

## DOKUMENT OFERTOWY



### Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie

NINIEJSZY DOKUMENT STANOWI DOKUMENT W ROZUMIENIU ART. 37A USTAWY Z DNIA 29 LIPCA 2005 ROKU O OFERCIE PUBLICZNEJ I WARUNKACH WPROWADZANIA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH DO ZORGANIZOWANEGO SYSTEMU OBROTU ORAZ SPÓŁKACH PUBLICZNYCH.

NINIEJSZY DOKUMENT OFERTOWY ORAZ WSZELKIE MATERIAŁY DYSTRYBUOWANE W ZWIĄZKU Z NINIEJSZYM DOKUMENTEM NIE SĄ PRZEZNACZONE DO ROZPOWSZECHNIANIA LUB UŻYWANIA, ZWŁASZCZA PRZEZ OSOBĘ LUB PODMIOT BĘDĄCY OBYWATELEM LUB REZYDENTEM LUB MAJĄCYM SIEDZIBĘ W JAKIMKOLWIEK MIEJSCU, KRAJU LUB JURYSDYKCJI, GDZIE TAKIE ROZPOWSZECHNIANIE, PUBLIKOWANIE, UDOSTĘPNIANIE LUB UŻYCIE BYŁOBY NIEZGODNE Z PRAWEM I OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI, LUB KTÓRE WYMAGAŁYBY ZEZWOLENIA, REJESTRACJI, ZGŁOSZENIA LUB BYŁYBY LICENCJONOWANE W RAMACH TAKIEJ JURYSDYKCJI. OSOBY, KTÓRE WEJDĄ W POSIADANIE JAKICHKOLWIEK MATERIAŁÓW LUB INFORMACJI, O KTÓRYCH MOWA POWYŻEJ, POWINNY UZYSKAĆ INFORMACJE NA TEMAT WSZELKICH ZWIĄZANYCH Z TYM OGRANICZEŃ ORAZ ICH PRZESTRZEGAĆ. NIEPRZESTRZEGANIE TAKICH OGRANICZEŃ MOŻE STANOWIĆ NARUSZENIE PRAWA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH OBOWIĄZUJĄCEGO W DANEJ JURYSDYKCJI.

INWESTOWANIE W PAPIERY WARTOŚCIOWE OBJĘTE DOKUMENTEM ŁĄCZY SIĘ Z WYSOKIM RYZYKIEM WŁAŚCIWYM DLA INSTRUMENTÓW RYNKU KAPITAŁOWEGO O CHARAKTERZE UDZIAŁOWYM ORAZ RYZYKIEM ZWIĄZANYM Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI ORAZ Z OTOCZENIEM, W JAKIM SPÓŁKA PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ. SZCZEGÓŁOWY OPIS CZYNNIKÓW RYZYKA, KTÓRE NALEŻY ROZWAŻYĆ W ZWIĄZKU Z INWESTOWANIEM W AKCJE SPÓŁKI, ZNAJDUJE SIĘ W ROZDZIALE „CZYNNIKI RYZYKA”. NINIEJSZY DOKUMENT ZOSTAŁ UDOSTĘPNIONY DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W POSTACI ELEKTRONICZNEJ NA STRONIE INTERNETOWEJ SPÓŁKI POD ADRESEM: [WWW.FORESTLIGHTGAMES.COM](http://WWW.FORESTLIGHTGAMES.COM)

DOKUMENT ANI PAPIERY WARTOŚCIOWE NIM OBJĘTE NIE BYŁY PRZEDMIOTEM REJESTRACJI, ZATWIERDZENIA LUB NOTYFIKACJI W JAKIMKOLWIEK PAŃSTWIE POZA GRANICAMI RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ, W SZCZEGÓLNOŚCI, ZGODNIE Z PRZEPISAMI AMERYKAŃSKIEJ USTAWY O PAPIERACH WARTOŚCIOWYCH. POZA GRANICAMI RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ NINIEJSZY DOKUMENT NIE MOŻE BYĆ TRAKTOWANY JAKO PROPOZYCJA LUB OFERTA NABYCIA OBJĘTYCH NIM PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH (W TYM NA TERENIE INNYCH PAŃSTW UNII EUROPEJSKIEJ ORAZ STANÓW ZJEDNOCZONYCH AMERYKI PÓŁNOCNEJ).

KAŻDY INWESTOR ZAMIESZKAŁY BĄDŹ MAJĄCY SIEDZIBĘ POZA GRANICAMI RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ POWINIEN ZAPOZNAĆ SIĘ Z PRZEPISAMI PRAWA POLSKIEGO ORAZ PRZEPISAMI PRAW INNYCH PAŃSTW, KTÓRE MOGĄ SIĘ DO NIEGO STOSOWAĆ.

DOKUMENT ZOSTAŁ SPORZĄDZONY ZGODNIE Z NAJLEPSZĄ WIEDZĄ I PRZY DOŁOŻENIU NALEŻYTEJ STARANNOŚCI, A ZAWARTE W NIM INFORMACJE SĄ ZGODNE ZE STANEM NA DZIEŃ JEGO PUBLIKACJI. MOŻLIWE JEST, ŻE OD CHWILI UDOSTĘPNIENIA DOKUMENTU DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI ZAJDĄ ZMIANY DOTYCZĄCE SYTUACJI SPÓŁKI. W TAKIEJ SYTUACJI INFORMACJE O WSZELKICH ZDARZENIACH LUB OKOLICZNOŚCIACH, KTÓRE MOGŁYBY W SPOSÓB ZNACZĄCY WPŁYNAĆ NA OCENĘ AKCJI, ZOSTANĄ PODANE DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI W FORMIE SUPLEMENTU LUB SUPLEMENTÓW DO NINIEJSZEGO DOKUMENTU.

**Warszawa, 21 stycznia 2022 roku**

## **Wstęp**

**Niniejszy Dokument Ofertowy został przygotowany w związku z ofertą publiczną akcji zwykłych na okaziciela serii C, na podstawie którego Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie wyemituje do 667.435 sztuk akcji, których łączna wartość nominalna będzie nie większa niż 66.743,50 zł, a łączne wpływy brutto Emitenta, liczone według ich ceny emisyjnej z dnia jej ustalenia, stanowiąc będą nie mniej niż 100.000 Euro i nie więcej niż 1.000.000 Euro, i wraz z wpływami, które Emitent 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.**

## Emitent

Firma: Forestlight Games S.A.  
Forma prawna: spółka akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Warszawa  
Adres: ul. Bluszczańska 76 paw. 6, 00-712 Warszawa  
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
Tel. +48 601 292 274  
Internet: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com)  
E-mail: [forestlightgames@gmail.com](mailto:forestlightgames@gmail.com)  
KRS: 0000887767  
REGON: 368311775  
NIP: 6772425524

## Sprzedający

Nie występuje podmiot sprzedający Akcji Serii C Emitenta.

## Papiery wartościowe objęte ofertą publiczną

Dokument został przygotowany w związku z ofertą publiczną:

- 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

### Podmiot udzielający zabezpieczenia

Nie występuje podmiot udzielający zabezpieczenia (gwarantujący) dla oferty publicznej Akcji Serii C Emitenta.

### Cena emisyjna Akcji Serii C

Cena emisyjna Akcji Serii C wynosi 2,00 zł (dwa złote 00/100) za każdą akcję i została ustalona na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 20 grudnia 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki. Powyższa uchwała w dniu 20 stycznia 2022 r. została zmieniona na mocy uchwały nr 3/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 20 stycznia 2022 roku w sprawie zmiany uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Ponadto Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 20 stycznia 2022 roku podjęło uchwałę nr 4/2022 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Cena emisyjna Akcji Serii C została ustalona w oparciu o obecne warunki rynkowe i aktualną na dzień Dokumentu wycenę Spółki. Oferta publiczna Akcji Serii C jest kierowana do akcjonariuszy z zachowaniem prawa poboru, stąd umożliwia akcjonariuszom, którym przysługuje prawo poboru optymalizację inwestycji w Spółkę.

Cena emisyjna została ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie oferty publicznej oraz aby iloczyn Ceny emisyjnej i oferowanej liczby Akcji Serii C nie był mniejszy niż 100.000 Euro oraz nie przekroczył kwoty 1.000.000 Euro a wraz z wpływami, które Emitent zamierzał

uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy nie przekroczył kwoty 1.000.000 Euro.

**Oferowanie papierów wartościowych odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Dokumencie Ofertowym, które jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o papierach wartościowych, ich ofercie i Emitencie.**

Wskazanie przepisów ustawy, zgodnie z którym oferta publiczna może być przeprowadzana na podstawie Dokumentu

**Oferta publiczna papierów wartościowych następuje w trybie, o którym mowa w art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w związku z tym Emitent nie występował o zatwierdzenie przez Komisję Nadzoru Finansowego Dokumentu Ofertowego.**

Wskazanie subemitentów

Przeprowadzenie subskrypcji Akcji Serii C nie nastąpi w trybie wykonania umowy o subemisję usługową ani inwestycyjną.

Data ważności Dokumentu

Dokument Ofertowy został sporządzony w Warszawie, w dniu 21 stycznia 2022 roku i zawiera dane aktualne na dzień 21 stycznia 2022 roku. Termin ważności Dokumentu rozpoczyna się z chwilą publikacji i kończy się:

- 1) z upływem dnia przydziału Akcji Serii C lub
- 2) z podaniem do publicznej wiadomości przez Emitenta informacji o wycofaniu oferty publicznej Akcji Serii C przeprowadzanej na podstawie Dokumentu Ofertowego.

Tryb informowania o zmianie danych zawartych w Dokumencie w okresie jego ważności

Ewentualne zmiany danych zawartych w Dokumencie w okresie jego ważności zostaną udostępnione w formie suplementu do Dokumentu niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nich informacji na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Informacje powodujące zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Dokumentu Ofertowego lub suplementów w zakresie organizacji lub przeprowadzenia subskrypcji nie mające charakteru suplementu Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie komunikatu

aktualizującego, niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nich informacji na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

## Spis treści

Wstęp .....	2
Spis treści .....	6
1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego działalności.....	7
2. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych .....	26
2.1. Podstawa prawna emisji Akcji Serii C .....	26
2.2. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych.....	33
2.3. Osoby, do których kierowana jest oferta .....	34
2.4. Termin otwarcia i zamknięcia oferty publicznej.....	35
2.5. Zasady, miejsca i terminy składania zapisów oraz termin związania zapisem .....	36
2.6. Zasady, miejsca i terminy dokonywania wpłat oraz skutków prawnych niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej .....	41
2.7. Informacja o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu, wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne.....	42
2.8. Termin i szczegółowe zasady przydziału akcji .....	42
2.9. Zasady oraz terminy rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot.....	44
2.10. Przypadki, w których oferta może nie dojść do skutku lub może dojść do jej wycofania przez Emitenta .....	45
2.11. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o: (i) dojściu lub niedojściu oferty do skutku oraz sposobu i terminu zwrotu wpłaconych kwot, (ii) wycofaniu oferty lub jej zawieszeniu.....	47
2.12. Informacje na temat wprowadzenia Akcji Oferowanych do obrotu.....	48
3. Cele emisji Akcji Serii C .....	49
4. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym .....	50
5. Czynniki ryzyka.....	51
5.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność.....	51
5.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta.....	54
5.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym.....	61
6. Załączniki.....	67
6.1. Aktualny odpis z KRS Emitenta.....	67
6.2. Aktualny Statut Emitenta.....	73
6.3. Informacja o zmianie ujednoliconego aktualnego tekstu Statutu Emitenta .....	83
6.4. Formularz zapisu na Akcje Serii C.....	84
7. Sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku .....	88
8. Sprawozdanie z badania przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku .....	114
9. Sprawozdanie zarządu z działalności Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.....	120
10. Wybrane dane finansowe Emitenta.....	126
11. Definicje i objaśnienia skrótów.....	134

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie i jego działalności

Istotne zdarzenia w historii poprzednika prawnego Emitenta (Forestlight Games sp. z o.o.):

Lp.	Data	Opis zdarzenia
1.	21 sierpnia 2017 r.	zawiązanie spółki Forestlight Games sp. z o.o. (poprzednia firma spółki to: INIMAGES sp. z o. o.)
2.	20 września 2017 r.	rejestracja spółki Forestlight Games sp. z o. o. (poprzednia firma spółki to: INIMAGES sp. z o. o.) w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego
3.	20 października 2017 r.	podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 50.000 zł do kwoty 210.000 zł
4.	17 października 2019 r.	Pojęcie uchwały w sprawie zmiany umowy spółki poprzez zmianę firmy z INIMAGES na Forestlight Games oraz zmiany siedziby na Warszawę
5.	15 listopada 2019 r.	podpisanie umowy z Gaming Factory S. A. na produkcję gry „Lost Viking: Kingdom of Women”
6.	9 grudnia 2019 r.	podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 210.000 zł do kwoty 247.050 zł.
7.	25 czerwca 2020 r.	podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 247.050 zł do kwoty 262.650 zł.
8.	11 lipiec 2020 r.	wydanie pierwszej gry na platformie STEAM – „Electro Ride: The Neon Racer”
9.	15 września 2020 r.	nabycie udziałów (52%) w spółce Pixel Trapps sp. z o. o.
10.	22 września 2020 r.	nabycie udziałów (58%) w spółce Manualy sp. z o. o. (obecnie Motion Spirit sp. z o. o.)
11.	11 lutego 2021 r.	podpisanie umowy z Cherrypick Games S. A. na produkcję gry „My Spa Resort” w wersji dla konsoli Nintendno Switch

Istotne zdarzenia w historii Emitenta:

Lp.	Data	Opis zdarzenia
1.	11 marca 2021 r.	rejestracja przekształcenia Forestlight Games sp. z o.o. w spółkę akcyjną – Forestlight Games S.A.
2.	23 marca 2021 r.	nabycie udziałów (50%) w spółce Aurora Studio sp. z o.o.
3.	8 czerwca 2021 r	podjęcie przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwał w sprawach m.in.:

		<p>a) podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B w drodze subskrypcji otwartej, z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii B oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.</p> <p>b) ubiegania się o wprowadzenie akcji serii A oraz akcji serii B Spółki do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect) oraz dematerializacji akcji serii A oraz akcji serii B.</p>
4.	7 września 2021 r.	rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B
5.	19 listopada 2021 r.	sprzedaż 4% udziałów posiadanych przez Emitenta w spółce Aurora Studio sp. z o. o.
6.	20 grudnia 2021 r.	podjęcie przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały nr 3 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki
7.	28 grudnia 2021 r.	sprzedaż wszystkich udziałów posiadanych przez Emitenta w spółce Motion Spirit sp. z o. o.
8.	20 stycznia 2022 r.	<p>podjęcie przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwał w sprawach m.in.:</p> <p>a) zmiany uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki;</p> <p>b) przyjęcia tekstu jednolitego uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji</p>



		zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r, dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Forestlight Games S.A. zajmuje się produkcją i dystrybucją gier własnych, pełniąc rolę zarówno twórcy jak i właściciela praw majątkowych do gier w zakresie produkcji własnych Emitenta. Gry własne są autorskimi pomysłami Spółki i od początku są realizowane przez wewnętrzne lub zewnętrzne zespoły. Emitent produkuje i dystrybuje gry na wszystkie dostępne platformy począwszy od komputerów PC przez dostępne konsole firm Microsoft, Sony i Nintendo. W ramach prowadzonej działalności, Spółka także wydaje i dystrybuje gry innych podmiotów.

Spółka działa na kilku poziomach produkcji i dystrybucji:

- produkcja gier własnych, z przysługującymi Spółce prawami autorskimi do gier, zarówno w ramach zespołów wewnętrznych jak i zewnętrznych, a następnie wprowadzenie do sprzedaży samodzielnie lub przy współpracy z zewnętrznymi wydawcami,
- produkcja gier na zlecenie zewnętrznych wydawców, zgodnie z umowami o współprodukcji jak i rozliczeniem na zasadzie zlecenia połączonego z udziałem w zyskach,
- działalność wydawnicza gier wyprodukowanych przez podmioty trzecie (Spółka występuje jedynie w roli wydawcy).

Spółka specjalizuje się w produkcji i dystrybucji gier z gatunku symulatorów 2.0, będących połączeniem tradycyjnych gier symulacyjnych z dodatkiem wciągającej fabuły, ale też śmiało sięga po inne gatunki gier.

Podstawowym celem na tym etapie rozwoju Spółki jest dywersyfikacja ryzyka związanego z realizacją założeń strategicznych, dlatego Forestlight Games S.A., w ramach realizowanej produkcji gier, koncentruje się na tematach popularnych z szerokim spectrum odbiorców i gotowych do dalszego rozwoju. Dzięki ciągłemu badaniu i obserwacji rynku kolejne produkcje Spółki wprowadzają coraz więcej elementów, rozwiązań i tematów, których w danym momencie oczekują gracze.

Gry Forestlight Games S.A. są sprzedawane na całym świecie w modelu dystrybucji cyfrowej, za pośrednictwem dedykowanych platform dystrybucyjnych.

Połączenie długoletniego, ponad 30 lat, doświadczenia Prezesa Zarządu Spółki w gamedevie, profesjonalizmu zarządzania projektami IT i świeżości podejścia młodszej kadry, wchodzącej w skład zespołu Spółki, stanowi istotną przewagę w kreowaniu nowych, wysokiej jakości produkcji spełniających oczekiwania wielu graczy na świecie.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Spółka wprowadziła do sprzedaży na platformę Steam (wersje PC) następujące gry:

- Dorian Morris Adventure
- Blind Shot
- Wedding Designer Prologue – gra darmowa;
- Electro Ride the Neon Racing (Emitent pełni rolę wydawcy)

Aktualnie Spółka tworzy i rozwija kilka innych produkcji na platformę Steam (wersje PC), tj.:

- Lost Viking Kingdom of Women
- Wedding Designer
- Rollercoaster Mechanic
- The Pope Power & Sin
- Lifeguard Simulator
- Camper Flipper
- Specialist's Vengeance
- Dolphin Trainer VR
- Different Stories VR
- Wild Jigsaw VR

W przygotowaniu są gry na platformę Nintendo Switch:

- My Spa Resort
- Blind Shot

Większość rozwijanych w wersjach PC produkcji Emitent planuje poddać w późniejszym czasie portowaniu na konsole firm Nintendo, Sony i Microsoft.

## Gry autorskie – projekty wprowadzone na rynek

### Dorian Morris Adventure



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **przygodowa**

Dostępne wersje: **PC**

Premiera: **16 listopad 2020**

Planowane: **Mobile**

Oceny na Steam: **62%**

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A**

### Zarys fabularny:

Dorian Morris Adventure to przygodowa gra coachingowa zrealizowana w oparciu o wiedzę o ludzkim umyśle, teorie psychologiczne i testy osobowościowe. Wcielając się w bohatera - Dorian Morrisa - gracz podąża tropami pozostawionymi przez jego dziadka, sławnego podróżnika. Przeżywa ciekawe przygody, rozwiązuje zagadki i zadania, w które wpleciony jest mechanizm analizy kompetencji. Dzięki temu, w finale dowiaduje się jakie są jego mocne i słabe strony, jaka profesja może być jego powołaniem oraz otrzymuje wskazówki dotyczące kierunków rozwoju jego umiejętności i kompetencji w zakresie samooceny, motywacji, zarządzania sobą i zespołem oraz higieny psychofizycznej.

