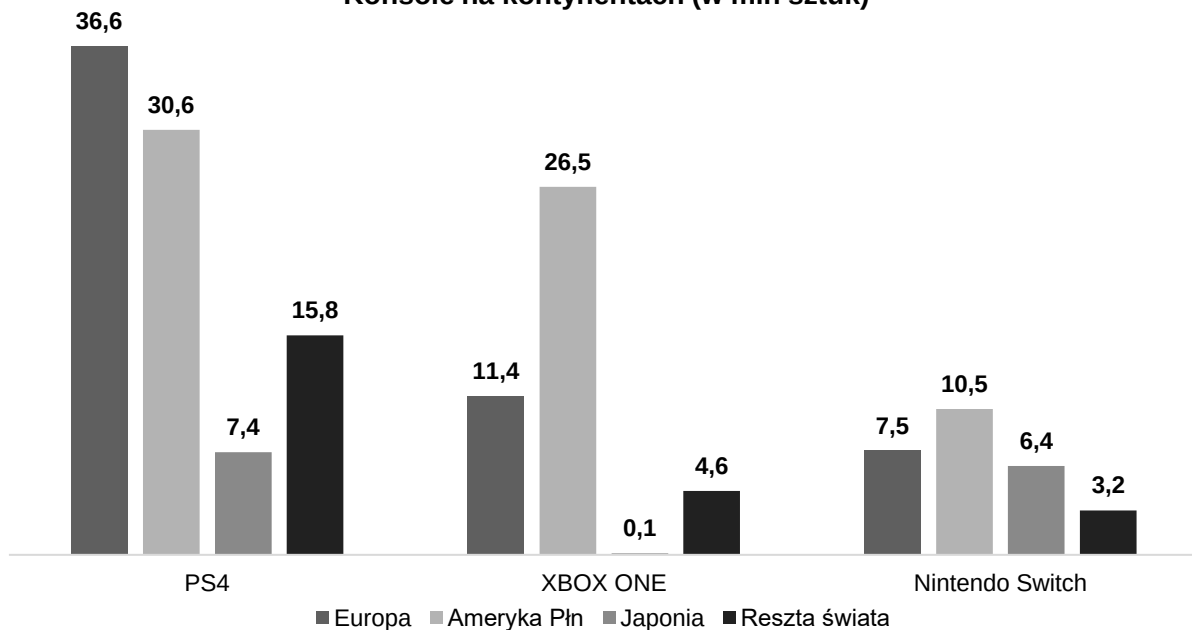
Przeciętny czas spędzony na graniu w USA (w minutach dziennie)



Źródło: Bureau of Labor statistics

Jak wskazują badania przeprowadzone przez Bureau of Labor Statistics, w USA, mimo dużych nakładów na kampanie informacyjne mające na celu promowanie zdrowego stylu życia, przeciętny czas spędzony na rozgrywce z każdym rokiem stopniowo się wydłuża. Od 2008 do 2018 wzrósł przeciętnie o około połowę okresu, z 12 minut dziennie aż do 17 minut dziennie. Trend mimo okresowych zawahań jest wzrostowy.

Konsole na kontynentach (w mln sztuk)



źródło: wikipedia.org

W przypadku Polski sprawa wygląda bardzo podobnie, gdyż zgodnie z raportem Polish Gamers Research'19 w/w produkt Sony jest najpopularniejszą konsolą w kraju. Dopiero za poprzednimi generacjami (PS3, XBOX360) znajduje się jej konkurent XBOX ONE. Nintendo Switch w Polsce nie uzyskało dużej popularności.

Rozwój Internetu i popularność szerokopasmowego dostępu do sieci za pomocą światłowodu umożliwiło użytkownikom sprawne pobieranie dużych plików po zakupie bez konieczności wychodzenia z domu. Dystrybucja gier na PC zdominowana jest przez Steam. Jest to platforma umożliwiająca zakup cyfrowy gier, która należy do Valve. Polska pod względem wydatków na gry na platformie Steam zajmuje siódme miejsce na całym świecie.

Nie jest to jednak jedyny gracz na rynku. Dużą popularnością cieszy się też Origin należący do Electronic Arts, EPIC Games store – producentów znanej gry Fortnite czy polski – GOG od CD Projektu. Platforma od Valve utrzymuje blisko 50% udział w Polskim rynku, rosną też platformy dystrybucyjne producentów konsol, czyli PS

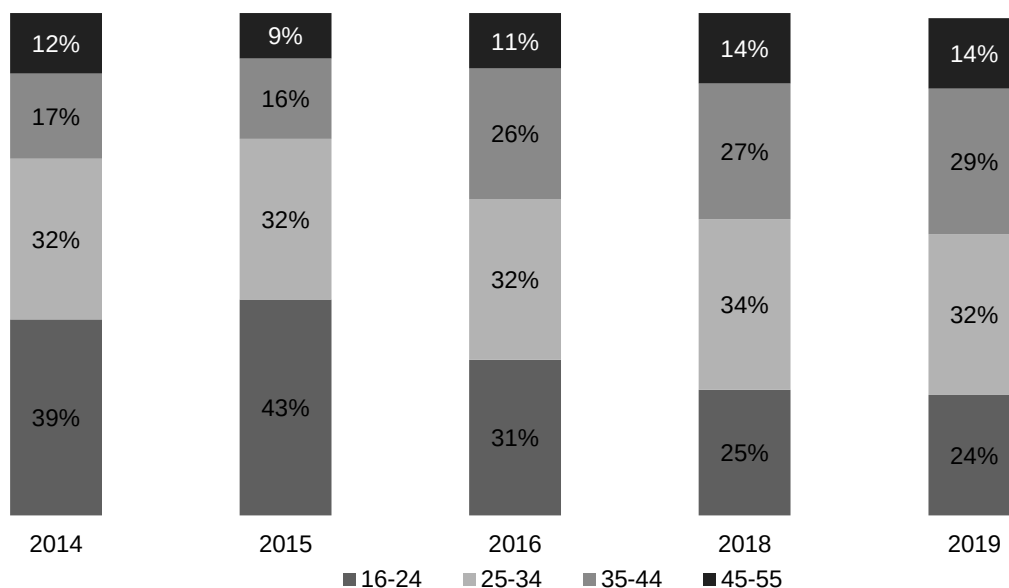
Network i XBOX Live. Rodzimi producenci są głównie eksporterami, ponieważ ponad 90% przychodów polskich twórców gier pochodzi z zagranicy.

Wartość krajowego rynku gier wideo wynosi ok. 541 mln USD, co oznacza stabilny wzrost o ponad 7% w stosunku do roku poprzedniego i odpowiada ok. 0,4% wartości rynku światowego. Wynik taki plasuje nas na 24 miejscu na ziemi. Populacja online stanowi blisko 32 miliony użytkowników – czyli aż 84% wszystkich mieszkańców Polski. Wydatki na gry rocznie wynoszą przeciętnie 17 USD na każdego użytkownika sieci w kraju. Wydajemy znacznie mniej niż kraje rozwinięte, przez to rynek w np. Hiszpanii mimo populacji większej o niespełna 20% - tamtejszy rynek jest większy przeszło 5-krotnie. W Polsce działa ponad 440 firm produkujących gry, które zatrudniają około 9,7 tys. osób. Rocznie do graczy trafia około 480 nowych, polskich produkcji. Przez globalne zasięgi wypuszczanych na rynek gier, nie można mówić o sektorze, tylko lokalnie. Największymi polskimi podmiotami jest CD Projekt S.A., 11 Bit Studios S.A., Techland S.A. czy PlayWay S.A. zrzeszający wiele małych software-house. Rodzima produkcja gier rozwija się od wielu lat, pierwsze z ww. spółek swoją działalność rozpoczynały przeszło 20 lat temu.

Szacuje się, że w Polsce ponad 31,5 milionów ludzi ma dostęp do Internetu. Zgodnie z badaniami analityków ¼ z nich w ostatnim roku grało w gry. Skala rynku jest więc bardzo duża. Profil polskiego gracza zmienia się na w ciągu ostatnich lat. W 2019 nie jest już to mężczyzna w wieku 18-29, ponieważ 47% graczy to kobiety. Tendencja wzrostowa wśród kobiet trwa już wiele lat, gdyż w 2014 mężczyźni stanowili przeszło 57% wszystkich korzystających z tej formy rozrywki.

Nie tylko kwestie obecności większej liczby kobiet na rynku się zmieniają. Przeciętny polski gracz starzeje się.

Gracze w przedziałach wiekowych



źródło: Polish'20 Gamers Research

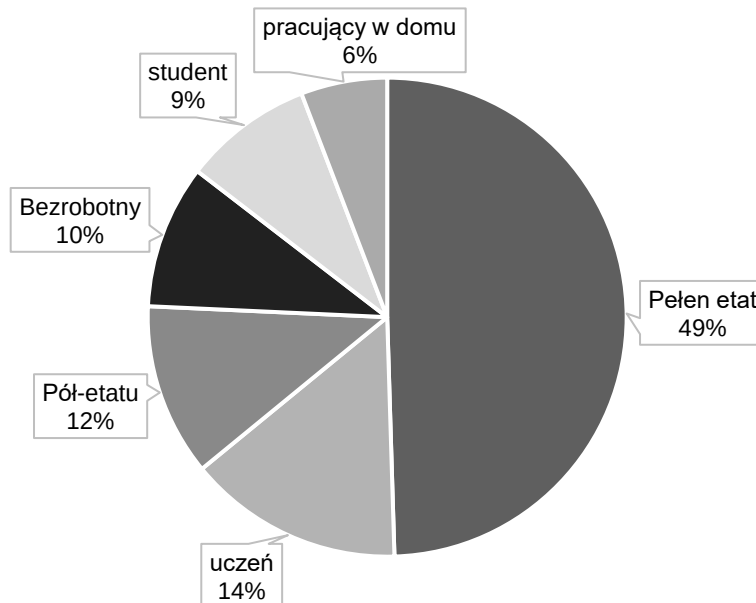
Trend rosnącego udziału liczby graczy dorosłych, często posiadających swoje rodziny, wynika ze zmiany struktury demograficznej w Polsce. Coraz mniej liczne roczniki w XXI wieku, a także osoby starsze, które zainteresowały się grami z czasów dzieciństwa powoduje, że średnia przesuwana się w kierunku klienta starszego. Na tym etapie jest to atrakcyjna transformacja, gdyż producenci nie muszą przejmować się ograniczeniami wiekowymi. Grupa docelowa po 30 roku życia jest także przeciętnie bardziej majątna, przez co może pozwolić sobie na częstszy zakup gier czy nowych konsol.

Skoro prawie każdy polski obywatel jest graczem, warto przyjrzeć się strukturze geograficznej i ekonomicznej konsumentów. Polacy najczęściej grają we wsiach oraz małych i średnich miejscowościach (odpowiednio 33% i 32%). Im większe miejsce zamieszkania przeciętnego obywatela, tym mniejszy jest jego udział w strukturze graczy. Miasta powyżej 100tys. są miejscem życia dla 1/5 graczy, a ponad półmilionowe metropolie – dla ok. 16%. Mniejsze różnice widać zaś w kwestiach ekonomicznych. Gracze z ubogich gospodarstw domowych tworzą 24% ogółu. Gracze należący do klasy średniej są najbardziej liczną grupą, która opiewa na 42%. Tuż za nimi plasują się gracze z dobrą sytuacją finansową w domu – 34%.

Coraz więcej graczy w Polsce decyduje się na zakup gier i dodatków za pośrednictwem Internetu. W 2019 ok. 42% graczy kupiło wersję cyfrową. W przyszłości aż 55% użytkowników konsol oraz 46% użytkowników

komputerów PC deklaruje chęć zakupu gry w dystrybucji cyfrowej. Dodatki, skórki i rozszerzenia do gier kupowane online zainteresowały przeszło 28% graczy komputerowych.

Struktura zajęć codziennych/zawodowych gracza w Polsce



źródło: Polish'20 Gamers Research

Gry dzielą się nie tylko na platformy, na których są dostępne, ale również na gatunki. Popularność tychże dosyć mocno zależy od przeznaczenia urządzenia, jak i możliwości technicznych, które pozwalają na komfortową rozgrywkę. Gracze na PC najczęściej wybierają gry:

- RPG 38%
- Logiczne 38%
- Wyścigowe 38%

Gracze korzystający z konsol wybierają gry:

- Wyścigowe 58%
- Przygodowe 49%
- Akcji 45%

Potwierdzonym trendem widocznym na przestrzeni ostatnich lat jest największy udział graczy konsolowych, w grupie osób deklarujących płacenie za gry oraz jej dodatki. Warto zauważyć, że r/r odnotowany jest spadek osób płacących za gry o 9% oraz o 2% mniej fanów konsol wydaje pieniądze na dodatki do gier.

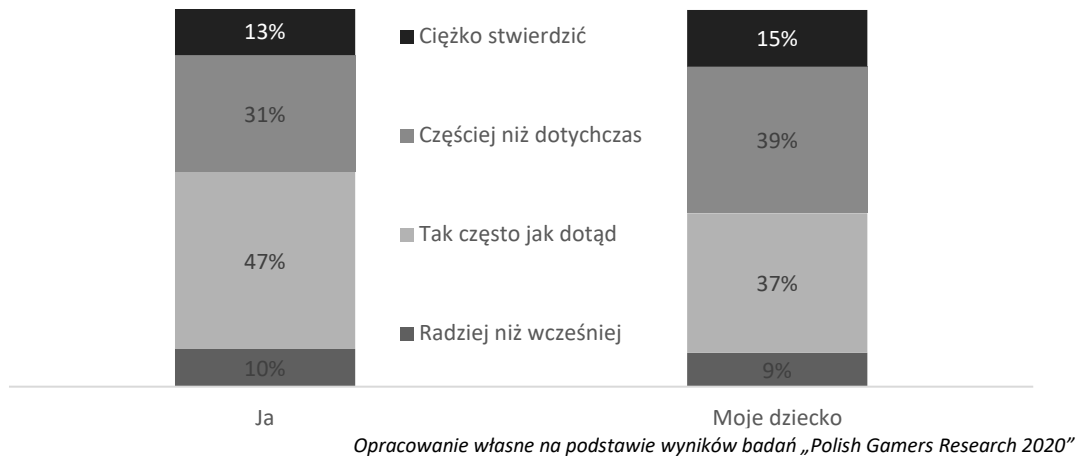
W przypadku graczy PC prawie połowa graczy nie wydaje pieniędzy na gry. Mimo to 41% graczy kupuje pełnopłatne wersje gier, a 27% przeznacza środki finansowe na dodatki do nich.

Pandemia a gracze

W trakcie lockdownu w Polsce zaobserwowano zmiany zachowań konsumenckich graczy oraz osób wcześniej niezainteresowanych grami. Obydwie te grupy zainteresowały się elektroniczną rozrywką, w większym stopniu niż w przeszłości.

