



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności

Spokko sp. z o.o.

za okres

od 1 stycznia

do 31 grudnia 2020 roku

1

Informacje ogólne

Dane jednostki

Nazwa:	Spokko sp. z o.o.
Forma Prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	ul. Jagiellońska 74, Warszawa 03-301
Kraj rejestracji:	Polska
Podstawowy przedmiot działalności:	Działalność związana z oprogramowaniem - PKD (2007) 6201Z
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer statystyczny REGON:	381131103
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	1132981811

Spokko sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej równie jako: „Spółka”), działała zgodnie z umową Spółki jak i obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych.

Spółka powstała na mocy umowy Spółki z dnia 16 sierpnia 2018 roku sporządzonej przez notariusza Jacka Nalewajka, Rep. A nr 7183/2020. Postanowieniem z dnia 29 sierpnia 2018 roku pod sygn. akt WA.XIII NS-REJ.KRS/49917/18/729, wydanym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Spółka została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000746503.

Zgodnie z § 20 ust. 1 umowy Spółki rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

■ Zarząd wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Członek Zarządu	Marcin Iwiński
Członek Zarządu	Maciej Weiss
Członek Zarządu	Rafał Staszewski

■ Zmiany w składzie Zarządu w roku obrotowym trwającym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Nie wystąpiły.

■ Prokurenci wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

Prokurent	Piotr Nielubowicz
-----------	-------------------

■ Zmiany wśród Prokurentów w roku obrotowym trwającym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Nie wystąpiły.

■ Kapitał zakładowy Spółki i udziałowcy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki 25.000,00 zł	
Dane udziałowców Spółki	Liczba i łączna wartość udziałów
CD PROJEKT S.A.	375 udziałów o łącznej wartości nominalnej 18.750,00 zł
Weiss, Maciej Michał	50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł
Staszewski, Rafał	50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.500,00 zł
Rosiński, Maciej Paweł	10 udziałów o łącznej wartości nominalnej 500,00 zł
Bąk, Kacper Krzysztof	5 udziałów o łącznej wartości nominalnej 250,00 zł
Kamola, Mateusz	5 udziałów o łącznej wartości nominalnej 250,00 zł
Kruszyńska, Marta Karolina	5 udziałów o łącznej wartości nominalnej 250,00 zł

2

Raport z działalności Spółki

■ Profil działalności Spółki

Spokko sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie prowadzi działalność w rozwijającej się branży rozrywki elektronicznej. Studio specjalizuje się i skupia na realizacji projektów na urządzenia mobilne - jednego z najszybciej rosnących segmentów rynku gier.

Produkty spółki będą oferowane poprzez najistotniejsze platformy mobilne - iOS oraz Android. Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej CD PROJEKT.

■ Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki

W związku z wybuchem pandemii COVID-19, Spółka od dnia 15 marca 2020 roku realizując zalecenia władz oraz na bieżąco monitorując sytuację na rynku zdecydowała się na wdrożenie pracy zdalnej. Decyzja ta zapewniła całemu zespołowi najwyższy możliwy poziom bezpieczeństwa i jednocześnie zabezpieczyła ciągłość pracy Spółki, która nieprzerwanie kontynuuje pracę nad swoim kluczowym projektem w trybie tzw. Home Office.

Decyzja ta nie miała negatywnego wpływu na realizację projektu.

26 sierpnia 2020 r. Spółka ogłosiła *The Witcher: Monster Slayer* - osadzoną w świecie *Wiedźmina* lokalizacyjną grę role-playing wykorzystującą technologię rozszerzonej rzeczywistości. Tytuł wydany zostanie w modelu free-to-play na iOS oraz Androida. Na moment publikacji niniejszego sprawozdania gra znajduje się w tzw. fazie soft-launch na terenie Nowej Zelandii i Australii (iOS, Android) oraz Rosji, Filipin, Malezji i Singapuru (iOS).

■ Przewidywany rozwój Spółki

Spokko sp. z o.o. skupia się na realizacji projektów na urządzenia mobilne.

Spółka przewiduje, że w kolejnych latach gry mobilne będą zwiększały swoje znaczenie w branży gier, która jest jedną z najdynamiczniej rozwijających się gałęzi światowej gospodarki. W ocenie Newzoo, jednej z czołowych firm badawczych zajmujących się analizą rynku gier i e-sportu, do 2023 r. światowy rynek gier osiągnie wartość 217,9 mld USD. Z kolei raport PWC „Global Entertainment & Media Outlook 2020-2024” wskazuje, że skumulowany roczny wskaźnik wzrostu (CAGR) rynku gier wideo i e-sportu w okresie od 2020 r. do 2024 r. ma wynieść 6,5%. Tym samym jest on trzecim najdynamiczniej rosnącym segmentem rynku mediów i rozrywki po VR i usługach OTT. Niezmiennie istotną, wciąż rozwijającą się częścią tego segmentu są gry mobilne.