Dorian Morris Adventure umożliwia trening umysłu i jest źródłem potężnej dawki praktycznej i przydatnej w życiu wiedzy, na przykład o tym, jak zarządzać czasem, rozwiązywać konflikty itp. Interaktywne quizy, gry, testy i animacje poprowadzą gracza do miejsca, w którym ukryta jest Księga Wiedzy.



Źródło: Emitent



## Blind Shot



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **zręcznościowa**

Dostępne wersje: **PC**

Premiera: **30 marca 2021**

Planowane: **Mobile, Switch**

Oceny na Steam: **71%**

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A**

### Zarys fabularny:

W Blind Shot gracz wciela się w komandosa-ofermę, wysłanego do walki z hordą zombie w trzech lokacjach: wiosce rybackiej, obronie bunkru w dżungli i na polu ryżowym. Bohater przypomina Rambo, chociaż brakuje mu jego sprytu, zaradności i siły. Świat gry i wydarzenia inspirowane są kultowymi parodiami filmów sensacyjnych.



Źródło: Emitent



### Gra, w której Emitent pełnił rolę wydawcy

## Electro Ride the Neon Racer



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **wyścigi**

Dostępne wersje: **PC**

Premiera: **11 lipiec 2020**

Planowane: **Mobile, XONE, PS4**

Oceny na Steam: **83%**

Wydawca: **Forestlight Games S.A.,**

Prawa autorskie: **developer**

### Zarys fabularny:

Gra umożliwia wyścigi neonowych samochodów z dawnego Bloku Wschodniego. Od Muru Berlińskiego przez Warszawę, Sofię czy Pragę aż po Moskwę. Gra umożliwia wyścigi w alternatywnej Europie, w której Blok Wschodni nie upadł, lecz przekształcił się w centrum wiecznego bogactwa i postępu – bez ABS, bez kontroli trakcji, bez żadnego nowoczesnego systemu elektronicznego.



Źródło: Emitent



### Gry autorskie – projekty w przygotowaniu

#### Wedding Designer



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **symulator**

Produkowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **Q1 2022**

Planowane: **Mobile, Switch, PS4, XONE**

Wersja darmowa (demo): **26.05.2021**

Wydawca: **Forestlight Games S.A.**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

Wedding Designer to symulator agencji, która zajmie się organizacją imprez - wesele, urodziny, disco party czy impreza Halloween w niezwykłych miejscach.

### Opis dla gracza:

Dla Twojej agencji nie jest wyzwaniem sala balowa, dom weselny, czy restauracja, przygotuj miejsce pod zwariowaną imprezę w dowolnym stylu. Odkryj najbardziej niezwykłe lokacje pod imprezy jak stara farma, złomowisko, opuszczona fabryka, jaskinia czy stara kapliczka. Wykorzystaj do dekoracji, to co znajdziesz na miejscu.

Przyjmij zlecenie, zatwierdź budżet, wynajmij odpowiedni sprzęt i narzędzia, przygotuj teren i rozpocznij najważniejszą część zadania. Uwolnij swoją wyobraźnię sprawdź co możesz wykorzystać w wystroju miejsca, zobacz co można wyremontować i naprawić, a co i z czego zbudować.



Źródło: Emitent



### Lost Viking Kingdom of Women



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **zręcznościowa**

Produkowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **Q2 2022**

Planowane: **Mobile, VR, PS4, XONE**

Wydawca: **Gaming Factory S.A.**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A**

### Zarys fabularny:

#### Opis dla gracza:

Wczesne średniowiecze, IX wiek, Europa wschodnia. Rzeką w głąb lądu dryfują łodzie Wikingów, szukających dogodnego miejsca by się osiedlić. Na czele wyprawy stanął jeden z największych i najsprytniejszych wojowników Ragnald. Wraz z żoną i dziećmi i towarzyszami wyprawy poszukuje bezpiecznej krainy, bogatej w wodę, roślinność i zwierzyne. Towarzyszy im również wierny przyjaciel, wilk Raga. To miała być spokojna wyprawa, ale ekspedycja wpada w pułapkę zastawioną przez wojowniczkę z Królestwa Kobiet. Bezwzględne wojowniczki pojmują do niewoli kobiety i dzieci, zabijają wszystkich mężczyzn. Prawie wszystkich...

Dzięki pomocy Ragi ranny Ragnald przetrwał, resztką sił wilczur wyciągnął go na drugi brzeg rzeki. Chwilę przed tym zanim zemdlął zauważył wśród pojmanyh swoją ukochaną Tove i dzieci. Kiedy się ocknął, obok leżał wierny wilk, a oprócz głosów natury nie było słyhać nic więcej ani śladu napastniczek, ani pojmanyh kobiet czy dzieci. Tak rozpoczęła się wyprawa Ragnalda w nieznaną, przez dzikie, niebezpieczne tereny, ale też wioski i osady, choć te nie zawsze okażą się przyjazne. Wierny towarzysz Raga wielokrotnie okaże się zbawcą, ratując go przed dzikimi zwierzętami, czy pomagając w polowaniu.



Źródło: Emitent



## Rollercoaster Mechanic



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **symulator**

Produkowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **Q4 2022**

Planowane: **Switch, PS4, XONE, VR**

Planowane demo i Prologue

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A**

### Zarys fabularny:

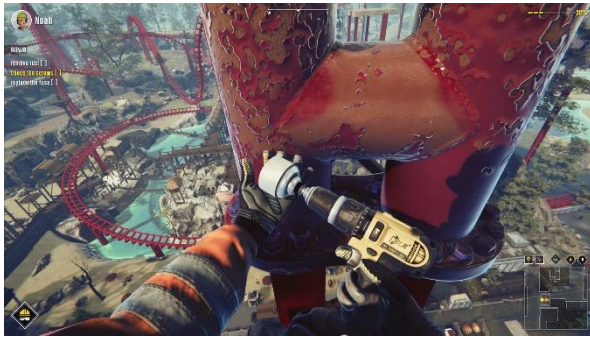
#### Opis dla gracza:

W Rollercoaster Mechanic ratujesz zniszczone i niedziałające wesołe miasteczka. Niewielka firma, dwóch braci Leo i Noah, każdy z innymi umiejętnościami i wielkie wyzwanie: uruchomienie zepsutych rollercoasterów i innych atrakcji. Diagnostuj uszkodzenia, naprawiaj, sprzątaj, testuj. A na koniec ciesz się każdą naprawioną atrakcją.

Praca na wysokości to największe wyzwanie. Tu współpraca braci będzie podstawą sukcesu. Często będziesz musiał się wspiąć na wyżyny, tylko po to by odkręcić jedną malutką śrubkę, która może spowodować tragedię podczas przejazdu kolejki. Wjeżdżając między chmury nie zapomnij zabrać odpowiednich narzędzi.

Miasteczko bardzo długo było opuszczone, więc nie tylko trzeba naprawić uszkodzenia, ale także je posprzątać, wyczyścić, często nadać mu trochę nowego blasku, a wiele elementów nasmarować czy uruchomić. Nie będzie łatwo, musisz uważać na meneli, masę szczurów czy innych nowych mieszkańców opuszczonego parku rozrywki.

Mała rodzinna firma, dwóch braci, a duże wyzwanie. Między braćmi różnie bywa, ale spokojnie Leo i Noah świetnie się rozumieją i uzupełniają umiejętnościami. Korzystaj w zależności od potrzeb z doświadczenia obu, bo przy wielu zadaniach konieczna będzie ich pełna współpraca.



Źródło: Emitent



## The Pope Power & Sin



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **fabularna/strategia/RPG**

Produkowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **2023**

Planowane: **Mobile, Switch, PS4, XONE**

Planowane demo i Prologue

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A**

### Zarys fabularny:

The Pope: Power & Sin gra inspirowana życiem Rodrigo de Borja, który pełnił funkcję papieża w latach 1492-1503, jako Alexander VI. Gracz wciela się w rolę Papieża, aby wzmocnić władzę Państwa Kościelnego, walczyć o duchową i polityczną niezależność od pogan oraz odnowę administracyjnych struktur kościelnych. Rządy Aleksandra VI to fala licznych skandali, ekscesów i oznak zepsucia moralnego w najwyższych władzach Kościoła.

### Opis dla gracza:

- Trudne czasy wymagają szybkich, często brutalnych decyzji. Likwiduj heretyków, którzy podważają Twoje świętości.
- Zjednocz Włochy, powiększaj terytorium swojej władzy, ściągaj podatki i zdobywaj bogactwa.
- Polityka nie zawsze musi być czysta, nie ze wszystkimi trzeba się dogadać. Pamiętaj, że masz po swojej stronie Boga, więc każda decyzja może być słuszna.
- Zbieraj informacje. Każde miejsce jest dobre, korytarze Watykanu czy nawet konfesjonał. Wielu chce władzy, chce znaleźć się na twoim miejscu.
- Zarządzaj podwładnymi, a przede wszystkim dbaj o rodzinę. Zapewnij jej wysokie stanowiska i zabezpiecz przyszłość.

W twoich rękach jest nieograniczona władza, jesteś przedstawicielem Boga na Ziemi.

Źródło: Emitent





Źródło: Emitent



## Lifeguard Simulator



Rodzaj gry: **symulator**

Produktowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **Q4 2022**

Planowane: **Mobile, Switch, PS4, XONE, VR**

Planowane demo i Prologue

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

### Opis dla gracza:

Zostałeś ratownikiem na egzotycznej plaży! To tutaj ściągają setki turystów z całego świata, pięknych kobiet, ale też niebezpiecznych typów. Pomimo cudownej przyrody ta praca wcale nie jest tak łatwa, jak mogłoby się wydawać.

Stale obserwuj plażę w poszukiwaniu zagrożeń. Uważaj na rekiny, bezmyślnych imprezowiczów, pozostawione bez opieki dzieci, nielegalnych handlarzy, zaplątane w sieci fok i wiele, wiele więcej. Nie możesz pozwolić sobie na chwilę nieuwagi. Bądź stale gotowy na pomoc. To od szybkości Twojej reakcji i sprawności działania zależy zdrowie i życie plażowiczów.

Do Twoich zadań należy również pilnowanie porządku na plaży i w jej okolicach. Za śmiecenie, brawurę czy głośne imprezowanie możesz wypisać mandat. Czasem łagodna perswazja nie wystarcza. Zadbaj o swoją wieżę ratowniczą. Kupuj nowy sprzęt, kamery do obserwacji, drony, boje ratunkowe i oczywiście sprzęty wodne. To Twoja główna baza, tu będziesz przyjmować zgłoszenia z centrali, prowadzić obserwację i uruchamiać akcje ratownicze.

Szybkość, szybkość i jeszcze raz szybkość, to klucz do uratowania ludzkiego życia. W Lifeguard Simulator będziesz musiał w mgnieniu oka podejmować trudne decyzje. Przygotuj się również na wiele niespodziewanych zwrotów akcji.

Ratowanie topiących się to Twoje główne zadanie. Przeciętny człowiek wytrzyma bez tlenu maksymalnie 5 minut, więc każda sekunda jest na wagę złota. Szczególnie, że odszukanie uszkodzonego pod wodą nie jest łatwe.

Bajeczna plaża przyciąga również przestępców, będziesz musiał stanąć na drodze niebezpiecznego gangu, który nie przebiera w środkach, by osiągnąć swój cel.



Źródło: Emitent



## Camper Flipper



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **symulator**

Produkowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **2023**

Planowane: **Mobile, Switch, PS4, XONE, VR**

Planowane demo i Prologue

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

### Opis dla gracza:

W pięknych okolicznościach przyrody, rozpocznij swoją przygodę. Czeka na Ciebie wiele nieoczywistych niespodzianek. Cóż, życie na wsi nie zaczyna się i nie kończy na pracy.

Kup rozpadającego się kampera albo wyciągnij jednego z tych, które masz za szopą. Pozbądź się rdzy, napraw najważniejsze elementy, spawaj, wycinaj blachę, dokręcaj, zainwestuj kupując nowe części. Teraz czas na wnętrze, tu jednak trzeba będzie trochę zainwestować. Zamontuj lodówkę, klimatyzację i oczywiście wielki telewizor. Popracuj kreatywnie tak by optymalnie wypełnić przestrzeń.

Jazda testowa to pytanie czy kamper sprawdzi się w trudnych warunkach. Zaparkuj na krawędzi skarpy, wjedź w ciasne miejsca.

Sprzedaż, to zawsze zagadka, klient na pewno będzie wymagający i znajdzie każdą nedoróbkę. Dasz radę i zarobisz kupę forsy, którą zapewne przeznaczysz na Twoje największe hobby.

Życie na wsi to życie na wsi, nie samymi kamperami człowiek żyje. Masz swoją wypasioną hodowlę kur. Trzeba do nich zaglądać, karmić, trochę posprzątać i pozbierać jajka. Inaczej będzie taki hałas, że nie da się pracować. Na głowie masz jeszcze swoją kobietę, która nie raz będzie zawracała Ci głowę. Tu decyzję zostawiamy Tobie, czy jej pomożesz, czy grzecznie zjesz niesmaczny obiad... czy wybierzesz całkiem inną drogę, może być trudno.



Źródło: Emitent



## Specialist's Vengeance



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **symulator/startegia**

Produkowane wersje: **PC**

Planowana premiera: **TBA**

Planowane: **Switch, PS4, XONE, VR**

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

### Opis dla gracza:

Wymierz sprawiedliwość zabójcom. Kiedy syn i mąż Olivii zostają zamordowani przez członków kartelu, świat już nie jest taki sam. Specjalistka od efektów specjalnych zmienia się w mściciela. Eksperymentuj, twórz i testuj ładunki wybuchowe. Dokładnie zaplanuj zemstę!

Szczęśliwe życie Olivii - specjalistki od efektów specjalnych, pracującej w Hollywood przy największych superprodukcjach, zmienia się dramatycznie, gdy zabójcy działający na zlecenie potężnego kartelu zabijają jej syna i męża. Ethan i George znaleźli się w niewłaściwym miejscu i czasie. Zrozpaczona kobieta nie może liczyć na skorumpowany wymiar sprawiedliwości, dlatego bierze sprawy w swoje ręce. Skupiona i metodyczna, nie mająca nic do stracenia, rozpoczyna krwawą zemstę. Wykorzystaj swoją bazę testową oraz doświadczenie, łącz substancje, konstruuaj bomby, podpinaj elektronikę, wyzwalacze, ukrywaj ładunki w niepozornych przedmiotach i nieoczywistych miejscach.

Umieść ładunki w różnych miejscach w swojej bazie, sprawdzaj ich siłę rażenia na samochodach, beczkach, manekinach i innych sprzętach.

Każda akcja musi być dokładnie zaplanowana, sprawdź okolicę, plany budynków. Przy analizie nie zapomnij o ochronie, kamerach, psach czy patrolach policji.

Skradaj się, myśl kreatywnie i nieszablonowo. Korzystaj z kamer, drona czy urządzeń szpiegowskich. Poczuj smak zemsty.



Źródło: Emitent



## Dolphin Trainer VR



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **zręcznościowa/casual**  
Produkowane wersje: **PC VR**  
Planowana premiera: **Q4 2022**  
Planowane: **Oculus Quest**  
Seria gier relaksacyjnych VR  
Wydawca: **Forestlight Games S.A**  
Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

#### Opis dla gracza:

Zostań trenerem delfinów. Rozpocznij szkolenie, zalicz wszystkie zadania, zdobądź certyfikaty i rozpocznij pracę w delfinariu. Pracuj, trenuj i baw się z delfinami, pokochaj je. Przejdź szybki kurs, poznaj, jak zachowują się wodne zwierzęta. Zdobądź wiedzę jak z nimi współpracować, a nawet jak z nimi rozmawiać.

Nurkowanie to podstawa w pracy z delfinami. Przejdź szkolenie. Naucz się korzystać ze sprzętu do nurkowania w basenie i otwartych wodach. Zdobądź certyfikat nurka!

Zaliczyłeś szkolenie, masz certyfikat nurka, no to czas na praktyki. Rozpoczynasz pracę sam na sam z delfinami. Na początek proste prace: karmienie, mycie, pielęgnacja i trochę zabawy.

Witaj na stanowisku trenera. Pierwsze duże zlecenie - przygotuj nasze delfiny na wielką imprezę. Musisz przygotować delfiny do pokazu. Do opanowania jest wiele sztuczek.



Źródło: Emitent



## Different Stories VR



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **puzzle/casual**

Produkowane wersje: **PC VR**

Planowana premiera: **Q3 2022**

Planowane: **Oculus Quest**

Seria gier relaksacyjnych VR

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

### Opis dla gracza:

Relaksacyjna, odprężająca gra, a także trening umysłu. W pływających krainach ukryte są historie. Przyjrzyj się i odkrywaj ich tajemnice z przeszłości, rozwiązując wizualne zagadki i łamigłówki.

Wyteż wzrok i słuch! Odkryj tajemnice przepięknych krain. Znajdź różnice, rozwiąż zagadki, wykonuj różne czynności jak :) Uporządkuj światy i poznaj wszystkie historie!

W tej grze poznasz 6 historii, podzielonych na małe fragmenty. Wyteżając wzrok oraz umysł, zrelaksujesz się przy nastrojowej muzyce.



Źródło: Emitent



## Wild Jigsaw VR



Źródło: Emitent

Rodzaj gry: **puzzle/casual**

Produkowane wersje: **PC VR**

Planowana premiera: **Q3 2022**

Planowane: **Oculus Quest**

Seria gier relaksacyjnych VR

Wydawca: **Forestlight Games S.A**

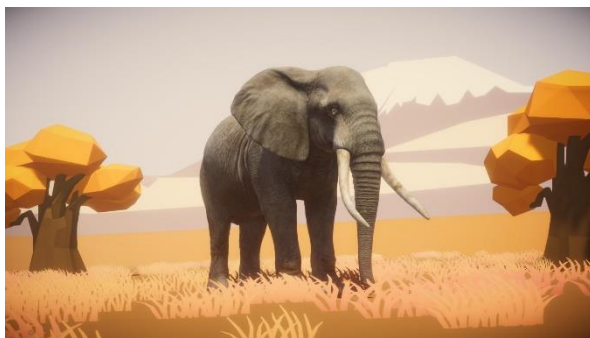
Prawa autorskie: **Forestlight Games S.A.**

### Zarys fabularny:

#### Opis dla gracza:

Spokojna gra relaksacyjna. Odbuduj świat zwierząt, zobacz zwierzęta w naturalnej skali. Odkrywaj nowe światy oraz ich tajemnice. Zobacz, jak wyglądają i jak się zachowują. Wsłuchaj się w naturę.

Młodzi bogowie: Una - dziewczynka, która panuje nad życiem, roślinami, słońcem i wszystkim, co rośnie oraz Anu - chłopiec, który posiada destrukcyjne moce niszczące naturę - sztormy, wulkany, tornada... Bogowie postanowili zawładnąć nowym światem. Kiedy Anu hulał i popisował się swoją mocą, Una spokojnie tworzyła świat, gdy zapełniła planetę wyspami pełnymi zieleni i pięknych krajobrazów postanowiła stworzyć im mieszkańców. Ulepiła z gliny zwierzęta i pozostawiła je na słońcu, aby wyschły i nabrały barw. Odpoczywała i czekała na moment, aby dać im życie, tymczasem psotnik Anu, z zazdrości rozbił gliniane figurki na drobne kawałki. Teraz Una musi poskładać fragmenty w całość, aby w każdej z krain pojawili się mieszkańcy.