W trakcie pandemii koronawirusa, 31% graczy i 39% dzieci zadeklarowało, że grało częściej niż dotychczas. Badacze z IPSO i ISFE zaobserwowali także wzrost zainteresowania zakupem sprzętu do grania. W drugim kwartale 2020 roku czas spędzony przy grach komputerowych zwiększył się średnio aż o 1,5 godziny w ciągu tygodnia w grupie graczy od 6 do 64 roku życia w porównaniu z wynikami w drugiej połowie 2019 roku. Jednak po zniesieniu lockdownu zaobserwowany powrót do zwyczajów sprzed przymusowej izolacji.

Częstotliwość grania przez graczy dorosłych oraz młodocianych podczas pandemii



Silnik gry komputerowej jest główną częścią kodu, posiadającą zintegrowane środowisko programistyczne zaprojektowane dla osób tworzących gry komputerowe.

Dwoma najpopularniejszymi silnikami, na których tworzone są gry jest Unreal Engine tworzony przez Epic Games oraz Unity tworzony przez Unity Technologies. Unreal Engine jest silnikiem pozwalającym tworzyć gry w 3D z wysoką jakością grafiki. Został napisany w języku C++, a mechanizmy w nim zaimplementowane wspomagają wieloplatformowość. Silnik Unity pozwala na stworzenie gier 2D jak i 3D. Często stosowany jest do mniej rozbudowanych produkcji. Jądro silnika zostało napisane w C++, ale pozwala pisanie skryptów w C# oraz Java Script. Unity również wspomaga wieloplatformowość, co znacząco ułatwia proces portowania gier na inne platformy sprzętowe.

Obydwa silniki są darmowe, jednakże obydwa posiadają próg, powyżej którego naliczane są opłaty. Unreal Engine po osiągnięciu 1.000.000,00 USD dochodu brutto nalicza tantiemy w wysokości 5% na produkcie, które rozliczane są co kwartał. Wyjątkiem jest, kiedy gra jest wydawana za pośrednictwem Epic Store, wtedy wcześniej wymieniony pośrednik pokrywa koszt tantiemy.

Unity jest zupełnie bezpłatne aż do osiągnięcia przychodów powyżej 100,000 USD, wtedy wymagane jest rozszerzenie subskrypcji programu do wersji Plus 399 USD/rok. Powyżej 200,000 USD przychodu konieczna jest subskrypcja Pro 1800 USD/rok lub Enterprise 2000USD/rok.

Największe studia produkujące gry, decydują się także na stworzenie własnych silników które dostosowują do swoich wymagań. Takie silniki to np. Frostbite od EA DICE który był podstawą serii gier Battlefield czy CryENGINE rozwijany przez Crytek, używany w serii Crysis. W takim wypadku nie nalicza się dodatkowych kosztów z tytułu tantiem czy subskrypcji.

7. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi zamieszczonymi w Dokumencie

Na podstawie umowy z dnia 29 czerwca 2020 roku Emitent uzyskał licencję modułów do gry Alaskan Truck Simulator wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia gry od Movie Games S.A., znaczącego akcjonariusza Spółki (posiadającego 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz ogólnego udziału w głosach Emitenta). Emitent zobowiązał się do ukończenia gry na własny koszt i przekazania autorskich praw majątkowych spółce Movie Games S.A. która odpowiedzialna będzie za komercjalizację gry. Wartość umowy strony ustaliły na 800.000,00 zł, kwota ta została opłacona. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta.

Na podstawie umowy z dnia 29 czerwca 2020 roku Emitent uzyskał licencję modułów do gry American Motorcycle Simulator wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia gry za kwotę 200.000 zł od Movie Games S.A., znaczącego akcjonariusza Spółki (posiadającego 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz ogólnego udziału w głosach Emitenta). Emitent zobowiązał się do ukończenia gry i przeprowadzenia kampanii promocyjnej na własny koszt. Emitentowi zostały przekazane w całości majątkowe prawa autorskie. Tytułem umowy zostało przekazane 18.644,95 zł do Movie Games S.A. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do wskazanej umowy z Movie Games S.A. na mocy którego płatność kwoty 181,4 tys. zł za American Motorcycle Simulator nastąpi po premierze pełnej wersji gry.

Na podstawie umowy z dnia 4 sierpnia 2020 roku Emitent pozyskał moduły gry Car Wash Simulator. Emitent zobowiązał się do ukończenia produkcji i skomercjalizowania gry. Sprzedawca zobowiązał się natomiast do dostarczenia kompletnych i wolnych od wad modułów do gry wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia jej produkcji i przeprowadzenia kampanii promocyjnej, którą następnie sfinansuje kupujący (Emitent). Wartość umowy strony ustaliły na 1.400.000,00 zł. Emitent zapłacił pierwszą ratę w wysokości 67.650 zł, a termin płatności pozostałej kwoty został ustalony na dzień 28 lutego 2021 r. Zgodnie z ustaleniami umowa sprzedaży modułów i autorskich praw majątkowych do gry Car Wash Simulator została rozwiązana w lutym 2021 r., w lutym 2021 r. podpisana została także umowa koprodukcji na zasadach podobnych jak w przypadku umowy dotyczącej gry Alaskan Truck Simulator, płatność Emitenta względem Movie Games S.A. zredukowana została do wysokości 800.000,00 zł., został wprowadzony podział zysku z gry pomiędzy Emitentem a Movie Games S.A. (w proporcji 50:50) a w ramach nowej umowy zawarte są koszty marketingu gry, które poniesie Movie Games S.A. Przekazana do tej pory przez Emitenta pierwsza płatność w kwocie 67.650,00 zł zaliczona została na poczet nowej umowy koprodukcji. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do umowy koprodukcji z Movie Games S.A. na mocy którego płatność została zmniejszona do 250.000,00 zł, podział zysku został ustalony w proporcji 16% dla Emitenta i 84% dla Movie Games S.A., a płatności kwoty 182.350 zł nastąpi po premierze pełnej wersji gry. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta.

W roku 2020 oraz 2021 Emitent koncentrował się na rozbudowie portfolio gier, pozyskując moduły do gier oraz ponosząc koszty produkcji tworzonych tytułów. Poniesione nakłady zawarte zostały w aktywach w pozycji „Zapasy” w bilansie Spółki, która na dzień 30.09.2021 r. wynosiła 1.371.878,40 zł.

8. Ogólny opis planowanych działań i inwestycji emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów finansowych do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Opis działania	Termin realizacji	Kwota
Dokończenie prac and tytułem Alaskan Truck Simulator	Q1 2022	Ok. 110 tys. zł
Marketing gry Alaskan Truck Simulator	Zaczynając od Q3 2021	Ok. 200-300 tys. zł
Dokończenie prac and tytułem Car Wash Simulator	Q4 2022	Ok. 530 tys. zł
Marketing gry Car Wash Simulator	Zaczynając od Q2 2022	100 tys. zł
Dokończenie prac and tytułem American Motorcycle Simulator	Q1/Q2 2022	Ok. 300 tys. zł

Opis działania	Termin realizacji	Kwota
Marketing gry American Motorcycle Simulator	Zaczynając od Q1 2022	Ok. 150 tys. zł
Utworzenie kart Steam dla trzech kolejnych gier będących w fazie pre-produkcji oraz rozpoczęcie prac nad wytworzeniem tych gier	Q4 2021	Ok. 450 tys. zł
Pozostałe stałe koszty funkcjonowania Spółki	-	Ok. 300 tys. zł
Realizacja prac nad „Projekt 4” oraz jego marketing	Q2 2022	Ok. 725 tys. zł.
RAZEM	-	2.950– 3.100 tys. zł

Źródło: Emitent

9. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym

Wedle wiedzy Emitenta, wobec Emitenta nie zostało wszczęte ani nie toczy się żadne postępowanie upadłościowe, restrukturyzacyjne ani likwidacyjne.

10. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta

Wedle wiedzy Emitenta, wobec Emitenta nie zostało wszczęte ani nie toczy się żadne postępowanie ugodowe, arbitrażowe ani egzekucyjne, którego wynik ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta.

11. Informacje na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta albo zamieszczenie stosownej informacji o braku takich postępowań

Nie wystąpiły żadne istotne postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowe lub arbitrażowe, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnich 12 miesięcy lub takie, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta.

12. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Emitent nie posiadał istotnych, z punktu widzenia posiadaczy instrumentów finansowych, zobowiązań. Wartość zobowiązań krótkoterminowych wskazana w skróconym sprawozdaniu finansowym za 3 kwartał 2021 r. w wysokości 284.531,72 zł i w znacznej mierze składają się na nią zobowiązania względem Movie Games S.A. w kwocie 227 tys. zł, w tym zobowiązania za moduły do gry American Motorcycle Simulator.

13. Informacja o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi, zamieszczonymi w dokumencie

Informacje o zawarciu umowy koprodukcji na grę Alaska Truck Simulator

W dniu 29 czerwca 2020 roku Emitent podpisał z Movie Games S.A., znaczącym akcjonariuszem (posiadającym 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na WZA) umowę koprodukcyjną dotyczącą gry Alaskan Truck Simulator. W ramach przedmiotowej umowy Movie Games S.A. będąca producentem tego tytułu została udzielona licencja do modułów, za kwotę 800.000,00 zł, moduły do gry wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia produkcji gry, a Emitent, jako koproducent, zobowiązał się do ukończenia produkcji na własny koszt. Przedmiotowa płatność została już zrealizowana. Strony ustaliły dwa etapy produkcyjne, nazwane w umowie „kamieniami milowymi” (ang. „milestone”):

- Pierwszy z nich dotyczy przekazania testowej wersji gry na PC w celu przeprowadzenia testów i zgłoszenia ewentualnych błędów lub braków w grze – za ostateczny termin osiągnięcia tego kamienia milowego strony ustaliły dzień 10 sierpnia 2022 roku
- Drugi z nich dotyczy przekazania finalnej wersji gry na PC – za ostateczny termin osiągnięcia tego kamienia milowego strony ustaliły dzień 14 września 2022 roku.

Emitent, z chwilą przekazania producentowi (Movie Games S.A.) każdego z kamieni milowych, przenosi na niego autorskie prawa majątkowe do twórczych elementów gry oraz do korzystania z gry i praw zależnych do gry na polach eksploatacji szczegółowo wskazanych w umowie, związanych z kopiowaniem, utrwalaniem i dystrybucją gry. Zgodnie z umową, Movie Games S.A. nie jest uprawnione do wykorzystania części, składników ani całych kodów gry w innych grach lub utworach, bez uprzedniej zgody Emitenta wyrażonej na piśmie (pod rygorem nieważności), chyba, że składniki te nie zostały wykonane wyłącznie na potrzeby tej gry.

Producent zobowiązuje się jednocześnie skomercjalizować przekazaną wersję finalną gry, a 80% zysku netto ze sprzedaży gry⁶ przysługiwać będzie Emitentowi. Cenę sprzedażową oraz wszelkie promocje przekraczające 50% ceny strony zobowiązały się ustalać wspólnie. Umowa reguluje również możliwość utworzenia portów gry na urządzenia mobilne. Producent (spółka Movie Games S.A.) dysponuje ponadto umową dotyczącą portingu gry na urządzenia VR – wykonawcą będzie spółka IronVR S.A. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta. Intencją Emitenta jest wyrażenie przedmiotowej zgody pod warunkiem uzyskania udziału w zyskach ze sprzedaży utworzonego portu na urządzenia VR.

Informacje o nabyciu praw do gry American Motorcycle Simulator

29 czerwca 2020 roku Emitent podpisał z Movie Games S.A. znaczącym akcjonariuszem (posiadającym 60,17 % udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na WZA) umowę sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych dotyczącą American Motorcycle Simulator. W ramach przedmiotowej umowy Movie Games S.A. będąca producentem tego tytułu przekazała odpłatnie, za kwotę 200.000,00zł, moduły do gry wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia produkcji gry, zobowiązał się również do przeniesienia na Emitenta całości praw majątkowych do wszystkich utworów wchodzących w skład modułów, a Emitent zobowiązał się do ukończenia gry oraz jej skomercjalizowania, na własny koszt. Emitent zobowiązał się podjąć działania obejmujące promocję i marketing gry przy wykorzystaniu wszelkich środków, które uzna za stosowne. Emitent dokonał płatności w kwocie 18,6 tys. zł tytułem wskazanej umowy. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do wskazanej umowy z Movie Games S.A. na mocy którego termin płatności kwoty 181,4 tys. zł za American Motorcycle Simulator ustalono na po premierze gry.

Informacje o pierwotnym nabyciu praw do gry Car Wash Simulator oraz późniejszym zawarciu umowy koprodukcji

Pierwotnie Emitent nabył prawa do gry Car Wash Simulator, jednak z czasem podjęto decyzję o zmianie sposobu finansowania produkcji i zmniejszeniu jej budżetu, co w efekcie doprowadziło do rozwiązania pierwotnej umowy i zawarcia umowy koprodukcji.

W dniu 4 sierpnia 2020 roku Emitent podpisał z Movie Games S.A. umowę sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych, w ramach której odpłatnie pozyskał moduły gry Car Wash Simulator za kwotę 1.400.000,00 zł. Emitent zobowiązał się do ukończenia produkcji i skomercjalizowania gry. Sprzedawca zobowiązał się natomiast do dostarczenia kompletnych i wolnych od wad modułów do gry wraz z materiałami niezbędnymi do ukończenia jej produkcji, do przeniesienia na Emitenta całości praw majątkowych do wszystkich utworów wchodzących w skład modułów i przeprowadzenia kampanii promocyjnej, którą następnie sfinansuje kupujący (Emitent). Emitent zapłacił pierwszą ratę w wysokości 67.650 zł, a Termin płatności pozostałej kwoty został ustalony na dzień 28 lutego 2021 r.

⁶ Zdefiniowanego jako kwota osiągnięta ze sprzedaży gry pomniejszona o niezbędne koszty dystrybucji, koszty marketingowe i koszty związane

24 lutego 2021 r. zawarte zostało porozumienie rozwiązujące umowę sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych z dnia 4 sierpnia 2020 r. (Car Wash Simulator).