Na perspektywy rozwoju Spokko sp. z o.o. ma też wpływ stały rozwój technologii, który umożliwia tworzenie coraz lepszych jakościowo projektów oraz dostępność urządzeń mobilnych. Jak wskazuje raport Związku Pracodawców Branży Internetowej IAB Polska, niemal połowa Polaków powyżej 15 r.ż. posiada przynajmniej jeden telefon mający dotykowy ekran, system operacyjny oraz możliwość instalowania aplikacji (44 proc.), a co dziesiąta osoba używa tabletu (10 proc. prywatnego, 1 proc. udostępnianego przez pracodawcę). Dane te pokazują, że rynek zbytu dla przygotowywanego przez Spółkę produktu jest ogromny - i wciąż rośnie.

Aktualnie Spokko sp. z o.o. skupia się na wydaniu gry mobilnej *The Witcher Monster Slayer*, która odpowie na te potrzeby rynku.

■ Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Z uwagi na wczesne stadium rozwoju projektu (i brak zamkniętych projektów) Spółka nie identyfikuje na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania istotnych zdarzeń tego rodzaju.

■ Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Sytuacja finansowa Spółki jest stabilna. W 2021 roku Spółka planuje rozwijać dotychczasowy model działalności oparty na bliskiej współpracy ze spółkami Grupy Kapitałowej CD PROJEKT.

Spółka w 2021 roku planuje wydać grę mobilną *The Witcher Monster Slayer*. Spółka przewiduje, że wydanie gry będzie miało istotny wpływ na sytuację finansową.

■ Finansowanie

W okresie sprawozdawczym głównym źródłem finansowania działalności Spółki były środki uzyskane z umów pożyczek zawartych ze spółką CD PROJEKT S.A., będącą głównym udziałowcem Spółki oraz z członkami Zarządu Spółki. Łączne zadłużenie Spółki z tytułu pożyczek na dzień 31.12.2020 r. wynosiło 5.281.140,70 zł.

Zgodnie z umowami pożyczek spłata zadłużenia nastąpi najpóźniej do 31.12.2021 r. Latem 2021 roku Spółka wyda pierwszy, tworzony przez siebie projekt - grę mobilną The Witcher: Monster Slayer, a tym samym spodziewa się pierwszych przychodów, które będą w stanie pokryć powyższe zobowiązania finansowe powstałe na skutek pożyczek.

Zakupy w Spółce odbywają się w EUR i USD natomiast sprzedaż będzie prowadzona w PLN.

W Spółce występuje ryzyko stopy procentowej. Ryzyko to związane jest z korzystaniem z finansowania zewnętrznego w postaci pożyczek, których oprocentowanie oparte jest na wskaźniku WIBOR 3M powiększonym o stałą marżę zawartą w umowie.

■ Nabycie udziałów własnych

Spółka nie nabywała udziałów własnych.

■ Posiadane przez Spółkę oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada żadnych oddziałów ani zakładów.

■ Informacje dotyczące środowiska naturalnego

Nie dotyczy działalności Spółki.

3

Wybrane wyniki i wskaźniki finansowe Spółki

Rachunek zysków i strat

	Nota	01.01.2020 - 31.12.2020	16.08.2018 - 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży	1	13 706,55	-
Przychody ze sprzedaży produktów		13 706,55	-
Przychody ze sprzedaży usług		-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2	-	-
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług		-	-
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
Zysk/(strata) brutto na sprzedaży		13 706,55	-
Pozostałe przychody operacyjne	1,3	20 476,08	13 444,05
Koszty sprzedaży	2	404 578,70	-
Koszty ogólnego zarządu	2	374 782,01	363 732,55
Pozostałe koszty operacyjne	3	20 051,69	16 575,31
(Utrata wartości)/odwrócenie utraty wartości instrumentów finansowych		-	-
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej		(765 229,77)	(366 863,81)
Przychody finansowe	1,4	15 524,97	22 756,38
Koszty finansowe	4	41 338,65	339,91
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem		(791 043,45)	(344 447,34)
Podatek dochodowy	5	4 857,00	7 475,00
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej		(795 900,45)	(351 922,34)
Zysk/(strata) netto		(795 900,45)	(351 922,34)

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.2020 - 31.12.2020	16.08.2018 - 31.12.2019
Zysk/(strata) netto		(795 900,45)	(351 922,34)
Inne całkowite dochody, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków		-	-
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty		-	-
Suma dochodów całkowitych	8	(795 900,45)	(351 922,34)