Źródło: Emitent



**Struktura akcjonariatu Spółki:**

Struktura akcjonariatu Spółki, na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego, przedstawia się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko / nazwa akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1	PlayWay S.A.	A	1 332 500	49,91	49,91
2	Michał Mazur	A	307 500	11,52	11,52
3	Dariusz Kowalski	A	248 500	9,31	9,31
4	Pozostali akcjonariusze serii A	A	738 000	27,64	27,64
5	Pozostali akcjonariusze serii B	B	43 240	1,62	1,62
	Razem		2 669 740	100	100

Źródło: Emitent

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego zbycie Akcji Serii A zostało ograniczone (tzw. lock-up) w ramach zobowiązań czterech akcjonariuszy w sprawie czasowego wyłączenia zbywalności akcji serii A Forestlight Games S.A. (dalej: „**Zobowiązania**”), tj.:

1. zobowiązanie w sprawie czasowego wyłączenia zbywalności akcji serii A Forestlight Games S.A. zawarte przez PlayWay S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 13 czerwca 2021 roku na 1.332.500 akcjach serii A Spółki;
2. zobowiązanie w sprawie czasowego wyłączenia zbywalności akcji serii A Forestlight Games S.A. zawarte przez Michała Mazura w dniu 14 czerwca 2021 roku na 307.500 akcjach serii A Spółki;
3. zobowiązanie w sprawie czasowego wyłączenia zbywalności akcji serii A Forestlight Games S.A. zawarte przez Dariusza Kowalskiego w dniu 14 czerwca 2021 roku na 248.500 akcjach serii A Spółki.
4. zobowiązanie w sprawie czasowego wyłączenia zbywalności akcji serii A Forestlight Games S.A. zawarte przez Marcina Sadowskiego w dniu 14 czerwca 2021 roku na 63.000 akcjach serii A Spółki.

Ww. akcjonariusze Spółki zobowiązali się wobec Spółki oraz Prosper Capital Dom Maklerski Spółka Akcyjna w szczególności do tego, iż nie będą oni bezpośrednio lub pośrednio, oferować, przenosić własności, ustanawiać jakiegokolwiek obciążenia, udzielać opcji, zobowiązywać się do zbycia lub obciążenia ani też w inny sposób, pośredni lub bezpośredni, rozporządzać żadną z posiadanych przez nich akcją serii A objętą umową lock-up.

Powyższe Zobowiązania obowiązują w okresie od dnia zawarcia każdego ze Zobowiązań do dnia następującego z upływem 12 (dwunastu) miesięcy liczonych od dnia pierwszego notowania Akcji Spółki w ASO („Okres Lock-up”), a z ww. ograniczeniami zbywalności akcji serii A są związane sankcje i mechanizm zabezpieczające przed naruszeniem przedmiotowego zobowiązania przez akcjonariuszy, w postaci kary umownej.

### **Grupa kapitałowa Emitenta**

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Emitent tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów Ustawy o rachunkowości. Spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej Emitenta realizują spójną strategię produkcyjno-wydawniczą. W ramach grupy kapitałowej wchodzi:

- Spółka jako jednostka dominująca
- Pixel Trapps sp. z o. o. jako jednostka zależna
- Aurora Studio sp. z o. o. jako jednostka stowarzyszona.

Na dzień Dokumentu Ofertowego Emitent nie dokonuje konsolidacji wyników finansowych jednostki zależnej na podstawie art. 58 ust.1 Ustawy o rachunkowości.

### **Pixel Trapps spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – jednostka zależna Emitenta**

Firma:	<b>Pixel Trapps</b>
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Rojewo
Adres:	Rojewo 10a, 62-065 Rojewo
KRS:	0000618631
REGON:	364468764
NIP:	9950237052
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 52 proc. udziałów w spółce Pixel Trapps sp. z o.o.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym Spółki:	Emitent posiada 52 proc. głosów w spółce Pixel Trapps sp. z o.o.

Pixel Trapps sp. z o. o. to spółka, która skupia się na grach na urządzenia mobilne. Rynek mobilny bardzo różni się od rynku gier wideo na PC i konsole zarówno na etapie tworzenia jak i samej sprzedaży czy strategii rozwoju, dlatego Forestlight Games S.A. zdecydowała się zainwestować w oddzielny podmiot dedykowany temu rynkowi. Pixel Trapps sp. z o.o. rozwija działalność w trzech kierunkach

- produkcji gier dla platform e-sportu mobilnego (Skillz, Ryu, CelerX)
- produkcji gier casual i hyper casual we współpracy z wydawcami (Cherrypick, inni)



- portowanie gier z katalogu Forestlight Games S.A. jak i innych producentów (Wedding Designer, The Pope Power & Sin).

**Aurora Studio spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – jednostka stowarzyszona Emitenta**

Firma:	<b>Aurora Studio</b>
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Bluszczańska 76, paw. 6, 00-721 Warszawa
KRS:	0000651404
REGON:	366035532
NIP:	1132924339
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 46 proc. udziałów w spółce Aurora Studio sp. z o.o.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym Spółki:	Emitent posiada 46 proc. głosów w spółce Aurora Studio sp. z o.o.

Aurora Studio sp. z o. o. to producent gier z segmentu Indie Premium (AA) specjalizujący się w grach fabularnych typu survival, często poruszających także trudne moralne wybory. Współpraca z Aurora Studio sp. z o.o. będzie się koncentrowała na działalności doradczej, marketingowej i wydawniczej. Aurora Studio sp. z o.o. będzie realizowała własne projekty, których wydawcą będzie Forestlight Games S.A.. W chwili obecnej studio pracuje nad autorskim projektem gry survivalowej o roboczym tytule HARM, której premiera na platformie Steam w wersji wczesnego dostępu planowana jest na koniec roku 2022.

## **2. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych**

### **2.1. Podstawa prawna emisji Akcji Serii C**

Akcje Serii C zostały wyemitowane na podstawie Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 20 grudnia 2021 roku (Repertorium A nr 4113/2021) w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Powyższa uchwała w dniu 20 stycznia 2022 r. została zmieniona na mocy uchwały nr 3/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 20 stycznia 2022 roku w sprawie zmiany uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Ponadto Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 20 stycznia 2022 roku podjęło uchwałę nr 4/2022 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Tekst jednolity uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w sprawie emisji akcji serii C jest następujący:

**Uchwała nr 4/2022**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**spółki pod firmą: Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie**  
**z dnia 20 stycznia 2022 roku**

*w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki*

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą: Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) w związku z podjętą uchwałą nr 3/2022 na niniejszym Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu przyjmuje tekst jednolity Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20.12.2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy) z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki, w następującym brzmieniu:  
„Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą: Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie, działając na podstawie przepisu art. 430, art. 431 §1 i §2 pkt 2), art. 432, art. 433 §1 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 2 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 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 („Rozporządzenie”) uchwała, co następuje: -----

**§ 1.**

1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podwyższa kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż 66.743,50 zł (sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote i pięćdziesiąt groszy), to jest z kwoty 266.974,00 zł (dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt cztery złote) do kwoty nie wyższej niż 333.717,50 zł (trzysta trzydzieści trzy tysiące siedemset siedemnaście złotych i pięćdziesiąt groszy).-----

2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane poprzez emisję nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda akcja („**Akcje Serii C**”).-----
3. Akcje Serii C zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi, wniesionymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. -----
4. Akcje Serii C będą papierami wartościowymi nieposiadającymi formy dokumentu i będą podlegać dematerializacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi. -----
5. Walne Zgromadzenie Spółki ustala cenę emisyjną Akcji Serii C w wysokości 2,00 zł (dwa złote 00/100) za każdą akcję. -----
6. Akcje Serii C będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących warunkach: -----
  - a) Akcje Serii C wpisane po raz pierwszy do rejestru akcjonariuszy albo zapisane 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 wpisane po raz pierwszy do rejestru akcjonariuszy albo zostały zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych; -----
  - b) Akcje Serii C wpisane po raz pierwszy do rejestru akcjonariuszy albo zapisane 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 wpisane po raz pierwszy do rejestru akcjonariuszy albo zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego. -----
7. Akcje Serii C zostaną wyemitowane w drodze subskrypcji zamkniętej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych przeprowadzonej w drodze oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia. -----
8. Dzień prawa poboru Akcji Serii C ustala się na dzień 20 grudnia 2021 roku („**Dzień Prawa Poboru**”).-----
9. Za każdą 1 (jedną) akcję Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje 1 (jedno) jednostkowe prawo poboru, przy czym 4 (cztery) jednostkowe prawa poboru uprawniają do objęcia 1 (jednej) Akcji Serii C. -----



10. Emisja Akcji Serii C dojdzie do skutku jeśli objęta i opłacona zostanie co najmniej jedna Akcja Serii C. -----
11. Zgodnie z postanowieniami art. 434 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych Akcje Serii C, tj. akcje, co do których akcjonariuszom służy prawo poboru, Zarząd zaoferuje w drodze ogłoszenia.-----
12. Zgodnie z postanowieniami art. 435 § 1 Kodeksu spółek handlowych, jeżeli w pierwszym terminie dotychczasowi akcjonariusze nie wykonają prawa poboru Akcji Serii C, Zarząd ogłosi drugi, co najmniej dwutygodniowy termin poboru pozostałych Akcji Serii C przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy. Pozostałe Akcje Serii C, nieobjęte w drugim terminie prawa poboru, Zarząd Spółki przydzieli według swego uznania, jednak po cenie nie niższej niż cena emisyjna. -----
13. Termin, do którego dotychczasowi akcjonariusze będą mogli wykonać prawo poboru Akcji Serii C zostanie ustalony i ogłoszony przez Zarząd Spółki zgodnie z przepisami prawa.
14. Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane, jak również Akcje Serii C nie będą przydzielane kilku inwestorom łącznie.-----

## § 2.

Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały stosownie do obowiązujących przepisów prawa, a w szczególności do:-----

1/określenia szczegółowych warunków przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Serii C, w tym

w szczególności określenia: -----

- a. terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji Serii C, -----
- b. zasad dystrybucji Akcji Serii C, -----
- c. sposobu i warunków składania zapisów na Akcje Serii C oraz zasad ich opłacenia,-----
- d. zasad dokonania przydziału Akcji Serii C, -----
- e. ustalenia szczegółowych zasad przydziału i dokonania przydziału Akcji Serii C, nieobjętych w ramach drugiego terminu prawa poboru, z uwzględnieniem art. 435 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych. -----

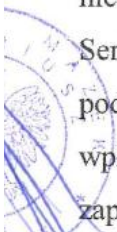
2/dokonania przydziału Akcji Serii C oraz wszelkich czynności związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki;-----

3/złożenia oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego, celem dostosowania wysokości kapitału zakładowego w statucie Spółki stosownie do treści art. 310 § 2 i § 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych. -----

## § 3.

Walne Zgromadzenie, przy uwzględnieniu i nie ograniczając upoważnienia Zarządu Spółki do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do prawidłowego wykonania niniejszej uchwały stosownie do obowiązujących przepisów prawa, o którym to upoważnieniu mowa w § 2. niniejszej uchwały, proponuje Zarządowi Spółki określenie następujących warunków dokonania oferty publicznej Akcji Serii C: -----

- a) osobami uprawnionymi do dokonania zapisu na Akcje Serii C w wykonaniu prawa poboru tych akcji będą osoby będące akcjonariuszami Spółki w Dniu Prawa Poboru, którzy nie dokonali zbycia prawa poboru do momentu złożenia zapisu na Akcje Serii C oraz osoby, które nabyły prawo poboru i nie dokonały jego zbycia do momentu złożenia zapisu na Akcje Serii C. -----
- b) rozpoczęcie przyjmowania zapisów na Akcje Serii C w pierwszym terminie poboru nastąpi w dniu 21 stycznia 2022 r. i potrwa do dnia 12 lutego 2022 r. -----
- c) podmiotem upoważnionym do przyjmowania zapisów na Akcje Serii C będzie wyłącznie Spółka. -----
- d) zapisy na Akcje Serii C będą sporządzane:-----
  - w formie pisemnej na formularzu przygotowanym przez Spółkę co najmniej w dwóch egzemplarzach na każdego subskrybenta; jeden egzemplarz przeznaczony będzie dla subskrybenta, drugi dla Spółki;-----
  - w postaci elektronicznej, co wymaga wypełnienia formularza udostępnionego w systemie teleinformatycznym i opatrzenia kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym.-----
- e) osoby dokonujące zapisu na Akcje Serii C są związane złożonym zapisem od chwili jego złożenia Spółce. Zapis ma charakter nieodwoływalny, bezwarunkowy i nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń. Subskrybenci przestają być związani złożonym zapisem, jeżeli podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nie zostanie zgłoszone do sądu rejestrowego w terminie 6 (sześciu) miesięcy od dnia powzięcia niniejszej uchwały. W przypadku niedojścia emisji Akcji Serii C do skutku albo upływu terminu do zgłoszenia emisji Akcji Serii C sądowi rejestrowemu albo uprawomocnienia się orzeczenia odmawiającego wpisu podwyższenia kapitału zakładowego do Krajowego Rejestru Sądowego, zwrot kwot wpłaconych na Akcje Serii C nastąpi przelewem na rachunki wskazane w formularzu zapisu. Zwrot wpłaty nastąpi bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań.-----



- 1) przydział subskrybowanych Akcji Serii C nastąpi w terminie 2 (dwóch) tygodni od ostatniego dnia terminu do zapisywania się na Akcje Serii C, przy czym w przypadku niewykonania prawa poboru Akcji Serii C przez dotychczasowych akcjonariuszy w pierwszym terminie, Zarząd Spółki ogłosi drugi co najmniej dwutygodniowy termin prawa poboru pozostałych Akcji Serii C przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy.-----

#### § 4.

1. Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na wprowadzenie Akcji Serii C Spółki do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect). -----
2. Walne Zgromadzenie Spółki wyraża zgodę na rejestrację Akcji Serii C w depozycie papierów wartościowych (dematerializacja) w rozumieniu art. 5a ust. 1 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. -----
3. Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Zarząd Spółki do dokonania wszelkich czynności prawnych i faktycznych niezbędnych do: -----
  - a) wprowadzenia Akcji Serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect), -----
  - b) zawarcia umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A., której przedmiotem będzie rejestracja Akcji Serii C w depozycie papierów wartościowych.-----

#### § 5.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia:-----

- a) zmienić dotychczasową treść § 8 ust. 1 Statutu Spółki nadając § 8 ust. 1 Statutu Spółki nowe następujące brzmienie: -----

#### „§ 8

*1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 333.717,50 zł (trzysta trzydzieści trzy tysiące siedemset siedemnaście złotych i pięćdziesiąt groszy) i dzielić się będzie na: -----*

- a) 2.626.500 (dwa miliony sześćset dwadzieścia sześć tysięcy pięćset) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda; -----*
- b) 43.240 (czterdzieści trzy tysiące dwieście czterdzieści) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;-----*
- c) nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć gorszy) każda.” -----*

b) w § 8 Statutu Spółki po ust. 2a. dodać ust. 2b. w następującym brzmieniu: -----  
„2b. Akcje serii C zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.” -----

**§ 6.**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki upoważnia Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia tekstu jednolitego Statutu z uwzględnieniem zmian, o których mowa w niniejszej uchwale. -----

**§ 7.**

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zastrzeżeniem, że skutek prawny w postaci zmiany statutu Spółki powstaje z chwilą rejestracji jego zmian przez odpowiedni sąd rejestrowy.”-----

Po przeprowadzeniu głosowania Przewodniczący stwierdził, że w głosowaniu jawnym nad uchwałą, oddano ważne głosy z 1.951.500 akcji, stanowiących 73,09 % kapitału zakładowego, w tym głosów ważnych oddano 1.951.500, z czego wszystkie 1.951.500 głosów oddano „za”, nie oddano głosów „przeciw” ani „wstrzymujących się”, wobec czego uchwała powyższa została powzięta. -----



## 2.2. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych

Na podstawie Dokumentu Ofertowego oferuje się nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela Serii C Forestlight Games S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 66.743,50 zł (sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote 50/100).

Akcje Serii C są oferowane wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w trybie oferty publicznej w rozumieniu w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenie Prospektowego i w sposób wskazany w art. 37a Ustawy o ofercie publicznej. Zgodnie z art. 37a Ustawy o ofercie publicznej, udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego nie wymaga oferta publiczna, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia wyniosą nie mniej niż 100.000 Euro i mniej niż 1.000.000 Euro, jednakże pod warunkiem udostępnienia dokumentu, o którym mowa w art. 37a Ustawy o ofercie publicznej.

Dokument Ofertowy został udostępniony na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Ewentualne zmiany danych zawartych w Dokumencie w okresie jego ważności zostaną udostępnione w formie suplementu do Dokumentu niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nich informacji na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Informacje powodujące zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Dokumentu Ofertowego lub suplementów w zakresie organizacji lub przeprowadzenia subskrypcji nie mające charakteru suplementu Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie komunikatu aktualizującego, niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nich informacji na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Dokument Ofertowy nie był zatwierdzany ani weryfikowany w żaden sposób przez Komisję Nadzoru Finansowego.

**Oferta publiczna Akcji Serii C odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Dokumencie Ofertowym, który jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Akcjach Serii C, ich ofercie i Emitencie.**

Akcjonariuszowi przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji proporcjonalnie do posiadanych przez siebie akcji zgodnie z art. 433 §1 k.s.h. (prawo poboru).

Oferta publiczna przeprowadzana jest z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta. Zgodnie z tekstem jednolitym Uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 grudnia 2021 r. prawo poboru Akcji Serii C przysługuje dotychczasowym akcjonariuszom Spółki. Treść powyższej uchwały została zamieszczona pkt. 2.1. Dokumentu Ofertowego.

Dzień, według którego określa się akcjonariuszy, którym przysługuje prawo poboru Akcji Serii C (dzień prawa poboru) ustalono na dzień 20 grudnia 2021 r.

### **2.3. Osoby, do których kierowana jest oferta**

Oferta publiczna kierowana jest do osób fizycznych, osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej, których siedziby, miejsca zamieszkania lub miejsca rezydencji podatkowej znajdują się poza Stanami Zjednoczonymi Ameryki, Japonią, Kanadą, Związkiem Australijskim i innymi krajami, których prawo nie zezwala obywatelom lub rezydentom podatkowym na nabywanie instrumentów finansowych w drodze oferty publicznej.

Oferta publiczna prowadzona jest wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Każdy Inwestor, w szczególności zamieszkały bądź mający siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, powinien zapoznać się z przepisami prawa Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności ograniczeniom obrotu dewizowego wynikającym z Prawa Dewizowego oraz z przepisami prawa jakiegokolwiek innego państwa, pod którego jurysdykcją może się znajdować, aby sprawdzić czy podejmując czynności związane z objęciem Akcji Serii C nie narusza przepisów prawa.

Materiały nie podlegają ani nie są przeznaczone do rozpowszechniania, ogłaszania, dystrybucji poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, a w szczególności nie mogą być pośrednio ani bezpośrednio, w całości ani w części rozpowszechniane w Stanach Zjednoczonych Ameryki, Kanadzie, Japonii, Australii, ani w żadnej jurysdykcji, w której stanowiłoby to naruszenie właściwych przepisów prawa lub wymagałoby rejestracji, zgłoszenia lub uzyskania zezwolenia.