25 lutego 2021 r. zawarta została umowa koprodukcyjna pomiędzy Movie Games S.A. i Road Studio S.A. na zasadach analogicznych jak w przypadku umowy dotyczącej gry Alaskan Truck Simulator, a płatność Emitenta względem Movie Games S.A. zredukowana zostanie do wysokości 800.000,00 zł. Przekazana do tej pory przez Emitenta pierwsza płatność w kwocie 67.650,00 zł zaliczona została na poczet umowy koprodukcji. W wyniku wskazanej zmiany autorskie prawa majątkowe pozostają przy spółce Movie Games S.A., został wprowadzony podział zysku z gry pomiędzy Emitentem a Movie Games S.A. (w podziale 50:50) a w ramach nowej umowy zawarte są koszty marketingu gry, które poniesie Movie Games S.A. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do umowy koprodukcji z Movie Games S.A. na mocy którego płatność została zmniejszona do 250.000,00 zł, podział zysku został ustalony w proporcji 16% dla Emitenta i 84% dla Movie Games S.A., a termin płatności kwoty 182.350 zł ustalono na po premierze gry. Zgodnie z umową koprodukcji spółka Movie Games S.A. bez pisemnej zgody Emitenta nie jest uprawniona do wykorzystania części, składników ani całych kodów przekazanych przez Emitenta.

Informacja o emisji akcji serii B

W roku 2020 Emitent pozyskał 4.008.690,00 zł poprzez emisję akcji zwykłych imiennych serii B: W dniu 27 sierpnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę nr 4 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki. Podjęto decyzję o emisji nie mniej niż 10 i nie więcej niż 101.000 akcji zwykłych imiennych serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda po cenie emisyjnej 39,69zł (trzydzieści dziewięć złotych i sześćdziesiąt dziewięć groszy). Dnia 23 września 2020 roku przed Arkadiuszem Zarzyckim, notariuszem w Warszawie, kapitał zakładowy został dookreślony o emisję 101.000 akcji serii B. Akcje serii B zostały zarejestrowane w KRS w dniu 30 października 2020 r.

Informacje o umowach na porty gier

W dniu 19 października 2020 r. Emitent podpisał ze spółką Spalion Investments S.A. (aktualnie Movie Games Mobile S.A.) umowę dotyczącą utworzenia portu gry Alaskan Truck Simulator⁷. W ramach przedmiotowej umowy wykonawca Movie Games Mobile S.A. zobowiązał się do utworzenia portu gry w zamian za wynagrodzenie prowizyjne stanowiące 60% zysku netto ze sprzedaży gry⁸.

W dniu 19 października 2020 r. Emitent podpisał również ze spółką Spalion Investments S.A. (aktualnie Movie Games Mobile S.A.) umowę na identycznych warunkach dotyczącą utworzenia portu gry American Motorcycle Simulator. W ramach przedmiotowej umowy wykonawca Movie Games Mobile S.A. zobowiązał się do utworzenia portu gry w zamian za wynagrodzenie prowizyjne stanowiące 60% zysku netto ze sprzedaży gry⁹.

W dniu 25 listopada 2020 roku Emitent podpisał umowę o współpracy ze spółką Movie Games Mobile S.A., podmiotem zależnym od Movie Games S.A. Jest to umowa ramowa która daje spółce Movie Games Mobile S.A. pierwszeństwo do wykonania gier Emitenta w wersji na urządzenia mobilne.

Informacja o pożyczkach

Na dzień sporządzenia Dokumentu Emitent udzielił następujących pożyczek na łączną kwotę 650.000,00 zł :

- pożyczkę na 250.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 18 grudnia 2022 r.

⁷ Porty gry są wersjami dostosowanymi do specyficznych uwarunkowań technicznych danej platformy sprzętowej i mogą się istotnie różnić od pierwotnej gry zarówno pod względem technicznym jak i fabularnym

⁸ Zdefiniowanego jako dochód ze sprzedaży portu po odliczeniu kosztów wytworzenia portu oraz wszelkich kosztów związanych z działaniami marketingowymi

⁹ Zdefiniowanego jako dochód ze sprzedaży portu po odliczeniu kosztów wytworzenia portu oraz wszelkich kosztów związanych z działaniami marketingowymi

- pożyczkę na 100.000,00 zł na rzecz True Games S.A. z oprocentowaniem 3% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 4 marca 2023 r.
- pożyczkę na 200.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 19 marca 2023 r.
- pożyczkę na 30.000,00 zł na rzecz IPO DK S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 14 lipca 2022r. pożyczkę na 70.000,00 zł na rzecz Movie Games S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 17 września 2022 r.

14. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V

W dniu 11 lutego 2021 roku w Warszawie została zawarta umowa pożyczki pomiędzy Road Studio S.A. a Mill Games S.A. (podmiot z grupy Movie Games). Przedmiotem umowy jest pożyczka w wysokości 100.000,00 złotych, o stałym oprocentowaniu 5% w skali roku. Pożyczka została udzielona na okres do dnia 30 czerwca 2021 roku. Pożyczka została w całości spłacona wraz z odsetkami.

Informacje o pierwotnym nabyciu praw do gry Car Wash Simulator oraz późniejszym zawarciu umowy koprodukcji

Pierwotnie Emitent nabył prawa do gry Car Was Simulator, jednak z czasem podjęto decyzję o zmianie sposobu finansowania produkcji i zmniejszeniu jej budżetu, co w efekcie doprowadziło do rozwiązania pierwotnej umowy i zawarcia umowy koprodukcji.

W dniu 24 lutego 2021 r. zawarte zostało porozumienie rozwiązujące do umowy sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych z dnia 4 sierpnia 2020 r. (Car Wash Simulator), pomiędzy Movie Games S.A. a Road Studio S.A. Strony postanawiały o rozwiązaniu Umowy ze skutkiem na dzień zawarcia niniejszego porozumienia. Strony zobowiązały się, w terminie 7 dni od zawarcia niniejszego porozumienia, do zawarcia umowy koprodukcyjnej, przedmiotem której będzie ukończenie Gry. Skutkiem rozwiązania Umowy, autorskie prawa majątkowe do modułów Gry, powróciły do Sprzedawcy, natomiast kwota w wysokości 67.650,00 zł wpłacona przez Kupującego na poczet ceny sprzedaży gry, rozliczona zostanie w ramach zawartej przez Strony umowy koprodukcji.

W dniu 25 lutego 2021 roku w Warszawie zawarta została umowa koprodukcji gry Car Wash Simulator z przeniesieniem autorskich praw majątkowych. Koproducent (Road Studio S.A.) zobowiązał się do ukończenia Gry oraz do sfinansowania tego procesu. Koproducent zobowiązał się wykonać Grę z wybranym przez siebie zespołem, mając prawo do powierzania części lub całości Gry osobom trzecim, w tym współpracownikom lub pracownikom (podwykonawcom) Gry. Koproducent, w chwili oddania Gry przekaże Producentowi, pełnię autorskich praw majątkowych do twórczych elementów Gry, w tym prawo do kodów źródłowych oraz wynikowych składających się na Grę i będzie wyłącznie uprawniony do wykonywania praw zależnych do Gry. Strony ustaliły, że 50% (słownie: pięćdziesiąt procent) Zysku Netto przysługiwać będzie Koproducentowi, natomiast kolejne 50% (słownie: pięćdziesiąt procent) przysługiwać będzie Producentowi (Movie Games S.A.). W ramach niniejszej Umowy, Koproducent zobowiązuje zapłacić na rzecz Producenta opłatę w kwocie 800.000,00 złotych (słownie: osiemset tysięcy złotych) tytułem opłaty za udział w Zysku Netto (dalej: „Wynagrodzenie”). Wynagrodzenie obniżone zostanie o kwotę w wysokości 67.650,00zł (słownie: sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset pięćdziesiąt złotych) wpłaconą przez Koproducenta na rachunek bankowy Producenta na poczet umowy sprzedaży z przeniesieniem autorskich praw majątkowych z dnia 4 sierpnia 2020 r., która została rozwiązana porozumieniem z dnia 24 lutego 2021r. W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do umowy koprodukcji z Movie Games S.A. na mocy którego płatność została zmniejszona do 250.000,00 zł, podział zysku został ustalony w proporcji 16% dla Emitenta i 84% dla Movie Games S.A., a termin płatności kwoty 182.350 zł ustalono jako po premierze gry.

Informacja o udzielonych pożyczkach

Na dzień sporządzenia Dokumentu Emitent udzielił następujących pożyczek na łączną kwotę 650.000,00 zł :

- pożyczkę na 250.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 18 grudnia 2022 r.
- pożyczkę na 100.000,00 zł na rzecz True Games S.A. z oprocentowaniem 3% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 4 marca 2023 r.
- pożyczkę na 200.000,00 zł na rzecz Pixel Crow sp. z o. o. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 19 marca 2023 r.
- pożyczkę na 30.000,00 zł na rzecz IPO DK S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 14 lipca 2022r.
- pożyczkę na 70.000,00 zł na rzecz Movie Games S.A. z oprocentowaniem 5% z zastrzeżeniem o możliwości zwrotu pożyczki w każdej chwili przez Pożyczkobiorcę z terminem spłaty 17 września 2022 r.

Informacje o działalności operacyjnej

W dniu 29 lipca 2021 r. Emitent zawarł aneks do wskazanej umowy z Movie Games S.A. na mocy którego termin płatności kwoty 181,4 tys. zł za American Motorcycle Simulator ustalono po premierze gry.

W dniu 11.02.2021 roku w Warszawie został podpisany list intencyjny pomiędzy Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie i Panem Adamem Małyszem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Małysz Adam Sport Marketing z siedzibą w Wiśle, jako potwierdzenie zainteresowania przystąpieniem do negocjacji warunków współpracy biznesowej w zakresie utworzenia gry o tematyce off-road pod merytorycznym doradztwem Pana Adam Małysza (kierowca rajdowy w latach 2011-2016) oraz wykorzystaniem jego wizerunku w celu wsparcia marketingowego produkcji.

15. Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących emitenta

Dane o członkach Zarządu Emitenta

Zarząd składa się z od 1 do 3 członków. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji wynoszącej 5 lata.

Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Zarząd jest jednoosobowy, funkcję Prezesa Zarządu pełni pan Maciej Nowak:

Maciej Nowak – Prezes Zarządu

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Maciej Nowak, Prezes Zarządu, termin upływu kadencji z dniem 23.06.2025 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

Absolwent Zarządzania na Wyższej Szkole Zarządzania i Bankowości w Poznaniu oraz Ekonomii na Uniwersytecie Ekonomicznym w Poznaniu.

Od 2007 roku związany z branżą finansową i inwestycyjną. Swoją karierę zaczynał w 2007 roku w grupie kapitałowej Premium Financial S.A. Później, przez 5 lat związany z Getin Noble Bankiem, gdzie pracował w departamentach klientów korporacyjnych na stanowiskach managerskich. W kolejnym okresie zasiadał także w zarządach Regionalnego Funduszu Hipotecznego Sp. z o.o. oraz Public Shell Advisory S.A. , gdzie odpowiadał za rozwój sieci sprzedaży oraz relacje inwestorskie. W ostatnim czasie pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu w Infoscan S.A. Aktualnie pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu w spółce Tovildo Investments S.A. Prezesa Zarządu Road Studio S.A a od 2019 roku również Doradcy Zarządu Movie Games S.A.. Jako inwestor giełdowy oraz manager posiada doświadczenie w budowaniu wartości, zarządzaniu oraz rozwoju spółek, zarówno prywatnych, jak i publicznych.

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta

Nie prowadzi działalności wykonywanej poza Emitentem, która ma dla niego istotne znaczenie.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub nadal jest wspólnikiem

Członek Zarządu:

2019 - 2020 Infoscan S.A. (Wiceprezes Zarządu)

2018 - obecnie KGK Invest Group Sp. z o.o. (Prezes Zarządu, Wspólnik)

2020 - obecnie Zarządu Tovildo Investments S.A. (Wiceprezes Zarządu)

2020-2021 – ScanSoft S.A. (Prezes Zarządu)

Członek Rady Nadzorczej:

2018 - 2019 Peak Distribute Sp. z o.o.

2020 - 2021 AQT Water S.A.

2018 - 2021 Triggo S.A.

2020 - 2021 Fallen Leaf S.A.

2021 – obecnie Ekopol Górnośląski Holding S.A

2021 – obecnie DRAGO entertainment S.A.

2021 – 2021 True Games Syndicate S.A.

2021 – obecnie Image Games S.A.

Wspólnik:

2014 - 2018 Regionalny Fundusz Hipoteczny Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka komandytowa (komandytariusz)

2014-2017 - RFH Group sp. z o.o. (Wspólnik)

2018 - obecnie KGK Invest Group Sp. z o.o.

2021 – obecnie Etna Capital Sp. z o.o.

2021 – obecnie Money Maker Studio sp. z o. o.

2021 – obecnie Investment Market sp. z o. o.

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

W okresie ostatnich pięciu lat wskazana osoba nie została skazana za przestępstwa oszustwa oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcję członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informacja czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

Pan Maciej Nowak prowadzi działalność konkurencyjną, pełniąc funkcję członka Rady Nadzorczej spółek z branży gier komputerowych: Drago Entertainment S.A. oraz Image Games S.A. Jest także Członkiem Zarządu Tovildo Investments S.A. (w trakcie zmiany nazwy na Brave Lamb Studio S.A.), spółki zajmującej się produkcją gier komputerowych.

Grupą odbiorców dla Spółki Road Studio S.A. są fani gier symulatorów drogi łączących mechaniki gier przetrwania oraz prowadzenia pojazdów mechanicznych.

Grupą odbiorców dla Spółki Drago Entertainment S.A. są fani symulatorów opierających się na mechanikach przetrwania oraz budowania. W ocenie Emitenta nie jest to grupa odbiorców Road Studio, dla których determinująca jest mechanika prowadzenia pojazdów mechanicznych (ciężarówki, motory). Grupą odbiorców dla Spółki Tovildo Investments S.A. (Brave Lamb Studio S.A.), są osoby zainteresowane grami strategicznymi opartymi na mechaniki RTS – Real Time Strategy (ang. strategia czasu rzeczywistego).

W ocenie Emitenta konflikt interesów nie jest istotny z uwagi na fakt, że gry Emitenta mają inną grupę docelową odbiorców, niż gry tworzone przez wskazane podmioty.

- h) informacja czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta

Rada Nadzorcza składa się z co najmniej 3 i nie więcej niż 7 członków z zastrzeżeniem, że od momentu uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej Rada Nadzorcza będzie liczyć co najmniej 5 członków, których powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji wynoszącej 5 lat.

W dniu 29 stycznia 2021 r. NWZA Emitenta uchwałą nr 8 i uchwałą numer 9 powołało do Rady Nadzorczej Emitenta pana Kamila Gaworeckiego i Pana Wojciecha Iwaniuka.

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- Mateusz Wcześniak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Michał Baryła – Członek Rady Nadzorczej
- Łukasz Wądołowski – Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Iwaniuk – Członek Rady Nadzorczej
- Kamil Gaworecki – Członek Rady Nadzorczej

Mateusz Wcześniak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Mateusz Wcześniak – Przewodniczący Rady Nadzorczej, termin upływu kadencji z dniem 23.06.2025 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Absolwent Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie oraz Szkoły Głównej Gospodarstwa Wiejskiego. Uczestniczył w licznych specjalistycznych kursach z zakresu rynku kapitałowego, działalności instytucji

finansowych w Polsce oraz wdrażania nowoczesnych metod zarządzania organizacją i zasobami ludzkimi w spółkach działających w branży nowych technologii.