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	31.12.2020	31.12.2019
AKTYWA TRWAŁE		9 398 716,34	4 323 480,68
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	10	276 093,39	303 526,10
<i>Aktywa niematerialne</i>	11	34 502,50	42 129,76
<i>Nakłady na prace rozwojowe</i>	11	9 088 120,45	3 977 824,82
AKTYWA OBROTOWE		1 695 537,61	2 184 858,16
<i>Należności handlowe</i>	21,39	3 757,63	96,72
<i>Pozostałe należności</i>	22,39	370 567,85	124 026,07
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	23	205 335,57	116 580,91
<i>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych</i>	24,39	1 115 876,56	824 154,46
<i>Lokaty bankowe powyżej 3 miesięcy</i>	39	-	1 120 000,00
AKTYWA RAZEM		11 094 253,95	6 508 338,84

KAPITAŁ WŁASNY		5 358 427,21	6 154 327,66
<i>Kapitały własne udziałowców jednostki</i>		5 358 427,21	6 154 327,66
<i>Kapitał zakładowy</i>	25	25 000,00	25 000,00
<i>Kapitał zapasowy</i>	26	6 481 250,00	6 481 250,00
<i>Niepodzielony wynik finansowy</i>		(351 922,34)	-
<i>Wynik finansowy bieżącego okresu</i>		(795 900,45)	(351 922,34)
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		12 332,00	98 792,10
<i>Pozostałe zobowiązania finansowe</i>	28,39	-	91 317,10
<i>Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	5	12 332,00	7 475,00
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE		5 723 494,74	255 219,08
<i>Kredyty i pożyczki</i>	27	5 281 140,70	-
<i>Pozostałe zobowiązania finansowe</i>	28,39	91 317,11	89 501,46
<i>Zobowiązania handlowe</i>	30,39	298 677,66	138 423,48
<i>Pozostałe zobowiązania</i>	31	37 359,27	12 294,14
<i>Pozostałe rezerwy</i>	38	15 000,00	15 000,00
PASYWA RAZEM		11 094 253,95	6 508 338,84

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Nota	01.01.2020 - 31.12.2020	16.08.2018 - 31.12.2019
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA			
Zysk/(strata) netto		(795 900,45)	(351 922,34)
Korekty razem:	51	(84 544,67)	(93 309,85)
Amortyzacja środków trwałych, aktywów niematerialnych oraz nakładów na prace rozwojowe		41 268,53	3 476,21
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		27 824,84	(21 799,98)
Zmiana stanu rezerw		-	15 000,00
Zmiana stanu należności		(250 202,69)	(124 122,79)
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów		185 319,31	150 717,62
Zmiana stanu pozostałych aktywów i pasywów		(88 754,66)	(116 580,91)
Gotówka z działalności operacyjnej		(880 445,12)	(445 232,19)
Podatek dochodowy od zysku/(straty) przed opodatkowaniem		4 857,00	7 475,00
Podatek dochodowy (zapłacony)/zwrócony		-	-
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		(875 588,12)	(437 757,19)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA			
Wpływy		1 533 513,81	3 377 102,34
Wygaśnięcie lokat bankowych powyżej 3 miesięcy		1 520 000,00	3 355 000,00
Inne wpływy inwestycyjne (odsetki)		13 513,81	22 102,34
Wydutki		5 516 504,19	8 616 000,69
Nabycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		246 600,28	268 580,49
Nakłady na prace rozwojowe		4 869 903,91	3 872 420,20
Założenie lokat bankowych powyżej 3 miesięcy		400 000,00	4 475 000,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		(3 982 990,38)	(5 238 898,35)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA			
Wpływy		5 260 000,00	6 506 250,00
Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	6 506 250,00
Kredyty i pożyczki		5 260 000,00	-
Wydutki		109 699,40	5 440,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu		89 501,45	5 137,64
Odsetki		20 197,95	302,36
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		5 150 300,6	6 500 810,00
D. Przepływy pieniężne netto razem		291 722,10	824 154,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych		291 722,10	824 154,46
F. Środki pieniężne na początek okresu		824 154,46	-
G. Środki pieniężne na koniec okresu		1 115 876,56	824 154,46

Wybrane wskaźniki finansowe i ekonomiczne

	DEFINICJA	31.12.2020	31.12.2019
ZATRUDNIENIE			
Średnie zatrudnienie w okresie	W przeliczeniu na pełne etaty	4,25	0,94
WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI			
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	Zysk (strata) netto / Kapitał własny x 100%	-14,85%	-5,72%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	Zysk (strata) netto / Aktywa razem x 100%	-7,17%	-5,41%
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ			
Wskaźnik płynności bieżącej	Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe	0,30	8,56
WSKAŹNIKI WYPŁACALNOŚCI			
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Zobowiązania ogółem / Aktywa razem x 100%	51,70%	5,44%

Warszawa, 24 maja 2021 r.

Marcin Iwiński	Maciej Weiss	Rafał Staszewski
Członek Zarządu	Członek Zarządu	Członek Zarządu