W świetle ograniczeń prawnych, osoby zdefiniowane jako „US Person”, zgodnie z definicją wskazaną w Regulacji S, wydanej na podstawie amerykańskiej ustawy o papierach wartościowych z 1933 r. z późniejszymi zmianami (US Securities Act 1933) ani osoby działających w imieniu lub na rzecz osób zdefiniowanych jako „US Person” nie są uprawnione do objęcia Akcji Serii C.

Poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej Dokument Ofertowy nie może być traktowany jako propozycja, oferta lub zaproszenie do objęcia Akcji Serii C ani jako zamiar pozyskania ofert kupna Akcji Serii C w jakiegokolwiek innej jurysdykcji w której podjęcie takich działań byłoby niezgodne z obowiązującymi regulacjami.

Dokument Ofertowy ani Akcje Serii C nim objęte nie były przedmiotem rejestracji, zatwierdzenia ani notyfikacji w jakimkolwiek państwie - w szczególności w Stanach Zjednoczonych Ameryki.

## 2.4. Termin otwarcia i zamknięcia oferty publicznej

Oferta publiczna rozpoczęła się z chwilą udostępnienia do publicznej wiadomości Dokumentu Ofertowego. Poszczególne czynności związane z ofertą publiczną będą wykonywane we wskazanych poniżej terminach.

Zgodnie z postanowieniami art. 434 § 1 i 2 k.s.h. Akcje Serii C, tj. akcje, co do których akcjonariuszom służy prawo poboru, Zarząd zaoferuje w drodze ogłoszenia.

Zgodnie z postanowieniami art. 435 § 1 k.s.h., jeżeli w pierwszym terminie dotychczasowi akcjonariusze nie wykonają prawa poboru Akcji Serii C, Zarząd ogłosi drugi, co najmniej dwutygodniowy termin poboru pozostałych Akcji Serii C przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy. Pozostałe Akcje Serii C, nieobjęte w drugim terminie prawa poboru, Zarząd Spółki przydzieli według swego uznania, jednak po cenie nie niższej niż cena emisyjna.

<b>HARMONOGRAM OFERTY</b>	
20 grudnia 2021 r.	Dzień Prawa Poboru
21 stycznia 2022 r.	Publikacja Dokumentu Ofertowego
<b>I TERMIN PRAWA POBORU</b>	
21 stycznia 2022 r.	Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane w wykonaniu Prawa Poboru w pierwszym terminie
12 lutego 2022 r.	Zakończenie przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane w wykonaniu Prawa Poboru w pierwszym terminie
<b>Jeżeli w pierwszym terminie dotychczasowi akcjonariusze nie wykonają prawa poboru Akcji Serii C, Zarząd ogłosi drugi, co najmniej dwutygodniowy termin poboru pozostałych Akcji Serii C przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy</b>	
<b>II TERMIN PRAWA POBORU</b>	
21 lutego 2022 r.	Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane w wykonaniu Prawa Poboru w drugim terminie
7 marca 2022 r.	Zakończenie przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane w wykonaniu Prawa Poboru w drugim terminie
<b>Pozostałe Akcje Serii C, nieobjęte w drugim terminie prawa poboru, Zarząd Spółki przydzieli według swego uznania, jednak po cenie nie niższej niż cena emisyjna</b>	
<b>ZAPROSZENIE ZARZĄDU</b>	
9 marca 2022 r.	Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane nieobjęte w wykonaniu Prawa Poboru przez podmioty, które odpowiedzą na zaproszenie Zarządu Emitenta
11 marca 2022 r.	Zakończenie przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane nieobjęte w wykonaniu Prawa Poboru przez podmioty, które odpowiedzą na zaproszenie Zarządu Emitenta
14 marca 2022 r.	Przydział Akcji Oferowanych

Terminy Oferty Akcji Serii C mogą ulec zmianie. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, okres składania zapisów nie może zostać skrócony.

W przypadku przedłużenia któregoś z powyższych terminów, przekazanie informacji nastąpi nie później niż w dniu upływu pierwotnego terminu. W przypadku przesunięcia któregoś z tych terminów na późniejszy okres, przekazanie informacji nastąpi nie później niż w dniu rozpoczęcia biegu pierwotnego terminu. Przedłużenie terminu przyjmowania zapisów może nastąpić wyłącznie w terminie ważności Dokumentu Ofertowego i termin ten nie może być dłuższy niż trzy miesiące od dnia otwarcia oferty publicznej.

Informacja o zmianie terminów przekazana zostanie w formie komunikatu aktualizującego do Dokumentu Ofertowego, podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki został udostępniony Dokument Ofertowy, niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nich informacji na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, Emitent zastrzega sobie prawo do wydłużenia terminów przyjmowania zapisów, w sytuacji gdy łączna liczba Akcji Oferowanych objętych złożonymi zapisami będzie mniejsza, niż liczba Akcji Oferowanych w ramach oferty publicznej. Termin ten, stosownie do 438 §1 k.s.h. nie może być dłuższy niż trzy miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku wydłużenia terminów zapisów do publicznej wiadomości, zostanie podana stosowna informacja, poprzez udostępnienie komunikatu aktualizującego do Dokumentu Ofertowego, podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki został udostępniony Dokument Ofertowy, niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nich informacji na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

W przypadku udostępnienia przez Spółkę po rozpoczęciu subskrypcji suplementu do Dokumentu Ofertowego dotyczącego zdarzenia lub okoliczności zaistniałych przed dokonaniem przydziału Akcji Oferowanych, o których Spółka powzięła wiadomość przed tym przydziałem, Spółka dokona odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji Oferowanych tak, aby Subskrybenci, którzy złożyli zapisy na Akcje Oferowane przed udostępnieniem suplementu, mogli uchylić się od skutków prawnych złożonych zapisów w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia suplementu.

## **2.5. Zasady, miejsca i terminy składania zapisów oraz termin związania zapisem**

Na podstawie Dokumentu Ofertowego oferuje się nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela Serii C Forestlight Games S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 66.743,50 zł (sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset czterdzieści trzy złote 50/100).

### Terminy składania zapisów na Akcje Serii C

Szczegółowe terminy związane z ofertą publiczną Akcji Serii C zostały przedstawione w pkt 2.4 Dokumentu Ofertowego.

### Cena

Cena emisyjna jednej Akcji Serii C wynosi 2,00 zł (dwa złote 00/100).

Zapisy na Akcje Serii C przyjmowane będą po Cenie emisyjnej.

### Minimalna i maksymalna wielkość zapisu na Akcje Serii C

#### **I termin poboru**

Akcje Serii C oferowane są akcjonariuszom Spółki w ramach wykonania prawa poboru. Maksymalna wielkość zapisu w wykonaniu prawa poboru w pierwszym terminie wynika z liczby przysługujących danemu inwestorowi jednostkowych praw poboru. Za każdą 1 (jedną) akcję Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje 1 (jedno) jednostkowe prawo poboru, przy czym 4 (cztery) jednostkowe prawa poboru uprawniają do objęcia 1 (jednej) Akcji Serii C.

W pierwszym terminie poboru w przypadku złożenia zapisu na większą liczbę Akcji Serii C niż wynikająca z liczby posiadanych praw poboru, zapis taki będzie traktowany jak zapis na maksymalną dopuszczalną liczbę akcji wynikającą z liczby posiadanych praw poboru.

Zgodnie z postanowieniami art. 435 § 1 k.s.h., jeżeli w pierwszym terminie dotychczasowi akcjonariusze nie wykonają prawa poboru Akcji Serii C, Zarząd ogłosi drugi, co najmniej dwutygodniowy termin poboru pozostałych Akcji Serii C przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy.

#### **II termin poboru**

Jeżeli w pierwszym terminie dotychczasowi akcjonariusze nie wykonali prawa poboru akcji, Zarząd ogłosi drugi, co najmniej dwutygodniowy termin poboru pozostałych akcji przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy. Drugi termin poboru zostanie ogłoszony w sytuacji, gdy pozostaną jakiegokolwiek akcje, w stosunku do których akcjonariusze nie wykonali prawa poboru w pierwszym terminie. Akcjami Serii C, co do których akcjonariusze nie wykonali prawa poboru w pierwszym terminie będą akcje, które:

- nie zostały subskrybowane w pierwszym terminie,
- zostały w tym terminie subskrybowane, lecz nie mogą być przydzielone, np. w sytuacji gdy uprawniony z prawa poboru subskrybował większą liczbę akcji niż liczba akcji, które mogą mu być przydzielone na podstawie posiadanych jednostkowych praw poboru;
- uprawniony subskrybował, lecz ich nie opłacił w terminie;

- będą złożone z ułamkowych części akcji, które nie mogą być przydzielone na podstawie zapisów złożonych w pierwszym terminie poboru.

Akcje Serii C, nieopłacone w terminie zapisu, nie zostaną przydzielone. Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane. Emitent nie będzie przydzielał również Akcji Serii C kilku inwestorom łącznie.

Gdy liczba Akcji Serii C subskrybowanych w drugim terminie poboru nie przekroczy liczby akcji pozostałych do objęcia, subskrybentowi zostanie przydzielona taka liczba akcji, jaka została przez niego subskrybowana.

Gdy liczba Akcji Serii C subskrybowanych w drugim terminie poboru przewyższy liczbę akcji przeznaczonych do objęcia w tym terminie, każdemu subskrybentowi zostanie przyznany taki procent nieobjętych dotychczas akcji, jaki przysługuje mu w dotychczasowym kapitale zakładowym Emitenta.

Pozostałe Akcje Serii C będą podlegały podziałowi równo w stosunku do liczby zgłoszeń, z tym że ułamkowe części Akcji Serii C przypadające poszczególnym akcjonariuszom będą uważane za nieobjęte.

Liczba akcji przydzielonych akcjonariuszowi zgodnie ze wskazaniem powyżej nie będzie wyższa niż liczba akcji, na które złożył on zapis.

### **Zaproszenie Zarządu**

Zgodnie z postanowieniami art. 435 § 1 k.s.h., akcje, które nie zostały objęte w trybie realizacji prawa poboru, Zarząd Emitenta przydziela według własnego uznania, jednak po cenie nie niższej niż cena emisyjna. W związku z powyższym, jeżeli nie wszystkie Akcje Serii C zostaną objęte w trybie realizacji prawa poboru, Zarząd może zwrócić się do wytypowanych według własnego uznania Inwestorów z propozycją złożenia zapisu na nieobjęte Akcje Serii C.

### **Procedura składania zapisów na Akcje Serii C**

Akcje Serii C oferowane są akcjonariuszom Spółki w ramach wykonania prawa poboru. Za każdą 1 (jedną) akcję Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, tj. dnia 20 grudnia 2021 r. akcjonariuszowi przysługuje 1 (jedno) jednostkowe prawo poboru, przy czym 4 (cztery) jednostkowe prawa poboru uprawniają do objęcia 1 (jednej) Akcji Serii C. Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane jak również Akcje Serii C nie będą przydzielane kilku inwestorom łącznie. W przypadku, gdy liczba Akcji Serii C przypadająca danemu akcjonariuszowi z tytułu prawa poboru nie będzie liczbą całkowitą, ulegnie ona zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej.

Zapisy na Akcje Serii C Inwestorzy powinni składać w postaci Formularzu zapisu, według wzoru określonego w pkt. 6.4. do Dokumentu Ofertowego, bądź odpowiednio w postaci elektronicznej,

za pośrednictwem odpowiedniego formularza elektronicznego udostępnionego za pośrednictwem strony internetowej Spółki: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Formularze zapisu na Akcje Serii C mogą być składane w następujący sposób:

- w postaci elektronicznej poprzez wypełnienie formularza zapisu zamieszczonego na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com), a następnie wysłanie odpowiednio podpisanego formularza zapisu na adres e-mail: [emisja@forestlightgames.com](mailto:emisja@forestlightgames.com);
- osobiście - w siedzibie Emitenta,
- korespondencyjnie - poprzez przesłanie podpisanego formularza zapisu drogą korespondencyjną - pocztą lub kurierem na adres Emitenta: ul. Bluszczańska 76 paw. 6, 00-712 Warszawa.

Oryginały formularzy zapisów składanych w formie pisemnej powinny być dostarczone na adres Emitenta najpóźniej do godz. 16:00 ostatniego dnia przewidzianego na przyjmowanie zapisów na Akcje Serii C odpowiednio w I terminie prawa poboru, II terminie prawa poboru i na zaproszenie Zarządu.

Formularze zapisów składanych elektronicznie powinny wpłynąć na pocztę elektroniczną Emitenta: [emisja@forestlightgames.com](mailto:emisja@forestlightgames.com) najpóźniej do godz. 16:00 ostatniego dnia przewidzianego na przyjmowanie zapisów na Akcje Serii C odpowiednio w I terminie prawa poboru, II terminie prawa poboru i na zaproszenie Zarządu.

Składając formularz zapisu na Akcje Serii C Inwestor albo osoby reprezentujące osobę prawną albo jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej okazują przedstawicielowi Spółki dokument tożsamości. W przypadku osób prawnych albo jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej wymagane jest też złożenie odpisu z odpowiedniego rejestru lub aktu zawiązania tej jednostki lub innego dokumentu urzędowego, z którego wynika umocowanie osób do reprezentowania danej jednostki.

W przypadku formularzy zapisów dostarczanych korespondencyjnie wymagane jest również dołączenie do nich kopii dokumentu potwierdzającego tożsamość (paszport, dowód osobisty) i kopii dodatkowego dokumentu poświadczającego tożsamość (zawierającego PESEL lub/i zdjęcie) osób podpisujących formularz zapisu w zakresie niezbędnym do identyfikacji Inwestora, przy zachowaniu zasady minimalizacji danych zawartych w zbieranych dokumentach, a w przypadku osób prawnych albo jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej dokumentów, o których mowa w zdaniu poprzednim. Ich brak spowoduje, że złożony zapis będzie bezskuteczny.

W przypadku złożenia zapisu elektronicznie, uznaje się go za ważny pod warunkiem opatrzenia formularza zapisu udostępnionego w postaci elektronicznej:

- 1) kwalifikowanym podpisem elektronicznym,
- 2) podpisem zaufanym albo

3) podpisem osobistym.

Przyjęcie zapisu w postaci elektronicznej wymaga pisemnego poświadczenia przyjęcia go przez Emitenta najpóźniej do dnia, w którym kończą się zapisy na Akcje Serii C włącznie odpowiednio w I terminie prawa poboru, II terminie prawa poboru i na zaproszenie Zarządu.

Formularz zapisu na Akcje Serii C składany jest w trzech egzemplarzach (nie dotyczy to złożenia zapisu składanego drogą elektroniczną). Jego wzór umieszczony jest w pkt. 6.4. do Dokumentu Ofertowego.

Dopuszczalne jest złożenie Zapisu przez właściwie umocowanego pełnomocnika Inwestora. Pełnomocnictwo wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności. Oryginał pełnomocnictwa powinien zostać przekazany Spółce najpóźniej wraz z formularzem zapisu na Akcje Serii C. Składając zapis na Akcje Serii C pełnomocnik okazuje dokument tożsamości. W przypadku dostarczania Formularza zapisu drogą korespondencyjną oryginał pełnomocnictwa powinien zostać dostarczony na adres Spółki najpóźniej do godz. 16:00 ostatniego dnia przewidzianego na przyjmowanie zapisów odpowiednio w I terminie prawa poboru, II terminie prawa poboru i na zaproszenie Zarządu. Wymagane jest również dołączenie do niego kopii dowodu tożsamości i kopii dokumentu poświadczającego tożsamość zarówno mocodawcy, jak i pełnomocnika w zakresie niezbędnym do identyfikacji Inwestora, przy zachowaniu zasady minimalizacji danych zawartych w zbieranych dokumentach. Ich brak spowoduje, że złożony zapis będzie bezskuteczny. Powyższe nie dotyczy Zapisu składanego elektronicznie.

Zapis składany przez towarzystwo funduszy inwestycyjnych w imieniu własnym odrębnie na rzecz poszczególnych, zarządzanych przez towarzystwo funduszy, są w rozumieniu Dokumentu Ofertowego zapisami składanymi przez odrębnych Inwestorów.

Zarządzający pakietem papierów wartościowych na zlecenia zobowiązany jest, zgodnie z wykładnią art. 437 §2 k.s.h. złożyć zapisy na subskrybowane akcje dla każdego swojego klienta z osobna.

Na dowód przyjęcia zapisu inwestor otrzymuje jeden egzemplarz złożonego formularza zapisu, poświadczony przez Emitenta.

Zapis na Akcje Serii C w ofercie publicznej jest bezwarunkowy, nieodwołalny, nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń oraz wiąże osobę składającą zapis do czasu przydziału Akcji Serii C albo do ogłoszenia o wycofaniu oferty publicznej.

Składając zapis na Akcje Serii C Inwestor lub jego pełnomocnik może złożyć nieodwołalną dyspozycję deponowania Akcji Serii C, która umożliwi zapisanie Akcji Serii C na rachunku papierów wartościowych Inwestora w przyszłości.

Dyspozycja deponowania Akcji Serii C stanowi część Formularza zapisu na Akcje Serii C.



Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego bądź niepełnego wypełnienia formularza zapisu ponosi składający zapis.

Nierezydenci RP zamierzający złożyć zapis na Akcje Oferowane powinni zapoznać się z odpowiednimi przepisami kraju swego pochodzenia, a także z informacjami na temat ograniczeń dotyczących możliwości oferowania Akcji Oferowanych znajdującymi się w Dokumencie.

## **2.6. Zasady, miejsca i terminy dokonywania wpłat oraz skutków prawnych niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej**

Zwraca się uwagę Inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu wniesienia wpłat na Akcje Serii C. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów.

Warunkiem skutecznego złożenia zapisu na Akcje Serii C jest jego opłacenie w kwocie wynikającej z iloczynu liczby Akcji Serii C objętych zapisem i ich ceny emisyjnej najpóźniej w ostatnim dniu przyjmowania zapisów na Akcje Serii C odpowiednio w I terminie prawa poboru, II terminie prawa poboru i na zaproszenie Zarządu.

Za termin uiszczenia wpłaty uznaje się:

- datę wpływu środków pieniężnych na rachunek Emitenta utworzony specjalnie w celu przyjmowania wpłat z emisji Akcji Serii C lub
- datę przesłania na adres: [emisja@forestlightgames.com](mailto:emisja@forestlightgames.com) wygenerowanego elektronicznie potwierdzenia wykonania przelewu (dokument sporządzony na podstawie art. 7 Ustawy Prawo Bankowe (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2439 ze zm.)

Wpłata na Akcje Serii C dokonywana jest przelewem na rachunek Emitenta numer:

**24 1050 1445 1000 0090 8149 2499** prowadzony przez **ING Bank Śląski S.A.** z podanym w tytule wpłaty:

- dla osób fizycznych: imieniem, nazwiskiem, numerem PESEL oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje Serii C spółki Forestlight Games S.A.”
- dla innych: nazwą subskrybenta, oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje Serii C spółki Forestlight Games S.A.”