Prezes Zarządu spółki publicznej Movie Games S.A. Członek Rady Nadzorczej INC S.A., członek organów nadzoru w spółkach kapitałowych działających w obszarze produkcji gier komputerowych i nowych technologii.

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

Wskazana osoba jest Prezesem Zarządu w Movie Games S.A. większościowego akcjonariusza Emitenta, posiadającym 61,54% udziałów w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na WZA

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub nadal jest wspólnikiem

Członek Organu Nadzoru:

2019 – 2020	Bored Games S.A.
2019-2020	Drago Entertainment Spółka z o.o.
2020 – obecnie	Fundacja Walki z wykluczeniem finansowym i pomocy dłużnikom od nowa
2020-2021	Drago Entertainment S.A.
2020 – obecnie	Live Motion Games S.A.
2019 - 2020	RLTY Investments Spółka z o.o.
2020 – obecnie	Road Studio S.A.
2020 – obecnie	True Games S.A.
2021- obecnie	True Games Syndicate S.A.
2020- obecnie	Goat Gamez S.A.
2020 – obecnie	Polyslash S.A.
2021 – obecnie	Image Games S.A.

Wspólnik

2019-2019	Gaming Investors Company Spółka z o. o.
2019 – obecnie	„Income Capital” Spółka z o.o.
2019-2020	Income Capital Wcześniak, Supeł, Szklarzewski, Wądołowski Spółka Jawna
2020- 2021	RLTY Investments Spółka z o.o.
2020 – obecnie	Wądołowski i Wspólnicy Spółka Komandytowa (komandytariusz)
2021 – obecnie	Etna Capital sp. z o.o.
2021 – obecnie	Investment Market sp. z o.o.
2021 – obecnie	Money Maker Studio sp. z o. o.

Członek Zarządu:

2015-2019	Funduszu Stabilnego Rozwoju Spółka z o.o.
2019-2020	Income Capital Wcześniak, Supeł, Szklarzewski, Wądołowski Spółka Jawna
2019 – 2020	MD Games Spółka z o.o. (Wiceprezes)
2015-2019	Fundusz Stabilnego Rozwoju Spółka z o.o.
2019-2020	Income Capital Wcześniak, Supeł, Szklarzewski, Wądołowski Spółka Jawna

Prezes zarządu:

2017- obecnie	Movie Games S.A.
2020 – obecnie	Pixel Crow Spółka z o.o.
2019 - 2019	RLTY Investments Spółka z o.o.
2019-2020	Gaming Investors Company Spółka z o.o.

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach

towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

W okresie ostatnich pięciu lat wskazana osoba nie została skazana za przestępstwa oszustwa oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informacja czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

Wskazana osoba jest członkiem organów oraz współnikiem konkurencyjnych osób prawnych, co zostało wskazane w punkcie d) niniejszego życiorysu w zakresie podmiotów produkujących gry. W ocenie Emitenta konflikt interesów jest nieistotny, z uwagi na inną grupę docelową odbiorców produkcji Emitenta oraz wskazanych osób prawnych, które zajmują się produkcją gier komputerowych.

- h) informacja czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Michał Baryła – Członek Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana.

Michał Baryła – Członek Rady Nadzorczej, termin upływu kadencji z dniem 23.06.2025 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

- Szkoła Główna Handlowa w Warszawie (2015 – 2018) – tytuł magistra na kierunku Finanse i Rachunkowość oraz ukończenie Specjalności Międzykierunkowej Zarządzanie Finansami Przedsiębiorstwa;
- Szkoła Główna Handlowa w Warszawie (2012 – 2015) – tytuł licencjata na kierunku Metody Ilościowe w Ekonomii i Systemy Informacyjne ze specjalnością Metody Analizy Decyzyj;

Doświadczenie zawodowe:

- TITAN GAMEZ Sp. z o.o. (2020 – obecnie) – Prezes Zarządu – produkcja i dystrybucja gier wideo;
- Inwestor Prywatny (2019 – obecnie) – spektrum inwestycyjne dotyczy spółek na wszystkich etapach rozwoju, zarówno na rynku publicznym, jak i prywatnym
- Rockbridge TFI S.A. (2017 – 2019) – Analityk Akcji i Zarządzający – specjalizacja: nowe technologie, biotechnologia, IT, gry wideo, handel i usługi;
- Altus TFI (2014 – 2017) – Analityk Akcji i Zarządzający – specjalizacja: nowe technologie, biotechnologia, IT, gry wideo;

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

Nie prowadzi działalności wykonywanej poza emitentem, która ma dla niego istotne znaczenie.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub nadal jest wspólnikiem

2017 – obecnie – Wspólnik w Herbar Spółka z o.o.
2020- obecnie – Wspólnik w SDCF Spółka z o.o.
2020- obecnie – Członek Zarządu w SDCF Spółka z o.o.
2020- obecnie – Wspólnik w Titan Gamez Spółka z o.o.
2020- obecnie – Prezes Zarządu w Titan Gamez Spółka z o.o.
2015 – 2020 – Członek Organu Nadzoru w Herbar Spółka z o.o.
2020 – 2020 – Członek Organu Nadzoru w Larq S.A.
2020 – 2020 – Wspólnik w Pixel Storm Spółka z o.o.
2020 – 2020 – Członek Zarządu w Pixel Storm Spółka z o.o.
2021- obecnie – Wspólnik w Frogville Games sp. z o.o.

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

W okresie ostatnich pięciu lat wskazana osoba nie została skazana za przestępstwa oszustwa oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informacja czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiejkolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

Wskazana osoba jest członkiem organów oraz wspólnikiem konkurencyjnych osób prawnych, co zostało wskazane w punkcie d) niniejszego życiorysu w zakresie podmiotów produkujących gry.

Grupą odbiorców dla Spółki Frogville Games są fani symulatorów opierających się na mechanikach przetrwania oraz budowania. W ocenie Emitenta nie jest to grupa odbiorców Road Studio, dla których determinująca jest mechanika prowadzenia pojazdów mechanicznych (ciężarówki, motory).

Grupą odbiorców dla Spółki Titan są fani gier symulacyjnych opartych o zabawną koncepcję (Techno Chicken, Redneck Simulator).

W ocenie Emitenta konflikt interesów jest nieistotny, z uwagi na inną grupę docelową odbiorców produkcji Emitenta oraz wskazanych osób prawnych, które zajmują się produkcją gier komputerowych.

- h) informacja czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Michał Dziwniel – członek Rady Nadzorczej, termin upływu kadencji: 23.06.2025 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Wykształcenie:

W 2013 roku uzyskał licencjat na Wyższej Szkole Dziennikarskiej im. Melchiora Wańkowicza w Warszawie.

Doświadczenie zawodowe:

W branży gier od 2010 roku. Pracę rozpoczynał w jednym z polskich wydawnictw gier komputerowych, budując dział produkcji własnych, by w 2011 r. rozpocząć pracę jako Producent w firmie Si7 Studio. Po tym okresie objął stanowisko Head of Studio w Spółce Ice Flames, gdzie zrealizował projekt Pure Farming 2018 (ponad 400 tys. sprzedanych kopii na wszystkich platformach sprzętowych). Ekspert ds. produkcji gier, level i game designu, a także marketingu branży gier. Poza branżą gier Senior Product Owner dużych, internetowych serwisów informacyjnych w grupie Ringier Axel Springer oraz specjalista ds. SEO i SEM, prowadzący agencję marketingu internetowego Level Up.

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

Wskazana osoba nie wykonuje poza emitentem działalności mającej istotne znaczenie dla emitenta.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współlnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub nadal jest współlnikiem

- od 10.2020 r. - Brave Lamb Studio S.A. – członek zarządu, akcjonariusz
- od 08.2021 r. – Mill Games S.A. – członek Rady Nadzorczej

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego,

W okresie ostatnich pięciu lat dana osoba nie została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie oraz wskazana osoba w okresie ostatnich pięciu lat osoba nie otrzymała sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, zarządu komisyjnego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informacja czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz czy jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

Michał Dziwniel pełni funkcję członka zarządu Brave Lamb Studio S.A. - spółki zajmującej się produkcją gier komputerowych. Grupą odbiorców dla Spółki Road Studio S.A. są fani gier symulatorów drogi łączących mechaniki gier przetrwania oraz prowadzenia pojazdów mechanicznych. Grupą odbiorców dla Spółki Brave Lamb Studio S.A. są osoby zainteresowane grami strategicznymi opartymi na mechaniki RTS – Real Time Strategy (ang. strategia czasu rzeczywistego). W ocenie Emitenta konflikt interesów nie jest istotny z uwagi na fakt, że gry Emitenta mają inną grupę docelową odbiorców, niż gry tworzone przez wskazane podmioty.

- h) informacja czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Kamil Gaworecki – Członek Rady Nadzorczej

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Kamil Gaworecki – Członek Rady Nadzorczej, termin upływu kadencji z dniem 29.01.2026 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Studiował w Szkole Głównej Handlowej oraz podyplomowo na Uczelni Łazarskiego w Warszawie na kierunku Prawa upadłościowego i restrukturyzacyjnego. Od 15 lat związany z rynkami kapitałowymi, będąc zarządzającym funduszy inwestycyjnych. Posiada licencję Maklera Papierów Wartościowych, Doradcy Inwestycyjnego, CAIA, Doradcy Restrukturyzacyjnego oraz Certyfikowanego Doradcy w Alternatywnym Systemie Obrotu.

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla emitenta

Wskazana osoba nie wykonuje istotnej działalności poza emitentem, która ma dla niego istotne znaczenie. Przy czym Emitent wskazuje, że Pan Kamil Gaworecki jest prezesem Movie Games Mobiles S.A., które wykonuje porty gier Emitenta na platformy mobilne.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub nadal jest współnikiem

2016 – obecnie – Członek Organu Nadzoru w 3R Games S.A.

2020 – 2021 – Członek Organu Nadzoru w AQT Water S.A.

2015 – 2018 – Wspólnik w James Button Group Spółka z o.o.

2020-2020 -Prezes Zarządu w Lifestyle Investment S.A.

2020-2020- Członek Organu Nadzoru w Lifestyle Investment S.A.

2020- obecnie – Prezes Zarządu w Movie Games Mobile S.A.

2016-2019 –Wspólnik w Peak Distribute Spółka z o.o

2016-2019 – Prezes Zarządu w Peak Distribute Spółka z o.o.

2017-obecnie – Wspólnik w Sniper Investments Spółka z.o.o

2017-obecnie – Prezes Zarządu w Sniper Investments spółka z o.o.
2020 – obecnie – Członek Organu Nadzoru w Advanced Disinfection Solutions S.A
2021 – obecnie – Wspólnik w Cerera Advisory sp. z o.o.
2021 – obecnie Wspólnik w Money Maker Studios sp. z o.o.
2021 – obecnie Wspólnik w Investment Market sp. z o.o.

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

W okresie ostatnich pięciu lat wskazana osoba nie została skazana za przestępstwa oszustwa oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisyjnego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informacja czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

Wskazana osoba jest członkiem organów oraz wspólnikiem konkurencyjnych osób prawnych, co zostało wskazane w punkcie d) niniejszego życiorysu w zakresie podmiotów produkujących gry.

Grupą odbiorców 3R Games są osoby zainteresowane produkcjami w technologii VR (wirtualnej rzeczywistości).

Grupą odbiorców w Movie Games Mobile S.A. są osoby zainteresowane portami gier na urządzenia mobilne, co nie należy do grupy odbiorców Road Studio S.A.

W ocenie Emitenta konflikt interesów jest nieistotny, z uwagi na inną grupę docelową odbiorców produkcji Emitenta oraz wskazanych osób prawnych, które zajmują się produkcją gier komputerowych.

- h) informacja czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Wojciech Aleksander Iwaniuk – członek RN

- a) imię, nazwisko, zajmowane stanowisko lub funkcje pełnione w ramach emitenta oraz termin upływu kadencji, na jaką dana osoba została powołana

Wojciech Iwaniuk – Członek Rady Nadzorczej, termin upływu kadencji z dniem 29.01.2026 r.

- b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego

Studiował politologię na Uniwersytecie Warszawskim. Od 2007 r. związany z rynkiem kapitałowym. Od 2010 r. kieruje pracami agencji relacji inwestorskich InnerValue, która specjalizuje się w tworzeniu strategii komunikacji na rynku kapitałowym oraz doradztwie strategicznym dla innowacyjnych firm. Współpracował z kilkudziesięcioma spółkami z warszawskiej Giełdy.

- c) wskazanie działalności wykonywanej poza Emitentem, gdy działalność ta ma istotne znaczenie dla Emitenta

Wskazana osoba nie wykonuje poza Emitentem działalności mającej istotne znaczenie dla emitenta.

- d) wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie ostatnich co najmniej trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub nadal jest wspólnikiem

2014 – obecnie – Prezes Zarządu InnerValue sp. z o.o.

2013 – obecnie – wspólnik InnerValue sp. z o.o.

2018 – 2021 – Członek Rady Nadzorczej Klabater S.A.

2019 – obecnie – Członek Rady Nadzorczej Play2Chill S.A.

01.2019 – 10.2019 – Członek Rady Nadzorczej Partners&Ventures sp. z o.o.

2019 – obecnie – Członek Zarządu INC S.A.

2019 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Skinwallet S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Lifestyle Investment S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Scansoft S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej CAD/CAM Solution sp z o.o.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej True Games S.A.

2021 – obecnie Członek Zarządu w INC Private Equity Alternatywna Spółka inwestycyjna S.A.

2021 – obecnie Członek Zarządu Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A.

2021 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Image Games S.A.

2021 – obecnie Członek Rady Nadzorczej N-Power S.A.

2021 – obecnie Członek Rady Nadzorczej True Games Syndicate S.A.

2021 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Centrum Medycyny Konopnej S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Mill Games S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Gamivo S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Movie Games Mobile S.A.

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Fundacja Walki z Wykluczeniem Finansowym i Pomocy Dłużnikom

2020 – obecnie Członek Rady Nadzorczej Leadbullet S.A.

- e) informacje na temat czy w okresie ostatnich pięciu lat dana osoba została skazana prawomocnym wyrokiem za przestępstwa, o których mowa w art. 18 § 2 Kodeksu spółek handlowych lub przestępstwa określone w Ustawie o obrocie, Ustawie o ofercie lub ustawie z dnia 26 października 2000 r. o giełdach towarowych, albo za analogiczne przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa obcego, oraz wskazanie, czy w okresie ostatnich pięciu lat osoba taka otrzymała sądowy zakaz działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

W okresie ostatnich pięciu lat wskazana osoba nie została skazana za przestępstwa oszustwa oraz nie orzeczono sądowego zakazu działania jako członek organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego.