Oznacza to, iż Inwestor, w szczególności w przypadku wpłaty przelewem lub wpłat przy wykorzystaniu kredytów bankowych na zapisy, musi dokonać wpłaty ze stosownym wyprzedzeniem, uwzględniającym czas dokonania przelewu, realizacji kredytu lub wykonania innych podobnych czynności. Zaleca się, aby inwestor zasięgnął informacji w zakresie czasu trwania określonych czynności w obsługującej go instytucji finansowej i podjął właściwe czynności uwzględniając czas ich wykonania. Zwraca się uwagę Inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu

wniesienia wpłat na Akcje Serii C. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów.

Brak wpłaty powoduje nieważność całego zapisu. W przypadku dokonania wpłaty niepełnej zapis na objęte zapisem Akcje Serii C uznany zostanie za złożony na liczbę Akcji Serii C wynikającą z dokonanej wpłaty z zastrzeżeniem, iż w takim przypadku Emitent będzie miał prawo nie przydzielić Akcji Serii C w ogóle.

Wpłaty na Akcje Serii C nie podlegają oprocentowaniu.

## **2.7. Informacja o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu, wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne.**

Prawo do uchylenia się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji suplementu do Dokumentu Ofertowego

Jeżeli po rozpoczęciu oferty publicznej zostanie udostępniony do publicznej wiadomości suplement dotyczący zdarzenia, okoliczności lub czynników, mogących mieć wpływ na ocenę papieru wartościowego, zaistniałych po udostępnieniu do publicznej wiadomości Dokumentu Ofertowego, a przed dokonaniem przydziału Akcji Serii C, o których Emitent powziął wiadomość przed przydziałem, Inwestor, który złożył zapis na Akcje Serii C, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu, składając w siedzibie Emitenta oświadczenie na piśmie w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia suplementu. Tym samym Emitent jest obowiązany do odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji Serii C w celu umożliwienia inwestorowi uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu.

Inwestor, któremu nie przydzielono Akcji Serii C przestaje być związany zapisem z chwilą dokonania przydziału Akcji Serii C.

Przydzielenie Akcji Serii C w mniejszej liczbie niż określona w zapisie nie daje podstawy do odstąpienia od zapisu.

## **2.8. Termin i szczegółowe zasady przydziału akcji**

Przydział Akcji Serii C zostanie dokonany przy uwzględnieniu zasad określonych w pkt. 2.4. powyżej.

Przydział Akcji Serii C nastąpi w oparciu o poprawnie złożone zapisy i poprawnie dokonane wpłaty na Akcje Serii C, zgodnie z zasadami określonymi w Dokumencie Ofertowym.

Podstawą przydziału Akcji Serii C będzie złożenie i opłacenie zapisu zgodnie z zasadami opisanymi w Dokumencie Ofertowym.

Akcje Serii C, nieopłacone w terminie przyjmowania zapisów odpowiednio w I terminie prawa poboru, II terminie prawa poboru i na zaproszenie Zarządu, nie zostaną przydzielone. Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane. Emitent nie będzie przydzielał również Akcji Serii C kilku Inwestorom łącznie.

### **I termin poboru**

Inwestorom, którzy złożyli zapisy na Akcje Serii C w liczbie wynikającej z liczby posiadanych jednostkowych praw poboru, przydzielone zostaną Akcje Serii C w liczbie wynikającej ze złożonego zapisu, przy czym za każdą 1 (jedną) akcję Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje 1 (jedno) jednostkowe prawo poboru, przy czym 4 (cztery) jednostkowe prawa poboru uprawniają do objęcia 1 (jednej) Akcji Serii C.

W pierwszym terminie poboru w przypadku złożenia zapisu na większą liczbę Akcji Serii C niż wynikającą z liczby posiadanych praw poboru, zapis taki będzie traktowany jak zapis na maksymalną dopuszczalną liczbę akcji wynikającą z liczby posiadanych praw poboru.

Maksymalna liczba Akcji Serii C, które mogą zostać przydzielone subskrybentowi w związku ze złożeniem przez niego zapisu w pierwszym terminie poboru odpowiada liczbie obliczonej według następującego wzoru:

$$L = 667\,435 \times (a / 2\,669\,740)$$

L – maksymalna liczba Akcji Serii C, które mogą zostać przydzielone subskrybentowi w związku ze złożeniem przez niego zapisu na Akcje Serii C w pierwszym terminie poboru akcji;

a – liczba jednostkowych praw poboru przysługujących danemu subskrybentowi;

x – znak mnożenia.

W przypadku, gdy liczba Akcji Serii C przypadająca danemu akcjonariuszowi z tytułu prawa poboru nie będzie liczbą całkowitą, ulegnie ona zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej.

### **II termin poboru**

Jeżeli w pierwszym terminie dotychczasowi akcjonariusze nie wykonali prawa poboru akcji, Zarząd ogłosi drugi, co najmniej dwutygodniowy termin poboru pozostałych akcji przez wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy. Drugi termin poboru zostanie ogłoszony w sytuacji, gdy pozostaną jakiegokolwiek akcje, w stosunku do których akcjonariusze nie wykonali prawa poboru w pierwszym terminie. Akcjami Serii C, co do których akcjonariusze nie wykonali prawa poboru w pierwszym terminie będą akcje, które:

- nie zostały subskrybowane w pierwszym terminie,
- zostały w tym terminie subskrybowane, lecz nie mogą być przydzielone, np. w sytuacji gdy uprawniony z prawa poboru subskrybował większą liczbę akcji niż liczba akcji, które mogą mu być przydzielone na podstawie posiadanych jednostkowych praw poboru;
- uprawniony subskrybował, lecz ich nie opłacił w terminie;

- będą złożone z ułamkowych części akcji, które nie mogą być przydzielone na podstawie zapisów złożonych w pierwszym terminie poboru.

Akcje Serii C, nieopłacone w terminie zapisu, nie zostaną przydzielone. Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane. Emitent nie będzie przydzielał również Akcji Serii C kilku inwestorom łącznie.

Gdy liczba Akcji Serii C subskrybowanych w drugim terminie poboru nie przekroczy liczby akcji pozostałych do objęcia, subskrybentowi zostanie przydzielona taka liczba akcji, jaka została przez niego subskrybowana.

Gdy liczba Akcji Serii C subskrybowanych w drugim terminie poboru przewyższy liczbę akcji przeznaczonych do objęcia w tym terminie, każdemu subskrybentowi zostanie przyznany taki procent nieobjętych dotychczas akcji, jaki przysługuje mu w dotychczasowym kapitale zakładowym Emitenta.

Pozostałe Akcje Serii C będą podlegały podziałowi równo w stosunku do liczby zgłoszeń, z tym że ułamkowe części Akcji Serii C przypadające poszczególnym akcjonariuszom będą uważane za nieobjęte.

Liczba akcji przydzielonych akcjonariuszowi zgodnie ze wskazaniem powyżej nie będzie wyższa niż liczba akcji, na które złożył on zapis.

Jeżeli nie wszystkie Akcje Serii C zostaną objęte w wykonaniu prawa poboru, Zarząd Emitenta będzie mógł zaferować nieobjęte Akcje Serii C wytypowanym przez siebie inwestorom. W takim przypadku przydział zostanie dokonany według uznania Zarządu po cenie nie niższej niż cena emisyjna.

Informacja o dokonanym przydziale Akcji Serii C zostanie podana na stronie internetowej Emitenta: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com).

Przydzielenie Akcji Serii C w mniejszej liczbie niż określona w zapisie nie daje podstawy do odstąpienia od zapisu.

Po zarejestrowaniu przez sąd rejestrowy emisji Akcji Serii C, Zarząd podejmie działania mające na celu zarejestrowanie Akcji Serii C w rejestrze akcjonariuszy prowadzonym przez Prosper Capital Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie.

## **2.9. Zasady oraz terminy rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot**

Zwrot wpłat na Akcje Serii C dokonanych na zapisy, co do których Inwestorzy uchylili się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji suplementu do Dokumentu Ofertowego, zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu zapisu zostaną zwrócone w terminie 7 dni roboczych od dnia złożenia oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych zapisu na Akcje Oferowane.

Zwrot wpłat w przypadku nieprzydzielenia żadnej Akcji Serii C Inwestorowi, zwrot niewykorzystanej wpłaty lub części wpłaty, w sytuacjach gdy będzie to miało zastosowanie (bez odsetek i odszkodowań) nastąpi na rachunek bankowy zapisującego się podany w formularzu zapisu w terminie 7 dni roboczych od dnia dokonania przydziału.

W przypadku niedojścia oferty publicznej Akcji Serii C do skutku, zwrot wpłaconych przez Inwestorów środków dokonany zostanie zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu zapisu w terminie 7 dni roboczych od dnia ogłoszenia przez Spółkę o niedojściu oferty publicznej Akcji Serii C do skutku.

Zwroty środków następują bez jakichkolwiek odsetek, odszkodowań lub zwrotu innych wydatków poniesionych przez Inwestora w związku z zapisem na Akcje Serii C i zostaną pomniejszone o ewentualne koszty przelewu.

## **2.10. Przypadki, w których oferta może nie dojść do skutku lub może dojść do jej wycofania przez Emitenta**

Oferta publiczna Akcji Serii C nie dojdzie do skutku w następujących przypadkach:

- gdy do dnia zamknięcia subskrypcji w terminach określonych w Dokumencie Ofertowym nie zostanie objęta zapisem i należycie opłacone przynajmniej jedna Akcja Serii C,
- Zarząd Emitenta nie złoży do właściwego sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w ciągu sześciu miesięcy od dnia powzięcia przez Walne Zgromadzenie Spółki uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję Akcji Serii C lub
- sąd rejestrowy wyda prawomocne orzeczenie w przedmiocie odmowy zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C.

### Wskazanie, kiedy i w jakich okolicznościach oferta publiczna może zostać wycofana lub zawieszona

Na dzień sporządzania Dokumentu Ofertowego Zarząd Emitenta nie przewiduje zawieszenia oferty publicznej ani jej wycofania. Niemniej Emitent zastrzega sobie prawo do zawieszenia lub wycofania oferty publicznej w każdym czasie gdy zaistnieją przesłanki, które w jego opinii wskazywać będą na zasadność zawieszenia oferty lub jej wycofania. Do czynników takich zaliczyć należy w szczególności zdarzenia lub zjawiska, które mogłyby w negatywny sposób wpłynąć na powodzenie oferty akcji lub na cenę akcji Emitenta lub powodować podwyższone ryzyko inwestycyjne dla Subskrybentów Akcji Serii C. Sytuacja taka może mieć miejsce w szczególności, gdy: (i) wystąpią nagłe i nieprzewidywalne wcześniej zmiany w sytuacji gospodarczej, politycznej kraju, świata lub Emitenta, które mogą mieć istotny negatywny wpływ na rynki finansowe, gospodarkę kraju lub na dalszą działalność Emitenta, (ii) a także wystąpią nagłe i nieprzewidywalne zmiany mające bezpośredni wpływ na działalność operacyjną Emitenta, (iii) lub wystąpią inne nieprzewidziane okoliczności powodujące, iż

przeprowadzenie publicznej oferty i przydzielenie Akcji Serii C byłoby niemożliwe lub szkodliwe dla Emitenta.

Zawieszenie oferty publicznej spowoduje przesunięcie terminów oferty, w tym terminu przydziału Akcji Serii C.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazania nowych terminów oferty publicznej, które mogą zostać ustalone i przekazane do publicznej wiadomości w terminie późniejszym w trybie komunikatu aktualizującego z zastrzeżeniem, że jeżeli zawieszenie oferty nastąpiło po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, nowe terminy nie mogą być dłuższe, niż trzy miesiące od dnia otwarcia subskrypcji.

Informacja o wycofaniu lub zawieszeniu oferty zostanie podana do publicznej wiadomości w trybie, w jakim został opublikowany Dokument Ofertowy.

W przypadku wycofania oferty Akcji Serii C w trakcie trwania subskrypcji, Inwestorzy przestają być związani złożonymi zapisami na akcje, a środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w pkt. 2.9. Dokumentu Ofertowego.

W przypadku wycofania oferty publicznej ważność udostępnionego do publicznej wiadomości Dokumentu Ofertowego wygasa z dniem ogłoszenia przez Emitenta informacji o wycofaniu oferty publicznej.

W przypadku naruszenia przepisów prawa przez podmioty uczestniczące w publicznej ofercie lub uzasadnionego podejrzenia takiego naruszenia albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić albo w przypadku niewykonania zaleceń zaprzestania naruszania tych przepisów wydanych przez Komisję, bądź w przypadku uznania przez Komisję, że oferta publiczna w znaczący sposób naruszałyby interesy inwestorów, istnieją przesłanki, które w świetle przepisów prawa mogą prowadzić do ustania bytu prawnego emitenta, działalność emitenta była lub jest prowadzona z rażącym naruszeniem przepisów prawa, które to naruszenie może mieć istotny wpływ na ocenę papierów wartościowych emitenta lub też w świetle przepisów prawa może prowadzić do ustania bytu prawnego lub upadłości emitenta, lub status prawny papierów wartościowych jest niezgodny z przepisami prawa, i w świetle tych przepisów istnieje ryzyko uznania tych papierów wartościowych za nieistniejące lub obciążone wadą prawną mającą istotny wpływ na ich ocenę - Komisja może zakazać rozpoczęcia publicznej oferty, bądź wstrzymać jej rozpoczęcie na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych.

**2.11. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o: (i) dojściu lub niedojściu oferty do skutku oraz sposobu i terminu zwrotu wpłaconych kwot, (ii) wycofaniu oferty lub jej zawieszeniu.**

Dojście do skutku oferty publicznej Akcji Serii C.

Zgodnie z art. 439 § 2 k.s.h. wykazy Inwestorów ze wskazaniem liczby przyznanych każdemu z nich Akcji Serii C będą wyłożone najpóźniej w terminie tygodnia od dnia przydziału Akcji Serii C i pozostawione do wglądu w ciągu następujących dwóch tygodni w miejscach, gdzie zapisy były przyjmowane. Informacja o dokonaniu przydziału Akcji Serii C zostanie podana do publicznej wiadomości.

Niedojście do skutku oferty publicznej Akcji Serii C

W terminie dwóch tygodni po upływie terminu zamknięcia subskrypcji Emitent ogłosi o niedojściu emisji Akcji Serii C w Monitorze Sądowym i Gospodarczym i równocześnie wezwie Subskrybentów do odbioru wpłaconych kwot. Wszyscy Subskrybenci powinni być poinformowani o treści ogłoszenia listami poleconymi lub na adres do doręczeń elektronicznych.

Wycofanie lub zawieszenie oferty publicznej przed rozpoczęciem zapisów

Informacja o wycofaniu lub zawieszeniu oferty publicznej Akcji Serii C przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje Serii C zostanie podana do publicznej wiadomości nie później niż w dniu poprzedzającym dzień rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje Serii C w formie suplementu do Dokumentu Ofertowego, który zamieszczony zostanie w sposób w jaki został udostępniony Dokument Ofertowy, tj. na stronie internetowej Spółki: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com)

Wycofanie lub zawieszenie oferty publicznej rozpoczęciu zapisów

Informacja o odstąpieniu lub zawieszeniu oferty publicznej Akcji Serii C po rozpoczęciu zapisów na Akcje Serii C zostanie podana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po podjęciu takiej decyzji, w formie suplementu do Dokumentu Ofertowego, który zamieszczony zostanie w sposób w jaki został udostępniony Dokument Ofertowy, tj. na stronie internetowej Spółki: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com)

W przypadku zawieszenia przeprowadzenia oferty publicznej po rozpoczęciu przyjmowania zapisów na Akcje Serii C, wszystkie złożone zapisy pozostaną skuteczne, przy czym osoby, które złożyły zapisy, będą mogły uchylić się od skutków swojego oświadczenia woli w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia suplementu do Dokumentu Ofertowego zawierającego informację o zawieszeniu oferty publicznej (szczegółowe informacje o prawie do uchylenia się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji suplementu do Dokumentu Ofertowego zostały wskazane w pkt. 2.7. Dokumentu Ofertowego).

Szczegółowe informacje dotyczące sposobu i terminu zwrotu wpłaconych przez Inwestorów kwot w przypadkach określonych powyżej zostały przedstawione w pkt. 2.9. Dokumentu Ofertowego.

## **2.12. Informacje na temat wprowadzenia Akcji Oferowanych do obrotu**

Emitent ma zamiar ubiegać się o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu:

- nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Po dokonaniu przydziału Akcji Serii C, Emitent złoży wniosek do sądu rejestrowego o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Emitent dołoży wszelkich starań, aby wprowadzić Akcje Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Forestlight Games planuje zadebiutować na rynku NewConnect w drugiej połowie 2022 roku.

Wprowadzenie Akcji Serii C będzie możliwe po spełnieniu odpowiednich warunków, o których mowa w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu. W szczególności wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie mogą być Akcje Serii C Spółki, o ile w szczególności:

- 1) sporządzony zostanie właściwy dokument informacyjny,
- 2) zbywalność Akcji Serii C nie jest ograniczona,
- 3) w stosunku do Spółki nie toczy się postępowanie upadłościowe lub likwidacyjne,
- 4) w stosunku do Spółki nie toczy się postępowanie restrukturyzacyjne,
- 5) wartość nominalna akcji wynosi co najmniej 0,10 zł
- 6) co najmniej 15% akcji objętych wnioskiem o wprowadzenie znajduje się w posiadaniu co najmniej 10 akcjonariuszy, z których każdy posiada nie więcej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i nie jest podmiotem powiązany ze Spółką,
- 7) kapitał własny emitenta wynosi co najmniej 500.000 zł,
- 8) Emitent przedstawi w dokumencie informacyjnym, o którym mowa w pkt 1) sprawozdanie finansowe lub skonsolidowane sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy, sporządzone i zbadane zgodnie z przepisami Załącznika Nr 1 do Regulaminu ASO,
- 9) wnioskiem o wprowadzenie zostały objęte akcje stanowiące co najmniej 15% kapitału zakładowego Spółki.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Spółka spełnia warunki określone w pkt. 2)-5) i 7) powyżej. Pozostałe warunki określone powyżej Emitent zamierza spełnić po zakończeniu Oferty Publicznej Akcji Serii C, a przed złożeniem wniosku o wprowadzenie Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Poza powyższym, celem wprowadzenia Akcji Serii C Spółki na rynek NewConnect Spółka planuje zmienić system rejestru akcji i w związku z tym dokonać przeniesienia Akcji Spółki z systemu rejestru



akcjonariuszy prowadzonego przez Prosper Capital Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie do depozytu papierów Wartościowych prowadzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Akcje Emitenta nie są przedmiotem obrotu zorganizowanego.

Zwraca się uwagę, że wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu nie stanowi dopuszczenia ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym.

### **3. Cele emisji Akcji Serii C**

Akcje Serii C będą opłacane wyłącznie wkładem pieniężnym, który zostanie wpłacony na rachunek bankowy Spółki (tj. w formie bezgotówkowej).

Środki pozyskane z emisji zostaną przeznaczone na:

- zakończenie prac nad produkcją gier Rollercoaster Mechanic, Camper Flipper oraz Lifeguard Simulator, a także na portowanie ww. gier na inne platformy, w tym zwiększenie zespołów (70 % środków pozyskanych z emisji Akcji Serii C);
- realizację działań PR i marketingowych dotyczących w szczególności gier The Pope Power & Sin, Rollercoaster Mechanic, Camper Flipper oraz Lifeguard Simulator (15 % środków pozyskanych z emisji Akcji Serii C);
- przygotowanie preprodukcji i wersji internal demo jednej nowej, niezapowiedzianej dotychczas przez Emitenta gry (10 % środków pozyskanych z emisji Akcji Serii C);
- pokrycie bieżących kosztów działalności Emitenta (5% środków pozyskanych z emisji Akcji Serii C)

Wskazane powyżej cele emisyjne mogą ulec zmianie lub modyfikacji w zależności od faktycznej wysokości pozyskanych środków.

#### 4. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym

##### Emitent


Firma: Forestlight Games S.A.  
Forma prawna: spółka akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Warszawa  
Adres: ul. Bluszczańska 76 paw. 6, 00-712 Warszawa  
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
Tel. +48 601 292 274  
Internet: [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com)  
E-mail: forestlightgames@gmail.com  
KRS: 0000887767  
REGON: 368311775  
NIP: 6772425524

Emitent odpowiedzialny jest za wszystkie informacje zawarte w Dokumencie:

W imieniu Emitenta działa:

1/ Tomasz Mazur - Prezes Zarządu.

**Działając w imieniu Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie, niniejszym oświadczam, że zgodnie z moją najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Dokumencie są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i że w Dokumencie nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie.**



**Tomasz Mazur - Prezes Zarządu**

## 5. Czynniki ryzyka

Niniejszy rozdział zawiera informacje na temat czynników powodujących ryzyko dla subskrybentów instrumentów finansowych objętych Dokumentem Ofertowym, a w szczególności czynników związanych z sytuacją gospodarczą, majątkową i finansową Emitenta. Poniższy spis nie ma charakteru zamkniętego, obejmując najważniejsze czynniki, które według najlepszej wiedzy Emitenta należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej. Opisane ryzyka, wraz z pozostałymi czynnikami, które ze względu na znacznie mniejsze prawdopodobieństwo oraz złożoność działalności gospodarczej Emitenta nie zostały w Dokumencie opisane, mogą w skrajnych sytuacjach skutkować niezrealizowaniem założonych przez inwestora celów inwestycyjnych lub nawet utratą części zainwestowanego kapitału.

### 5.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność

#### Ryzyko związane z polityką gospodarczą w Polsce i za granicą

Sytuacja gospodarcza w Polsce oraz w krajach, w których Emitent prowadzi działalność ma znaczący wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Emitenta. Ewentualne zmniejszenie tempa wzrostu produktów krajowych brutto, nakładów na konsumpcję lub nakładów inwestycyjnych oraz innych wskaźników o analogicznym charakterze może niekorzystnie wpłynąć na sytuację finansową Emitenta. W przypadku pogorszenia się koniunktury gospodarczej w Polsce oraz w tychże krajach ze względu na czynniki zarówno wewnętrzne, jak również zewnętrzne, może nastąpić pogorszenie wyników i sytuacji finansowej Emitenta, co może mieć negatywny wpływ na wyniki osiągnięte przez Emitenta.

#### Ryzyko zmian przepisów prawnych lub ich interpretacji

Biorąc pod uwagę znaczną i trudną do przewidzenia zmienność otoczenia prawnego w krajach, w których Emitent prowadzi lub zamierza prowadzić działalność, a także często niską jakość prac legislacyjnych, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Emitenta mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie prawa prowadzenia działalności gospodarczej, prawa handlowego i prawa podatkowego. Skutkiem wyżej wymienionych, niekorzystnych zmian może być ograniczenie dynamiki działań oraz pogorszenie się kondycji finansowej Emitenta, a tym samym spadek wartości aktywów Emitenta.

#### Ryzyko niekorzystnych zmian przepisów podatkowych

Niestabilność i nieprzejrzystość polskiego systemu podatkowego, spowodowana zmianami przepisów i niespójnymi interpretacjami prawa podatkowego, stosunkowo nowe przepisy regulujące zasady opodatkowania, wysoki stopień sformalizowania regulacji podatkowych oraz rygorystyczne przepisy sankcyjne mogą powodować niepewność w zakresie ostatecznych efektów podatkowych podejmowanych przez Emitenta decyzji biznesowych. Dodatkowo istnieje ryzyko zmian przepisów

podatkowych, które mogą spowodować wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych i w rezultacie wpłynąć na pogorszenie wyników finansowych Emitenta.

#### Ryzyko zmian przepisów międzynarodowych

Sektor IT jest jednym z kluczowych sektorów gospodarki nie tylko krajowej, ale także międzynarodowej, co powoduje, iż przepisy Unii Europejskiej oraz innych organizacji międzynarodowych w znacznym stopniu regulują funkcjonowanie branży IT. To z kolei powoduje, że polskie regulacje prawne są w znacznej mierze odzwierciedleniem przepisów europejskich oraz międzynarodowych, co niesie ze sobą element niepewności, co do zmian w tych przepisach i konieczność monitorowania aktualnego stanu prawnego jak również tendencji rozwojowych europejskich regulacji prawnych.

#### Ryzyko związane z koniunkturą na rynku gier

Chociaż globalny rynek gier od wielu lat notuje coroczny wzrost, popyt na poszczególne produkty uzależniony jest od szeregu czynników wewnętrznych - związanych z branżą mediów oraz czynników zewnętrznych. Nie można wykluczyć ryzyka, że koniunktura na rynku gier będzie rozwijać się słabiej od przewidywań lub też ulegnie załamaniu.

#### Ryzyko nielegalnej dystrybucji

Gry należą do produktów, które często są rozpowszechniane nielegalnie, bez zgody producenta i wydawcy np. za pośrednictwem Internetu. Takie nielegalne rozpowszechnianie zmniejsza przychody uprawnionych dystrybutorów, a co za tym idzie, producentów gier. W przeciwieństwie do tradycyjnych kanałów dystrybucji kanały elektroniczne, którymi rozpowszechniane są gry na poszczególne platformy sprzętowe, posiadają odpowiednie zabezpieczenia, wprowadzone przez producentów konsol. Opisany czynnik może, jednakże mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

#### Ryzyko wystąpienia nieprzewidywalnych zdarzeń

W przypadku zajścia nieprzewidywalnych zdarzeń, takich jak np. epidemie, pandemie, wojny, ataki terrorystyczne lub nadzwyczajne działanie sił przyrody, może dojść do niekorzystnych zmian w koniunkturze gospodarczej, co może negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta.

#### Ryzyko związane z procesami konsolidacyjnymi podmiotów konkurencyjnych

Procesy konsolidacyjne zachodzące wśród podmiotów konkurencyjnych w stosunku do Spółki mogą doprowadzić do wzmocnienia pozycji rynkowej tych podmiotów, a co za tym idzie, do osłabienia pozycji Spółki na rynku krajowym i międzynarodowym. Większe podmioty dysponują zdecydowanie wyższym budżetem na promocję gier, co ma istotne znaczenie dla sukcesu gry.

Ryzyko wystąpienia nieprzewidywanych trendów

Rynek gier komputerowych cechuje się ograniczoną przewidywalnością. Istnieje ryzyko pojawienia się nowych, niespodziewanych trendów, w które produkty Spółki nie będą się wpisywać. Niska przewidywalność rynku powoduje także, że określony produkt Spółki, np. cechujący się wysoką innowacyjnością, może nie trafić w gust konsumentów. Wskazane sytuacje mogą negatywnie wpłynąć na działalność operacyjną i wyniki finansowe Spółki.

Ryzyko związane z pojawieniem się nowych technologii

Na działalność Emitenta duży wpływ mają nowe technologie i rozwiązania informatyczne. Rynek nowych technologii jest rynkiem szybko rozwijającym się, co powoduje konieczność ciągłego monitorowania przez Emitenta pojawiających się tendencji na rynku 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 aktywnego trybu życia

Swoiste zagrożenie dla produkowanych przez Emitenta gier stanowią ogólnoswiatowe kampanie walczące z nadmiernym poświęcaniem czasu na rzecz gier komputerowych oraz promujące zdrowy, aktywny styl życia. Nie można wykluczyć, że w wyniku takich kampanii bardziej popularny stanie się model aktywnego spędzania wolnego czasu, co może wiązać się ze zmniejszeniem zapotrzebowania na gry Spółki, a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wyniki finansowe.

Ryzyko zmienności prawa, w tym podatkowego, pracy i ubezpieczeń społecznych, handlowego, celnego oraz zagranicznych systemów prawnych

Niekorzystny czynnik dla stabilności prowadzenia działalności stanowią zmieniające się przepisy prawa, w szczególności w zakresie prawa podatkowego, prawa pracy, systemu ubezpieczeń społecznych, prawa gospodarczego i cywilnego. Niestabilność przepisów prawa i ich wykładni może utrudniać prowadzenie działalności gospodarczej.

Ze względu na nieograniczony terytorialnie zakres działalności Spółki duży wpływ na jego działalność mogą mieć także zmiany przepisów prawa (w szczególności regulacji prawa autorskiego dotyczących programów komputerowych, w tym gier) w innych państwach, w tym w Stanach Zjednoczonych.

Ryzyko związane z wpływem pandemii COVID – 19 na działalność Emitenta oraz Grupy kapitałowej Emitenta

I kwartał 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach, w tym w Polsce. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę zarówno krajową jak i światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji, jak również wyhamowanie inwestycji inwestorów prywatnych oraz instytucjonalnych mogą mieć wpływ na sytuację w roku 2022. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego, z uwagi

na dynamiczną sytuację, brak wiedzy dotyczących przyszłych decyzji organów państwowych oraz międzynarodowych, a także ich długoterminowego wpływu na gospodarkę Zarząd Emitenta nie ma możliwości precyzyjnego określenia wpływu trwającej epidemii na działalność Emitenta.

## **5.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta**

### Ryzyko związane z systemem informatycznym

W procesie produkcji gier komputerowych Emitent korzysta z szeregu rozwiązań w zakresie oprogramowania i sprzętu IT. Poza tym, Emitent stosuje szereg zabezpieczeń, prowadzi kopie zapasowe na różnych nośnikach, w tym wirtualnych nośnikach w chmurze, oraz stosuje oprogramowanie antywirusowe. Niemożliwe jest jednak wykluczenie ryzyka utraty danych, awarii sprzętu komputerowego, czy oprogramowania. A przede wszystkim, nie można wykluczyć awarii, która mogłaby prowadzić do opóźnienia realizacji projektu lub wielu projektów. Powyżej opisane sytuacje mogą mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, sytuację finansową Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki.

### Ryzyko związane z naruszeniem praw własności intelektualnej

Prowadzona przez Emitenta działalność wiąże się z ryzykiem, iż osoby trzecie mogą wejść w posiadanie określonych praw własności intelektualnej do rozwiązań wykorzystywanych przez Emitenta. Zamiarem Emitenta jest dążenie do uniknięcia takiej sytuacji, w swojej działalności, w której naruszałby on prawa własności intelektualnej przysługujące podmiotom trzecim poprzez wprowadzenie do sprzedaży określonych produktów. Niemożliwe jednak do wykluczenia jest, iż w przyszłości mogą pojawić się zarzuty dotyczące naruszenia praw własności intelektualnej podmiotów trzecich, w związku z wprowadzeniem nowych produktów. Zważywszy na to istnieje ewentualne ryzyko zapłaty kar i odszkodowań na rzecz takiego podmiotu, co mogłoby negatywnie odbić się na sytuacji finansowej Emitenta.

### Ryzyko związane z ewentualnym niezaakceptowaniem gier przez producentów platformy zamkniętej

Emitent na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego skupia się na realizacji flagowych produkcji, jednakże w przyszłości nie wyklucza, iż realizowany model biznesowy może być związany dodatkowo z dystrybucją oferowanych produktów poprzez zamknięte platformy gier, m.in. platformę Steam. Gry oparte o ten kanał dystrybucji dostępne są na całym świecie w cyfrowej dystrybucji i cieszą się renomą bardzo oryginalnych na rynku. Zazwyczaj producenci platform zamkniętych zastrzegają sobie prawo do weryfikacji produktu, którego wprowadzenie jest planowane na daną platformę. W przypadku korzystania w przyszłości przez Emitenta z tego modelu dystrybucji, istnieje ryzyko braku akceptacji, przez danego producenta platformy zamkniętej, produktu, który stworzy Emitent.

### Ryzyko utraty kluczowych pracowników

Zakres działań prowadzonych przez Emitenta wymaga zatrudnienia wykwalifikowanych specjalistów, którzy swoją wiedzą i umiejętnościami wpływają na satysfakcję społeczności internetowej. Emitent

nie wyklucza możliwości odejścia aktualnych pracowników, a także możliwych trudności związanych z zatrudnieniem odpowiednio wykwalifikowanej kadry. Jednocześnie na rynku, pojawia się coraz więcej firm prowadzących działalność polegającą na tworzeniu gier. Powoduje to wzrost zapotrzebowania na pracowników na rynku lokalnym i co za tym idzie znacznie utrudnia skuteczną rekrutację utalentowanego personelu.

#### Ryzyko związane z utratą kluczowych członków zespołu

Dla działalności Emitenta istotne znaczenie mają kompetencje oraz know-how osób stanowiących zespół pracujący nad określonym produktem, a także kadry zarządzającej i kadry kierowniczej Spółki. Odejście osób z wymienionych grup może wiązać się z utratą przez Emitenta wiedzy oraz doświadczenia w zakresie profesjonalnego projektowania gier. Utrata członków zespołu pracującego nad danym produktem może negatywnie wpłynąć na jakość danej gry oraz na termin jej oddania, a co za tym idzie na wynik sprzedaży produktu i wyniki finansowe Spółki.

#### Ryzyko związane z opóźnieniami w produkcji gier

Produkcja gier jest procesem złożonym i wieloetapowym, zależnym nie tylko od czynnika ludzkiego i realizacji kolejnych etapów pracy nad grą, ale także od czynników technicznych oraz wystarczającego poziomu finansowania. Niejednokrotnie rozpoczęcie kolejnego etapu produkcji możliwe jest dopiero po zakończeniu poprzedniej fazy. Istnieje w związku z tym ryzyko opóźnienia na danym etapie produkcji, co dodatkowo może wpłynąć na opóźnienie w ukończeniu całej gry. Niedotrzymanie założonego harmonogramu produkcji może spowodować opóźnienie premiery gry, co może mieć negatywny wpływ na poziom sprzedaży określonego produktu i uniemożliwić osiągnięcie przez Spółkę oczekiwanych wyników finansowych.

#### Ryzyko związane z nieukończonymi projektami

Produkcja gier komputerowych jest procesem wieloetapowym, czego następstwem jest ryzyko wystąpienia opóźnień poszczególnych jego faz, co z kolei może przełożyć się na termin realizacji całego projektu, a nawet podjęcie decyzji o rezygnacji z danego projektu (rozłożony w czasie cykl produkcyjny wymaga uwzględnienia wyników testów przeprowadzanych na różnych grupach odbiorców, dokonywania korekt związanych ze zmieniającą się koniunkturą na określone elementy treści lub formy przekazu dotyczące różnych form rozrywki). W trakcie roku obrotowego Spółka ponosi nakłady na produkcję gier. Wprowadzenie do dystrybucji gier następuje wstępnie na krótko przed, a w pełni dopiero po ich ukończeniu. Nie można wykluczyć ryzyka, iż jedna lub kilka z rozwijanych aktualnie przez Emitenta gier nie przyniesie spodziewanych przychodów, przyniesie je ze znacznym opóźnieniem w stosunku do planu założonego przez Spółkę lub też nie zostanie skierowana do dystrybucji czy w ogóle ukończona. Powyższe ryzyko może znaleźć odzwierciedlenie w wyniku finansowym Spółki.

#### Ryzyko nieosiągnięcia przez grę sukcesu rynkowego

Rynek gier komputerowych cechuje się ograniczoną przewidywalnością. Dodatkowo strategia rozwoju Spółki zakłada między innymi wyszukiwanie nisz rynkowych i wypełnianie ich nowymi produktami. Istnieje w związku z tym ryzyko, że nowe gry Spółki ze względu na czynniki, których Spółka nie mogła przewidzieć, nie odniosą sukcesu rynkowego, który pozwoliłby na zwrot kosztów poniesionych na produkcję gry lub na dobry wynik finansowy nowego tytułu. Taka sytuacja może negatywnie wpłynąć na wynik finansowy Spółki. Ryzyko to jest wpisane w bieżącą działalność Spółki.

#### Ryzyko związane ze strukturą przychodów Emitenta

Produkty oferowane przez Emitenta charakteryzują się specyficznym cyklem życia, tzn. przychody rosną wraz ze wzrostem popularności, a ta uzyskiwana jest stopniowo po wprowadzeniu danej gry do obrotu. Wyniki finansowe Emitenta mogą w początkowym okresie wykazywać znaczne wahania pomiędzy poszczególnymi okresami (miesiącami, kwartałami). Utrata jednego z wydawców (w przypadku w którym Emitent zawrze umowę z takim wydawcą)/odbiorców może powodować znaczne obniżenie przychodów w krótkim terminie, które może być w ocenie Emitenta, trudne do zrekompensowania z innych źródeł. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Spółki.

#### Ryzyko pogorszenia się wizerunku Spółki

Na wizerunek Emitenta istotny wpływ mają opinie konsumentów, w tym przede wszystkim opinie publikowane w Internecie, szczególnie za pośrednictwem wyspecjalizowanych portali recenzujących gry. Głównym sposobem dystrybucji produktów są kanały cyfrowe, w związku z czym negatywne opinie mogą wpłynąć na utratę zaufania klientów i współpracowników Emitenta oraz na pogorszenie jego reputacji. Taka sytuacja wymagałaby od Spółki przeznaczenia dodatkowych środków na kampanie marketingowe mające na celu neutralizację negatywnych opinii o Spółce, a także mogłaby negatywnie wpłynąć na wyniki finansowe Spółki oraz Grupy kapitałowej Emitenta.

#### Ryzyko związane z niezrealizowaniem strategii Emitenta

Z uwagi na zdarzenia niezależne od Emitenta, szczególnie natury prawnej, ekonomicznej czy społecznej, Emitent może mieć trudności ze zrealizowaniem celów i wypełnianiem swojej strategii rozwoju, bądź w ogóle jej nie zrealizować. Nie można wykluczyć, że na skutek zmian w otoczeniu zewnętrznym Emitent będzie zmuszony dostosować lub zmienić swoje cele i swoją strategię rozwoju. Podobna sytuacja może mieć miejsce, jeżeli koszty realizacji strategii rozwoju przekroczą planowane nakłady, np. w związku z koniecznością zatrudnienia dodatkowych pracowników, zmianą kształtu bądź zakresu planowanej produkcji, zmianami ekonomicznymi powodującymi znaczący wzrost kosztów działalności, czy też wystąpieniem awarii i nagłych zdarzeń skutkujących koniecznością nabycia nowych urządzeń. Wskazane sytuacje mogą negatywnie wpłynąć na realizację strategii rozwoju przez Spółkę i spowodować osiągnięcie mniejszych korzyści niż pierwotnie zakładane.



### Ryzyko związane z postępowaniami sądowymi i administracyjnymi

Wobec Spółki nie toczy się żadne postępowanie sądowe, administracyjne ani sądowno-administracyjne. Jednak działalność Emitenta związana ze sprzedażą na rzecz konsumentów gier rodzi potencjalne ryzyko związane z ewentualnymi roszczeniami klientów w odniesieniu do sprzedawanych produktów. Dodatkowo Emitent jest również stroną wielu umów z zewnętrznymi podmiotami, na podstawie których obie strony zobowiązane są do określonych świadczeń. Istnieje w związku z tym ryzyko powstania ewentualnych sporów i roszczeń na tle umów handlowych. Powstałe spory lub roszczenia mogą w negatywny sposób wpłynąć na renomę Spółki, a w konsekwencji na jej wyniki finansowe.