- f) szczegóły wszystkich przypadków upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji, w okresie co najmniej ostatnich pięciu lat, w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego

W okresie ostatnich pięciu lat nie wystąpiły przypadki upadłości, restrukturyzacji, zarządu komisarycznego lub likwidacji w odniesieniu do podmiotów, w których dana osoba pełniła funkcje członka organu zarządzającego lub nadzorczego.

- g) informacja czy dana osoba prowadzi działalność, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta oraz czy jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

Wskazana osoba jest członkiem organów oraz współnikiem konkurencyjnych osób prawnych, co zostało wskazane w punkcie d) niniejszego życiorysu w zakresie podmiotów produkujących gry. W ocenie Emitenta konflikt interesów jest nieistotny, z uwagi na inną grupę docelową odbiorców produkcji Emitenta oraz wskazanych osób prawnych, które zajmują się produkcją gier komputerowych.

- h) informacja czy dana osoba figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

16. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Seria A	Seria B	Seria C	Seria D	Łączna liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
Movie Games S.A.	646.698	0	0	100.000	746.698	60,17%	60,17%
Maciej Nowak*	130.000	0	0	0	130.000	10,48%	10,48%
Pozostali	223.302	101.000	40.000	0	364.302	29,36%	29,36%
Razem	1.000.000	101.000	40.000	100.000	1.241.000	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

*wraz z KGK Invest Group Sp. z o.o., podmiotem zależnym od Pana Macieja Nowaka, będącym w posiadaniu 100.000 akcji Emitenta

V. Sprawozdania finansowe

1. Sprawozdanie finansowe Road Studio S.A. za okres 23.06.2020 r. do 31.12.2020 r.

sprawozdanie finansowe

dla:

Road Studio S.A.

za okres:

2020-06-23

-

2020-12-31

Data sporządzenia:

2021-03-26

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Road Studio S.A.

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica **Krucza**
 Nr domu **16/22** Nr lokalu
 Miejscowość **Warszawa**
 Poczta **Warszawa** Kod pocztowy **00-526** Kod kraju **PL**
 Gmina **Warszawa**
 Powiat **Warszawa**
 Województwo **mazowieckie**

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
 Nr domu Nr lokalu
 Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD **3240Z**

Identyfikator podmiotu:

numer NIP **7010991674**
 numer KRS **0000851150** Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
 Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w polu tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia **2020-06-23** Do dnia **2020-12-31**

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym., to oznacza, że od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktu (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Kolejne elementy, które są ujmowane w rachunku zysków i strat to pozycje pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy od osób prawnych i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółki stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	2020-12-31	2020-06-22	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		1 059 404,59	0,00	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		9 096,37	0,00	
1	Środki trwałe		9 096,37	0,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny				
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe		9 096,37	0,00	
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		1 050 308,22	0,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		250 308,22	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje				
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2020-12-31	2020-06-22	Przekst. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		250 308,22	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		250 308,22	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe		800 000,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		2 913 572,66	0,00	
I	Zapasy		373 462,73	0,00	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		346 462,73	0,00	
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe				
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi		27 000,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe		121 147,31	0,00	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2020-12-31	2020-06-22	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
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	
1)	do 12 miesięcy				
2)	powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		121 147,31	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		104,54	0,00	
1)	do 12 miesięcy		104,54	0,00	
2)	powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		118 792,77	0,00	
c)	inne		2 250,00	0,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		2 418 355,79	0,00	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 418 355,79	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje				
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje				
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 418 355,79	0,00	
1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 418 355,79	0,00	
2)	inne środki pieniężne				
3)	inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		606,83	0,00	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)		3 972 977,25	0,00	

Pasywa		Stan na:	2020-12-31	2020-06-22	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		3 754 679,60	0,00	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		110 100,00	0,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		3 898 590,60	0,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VI	Zysk (strata) netto		-254 011,00	0,00	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		218 297,65	0,00	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2020-12-31	2020-06-22	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		218 297,65	0,00	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		159 705,05	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		159 705,05	0,00	
	1) do 12 miesięcy		159 705,05	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
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	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		58 592,60	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		51 807,60	0,00	
	1) do 12 miesięcy		51 807,60	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		6 785,00	0,00	
h)	z tytułu wynagrodzeń				
i)	inne				
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			3 972 977,25	0,00	

wariant porównawczy		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	371 462,73	0,00	
	– od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 000,00	0,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	346 462,73	0,00	
	– w tym: obiekty w zabudowie			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej	621 900,08	0,00	
I	Amortyzacja	737,56	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii	5 272,35	0,00	
III	Usługi obce	473 219,81	0,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	36 142,11	0,00	
	– podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	103 780,53	0,00	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 692,55	0,00	
	– emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	55,17	0,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-250 437,35	0,00	
D	Pozostałe przychody operacyjne	121,06	0,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	121,06	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 000,32	0,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	4 000,32	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-254 316,61	0,00	
G	Przychody finansowe	308,57	0,00	

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przejszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	308,22	0,00	
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne	0,35	0,00	
H	Koszty finansowe	2,96	0,00	
I	Odsetki, w tym:			
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne	2,96	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-254 011,00	0,00	
J	Podatek dochodowy			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-254 011,00	0,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Road Studio S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
IIa	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	110 100,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	110 100,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	110 100,00	0,00
	–		
	–		
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)		
	–		
	–		
	–		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	110 100,00	0,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 898 590,60	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 998 590,60	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 998 590,60	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)		
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	–		
	–		
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	100 000,00	0,00
	– pokrycia straty		
	– koszt podniesienia kapitału	100 000,00	0,00
	–		
	–		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 898 590,60	0,00

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
	– zbycia środków trwałych		
	–		
	–		
	–		
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	0,00	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych		
	–		
	–		
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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		
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	–		
	–		
	–		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	–		
	–		
	–		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	-254 011,00	0,00
a)	zysk netto		
b)	strata netto	254 011,00	0,00
c)	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 754 679,60	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 754 679,60	0,00

Rachunek przepływów

Road Studio S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	-254 011,00	0,00	
II	Korekty razem	-276 489,88	0,00	
1	Amortyzacja	737,56	0,00	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-308,22	0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5	Zmiana stanu rezerw			
6	Zmiana stanu zapasów	-373 462,73	0,00	
7	Zmiana stanu należności	-121 147,31	0,00	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	218 297,65	0,00	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-606,83	0,00	
10	Inne korekty	0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-530 500,88	0,00	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	0,00	0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych			
2)	dywidendy i udziały w zyskach			
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
4)	odsetki			
5)	inne wpływy z aktywów finansowych			
4	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki	1 059 833,93	0,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 833,93	0,00	

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Na aktywa finansowe, w tym:	250 000,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	250 000,00	0,00	
1)	nabycie aktywów finansowych			
2)	udzielone pożyczki długoterminowe	250 000,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne	800 000,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 059 833,93	0,00	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	4 108 690,60	0,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 108 690,60	0,00	
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4	Inne wpływy finansowe			
II	Wydatki	100 000,00	0,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4	Splaty kredytów i pożyczek			
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8	Odsetki			
9	Inne wydatki finansowe	100 000,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 008 690,60	0,00	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	2 418 355,79	0,00	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 418 355,79	0,00	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 418 355,79	0,00	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania			

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Road Studio S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	Okres bieżący		Okres poprzedni	
	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-254 011,00	—	0,00	—
B. Przychody zwolnione z opodatkowania *	308,22	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	1 915,70	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochód (A - B - C + D + E + F - G)	-252 403,52	—	0,00	—
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-252 404,00	—	0,00	—
K. Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Polityka rachunkowości

Załącznik:


polityka.pdf

Informacja dodatkowa

Załącznik:


zal 1.pdf

Aktywa trwałe

Załącznik:


zal 2.pdf

Przyjęte zasady polityki rachunkowości do sprawozdania za okres od 23.06.2020 r. do 31.12.2020 r.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
W zakresie ewidencji środków trwałych	Środki trwale w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwale amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwale o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.
W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych	Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.
W zakresie ewidencji inwestycji	Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.
W zakresie wyceny produkcji w toku	Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art. 34 ust. 2 ustawy o rachunkowości.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objaśnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart.

Nie dotyczy

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Pozycja nie występuje

- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

Pozycja nie występuje

- 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Pozycja nie występuje

- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Dane na dzień 31.12.2020

Właściciel udziału/akcji	Ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Movie Games S.A.	787698	787 698,00	71,54%
pozostali	313 302	313 302,00	28,46%
suma	1 101 000	1 101 000	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	1		

- 1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Pozycja nie występuje

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Strata netto zostanie pokryta zyskiem w kolejnych latach

- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Pozycja nie występuje

- 1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Pozycja nie występuje

- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

- 1.11 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

- 1.12 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	606,83
Koszt podniesienia kapitału zakładowego	0,00
Pozostałe	606,83

- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż produktów	0,00	0,00%
sprzedaż usług	25 000,00	100,00%
		100,00%
RAZEM	25 000,00	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	25 000,00	100,00%
eksport	0,00	0,00%

- 2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

- 2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

2.4	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
	Pozycja nie występuje
2.5	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto, różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2
2.6	Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
	Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariancie porównawczym
2.7	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
	Pozycja nie występuje
2.8	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska
	Pozycja nie występuje
2.9	Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe
	Pozycja nie występuje
2.10	Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
	Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

- Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Nie dotyczy

4. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1	Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy
	Pozycja nie występuje
4.2	Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, członkami zarządu oraz innymi osobami
	Pozycja nie występuje
4.3	Przedjęcie w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,
	Pozycja nie występuje

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
Zarząd	1,00
Administracja	0,00
RAZEM	1,00

Dane podano w przeliczeniu na pełne etaty.

- 4.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Pozycja nie występuje

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	21 378,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0

- 4.5 Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

- 4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	3 500,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	3 500,00

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym	
5.1	Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błęgu oraz kwocie korekty
	Pozycja nie występuje
5.2	Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,
	Pozycja nie występuje
5.3	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
	W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania
5.4	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.
	W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania
6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach	
6.1	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
	Pozycja nie występuje
6.2	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,
W 2020 roku spółka powiązana Movie Games S.A. świadczyła usługi na rzecz Road studio S.A. w kwocie: 1.003.750 złotych	
6.3	Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o
	Pozycja nie występuje
6.4	Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
	Pozycja nie występuje
6.5	Informacje o:
a)	nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
	Movie Games S.A., ul. Krucza 16/22, 00-526 Warszawa
b)	nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższy szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)
7. Połączenie jednostki z inną jednostką	
7.1	W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:
	Pozycja nie występuje
8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki	
8.1	W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane
	Pozycja nie występuje
9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki	
9.1	W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.
	Pozycja nie występuje
10. Środki pieniężne	
	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:
a)	art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
b)	art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).
	Wykazują wartość: 0,00

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Choć 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.

Załącznik nr 1

Strona 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przenieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przenieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Załącznik nr 1

Strona 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przenieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	0,00	9 833,93	0,00	0,00	9 833,93	0,00	0,00	0,00	0,00	9 833,93
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00				0,00	0,00
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	9 833,93			9 833,93				0,00	9 833,93
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
SUMA	0,00	9 833,93	0,00	0,00	9 833,93	0,00	0,00	0,00	0,00	9 833,93

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przenieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przenieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	0,00	737,56	0,00	0,00	737,56	0,00	0,00	0,00	0,00	737,56
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00				0,00				0,00	0,00
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	737,56			737,56				0,00	737,56
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
SUMA	0,00	737,56	0,00	0,00	737,56	0,00	0,00	0,00	0,00	737,56

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	9 096,37
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	9 096,37
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	0,00	9 096,37

Załącznik nr 1

Strona 3

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przenieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przenieszczenia	Razem	
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
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
- udzielenie 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	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
- udzielenie 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
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki Road Studio S.A za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2020 r.



budujemy zaufanie
w audycie

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPÓŁKI**

ROAD STUDIO S.A.

**ZA ROK OBROTOWY, KTÓRY ZAKOŃCZYŁ SIĘ
31 GRUDNIA 2020 R.**

Poznań, dnia 26 marca 2021 r.

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****Dla Walnego Zgromadzenia oraz Rady Nadzorczej****ROAD STUDIO S.A.***Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego***Opinia**

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego ROAD STUDIO S.A. („Spółki”, „Jednostki”) z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Kruczej nr 16/22, za rok obrotowy, który zakończył się dnia 31 grudnia 2020 r., na które składa się:

- a. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3 973,0 tys. zł,
- b. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 23 czerwca 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., który wykazuje stratę netto w wysokości 254,0 tys. zł,
- c. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 23 czerwca 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., które wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 3 754,7 tys. zł,
- d. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 23 czerwca 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 2 418,4 tys. zł,
- e. informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

(„sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem sprawozdanie finansowe:

- a. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości” – tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- b. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i umową Jednostki,
- c. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późniejszymi zmianami („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („ustawa o biegłych rewidentach” – tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 1415). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy, są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności, albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności, czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można

racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- a. identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- b. uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- c. oceniamy zasadność zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz poprawność szacunków księgowych i powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- d. wyciągamy wniosek na temat zasadności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz weryfikujemy, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w sprawozdaniu z badania na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub modyfikujemy naszą opinię, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia przez nas sprawozdania z badania, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- e. oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2020 r. („sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Ponadto Zarząd Spółki i członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności Jednostki spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest ono istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanych przez nas prac, naszym zdaniem, sprawozdanie z działalności Spółki:

- a. zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości,
- b. jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Magdalena Szostak.

Magdalena Szostak

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Magdalena
Szostak
Data: 2021.03.26 16:12:58 CET

numer w rejestrze biegłych rewidentów 12849

działający w imieniu 4AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Kochanowskiego 24/1 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3363

Poznań, dnia 26 marca 2021 r.

3. Skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta za 3 kwartał 2021 r.

1. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	1 541 148,80	9 833,93
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	74 265,45	9 833,93
1. Środki trwałe	74 265,45	9 833,93
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	74 265,45	9 833,93
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 466 883,35	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	666 883,35	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	666 883,35	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	666 883,35	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	800 000,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	3 606 506,60	5 923 199,15
I. Zapasy	1 371 878,40	2 415 050,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	1 371 878,40	2 415 050,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	127 905,94	406 753,90
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	127 905,94	406 753,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	615,01	2 200,00
- do 12 miesięcy	615,01	2 200,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	102 185,96	402 303,90
c) inne	25 104,97	2 250,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2104370,28	3086395,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2104370,28	3086395,25
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2104370,28	3086395,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2104370,28	3086395,25
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2351,98	15000
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	5 147 655,40	5 933 033,08

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 863 123,68	3 966 188,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	124 100,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 758 474,40	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 758 474,40	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		4 008 690,60
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-254 011,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-765 439,72	-142 502,11
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	284 531,72	1 966 844,59
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	284 531,72	1 966 844,59
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	284 531,72	1 966 844,59
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	271 406,13	1 965 116,05
- powyżej 12 miesięcy	271 406,13	1 965 116,05
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 125,59	1 728,54
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	5 147 655,40	5 933 033,08

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 039 915,67	2 415 050,00	-218 373,86	2 415 050,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 500,00		1 500,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 025 415,67	2 415 050,00	-219 873,86	2 415 050,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	1 822 849,82	2 553 552,24	10 497,64	2 553 552,24
I. Amortyzacja	8 195,05		3 856,39	
II. Zużycie materiałów i energii	37 825,54	2 428,45	2 364,44	2 428,45
III. Usługi obce	1 111 707,86	2 539 233,36	-240 436,09	2 539 233,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 854,56	1 091,89	4 269,60	1 091,89
- podatek akcyzowy				
V. Wynagrodzenia	632 073,08	10 781,88	231 655,94	10 781,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 542,40	16,66	8 533,57	16,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	651,33		253,79	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-782 934,15	-138 502,24	-228 871,50	-138 502,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	2,45	0,23	0,80	0,23
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	2,45	0,23	0,80	0,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,92	4 000,10	0,16	4 000,10
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	0,92	4 000,10	0,16	4 000,10
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-782 932,62	-142 502,11	-228 870,86	-142 502,11
G. Przychody finansowe	17 811,83	0,00	6 642,18	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a) od jednostek powiązanych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b) od jednostek pozostałych, w tym:				
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	17 808,01		6 639,51	
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
V. Inne	3,82		2,67	
H. Koszty finansowe	318,93	0,00	50,46	0,00
I. Odsetki, w tym:				
- dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
- w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne	318,93		50,46	
I. Wynik brutto (I+/-J)	-765 439,72	-142 502,11	-222 279,14	-142 502,11
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Wynik netto (K-L-M)	-765 439,72	-142 502,11	-222 279,14	-142 502,11

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-765 439,72	-142 502,11	-222 279,14	-142 502,11
II. Korekty razem	-1 076 414,54	-869 959,31	-567 038,92	-869 959,31
1. Amortyzacja	8 195,05	0,00	3 856,39	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-17 808,01	0,00	-7 872,39	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów	-998 415,67	-2 415 050,00	219 873,88	-2 415 050,00
7. Zmiana stanu należności	-8 258,63	-406 753,90	-49 890,18	-406 753,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	75 734,07	1 966 844,59	-731 262,91	1 966 844,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 745,15	-15 000,00	-1 743,69	-15 000,00
10. Inne korekty	-136 116,20			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 841 854,26	-1 012 461,42	-789 318,06	-1 012 461,42
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	101 232,88	0,00	101 232,88	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	101 232,88	0,00	101 232,88	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	101 232,88	0,00	101 232,88	0,00
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	100 000,00		100 000,00	
- odsetki	1 232,88		1 232,88	
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	573 364,13	9 833,93	235 856,84	9 833,93
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	73 364,13	9 833,93	35 856,84	9 833,93
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	500 000,00	0,00	200 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	500 000,00	0,00	200 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe	500 000,00		200 000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-472 131,25	-9 833,93	-134 623,96	-9 833,93
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	2 000 000,00	4 108 690,60	10 000,00	4 105 690,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	2 000 000,00	4 108 690,60	10 000,00	4 105 690,60
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 000 000,00	4 108 690,60	10 000,00	4 105 690,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-313 985,51	3 086 395,25	-913 942,02	3 083 395,25
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM				
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	2 418 355,79	0,00	3 018 312,30	3 000,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	2 104 370,28	3 086 395,25	2 104 370,28	3 086 395,25
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 754 679,60	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 754 679,60	0,00
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	110 100,00	0,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	14 000,00	100 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	14 000,00	100 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	14 000,00	100 000,00
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	124 100,00	100 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3 898 590,60	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 859 883,80	
a) zwiększenia (z tytułu)	1 859 883,80	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 859 883,80	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- inne		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 758 474,40	0,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		4 008 690,60
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisja akcji		4 008 690,60
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		4 008 690,60
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)	254 011,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	254 011,00	
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	254 011,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-254 011,00	0,00
6. Wynik netto	-765 439,72	-142 502,11
a) zysk netto		
b) strata netto	765 439,72	142 502,11
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 863 123,68	3 966 188,49
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 863 123,68	3 966 188,49

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

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
W zakresie ewidencji środków trwałych	Środki trwale w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwale amortyzuje się metodą liniową poczynając od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do użytkowania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwale o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do użytkowania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.
W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych	Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.
W zakresie ewidencji inwestycji	Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.
W zakresie wyceny produkcji w toku	Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art. 34 ust. 2 ustawy o rachunkowości.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Emitent wskazuje, że z uwagi na powołanie spółki akcyjnej w czerwcu 2020 r. dane za rok 2020 nie są porównywalne do danych za rok 2021 r.

Emitent wykazał w rachunku zysków i strat kwotę przychodów ze sprzedaży za 3 kwartał 2021 r. w wysokości 1,04 mln zł. Spółka wskazuje, że nie są to przychody wynikające z faktycznej sprzedaży gier, lecz wynikają one ze zmiany stanu produktów. Zmiana stanu produktów koresponduje z produkcją w toku, po stronie zapasów w bilansie, która uwidacznia koszty produkcji ponoszone na gry. Emitent będzie ewidował pierwsze przychody ze sprzedaży gier, po ich ukończeniu, z zerową marżą, do czasu pełnego pokrycia kosztów produkcji danego tytułu.

Ujemna wartość przychodów w 3 kw. 2021 r. oraz ujemna wartość kosztów usług obcych wynika z korekty faktury za nabycie Car Wash Simulator, która była efektem aneksu do umowy z dnia 29 lipca 2021 r. (opisanego w rozdziale IV, pkt 14 niniejszego Dokumentu Informacyjnego). Korekta kosztów usług obcych przekroczyła wartość kosztów tego rodzaju w tym okresie, jednocześnie jej pochodną była zmiana stanu produktów, korespondującą z produkcją w toku, co przełożyło się na ujemne przychody.

Działalność produkcyjna w 3 kwartale 2021 r. koncentrowała się na produkcji gier Alaskan Truck Simulator, American Motorcycle Simulator oraz Car Wash Simulator, przy czym największy nacisk kładziony był na pierwszy z wymienionych tytułów. Spółka sukcesywnie zwiększa także zatrudnienie. Ponadto Alaskan Truck Simulator został zaprezentowany na targach Gamescom.

Emitent udzielał także pożyczek podmiotom z grupy kapitałowej Movie Games, których łączne saldo na koniec półrocza wyniosło 650 tys. zł. Pożyczki udzielane były na warunkach rynkowych i pozwoliły na alokację nadwyżek finansowych przy atrakcyjnym oprocentowaniu.

Jednocześnie Emitent wskazuje, że na kwotę 800 tys. zł w ramach innych inwestycji długoterminowych składa się nabyte prawo do gry Alaskan Truck Simulator.

Wartość zobowiązań krótkoterminowych wskazana w skróconym sprawozdaniu finansowym w kwocie 285 tys. zł składała się głównie z zobowiązań względem Movie Games S.A. w kwocie 227 tys. zł.

Emitent na koniec 3 kwartału dysponował 2,1 mln zł środków pieniężnych, które zabezpieczają proces produkcji obecnie tworzonych gier.

4. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz do wyników finansowych.

VII. Załączniki

1. Statut Emitenta

„STATUT SPÓŁKI AKCYJNEJ
§ 1

5

Firma

1. Firma Spółki brzmi: Road Studio Spółka Akcyjna. -----
2. Spółka może używać skrótu: Road Studio S.A. -----
3. Spółka może używać firmy również łącznie z wyróżniającym ją znakiem graficznym. -----

§ 2**Siedziba**

Siedzibą Spółki jest m.st. Warszawa. -----

§ 3**Obszar i zakres działania**

1. Spółka może działać na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej oraz poza jej granicami. -----
2. Spółka może tworzyć oddziały, filie i zakłady w kraju i za granicą, przystępować do innych spółek, spółdzielni oraz organizacji gospodarczych, a także nabywać i zbywać akcje i udziały w innych spółkach. -----

§ 4**Czas trwania Spółki**

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony. -----

§ 5**Przedmiot działalności Spółki**

1. Przedmiot działalności Spółki obejmuje: -----
 1. PKD 18.13.Z Działalność usługowa związana z przygotowaniem do druku, -----
 2. PKD 18.20.Z Reprodukacja zapisanych nośników informacji, -----
 3. PKD 32.40.Z Produkcja gier i zabawek, -----
 4. PKD 47.65.Z Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach, -----
 5. PKD 47.91.Z Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet, -----
 6. PKD 58.13.Z Wydawanie gazet, -----
 7. PKD 58.14.Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków, -----
 8. PKD 58.19.Z Pozostała działalność wydawnicza, -----
 9. PKD 63.11.Z Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność, -----
 10. PKD 77.40.Z Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim, -----
 11. PKD 47.99.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami, -----
 12. PKD 63.12.Z Działalność portali internetowych, -----
 13. PKD 58.21.Z Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych, -----
 14. PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem. -----
2. Jeżeli podjęcie lub prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie ustalonego wyżej przedmiotu działalności Spółki wymaga zezwolenia, licencji lub koncesji właściwego organu państwa, prowadzenie takiej działalności może nastąpić po uzyskaniu zezwolenia, licencji lub koncesji. -----

§ 6**Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 124.100,00 zł (sto dwadzieścia cztery tysiące sto złotych 00/100) oraz dzieli się na: -----

- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, -----
- 2) 101.000 (sto jeden tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, -----
- 3) 40.000 (czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, -----
- 4) 100.000 (sto tysięcy) akcji zwykłych imiennych serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. -----

§ 7

Kapitał docelowy

1. Upoważnia się Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 75.000,00 zł (siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych) poprzez emisję nie więcej niż 750.000 (siedemset pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych imiennych, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, w granicach określonych poniżej („Kapitał Docelowy”). -----
2. Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego wygasa z upływem 3 (trzech) lat od daty dokonania wpisu Spółki do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. -----
3. W granicach Kapitału Docelowego Zarząd upoważniony jest do dokonania jednego lub kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w drodze jednej lub kilku emisji akcji. -----
4. Upoważnienie do podwyższania kapitału zakładowego Spółki w ramach Kapitału Docelowego zawiera uprawnienie Zarządu do emisji warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w art. 453 §2 Kodeksu spółek handlowych, z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż okres, na który zostało udzielone niniejsze upoważnienie. -----
5. Akcje emitowane w ramach Kapitału Docelowego mogą być obejmowane tylko w zamian za wkłady pieniężne. -----
6. Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, może, w całości lub w części, pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w stosunku do akcji oraz warrantów subskrypcyjnych emitowanych w drodze każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach Kapitału Docelowego. -----
7. Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego wymaga zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały. -----
8. Z zastrzeżeniem ust. 6 i 7 oraz o ile przepisy ustawy Kodeksu spółek handlowych nie stanowią inaczej, w granicach upoważnienia Zarząd może decydować o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w ramach Kapitału Docelowego oraz emisjami warrantów subskrypcyjnych, a w szczególności Zarząd jest umocowany do: -----
 - 1) zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji, jak również zawierania umów, na mocy których poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej będą wystawiane kwity depozytowe w związku z akcjami, z zastrzeżeniem postanowień ogólnie obowiązujących przepisów prawa; -----
 - 2) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie ubiegania się o dematerializację akcji oraz zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. o rejestrację akcji, z zastrzeżeniem postanowień ogólnie obowiązujących przepisów prawa; -----
 - 3) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie odpowiednio emisji akcji w drodze subskrypcji prywatnej, zamkniętej lub w drodze oferty publicznej oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect lub dopuszczenie i wprowadzenie akcji do obrotu na rynku regulowanym GPW, z zastrzeżeniem postanowień ogólnie obowiązujących przepisów prawa; -----
 - 4) zmiany Statutu Spółki w zakresie związanym z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w ramach Kapitału Docelowego i ustalenia tekstu jednolitego obejmującego te zmiany; -----

9. Uchwała Zarządu podjęta w ramach statutowego upoważnienia udzielonego w niniejszym paragrafie zastępuje uchwałę Walnego Zgromadzenia, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

§ 8 **Akcje**

1. Akcje mogą być imienne lub na okaziciela. -----
2. Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. -----
3. Akcje mogą być wydawane w odcinkach zbiorowych. -----

§ 9

Podwyższenie i obniżenie kapitału zakładowego

1. Kapitał zakładowy może być podwyższany lub obniżany na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia.
2. Podwyższenie kapitału zakładowego może nastąpić w drodze emisji nowych akcji albo podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji. Kapitał zakładowy może być podwyższony również przez przeniesienie do niego z kapitału zapasowego lub funduszu rezerwowego środków określonych uchwałą Walnego Zgromadzenia. -----
3. W przypadku emisji dalszych akcji, każda następna emisja będzie oznaczona kolejną literą alfabetu.
4. Kapitał zakładowy może być obniżony przez zmniejszenie nominalnej wartości akcji lub przez umorzenie części akcji. -----
5. Spółka może emitować obligacje, w tym obligacje zamienne na akcje lub obligacje z prawem pierwszeństwa. -----
6. Uchwały Walnego Zgromadzenia, o których mowa w niniejszym paragrafie wymagają większości 3/4 (trzy czwarte) głosów, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych przewidują warunki surowsze. -----

§ 10

Umorzenie akcji

1. Akcje mogą być umarzane za zgodą akcjonariusza, w drodze ich nabycia przez Spółkę (umorzenie dobrowolne). Umorzenie dobrowolne nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym.
2. Z wnioskiem o umorzenie swoich akcji może wystąpić do Zarządu akcjonariusz. W takim przypadku Zarząd proponuje w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia podjęcie uchwały o umorzeniu akcji. -----
3. Umorzenie akcji następuje na warunkach ustalonych uchwałą Walnego Zgromadzenia, która powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego. -----
4. Umorzenie akcji następuje z chwilą obniżenia kapitału zakładowego Spółki. -----

§ 11

Organy Spółki

- Organami Spółki są: -----
- 1) Walne Zgromadzenie, -----
 - 2) Rada Nadzorcza, -----
 - 3) Zarząd. -----

§ 12

Walne Zgromadzenie

1. Walne Zgromadzenie może być zwyczajne lub nadzwyczajne. -----
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. -----