### Ryzyko roszczeń z zakresu praw autorskich

Emitent, nawiązując współpracę z poszczególnymi współpracownikami realizuje prace również w wyniku zawierania kontraktów cywilnoprawnych, tj. umów o świadczenie usług czy umów o dzieło. W zawieranych przez Spółkę umowach znajdują się odpowiednie klauzule dotyczące nie tylko sposobu działania, ale również przeniesienia autorskich praw majątkowych do wykonywanych dzieł na Emitenta, jak również zakaz konkurencji czy postanowienia zobowiązujące do zachowania poufności w odniesieniu do wszelkich informacji udostępnionych wykonawcy, a nieupublicznionych przez Spółkę. Z uwagi na dużą liczbę umów zawieranych przez Emitenta jak również poprzednika prawnego Emitenta zawierających klauzulę przenoszącą prawa autorskie, istnieje zwiększone prawdopodobieństwo zmaterializowania się ryzyka podjęcia prób kwestionowania skuteczności nabycia tych praw lub ich części przez Emitenta, a tym samym potencjalne istnieje ryzyko podniesienia przez osoby roszczeń prawno-autorskich. Należy bowiem zauważyć, że duża liczba zawieranych umów dotyczących przeniesienia praw autorskich zwiększa szansę wystąpienia z roszczeniami twórców współpracujących z Emitentem lub realizujących zadania, stanowiących utwory na zlecenie Emitenta.

### Ryzyko związane z utratą płynności finansowej

Spółka może być narażona na sytuację, w której nie będzie w stanie realizować swoich zobowiązań finansowych w momencie ich wymagalności. Ponadto Spółka jest narażona na ryzyko związane z nieterminowym regulowaniem zobowiązań przez platformy internetowe lub przez wydawców, przy użyciu których dystrybuowane mogą być produkty Spółki. Takie zjawisko może mieć negatywny wpływ na płynność Spółki i powodować m.in. konieczność dokonywania odpisów aktualizujących należności.

### Ryzyko związane z awarią sprzętu wykorzystywanego w działalności

Działalność Spółki opiera się w szczególności na prawidłowo działającym sprzęcie elektronicznym. Istnieje ryzyko, iż w przypadku poważnej awarii sprzętu, która będzie niemożliwa do natychmiastowego usunięcia, Spółka może zostać zmuszona do czasowego wstrzymania części swojej działalności, aż do czasu usunięcia awarii. Awaria sprzętu może doprowadzić także do utraty danych stanowiących element pracy nad grą. Przerwa w działalności lub utrata danych kluczowych dla danego projektu może spowodować niemożność wykonania zobowiązań wynikających

z aktualnych umów, a nawet utratę posiadanych kontraktów, co może niekorzystnie wpłynąć na wyniki finansowe Spółki.

#### Ryzyko podlegania umów prawu obcemu

Z uwagi na fakt, iż w ramach swojej działalności Emitent może być stroną umów zawieranych z podmiotami zagranicznymi istnieje zatem ryzyko powstania pomiędzy Emitentem a właścicielem platformy sporu, dla którego prawem właściwym będzie prawo państwa zagranicznego. W sytuacji powstania takiego sporu. Spółka może być zmuszona do prowadzenia procesu za granicą, co może wiązać się z dodatkowymi kosztami.

#### Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych gier na rynek

Planem Emitenta jest wprowadzanie nowych gier do dystrybucji rynkowej. Z procesem tym związane są nakłady na produkcję oraz promocję gry. Czas wymagany na przejście danej gry od producenta do ostatecznego użytkownika często ulega wydłużeniu. Podyktowane jest to kontrolami jakości oraz testowaniem produktu przed wprowadzeniem go na daną platformę sprzętową. Kolejnym czynnikiem wpływającym na ten proces jest fakt, iż gry podlegają ocenie organizacji nadających kategorie wiekowe oraz dopuszczających (bądź nie) do dystrybucji w danym kraju. Należy wziąć pod uwagę to, że istnieje ryzyko znacznie dłuższej niż zakładano certyfikacji gry Emitenta. Ponadto istnieje zagrożenie, że produkt nie przejdzie takowej certyfikacji bądź otrzyma inną niż zakładano kategorię wiekową. Także promocja gry może okazać się nietrafiona lub nie przynieść odpowiedniego efektu. Może być to związane ze znacznie niższym budżetem na promocję niż optymalny na danym rynku. Ryzykiem jest również fakt, że produkt może zostać wprowadzony finalnie na tylko jedną platformę sprzętową.

#### Ryzyko związane z nie zastrzeżeniem znaku towarowego

Emitent posługuje się znakiem towarowym słowno-graficznymi „Forestlight Games” (Emitent posiada wyłączne prawa autorskie do przedmiotowego znaku), na który na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego nie zostało udzielone żadne prawo ochronne. Istnieje ryzyko, iż inny podmiot posługujący się podobnym znakiem może wystąpić z roszczeniem o zaprzestanie używania znaku „Forestlight Games” przez Emitenta. Może to skutkować długotrwałym postępowaniem sądowym o ochronę znaku towarowego wytoczonego przez innym podmiot, a nawet zakazem używania rzeczowego znaku.

#### Ryzyko wysokości przychodów osiągniętych z ukończonych gier

Produkowana gra nie posiada wartości rynkowej możliwej do oceny w sposób obiektywny przed jej wydaniem i zaoferowaniem klientom. Możliwe są jedynie oszacowania biorące pod uwagę krąg potencjalnych odbiorców docelowych, jakość produktu, świadomość marki, zasięg dystrybucji i marketingu i inne elementy przyjęte jako założenia projektu. Na wysokość sprzedaży, a tym samym przychodów trafiających do producenta, może wpływać szereg trudnych do przewidzenia czynników takich jak niezapowiedziane pojawienie się konkurencyjnych produktów, zmiana zainteresowania rynku daną tematyką, zwiększające się wymagania odbiorców odnośnie jakości produktu, bądź zmieniająca się kondycja finansowa społeczeństwa.

### Ryzyko konkurencji

Rynek gier jest rynkiem konkurencyjnym. Konsumentom oferowane są liczne produkty, nierzadko o podobnej tematyce. Konkurencyjny rynek wymaga pracy nad ciągłym podwyższaniem jakości produktów, a także nad szukaniem nowych nisz rynkowych i tematów gier, które mogłyby zaciekawić szeroką grupę odbiorców. Na rynku ciągle pojawiają się nowe produkty, przez co istnieje ryzyko spadku zainteresowania określonymi produktami Spółki na rzecz produktów konkurencji.

### Ryzyko walutowe

Z tytułu prowadzonej działalności Emitent narażony jest na ryzyko zmienności kursów walutowych. Ponieważ sprzedaż produktów Emitenta skierowana jest także na rynki zagraniczne istotną część przychodów Emitenta uzyskiwana jest w walutach obcych. W konsekwencji, wartość przychodów Grupy Emitenta jest ujemnie skorelowana z wartością polskiej waluty. Aprecjacja złotego względem USD i EUR może negatywnie wpłynąć na niektóre prezentowane pozycje sprawozdania finansowego Emitenta, w szczególności na przychody ze sprzedaży, co przy stałych kosztach wytworzenia, ponoszonych w PLN, może również negatywnie wpłynąć na wyniki finansowe Emitenta. Emitent na bieżąco analizuje konieczność zastosowania zabezpieczeń przed ryzykiem walutowym.

### Ryzyko związane z pozyskiwaniem środków finansowych

Zarząd Emitenta nie wyklucza, że realizacja strategii rozwoju Emitenta będzie wymagała dodatkowych nakładów finansowych. Spółka zamierza je pozyskiwać m.in. w drodze emisji nowych akcji, kredytów i pożyczek. Wystąpienie trudności w pozyskaniu finansowania, wydłużenie tego procesu w przyszłości jak i ograniczenie alternatywnych źródeł zdobycia funduszy może spowodować spowolnienie rozwoju Spółki, niewykorzystanie pojawiających się okazji inwestycyjnych, zahamowanie procesu wdrażania nowej strategii rozwoju, co w konsekwencji może negatywnie przełożyć się na osiągnięte wyniki finansowe. Spółka zamierza dostosować wdrażanie strategii rozwoju i realizowanie inwestycji co do aktualnej sytuacji finansowej i możliwości pozyskania dodatkowych środków finansowych.

### Ryzyko związane z produkcją gier zbliżonych do gier konkurencji

Funkcjonalność niektórych produktów Emitenta może wykazywać pewne podobieństwo w stosunku do produktów podmiotów konkurencyjnych. Taka sytuacja może prowadzić do zarzutów ze strony konkurencji dotyczących naruszenia praw własności przemysłowej, naruszenia praw autorskich lub dopuszczenia się czynu nieuczciwej konkurencji i wszczęcia postępowań w tym zakresie. Z drugiej strony, istnieje ryzyko wytwarzania przez konkurencję gier podobnych do produktów Emitenta. Ryzyko wykorzystywania idei Emitenta przez podmioty konkurencyjne związane będzie głównie z jego działalnością na rynkach globalnych. Na rynku krajowym obowiązują przepisy Ustawy z dnia 4 lutego 1994 roku o prawie autorskim i prawach pokrewnych. Przedmiotem prawa autorskiego na gruncie tej ustawy jest utwór, rozumiany jako każdy przejaw działalności twórczej o indywidualnym charakterze, utrwalony w jakiegokolwiek postaci, niezależnie od wartości, przeznaczenia i sposobu wytworzenia. Definicja utworu jest więc spełniona w odniesieniu do gier

wytworzonych przez Emitenta, w konsekwencji czego Emitentowi przysługują prawa autorskiego do tych gier. Na gruncie prawa polskiego przysługiwać mu więc będą środki prawne przewidziane do ochrony praw autorskich oraz zapobiegania ich naruszeniom. Istnieje jednak ryzyko, iż analogiczna ochrona nie jest zapewniona twórcom gier w ustawodawstwach innych krajów, w których oferowane są produkty Emitenta. W szczególności, twórcy gier mogą nie być uważani w niektórych obcych systemach prawa za podmioty praw autorskich. W związku z powyższym, możliwe jest długotrwałe utrzymywanie się stanu naruszeń praw autorskich Emitenta, wpływające na działalność operacyjną i wyniki finansowe Grupy kapitałowej Emitenta.

#### Ryzyko wprowadzenia nowych platform oraz technologii

Rynek rozrywki elektronicznej jest rynkiem szybko rozwijającym się, w związku z czym nie można wykluczyć wprowadzenia nowych technologii i platform dla graczy (np. nowych systemów operacyjnych, nowe rodzaje konsol), które szybko staną się popularne wśród graczy. Istnieje ryzyko, że Emitent nie będzie miał możliwości produkowania gier na nowe platformy wystarczająco wcześnie, by zapewnić zastąpienie wpływów z gier udostępnianych na dotychczasowych platformach wpływami z produktów na nowych platformach. Ponadto, w sytuacji wprowadzenia nowych platform, Emitent będzie zmuszony do poniesienia dodatkowych kosztów w celu przystosowania produkcji do tych platform. Wskazany czynnik ryzyka może mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, perspektywy rozwoju, wyniki Grupy Emitenta lub cenę rynkową akcji.

#### Ryzyko niepromowania gry przez dystrybutorów

Na sprzedaż gier duży wpływ mają wyróżnienia gier na platformach sprzedażowych i promocja produktów przez kluczowych dystrybutorów gier - w tym w szczególności na platformie Steam. Jednocześnie Spółka ma jedynie niewielki wpływ na przyznawanie przez dystrybutorów wyróżnień poprzez wypełnianie rekomendacji odnośnie pożądanых cech produktów oraz poprzez bezpośrednie relacje z przedstawicielami dystrybutorów, którzy posiadają ograniczoną możliwość wpływania na procesy decyzyjne w tej kwestii. Istnieje zatem ryzyko nieprzyznania takich wyróżnień dla gier Emitenta, co może wpłynąć na zmniejszenie zainteresowania określonym produktem Spółki wśród konsumentów, a co za tym idzie, na spadek sprzedaży określonego produktu.

#### Ryzyko związane z brakiem pełnej stabilności sytuacji finansowej Emitenta w przyszłości

Zarząd Spółki wskazuje, iż poziom jednego ze wskaźników ekonomiczno-finansowych Emitenta, tj. wskaźników rentowności, w perspektywie czasu, może przyjmować wartości ujemne. W efekcie bowiem prowadzonych prac nad podstawowymi produktami Emitenta, Emitent może, w przyszłych okresach rozliczeniowych, zanotować stratę netto, na ukształtowanie się której wpływ będzie miała w szczególności osiągnięta strata na działalności operacyjnej prowadzonej przez Spółkę.

### 5.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

#### Ryzyko związane z niedojściem do skutku emisji Akcji Serii C Emitenta

Emisja Akcji Serii C nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy:

- do dnia zamknięcia subskrypcji Akcji Serii C w terminach określonych w Dokumencie Ofertowym, nie zostanie objęta zapisem oraz należycie opłacona przynajmniej jedna Akcja Serii C;
- Zarząd Emitenta nie zgłosi podwyższenia kapitału zakładowego do rejestru do dnia 20 czerwca 2022 r.;
- sąd rejestrowy prawomocnym postanowieniem odmówi zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji Serii C.

Wobec powyższego istnieje ryzyko, iż Inwestorzy nie nabędą Akcji Serii C, a środki finansowe przeznaczone na objęcie akcji będą czasowo zamrożone, natomiast ich zwrot będzie następował bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań.

Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego, wynikającego z emisji Akcji Serii C uzależniona jest także od złożenia przez Zarząd, w formie aktu notarialnego, oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz postanowienia o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, określającego wysokość podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie liczby Akcji Serii C objętych prawidłowymi zapisami. Oświadczenie to, złożone zgodnie z art 310 k.s.h., w związku z art 431 §7 k.s.h., powinno określić wysokość kapitału zakładowego po zakończeniu publicznej subskrypcji w granicach określonych w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C. Niezłożenie powyższego oświadczenia przez Zarząd spowodowałoby niemożność rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C i tym samym niedojście emisji Akcji Serii C do skutku.

Zarząd Emitenta oświadcza, że wniosek o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C zostanie złożony do sądu niezwłocznie po przydziale Akcji Serii C.

#### Ryzyko związane z subskrypcją i opłaceniem zapisu na Akcje Serii C

Emitent wskazuje, iż wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu ponosi osoba dokonująca zapisu. Ponadto, niedokonanie wpłaty w określonym terminie skutkuje nieważnością zapisu.

#### Ryzyko związane z możliwością przedłużenia terminu do zapisywania się na akcje

Zgodnie z art. 438 § 1 k.s.h. termin do zapisywania się na akcje nie może być dłuższy niż 3 (trzy) miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku przedłużenia przez Emitenta terminu zakończenia przyjmowania zapisów na Akcje Serii C przesunięciu ulegnie również termin przydziału Akcji Serii C, w konsekwencji czego przesunięciu ulegnie termin złożenia przez Emitenta wniosku o wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect Akcji Serii C. Konsekwencją dla inwestorów może

być opóźnienie w możliwości rozporządzania instrumentami finansowymi, które nabyli, albo gotówką, którą wpłacili.

#### Ryzyko związane z możliwością utraty części lub całości zainwestowanego kapitału

Działalność Emitenta, jego krótka historia, w tym w szczególności historia operacyjna i finansowa (Spółka znajduje się na wczesnym etapie rozwoju) podlegają i mogą w przyszłości podlegać negatywnym zmianom w wyniku zaistnienia różnych czynników (w szczególności ryzyk opisanych niniejszym rozdziale oraz w rozdz. 5.2.). Wystąpienie nawet niektórych może mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową i wyniki finansowe Emitenta. W związku z powyższym inwestycja w Akcje Serii C Spółki może skutkować nie tylko brakiem uzyskania zysków z inwestycji, ale nawet może wiązać się z utratą części lub całości zainwestowanego kapitału. Inwestor nie powinien inwestować więcej kapitału, niż jest w stanie stracić bez utraty standardu życia (poprzez inwestowanie jedynie wolnych środków, a także poprzez odpowiednie dywersyfikowanie portfela).

#### Ryzyko związane z błędną wyceną Spółki

Na dzień Dokumentu Ofertowego Spółka jest spółką niepubliczną, tj. żadna akcja Spółki nie jest dopuszczona do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzona do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dlatego też wartość Spółki ustalana jest przez nią samą (ewentualnie przy współpracy z podmiotami zewnętrznymi specjalizującymi się np. w sporządzaniu wycen spółek), a nie tak jak to ma miejsce przy spółkach publicznych - przez rynek (kupujący i sprzedający papiery wartościowe danej spółki). W związku z powyższym istnieje ryzyko, że ustalona cena emisyjna Akcji Serii C (przez Walne Zgromadzenie Emitenta) może nie odzwierciedlać realnej wartości akcji Spółki i w przypadku chęci zbycia Akcji Serii C w przyszłości należy liczyć się z ryzykiem, że zaproponowana cena przez potencjalnego nabywcę tychże akcji może różnić się od ceny, po której inwestor objął Akcje Serii C w ramach oferty publicznej, w szczególności proponowana cena nabycia Akcji Serii C na rynku wtórnym może być znacznie niższa.

#### Ryzyko wahań cen akcji oraz niedostatecznej płynności akcji

Na dzień Dokumentu Ofertowego Emitent jest spółką niepubliczną, tj. żadna akcja Emitenta nie jest dopuszczona do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzona do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i bezpośrednio po zakończeniu oferty publicznej nie będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do obrotu w zorganizowanym systemie obrotu w związku z czym sprzedaż Akcji Spółki może być istotnie ograniczona. Do czasu planowanego wprowadzenia Akcji Serii C na rynek NewConnect, Inwestor, który podejmie decyzję o wyjściu z inwestycji będzie zmuszony do znalezienia potencjalnego nabywcy we własnym zakresie. Ponadto w takiej sytuacji istnieje ryzyko, że Inwestor w ogóle nie znajdzie osoby zainteresowanej bądź cena nabycia Akcji Serii C nie będzie dla niego satysfakcjonująca (np. będzie dużo niższa od ceny emisyjnej Akcji Serii C, po której je objął).

Natomiast w przypadku akcji notowanych w Alternatywnym systemie obrotu cena akcji może podlegać znaczącym wahaniom, w zależności od kształtowania się relacji podaży i popytu. Relacje te zależą od wielu złożonych czynników, w tym w szczególności od niemożliwych do przewidzenia decyzji inwestycyjnych podejmowanych przez poszczególnych inwestorów. Wiele czynników wpływających na ceny papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym systemie obrotu jest niezależnych od sytuacji i działań Emitenta. Przewidzenie kierunku wahań cen papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym systemie obrotu, tak w krótkim, jak i w długim terminie, jest przy tym bardzo trudne. Jednocześnie papiery wartościowe notowane w Alternatywnym systemie obrotu cechują się mniejszą płynnością w stosunku do papierów wartościowych notowanych na rynku regulowanym. W celu utrzymania płynności obrotu swoimi papierami wartościowymi Emitent planuje podpisać umowę o pełnienie roli animatora rynku z podmiotem uprawnionym do pełnienia takiej funkcji.