3. Walne Zgromadzenia, zwyczajne i nadzwyczajne, odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oznaczonym w zaproszeniu lub ogłoszeniu lub, w przypadku gdy Spółka stanie się spółką publiczną, w siedzibie spółki prowadzącej giełdę.-----
4. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd dla rozpatrzenia spraw wymagających niezwłocznego postanowienia, z własnej inicjatywy, na żądanie Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej 1/20 (jedna dwudziesta) część kapitału zakładowego. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie określonym w ust. 2, do zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia uprawniona jest Rada Nadzorcza. -----
5. uchylony -----
6. uchylony -----

§ 13

1. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocnika. ----
2. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że na Walnym Zgromadzeniu reprezentowany jest cały kapitał zakładowy, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały. -----
3. Rada Nadzorcza, jak również akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 14 (czternaście), a w przypadku, gdy Spółka stanie się spółką publiczną, nie później niż na 21 (dwadzieścia jeden) dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej na adres wskazany przez Spółkę. -----
4. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na 4 (cztery) dni, a w przypadku, gdy Spółka będzie miała charakter spółki publicznej nie później niż na 18 (osiemnaście) dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy lub Rady Nadzorczej. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia. -----
5. Poza innymi sprawami wskazanymi w Kodeksie spółek handlowych uchwały Walnego Zgromadzenia wymagają: -----
 - 1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, -----
 - 2) podział zysków lub pokrycie strat, wysokości odpisów na kapitał zapasowy i inne fundusze, określenie daty ustalenia prawa do dywidendy, wysokości dywidendy i terminu wypłaty dywidendy, -----
 - 3) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,-----
 - 4) podejmowanie postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody, wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki, sprawowaniu zarządu albo nadzoru,-----
 - 5) zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nich ograniczonego prawa rzeczowego, -----
 - 6) likwidacja Spółki i wyznaczanie likwidatora, -----
 - 7) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz warrantów subskrypcyjnych wskazanych w art. 453 § 2 Kodeksu spółek handlowych, -----
 - 8) nabycie akcji własnych Spółki w przypadku określonym w art. 362 §1 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz upoważnienie do ich nabywania w przypadku określonym w art. 361 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych; -----
 - 9) zmiana Statutu Spółki, w tym podejmowanie uchwał o podwyższeniu i obniżeniu kapitału zakładowego, -----
 - 10) zawarcie umowy o zarządzanie spółką zależną, -----
 - 11) ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej, -----

- 12) uchwalanie regulaminu Walnego Zgromadzenia, -----
- 13) podejmowanie uchwał o umorzeniu akcji, -----
- 14) określenie dnia, według którego ustala się listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy za dany rok obrotowy (dnia dywidendy), -----
- 15) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, w tym wybór jej Przewodniczącego, -----
- 16) uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej, -----
- 17) podejmowanie innych decyzji przewidzianych przepisami prawa i niniejszego Statutu oraz rozstrzyganie spraw wnoszonych przez akcjonariuszy, Zarząd i Radę Nadzorczą, -----
- 18) wprowadzanie akcji Spółki do zorganizowanego systemu obrotu papierami wartościowymi.
6. Uchwały Walnego Zgromadzenia, o których mowa w niniejszym paragrafie, ustępie 5, punkty 7 i 9 zapadają większością 3/4 (trzy czwarte) głosów, chyba że przepisy Kodeksu spółek handlowych przewidują warunki surowsze. -----
7. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego albo udziału w nieruchomości czy użytkowaniu wieczystym albo ich obciążenia w szczególności ograniczonym prawem rzeczowym nie wymaga zgody Walnego Zgromadzenia. Do nabycia i zbycia nieruchomości, użytkowania wieczystego albo udziału w nieruchomości czy użytkowaniu wieczystym albo ich obciążenia w szczególności ograniczonym prawem rzeczowym konieczne jest uzyskanie zgody, o której mowa w § 15 ust. 19 Statutu. -----
8. Do powzięcia uchwał o istotnej zmianie przedmiotu działalności Spółki oraz o połączeniu Spółki wymagana jest większość 2/3 (dwie trzecie) głosów. Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki może nastąpić bez wykupu akcji, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia dotycząca tej zmiany powzięta zostanie większością 2/3 (dwie trzecie) głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. -----
9. Uchwały można powziąć także bez formalnego zwołania, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie wnosi sprzeciwu co do odbycia Walnego Zgromadzenia ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad. -----
10. Jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu nie stanowią inaczej, Walne Zgromadzenie jest ważne i może podejmować uchwały bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji.
11. Uchwały Walnego Zgromadzenia są podejmowane bezwzględną większością głosów (tj. stosunkiem głosów „za” do „przeciw”) chyba, że inne postanowienia Statutu lub Kodeksu spółek handlowych stanowią inaczej. -----
12. Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, w sprawach osobowych i na wniosek przynajmniej jednego akcjonariusza obecnego lub reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu. -----

§ 14

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności jeden z członków Rady, a w przypadku ich nieobecności Prezes Zarządu lub osoba wyznaczona przez Zarząd. Następnie wśród uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. -----
2. Szczegółowe zasady prowadzenia obrad i podejmowania uchwał przez Walne Zgromadzenie może określać Regulamin Walnego Zgromadzenia. -----
3. Regulamin Walnego Zgromadzenia może być zmieniony w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia. W przypadku zmiany Regulaminu, dokonane zmiany wchodzi w życie najwcześniej począwszy od następnego Walnego Zgromadzenia. -----
4. Wyłączona jest możliwość wzięcia udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. -----

§ 15**Rada Nadzorcza**

1. Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich gałęziach jej przedsiębiorstwa. -----
2. Rada Nadzorcza, zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, może powołać komitet audytu (w szczególności w przypadku uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej). Szczegółowe zasady funkcjonowania i wykonywania zadań komitetu audytu, tryb jego pracy, skład, liczebność, zasady powoływania członków oraz ich kwalifikacje będą określały przepisy powszechnie obowiązującego prawa, uchwała powołująca komitet audytu oraz zatwierdzony wraz z nią regulamin. Uchwała i regulamin, o których mowa w zdaniu poprzednim, zostaną uchwalone przez Radę Nadzorczą Spółki. Jeśli powołanie Komitetu Audytu nie jest obligatoryjne (zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującego prawa) zadania komitetu audytu mogą być wykonywane przez Radę Nadzorczą kolegiąlnie w przypadku powzięcia przez Radę Nadzorczą uchwały o przyjęciu zadań komitetu audytu. -----
3. Rada Nadzorcza składa się z 3 (trzech) do 7 (siedmiu) członków, z zastrzeżeniem, że od momentu uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej Rada Nadzorcza będzie liczyć co najmniej 5 członków, których powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie. Członkowie pierwszej Rady Nadzorczej Spółki, w tym jej Przewodniczący, powoływani są przez Założycieli Spółki przy zawiązaniu Spółki. -----
4. Wspólna kadencja członków Rady Nadzorczej trwa 5 (pięć) lat. Każdy członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia tej funkcji. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. -----
5. Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Rady Nadzorczej, który będzie przewodniczył posiedzeniom Rady i kierował jej pracami. -----
6. Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż cztery razy w roku obrotowym. -----
7. Rada Nadzorcza podejmuje decyzje w formie uchwał, jeżeli na posiedzeniu jest obecnych co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów, w obecności co najmniej połowy jej członków, chyba że przepisy prawa lub niniejszy Statut przewidują surowsze warunki podejmowania uchwał. Jeżeli głosowanie pozostaje nierozstrzygnięte, decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej. -----
8. Posiedzenia zwoływane są przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej nie później niż w terminie 7 (siedem) dni, a w uzasadnionych przypadkach nie później niż w terminie 3 (trzy) dni przed planowanym terminem posiedzenia Rady Nadzorczej, pisemnie (za pomocą przesyłek doręczonych osobiście, przesyłką kurierską lub listem poleconym) lub za pomocą poczty elektronicznej na wskazany uprzednio przez członka Rady Nadzorczej adres e-mail. Przewodniczący zwołuje posiedzenie Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy bądź w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku Zarządu lub członka Rady Nadzorczej. Wniosek, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym, powinien zostać złożony na piśmie z podaniem proponowanego porządku obrad. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Oddanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. -----
9. Porządek obrad ustala uprawniony do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej. W przypadku zwołania Rady Nadzorczej na wniosek Zarządu lub członka Rady Nadzorczej porządek obrad powinien uwzględniać sprawy wskazane przez wnioskodawcę. W sprawach nieobjętych

- porządkiem obrad Rada Nadzorcza uchwały podjąć nie może, chyba że wszyscy jej członkowie są obecni i wyrażają zgodę na powzięcie uchwały.-----
10. Rada Nadzorcza może podjąć uchwałę także bez formalnego zwołania, jeżeli obecni są wszyscy jej członkowie i wyrażają zgodę na odbycie posiedzenia i zamieszczenie poszczególnych spraw w porządku obrad. -----
11. Przewodniczącym posiedzenia jest Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności, inny Członek Rady Nadzorczej. -----
12. Przewodniczący może być w każdej chwili odwołany uchwałą Walnego Zgromadzenia z pełnienia funkcji, co nie powoduje utraty mandatu członka Rady Nadzorczej. -----
13. Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie określone uchwałą Walnego Zgromadzenia. -----
14. Zasady działania Rady Nadzorczej Spółki mogą zostać określone przez Regulamin Rady Nadzorczej. Regulamin ten zostanie uchwalony przez Walne Zgromadzenie. -----
15. We wszystkich sprawach należących do kompetencji Rady Nadzorczej uchwała podjęta poza posiedzeniem w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość jest tak samo ważna jak uchwała podjęta na przepisowo zwołanym i odbytym posiedzeniu Rady Nadzorczej, pod warunkiem, że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i wyrazili zgodę na podjęcie uchwały w takim trybie. Treść uchwał podjętych na tak odbytym posiedzeniu powinna zostać podpisana przez każdego członka Rady Nadzorczej, który brał w nim udział. -----
16. Członek Rady Nadzorczej informuje pozostałych członków Rady Nadzorczej o zaistniałym lub mogącym powstać konflikcie interesów oraz powstrzymuje się od zabierania głosu w dyskusji i od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów. -----
17. W przypadku, gdy na mocy powszechnie obowiązujących przepisów prawa (w szczególności w przypadku uzyskania przez Spółkę statusu spółki publicznej) Spółka będzie zobowiązana do powołania komitetu audytu niezależny Członek Rady Nadzorczej potwierdza wobec pozostałych członków Rady Nadzorczej, że spełnia kryteria niezależności, określone szczegółowo w powszechnie obowiązujących przepisach prawa. Niezależny członek Rady Nadzorczej powinien przekazać Zarządowi informację na temat wszelkich okoliczności powodujących utratę przez niego tej cechy. -----
18. Do obowiązków Rady Nadzorczej należą sprawy określone w Kodeksie spółek handlowych i w Statucie, w tym: -----
- 1) ocena sprawozdań finansowych Spółki za ubiegły rok obrotowy i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny, -----
 - 2) dokonywanie wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe Spółki, -----
 - 3) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu (w tym Prezesa i Wiceprezesów Zarządu oraz Członków Zarządu), -----
 - 4) uchwalanie Regulaminu Zarządu, -----
 - 5) ustalanie zasad wynagradzania Członków Zarządu, -----
 - 6) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu oraz w sporach z Zarządem lub jego członkami, -----
 - 7) wyrażanie zgody na dokonanie wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy w związku z wnioskiem akcjonariusza Spółki, -----
 - 8) wyrażanie zgody dla Zarządu na zaciągnięcie zobowiązania, rozporządzenie lub inną czynność prawną, która jednorazowo lub w ciągu roku zobowiąże Spółkę do świadczenia wyższego niż 500.000,00 (pięćset tysięcy) złotych. -----

19. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego albo udziału w nieruchomości czy użytkowaniu wieczystym albo ich obciążenia w szczególności ograniczonym prawem rzeczowym wymaga zgody Rady Nadzorczej udzielonej w formie uchwały. -----
20. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały oraz co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej wzięła udział w podejmowaniu uchwały. Rada nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość także w sprawach, dla których statut spółki przewiduje głosowanie tajne, o ile żaden z członków rady nadzorczej nie zgłosi sprzeciwu. -----
21. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. -----
22. W posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. -----
23. Rada Nadzorcza określi w formie regulaminu szczegółowe zasady udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Regulamin nie może określać wymogów i ograniczeń, które nie są niezbędne do identyfikacji członków Rady Nadzorczej i zapewnienia bezpieczeństwa komunikacji elektronicznej.-----

§ 16

Zarząd

1. Zarząd kieruje działalnością Spółki, zarządza jej majątkiem oraz reprezentuje Spółkę na zewnątrz przed sądami, organami władzy i wobec osób trzecich. Zarząd podejmuje decyzje we wszystkich sprawach, niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa do wyłącznej kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia. -----
2. Zarząd Spółki liczy od 1 (jednego) do 3 (trzech) członków. W skład Zarządu wchodzi Prezes Zarządu, Wiceprezes Zarządu oraz Członek Zarządu, powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą. Członkowie pierwszego Zarządu Spółki powoływani są przez Założycieli Spółki przy zawieraniu Spółki. -----
3. Wspólna kadencja członków Zarządu trwa 5 (pięć) lat. Każdy z członków Zarządu może być wybrany na następną kadencję. -----
4. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członków Zarządu.-----
5. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów oddanych. W razie równości głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu. -----
6. Zarząd uważany jest za zdolny do podejmowania uchwał w przypadku, gdy każdy z członków Zarządu został powiadomiony o mającym się odbyć posiedzeniu oraz na posiedzeniu obecna jest przynajmniej połowa z ogólnej liczby członków Zarządu. -----
7. Posiedzenia Zarządu odbywają się w miejscu wskazanym przez Zarząd lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Prawo zwołania posiedzenia przysługuje każdemu z członków Zarządu. Każdy z członków Zarządu musi otrzymać pisemne (za pomocą przesyłek doręczonych osobiście, przesyłką kurierską lub listem poleconym) lub e-mailowe (na wskazany uprzednio przez członka Zarządu adres e-mail) powiadomienie, co najmniej na 7 (siedem) dni, przed terminem posiedzenia. W nagłych przypadkach Prezes Zarządu lub członek Zarządu zwołujący posiedzenie może zarządzić inny sposób i krótszy termin zawiadomienia członków Zarządu o dacie posiedzenia lub zarządzić odbycie posiedzenia poza siedzibą Spółki, w miejscu wskazanym przez zwołującego. -----

8. Uchwały Zarządu mogą być podjęte, jeżeli wszyscy jego członkowie zostali prawidłowo powiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia. -----
9. Zarząd może udzielić prokury. Ustanowienie prokury wymaga zgody wszystkich członków Zarządu. Prokura może być odwołana w każdym czasie przez pisemne oświadczenie skierowane do prokurenta i podpisane przez jednego członka Zarządu. -----
10. Do wykonywania czynności określonego rodzaju Zarząd może ustanowić pełnomocników Spółki, upoważnionych do działania w granicach udzielonego im pełnomocnictwa. -----
11. W przypadku zawierania umów pomiędzy Spółką a członkami Zarządu, Spółka jest reprezentowana przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorczą może upoważnić w drodze uchwały jednego lub więcej członków do dokonywania takich czynności prawnych. -----
12. Do reprezentacji Spółki uprawnieni są: -----
 - a) w przypadku Zarządu jednoosobowego - Prezes Zarządu, -----
 - b) w przypadku Zarządu wieloosobowego - Prezes Zarządu samodzielnie albo Wiceprezes Zarządu łącznie z prokurentem. -----
13. Członek Zarządu informuje Zarząd o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania oraz powstrzymuje się od zabierania głosu w dyskusji i od głosowania nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów. -----
14. W posiedzeniu zarządu można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Postanowienia § 15 ust. 23 stosuje się odpowiednio. -----
15. Zarząd może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. -----
16. Członkowie zarządu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał zarządu, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka zarządu. -----
17. Szczegółowe zasady organizacji i sposobu działania Zarządu mogą zostać określone w Regulaminie Zarządu, uchwalonym przez Radę Nadzorczą. -----

§ 17

Udział w zysku i fundusze Spółki

1. Akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. -----
2. Spółka tworzy następujące kapitały i fundusze: -----
 - 1) kapitał zakładowy, -----
 - 2) kapitał zapasowy, -----
 - 3) fundusz rezerwowy. -----
3. Na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółka może tworzyć również inne fundusze, w tym na pokrycie poszczególnych strat lub wydatków albo z przeznaczeniem na określone cele (kapitał rezerwowy). -----
4. Wysokość odpisów na kapitał zapasowy i inne fundusze określa Walne Zgromadzenie. -----
5. Kapitał zapasowy tworzy się z odpisów z czystego zysku. Odpis na ten kapitał nie może być mniejszy niż 8% (osiem procent) czystego zysku rocznego. Dokonywanie odpisów na kapitał zapasowy może być zaniechane, gdy kapitał ten będzie nie mniejszy niż 1/3 (jedna trzecia) kapitału zakładowego. -----

§ 18

Dywidenda

1. Datę nabycia praw do dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy ustala Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień przypadający nie wcześniej niż pięć dni i nie później niż trzy miesiące od dnia powzięcia uchwały. Termin wypłaty dywidendy może być wyznaczony w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. -----

2. Akcjonariuszom przysługuje prawo do wypłaty zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego, jeżeli Spółka posiada środki wystarczające na wypłatę, a zatwierdzone sprawozdanie finansowe za poprzedni rok wykazuje zysk. -----

§ 19

Rachunkowość

Spółka prowadzi rachunkowość oraz księgi handlowe zgodnie z obowiązującymi w Rzeczypospolitej Polskiej przepisami prawa. -----

§ 20

Rok obrotowy

1. Rok obrotowy Spółki rozpoczyna się 1 stycznia a kończy 31 grudnia tego samego roku kalendarzowego. -----
2. Pierwszy rok obrotowy Spółki kończy się 31 grudnia 2020 r. -----

§ 21

Postanowienia końcowe

1. Spółka, do momentu uzyskania statusu spółki publicznej, zamieszcza swoje ogłoszenia w „Monitorze Sądowym i Gospodarczym”. -----
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszym Statutem mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych i inne przepisy prawa obowiązujące w tym zakresie.” -----

Przewodniczący posiedzenia stwierdził, że powyższa uchwała została przyjęta przez Zarząd jednomyślnie (1 głos „za”, o głosów „przeciw”, o głosów „wstrzymujących się”) w głosowaniu jawnym. -----

Następnie przystąpiono do realizacji pkt 7 i 8 porządku obrad.-----

Wobec braku wolnych wniosków w tym miejscu Przewodniczący zamknął posiedzenie Zarządu Spółki załączając do Protokołu listę obecności. -----

Wypisy tego aktu należy wydawać Spółce bez ograniczeń. -----

Koszty aktu ponosi Spółka. -----

Pobrano:-----

a) tytułem taksy notarialnej za dokonanie czynności notarialnej na podstawie § 9 pkt 3) rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004r. w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej kwotę 500,00 zł, -----

b) tytułem podatku od towarów i usług na podstawie art. 41 i 146aa ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług w stawce 23% od kwoty 500,00 zł tj. kwotę 115,00 zł.-----

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany. -----

Na oryginale właściwe podpisy. -----

2. Odpis z KRS

Strona 1 z 6

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, nie wymaga podpisu i pieczęci.

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 26.11.2021 godz. 13:02:47

Numer KRS: 0000851130

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	24.07.2020		
Ostatni wpis	Numer wpisu	11	Data dokonania wpisu
	Sygnatura akt	RDF/341789/21/388	
	Oznaczenie sądu	SYSTEM	

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 386611345, NIP: 7010991674
3.Firma, pod którą spółka działa	ROAD STUDIO SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat WARSZAWA, gmina WARSZAWA, miejsc. WARSZAWA
2.Adres	ul. KRUCZA, nr 16/22, lok. ---, miejsc. WARSZAWA, kod 00-526, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	-----
4.Adres strony internetowej	WWW.ROADSTUDIO.PL

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	23.06.2020 R., REP. A NR 3894/2020, NOTARIUSZ ARKADIUSZ ZARZYCKI, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE
	2	27.08.2020R. REP. A NR 5322/2020, NOTARIUSZ ARKADIUSZ ZARZYCKI, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO § 6
	3	29 STYCZNIA 2021 R., REPERTORIUM A NR 581/2021, NOTARIUSZ ARKADIUSZ ZARZYCKI,

	KANCELARIA NOTARIALNA ARKADIUSZ ZARZYCKI WARSZAWA 4 MARCA 2021 R., REPERTORIUM A NR 1681/2021, NOTARIUSZ ARKADIUSZ ZARZYCKI, KANCELARIA NOTARIALNA ARKADIUSZ ZARZYCKI WARSZAWA, ZMIENIONO § 6, § 8 UST. 1, § 9 UST. 2, § 12. UST. 2 STATUTU SPÓŁKI, UCHYLONO § 12 UST. 5 I 6 STATUTU SPÓŁKI
4	25.06.2021 R., REP. A NR 5194/2021, NOTARIUSZ ARKADIUSZ ZARZYCKI, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO PAR.6 STATUTU SPÓŁKI, PRZYJĘTO TEKST JEDNOLITY STATUTU SPÓŁKI

Rubryka 5	
1. Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2. Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4. Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	NIE
5. Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1. Wysokość kapitału zakładowego	124 100,00 Zł.
2. Wysokość kapitału docelowego	75 000,00 Zł.
3. Liczba akcji wszystkich emisji	1241000
4. Wartość nominalna akcji	0,10 Zł.
5. Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	124 100,00 Zł.
6. Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1. Nazwa serii akcji	SERIA A
	2. Liczba akcji w danej serii	1000000
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
2	1. Nazwa serii akcji	B

	2.Liczba akcji w danej serii	101000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
3	1.Nazwa serii akcji	C
	2.Liczba akcji w danej serii	40000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE
4	1.Nazwa serii akcji	D
	2.Liczba akcji w danej serii	100000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zmiennych
Brak wpisów

Rubryka 11
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?
NIE

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu		
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD	
2.Sposób reprezentacji podmiotu	W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO - PREZES ZARZĄDU. W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO - PREZES ZARZĄDU SAMODZIELNIE LUB WICEPREZES ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM	
Podrubryka 1		
Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	NOWAK
	2.Imiona	MACIEJ RYSZARD
	3.Numer PESEL/REGON	86052004759
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	----

Rubryka 2 - Organ nadzoru		
1	1.Nazwa organu	RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1	

Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko	WCZEŚNIAK
	2.Imiona	MATEUSZ ANDRZEJ
	3.Numer PESEL	90051613591
2	1.Nazwisko	BARYŁA
	2.Imiona	MICHAŁ KAMIL
	3.Numer PESEL	93082813031
3	1.Nazwisko	WADOŁOWSKI
	2.Imiona	ŁUKASZ
	3.Numer PESEL	87012809098
4	1.Nazwisko	GAWORECKI
	2.Imiona	KAMIL JAN
	3.Numer PESEL	85061310136
5	1.Nazwisko	IWANIUK
	2.Imiona	WOJCIECH ALEKSANDER
	3.Numer PESEL	85051800632

Rubryka 3 - Prokurenci
Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	32, 40, Z, PRODUKCJA GIER I ZABAWEK
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	18, 13, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z PRZYGOTOWYWANIEM DO DRUKU
	2	18, 20, Z, REPRODUKCJA ZAPISANYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI
	3	47, 65, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA GIER I ZABAWEK PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
	4	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSŁUKOWEJ LUB INTERNET
	5	58, 13, Z, WYDAWANIE GAZET
	6	58, 14, Z, WYDAWANIE CZASOPISM I POZOSTAŁYCH PERIODYKÓW
	7	58, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA
	8	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	9	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	04.10.2021	OD 23.06.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta /	1	*****	OD 23.06.2020 DO 31.12.2020

Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko	WCZEŚNIAK
	2.Imiona	MATEUSZ ANDRZEJ
	3.Numer PESEL	90051613591
2	1.Nazwisko	BARYŁA
	2.Imiona	MICHAŁ KAMIL
	3.Numer PESEL	93082813031
3	1.Nazwisko	WĄDOŁOWSKI
	2.Imiona	ŁUKASZ
	3.Numer PESEL	87012809098
4	1.Nazwisko	GAWORECKI
	2.Imiona	KAMIL JAN
	3.Numer PESEL	85061310136
5	1.Nazwisko	IWANIUK
	2.Imiona	WOJCIECH ALEKSANDER
	3.Numer PESEL	85051800632

Rubryka 3 - Prokurendi
Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	32, 40, Z, PRODUKCJA GIER I ZABAWEK
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	18, 13, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z PRZYGOTOWYWANIEM DO DRUKU
	2	18, 20, Z, REPRODUKCJA ZAPISANYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI
	3	47, 65, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA GIER I ZABAWEK PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
	4	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET
	5	58, 13, Z, WYDAWANIE GAZET
	6	58, 14, Z, WYDAWANIE CZASOPISM I POZOSTAŁYCH PERIODYKÓW
	7	58, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA
	8	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	9	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	04.10.2021	OD 23.06.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta /	1	*****	OD 23.06.2020 DO 31.12.2020

sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego			
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 23.06.2020 DO 31.12.2020
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 23.06.2020 DO 31.12.2020

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej

Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy

1.Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za który należy złożyć sprawozdanie finansowe

31.12.2020

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności

Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego

Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych

Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator

Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja

Brak wpisów
Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu
Brak wpisów
Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów
Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu
Brak wpisów
Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów
Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów
Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji
Brak wpisów
Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów
data sporządzenia wydruku 26.11.2021 adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl

3. Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd

Dnia 10 września 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło poniższą uchwałę w przedmiocie zmiany Statutu Spółki:

Uchwała nr 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Road Studio Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia 10 września 2021 roku
w sprawie zmian Statutu Spółki

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia dokonać zmian w treści Statutu Spółki w ten sposób, że: -

- 1) **§ 7 ust. 1 Statutu Spółki** otrzymuje następujące brzmienie: -----
„Upoważnia się Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie wyższą niż 93.075,00 zł (dziewięćdziesiąt trzy tysiące siedemdziesiąt pięć złotych) poprzez emisję nie więcej niż 930.750 (dziewięćset trzydzieści tysięcy siedemset pięćdziesiąt) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, w granicach określonych poniżej („Kapitał Docelowy”).“;
- 2) **W § 15 Statutu Spółki po ust. 23 dodaje się ust. 24 o następującym brzmieniu:** -----
„W przypadku, gdy w trakcie trwania kadencji Rady Nadzorczej jej skład osobowy zmniejszy się poniżej wymaganego minimum, pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w drodze uchwały dokonać wyboru nowego członka, przy czym wybór członka w tym trybie wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie. Odmowa zatwierdzenia wyboru przez Walne Zgromadzenie nie uchybia czynnościom podjętym przez Radę Nadzorczą z udziałem członka wybranego w trybie określonym w niniejszym ustępie.”-----

§ 2

Upoważnia się Radę Nadzorczą do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki obejmującego zmiany Statutu w § 1 powyżej. -----

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia ze skutkiem prawnym na dzień zarejestrowania wynikających z niej zmian Statutu Spółki w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.-----

4. Opinia biegłego rewidenta z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba, że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane

W okresie ostatnich 2 lat obrotowych nie miało miejsca wniesienie wkładów niepieniężnych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego.

5. Definicje skrótów

Giełda, GPW, Giełda Papierów Wartościowych	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
GUS	Główny Urząd Statystyczny
KDPW, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks spółek handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
KW	Księga Wieczysta
NBP	Narodowy Bank Polski
NC, NewConnect, rynek NewConnect	Alternatywny System Obrotu w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
NWZ, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie
Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.)
PLN, zł, złoty	złoty — jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
PSR	Polskie Standardy Rachunkowości wg Ustawy o rachunkowości
Quick ratio	(Aktywa obrotowe – Zapasy) / Zobowiązania krótkoterminowe
Rada Giełdy	Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
Regulamin ASO, Regulamin NewConnect	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
Rotacja należności (w dniach)	Poziom należności krótkoterminowych na koniec okresu/Przychody netto ze sprzedaży produktów w danym okresie* Liczba dni (domyślnie 360 dni)
Rotacja zapasów (w dniach)	Poziom zapasów na koniec okresu/Koszty działalności operacyjnej w danym okresie* Liczba dni (domyślnie 360 dni)
Rotacja zobowiązań (w dniach)	Poziom zobowiązań handlowych na koniec okresu/Koszty działalności operacyjnej w danym okresie* Liczba dni (domyślnie 360 dni)
Rynek NewConnect, NewConnect, Alternatywny System Obrotu, ASO	Alternatywny system obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt. 2) Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect, działający od 30 sierpnia 2007 r.
Spółka, Road Studio Spółka Akcyjna, Road Studio S.A., Emitent	Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz. 1186, z późn. zm.)
Ustawa o obrocie, Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o ofercie, Ustawa o ofercie publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o Spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od czynności cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 51, poz. 307, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397, z późn. zm.)
Ustawa o podatku od spadków i darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 768, z późn. zm.)
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
VAT	Podatek od towarów i usług
WZ, WZA, Walne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenie Spółki	Walne Zgromadzenie Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie
Zarząd Giełdy	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd Road Studio S.A. z siedzibą w Warszawie