W związku z powyższym istnieje ryzyko, że posiadacz akcji Emitenta nie będzie mógł sprzedać ich w wybranych przez siebie terminie lub ilości albo po oczekiwanej przez siebie cenie. W skrajnym przypadku istnieje ryzyko poniesienia strat na skutek sprzedaży akcji po cenie niższej od ceny ich objęcia. Podobnie istnieje ryzyko, że osoba zainteresowana nabyciem papierów wartościowych Emitenta w ramach transakcji zawartej w Alternatywnym systemie obrotu może nie mieć możliwości zakupu tych papierów w wybranym przez siebie terminie lub ilości albo po oczekiwanej przez siebie cenie.

Należy podkreślić, iż ryzyko inwestowania w papiery wartościowe notowane w Alternatywnym systemie obrotu jest znacznie większe od ryzyka związanego z inwestycjami na rynku regulowanym, w papiery skarbowe czy też w jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych stabilnego wzrostu lub zrównoważonych.

Ryzyko związane z powództwem o uchylenie bądź o stwierdzenie nieważności uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C

Zgodnie z art. 422 k.s.h. uchwała walnego zgromadzenia sprzeczna ze statutem bądź dobrymi obyczajami i godząca w interes Spółki lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko Spółce powództwa o uchylenie uchwały. Prawo do wytoczenia powództwa przysługuje Zarządowi, Radzie Nadzorczej oraz poszczególnym członkom tych organów, a także akcjonariuszowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokołowania sprzeciwu, akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału na walnym zgromadzeniu oraz akcjonariuszom, którzy nie byli obecni na walnym zgromadzeniu, jedynie w przypadku wadliwego zwołania walnego zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad.

Ponadto, zgodnie z art. 425 k.s.h., możliwe jest zaskarżenie przez te same osoby uchwały walnego zgromadzenia sprzecznej z ustawą w drodze wytoczenia przeciwko Spółce powództwa o stwierdzenie nieważności takiej uchwały.

Spółka podjęła wszelkie wymagane czynności mające na celu zapewnienie zgodności uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C z przepisami prawnymi, Statutem, dobrymi obyczajami i interesem Spółki.

Zaskarżenie uchwały walnego zgromadzenia nie wstrzymuje postępowania rejestrowego. Sąd rejestrowy może jednakże zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Emitenta do dnia sporządzenia Dokumentu Ofertowego nie zostało złożone przeciwko Emitentowi żadne powództwo w tej sprawie. Spółka nie może jednak zapewnić, że nie zostały wytoczone powództwa, o których mowa powyżej.

#### Ryzyko odmowy wprowadzenia Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu

Wprowadzenie Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu odbywa się na wniosek Emitenta. Wprowadzenie Akcji Serii C będzie miało miejsce po spełnieniu odpowiednich warunków, o których mowa w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu. W szczególności wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie mogą być Akcje Serii C Spółki, o ile w szczególności:

- 1) sporządzony zostanie właściwy dokument informacyjny,
- 2) zbywalność Akcji Serii C nie jest ograniczona,
- 3) w stosunku do Spółki nie toczy się postępowanie upadłościowe lub likwidacyjne,
- 4) w stosunku do Spółki nie toczy się postępowanie restrukturyzacyjne,
- 5) wartość nominalna akcji wynosi co najmniej 0,10 zł
- 6) co najmniej 15% akcji objętych wnioskiem o wprowadzenie znajduje się w posiadaniu co najmniej 10 akcjonariuszy, z których każdy posiada nie więcej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i nie jest podmiotem powiązany ze Spółką,
- 7) kapitał własny emitenta wynosi co najmniej 500.000 zł,
- 8) Emitent przedstawi w dokumencie informacyjnym, o którym mowa w pkt 1) sprawozdanie finansowe lub skonsolidowane sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy, sporządzone i zbadane zgodnie z przepisami Załącznika Nr 1 do Regulaminu ASO,
- 9) wnioskiem o wprowadzenie zostały objęte akcje stanowiące co najmniej 15% kapitału zakładowego Spółki.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego Spółka spełnia warunki określone w pkt. 2)-5) i 7) powyżej. Pozostałe warunki określone powyżej Emitent zamierza spełnić po zakończeniu Oferty Publicznej Akcji Serii C, a przed złożeniem wniosku o wprowadzenie Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.



Zgodnie z §5 Regulaminu Alternatywnego systemu obrotu Organizator Alternatywnego systemu obrotu obowiązany jest podjąć uchwałę o wprowadzeniu albo o odmowie wprowadzenia instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie w terminie 10 dni roboczych od dnia złożenia przez ich emitenta właściwego wniosku. W przypadku gdy złożony wniosek lub załączone do niego dokumenty są niekompletne lub konieczne jest uzyskanie dodatkowych informacji, oświadczeń lub dokumentów, bieg terminu do podjęcia uchwały, o której mowa powyżej, rozpoczyna się od dnia uzupełnienia wniosku lub przekazania Organizatorowi Alternatywnego systemu obrotu wymaganych informacji, oświadczeń lub dokumentów. Organizator Alternatywnego systemu obrotu w porozumieniu z emitentem może określić inny termin wprowadzenia danych instrumentów finansowych do obrotu.

W przypadku niewprowadzenia Akcji do Alternatywnego systemu obrotu na rynek, akcjonariusz Spółki nie będzie mógł zbyć objętych Akcji Serii C Emitenta w obrocie zorganizowanym. Zbycie Akcji będzie możliwe wyłącznie w drodze transakcji na rynku niepublicznym, bądź w drodze umów cywilnoprawnych.

#### Ryzyko związane z opóźnieniem w rozpoczęciu notowań Akcji Serii C

Notowanie Akcji w Alternatywnym systemie obrotu rozpocznie się po wpisaniu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji Serii C oraz po uzyskaniu stosownych zgód Organizatora Alternatywnego systemu obrotu. Ewentualne przedłużenie się okresu rejestracji Akcji Serii C przez sąd rejestrowy skutkować będzie opóźnieniem rozpoczęcia notowań Akcji w stosunku do terminu rozpoczęcia notowań zakładanego przez Emitenta.

#### Ryzyko związane z rozwodnieniem akcji w przyszłości

Na dzień Dokument Ofertowego Statut Emitenta w §9<sup>1</sup> zawiera postanowienia pozwalające Zarządowi Emitenta na dokonywanie podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w trybie art. 444 k.s.h. (kapitał docelowy). Zgodnie z powyższym postanowieniem Statutu Zarząd jest upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 40.000 zł (czterdzieści tysięcy złotych). Postanowienia Statutu w powyższym zakresie zostały zarejestrowane w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 marca 2021 roku. Wobec powyższego upoważnienie Zarządu do dokonywania podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta obowiązuje do dnia 11 marca 2024 roku. Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego, Emitent nie wykorzystał ww. uprawnień. W konsekwencji jest on upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 40.000 zł.

Nie można też wykluczyć, iż w przyszłości kapitał zakładowy Emitenta zostanie podwyższony w wyniku emisji akcji nowych emisji. W związku z powyższym inwestor powinien liczyć się z możliwością zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki oraz liczby wyemitowanych akcji, co skutkować będzie rozwodnieniem posiadanego przez niego udziału w Spółce.

Ryzyko związane z brakiem wypłaty dywidendy

Zgodnie z art. 347 §1 KSH akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zgodnie z art. 395 KSH, w przypadku Emitenta 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 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy nie może przekraczać zysku za ostatni rok obrotowy, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych, które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy. Kwotę tę należy pomniejszyć o niepokryte straty, akcje własne oraz o kwoty, które zgodnie z ustawą lub statutem powinny być przeznaczone z zysku za ostatni rok obrotowy na kapitały zapasowy lub rezerwowe.

Na dzień Dokumentu Ofertowego Emitent nie jest w stanie spełnić wymogów, o których mowa powyżej. W związku z powyższym, do czasu poprawy sytuacji finansowej Spółki, wypłata dywidendy nie będzie możliwa.

## 6. Załączniki

### 6.1. Aktualny odpis z KRS Emitenta

Strona 1 z 6

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4a 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 21.01.2022 godz. 09:09:07

Numer KRS: 0000887767

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu  
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		11.03.2021		
Ostatni wpis	Numer wpisu	2	Data dokonania wpisu	07.09.2021
	Sygnatura akt	WA.XIII NS-REJ.KRS/37856/21/342		
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M.ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO		

#### Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 368311775, NIP: 6772425524
3.Firma, pod którą spółka działa	FORESTLIGHT GAMES 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. BLUSZCZAŃSKA, nr 76, lok. PAW. 6, miejsc. WARSZAWA, kod 00-712, poczta WARSZAWA, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	OFFICE@FORESTLIGHTGAMES.COM
4.Adres strony internetowej	WWW.FORESTLIGHTGAMES.COM

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	19.01.2021 R., NOTARIUSZ KLAUDIA MAZEK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP. A NR 112/2021.
	2	08.06.2021 R., REP. A NR 1433/2021, NOTARIUSZ KLAUDIA MAZEK; KANCELARIA NOTARIALNA

W WARSZAWIE; ZMIENIONO PAR. 8 UST. 1 STATUTU SPÓŁKI ORAZ DODANO PAR. 8 UST. 2A STATUTU SPÓŁKI. AKT NOTARIALNY Z DNIA 29 LIPCA 2021 R., REPERTORIUM A NR 2116/2021; NOTARIUSZ KLAUDIA MAZEK; KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE; ZMIENIONO PAR. 8 UST. 1 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	
1.Określenie okoliczności powstania	PRZEKSZTAŁCENIE
2.Opis sposobu powstania spółki oraz informacja o uchwale	PODMIOT POWSTAŁ W DRODZE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI FORESTLIGHT GAMES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ (KRS 695630) W SPÓŁKĘ AKCYJNĄ, UCHWAŁA NR 3 NZW SPÓŁKI POD FIRMĄ FORESTLIGHT GAMES SP. Z O.O. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE Z DNIA 19.01.2021 ROKU W SPRAWIE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI, SPORZĄDZONA W FORMIE AKTU NOTARIALNEGO Z DNIA 19.01.2021 ROKU, NOTARIUSZ KLAUDIA MAZEK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP. A NR 112/2021
3.Numer i data decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów o zgodzie na dokonanie koncentracji	-----

Podrubryka 1 Podmioty, z których powstała spółka		
1	1.Nazwa lub firma	FORESTLIGHT GAMES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,-----
	2.Kraj i nazwa rejestru lub ewidencji, w którym podmiot był zarejestrowany	POLSKA , KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3.Numer w rejestrze albo ewidencji	0000695630
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr albo organu prowadzącego ewidencję	-----
	5.Numer REGON	368311775
	6.Numer NIP	6772425524

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza	
Brak wpisów	

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1.Wysokość kapitału zakładowego	266 974,00 Zł.
2.Wysokość kapitału docelowego	40 000,00 Zł.
3.Liczba akcji wszystkich emisji	2669740
4.Wartość nominalna akcji	0,10 Zł.
5.Kwotowe określenie części kapitału	266 974,00 Zł.

wpłaconego	
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----
<b>Podrubryka 1</b> Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

<b>Rubryka 9 - Emisja akcji</b>		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	2626500
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	43240
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPZYWILEJOWANE

<b>Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych</b>	
Brak wpisów	

<b>Rubryka 11</b>	
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	NIE

## Dział 2

<b>Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu</b>		
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD	
2.Sposób reprezentacji podmiotu	W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO, DO SKŁADANIA OŚWIADZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI UPRAWNIONY JEST PREZES ZARZĄDU SAMODZIELNIE, A PRZYPADKU CZŁONKÓW ZARZĄDU, WYMAGANE JEST WSPÓŁDZIAŁANIE DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU ALBO JEDNEGO CZŁONKA ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM. W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOSOBOWEGO, DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI UPRAWNIONY JEST SAMODZIELNIE JEDYNY CZŁONEK ZARZĄDU.	
<b>Podrubryka 1</b> Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	MAZUR
	2.Imiona	TOMASZ FRANCISZEK
	3.Numer PESEL/REGON	59070802256
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w	NIE

czynnościach?	
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	CHYLIŃSKI
		2.Imiona	GRZEGORZ ŁUKASZ
		3.Numer PESEL	77042706870
	2	1.Nazwisko	MIKULSKI
		2.Imiona	ROBERT
		3.Numer PESEL	71070309014
	3	1.Nazwisko	KASPEROWICZ
		2.Imiona	RAFAŁ DOMINIK
		3.Numer PESEL	78071503270
	4	1.Nazwisko	MAZUR
		2.Imiona	MIŁOSŁAWA MARIA
		3.Numer PESEL	96060509584
	5	1.Nazwisko	GRABIEC
2.Imiona		KINGA GENOWEFA	
3.Numer PESEL		93102210581	

Rubryka 3 - Prokurenci
Brak wpisów

## Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	58, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
	2	58, 29, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE POZOSTAŁEGO OPROGRAMOWANIA
	3	32, 40, Z, PRODUKCJA GIER I ZABAWEK
	4	47, 89, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA POZOSTAŁYCH WYROBÓW PROWADZONA NA STRAGANACH I TARGOWISKACH
	5	18, 20, Z, REPRODUKCJA ZAPISANYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI
	6	46, 51, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA
	7	47, 65, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA GIER I ZABAWEK PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
	8	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSŁUKOWEJ LUB INTERNET
	9	77, 40, Z, DZIERŻAWA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ I PODOBNYCH PRODUKTÓW, Z

WYŁĄCZENIEM PRAC CHRONIONYCH PRAWEM AUTORSKIM
-----------------------------------------------

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach
----------------------------------------------

Brak wpisów
-------------

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	31.12.2021
---------------------------------------------------------------------------------------	------------

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
-------------

<b>Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny</b>
----------------------------------------

Brak wpisów
-------------

<b>Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu</b>
--------------------------------------------------------------------------

Brak wpisów
-------------

<b>Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym</b>
------------------------------------------------------------

Brak wpisów
-------------

<b>Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym</b>
--------------------------------------------------------

Brak wpisów
-------------

<b>Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji</b>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Brak wpisów
-------------

<b>Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej</b>
-----------------------------------------------------------------------

Brak wpisów
-------------

data sporządzenia wydruku 21.01.2022
--------------------------------------

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: <a href="http://ekrs.ms.gov.pl">ekrs.ms.gov.pl</a>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



## 6.2. Aktualny Statut Emitenta

### S T A T U T F O R E S T L I G H T G A M E S S P Ó Ł K A A K C Y J N A

#### I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

##### § 1.

1. Spółka, zwana w dalszej części niniejszego statutu „**Spółką**”, prowadzi działalność pod firmą: Forestlight Games spółka akcyjna.
2. Spółka może używać skrótu firmy: Forestlight Games S.A. oraz wyróżniającego ją znaku graficznego.

##### § 2.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia Forestlight Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000695630.

##### § 3.

Siedzibą Spółki jest miasto stołeczne Warszawa.

##### § 4.

Spółka prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.

##### § 5.

1. Na obszarze swojego działania Spółka może tworzyć spółki, oddziały, przedstawicielstwa i wszelkie inne jednostki organizacyjne.
2. Na obszarze swojego działania Spółka może uczestniczyć we wszystkich prawem dopuszczalnych powiązaniach organizacyjno-prawnych z innymi podmiotami. W szczególności, ale nie wyłącznie, Spółka może przystępować do już istniejących lub nowozakładanych spółek, a także nabywać i zbywać akcje i udziały w innych spółkach.

#### II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

##### § 6.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest według Polskiej Klasyfikacji Działalności:
  1. PKD 58.21. Z - Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
  2. PKD 62.01.Z - Działalność związana z oprogramowaniem,
  3. PKD 58.29. Z - Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania,
  4. PKD 32.40.Z - Produkcja gier i zabawek,
  5. PKD 47.89. Z - Sprzedaż detaliczna pozostałych wyrobów prowadzona na straganach i targowiskach,

6. PKD 18.20. Z – Reprodukacja zapisanych nośników informacji,
  7. PKD 46.51. Z – Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
  8. PKD 47.41. Z - Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
  9. PKD 47.65. Z – Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
  10. PKD 47.91.Z – Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet;
  11. PKD 47.63.Z – Sprzedaż detaliczna nagrań dźwiękowych i audiowizualnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
  12. PKD 82.92.Z – Działalność związana z pakowaniem,
  13. PKP 77.40.Z – Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
  14. PKD 47.99.Z – Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami.
2. Jeżeli podjęcie lub prowadzenie któregośkolwiek z rodzajów działalności, o których mowa w ust. 1, wymaga spełnienia szczególnych warunków przewidzianych przepisami prawa, a w szczególności, ale nie wyłącznie, uzyskania zgody, zezwolenia lub koncesji, to rozpoczęcie lub prowadzenie tego rodzaju działalności może nastąpić tylko i wyłącznie po spełnieniu tych warunków.

#### **§ 7.**

Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki dokonana z zachowaniem warunków określonych w przepisie art. 417 §4 k.s.h. nie wymaga wykupu akcji Spółki od akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

### **III. KAPITAŁ ZAKŁADOWY**

#### **§ 8.**

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 266.974,00 zł (dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt cztery złote) i dzielić się będzie na:
  - a) 2.626.500 (dwa miliony sześćset dwadzieścia sześć tysięcy pięćset) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
  - b) 43.240 (czterdzieści trzy tysiące dwieście czterdzieści) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
2. Wszystkie akcje serii A zostały objęte w wyniku przekształcenia, o którym mowa w § 2 przez dotychczasowych wspólników spółki Forestlight Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.
- 2a. Akcje serii B zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.

#### **§ 9.**

Każda akcja Spółki może zostać umorzona w drodze jej nabycia przez Spółkę za zgodą akcjonariusza.

#### **§ 9<sup>1</sup>.**

1. Zarząd jest upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 40.000 zł (czterdzieści tysięcy złotych). Upoważnienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, jest udzielone na okres trzech lat, począwszy od dnia wpisania upoważnienia do rejestru. W ramach upoważnienia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż trzy lata od dnia wpisania upoważnienia do rejestru.
2. W oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jaki również niepieniężne.
3. Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji lub wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, wymaga zgody Rady Nadzorczej.
4. Przy podwyższeniu kapitału zakładowego lub emisji warrantów subskrypcyjnych w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, ma prawo pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części.

### **IV. ORGANY SPÓŁKI**

#### **§ 10.**

Organami Spółki są:

1. Zarząd,
2. Rada Nadzorcza,
3. Walne Zgromadzenie.

#### **A. ZARZĄD SPÓŁKI**

#### **§ 11.**

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.
2. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki niezastrzeżone do kompetencji pozostałych organów Spółki.

#### **§ 12.**

1. Zarząd Spółki składa się z nie więcej niż trzech członków.
2. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, z zastrzeżeniem, iż członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu pierwszej kadencji powołują wspólnicy spółki, o której mowa w §2.
3. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.
4. Członkowie Zarządu mogą być powoływani ponownie w skład Zarządu na następne kadencje.

### **§ 13.**

1. Każdy członek Zarządu może prowadzić bez uprzedniej uchwały Zarządu sprawę nieprzekraczającą zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem sprawy, o której mowa w zdaniu poprzednim, choćby jeden z pozostałych członków Zarządu sprzeciwi się jej przeprowadzeniu lub jeżeli sprawa przekracza zakres zwykłych czynności Spółki, wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu.
2. Do ważności uchwał Zarządu wymagana jest obecność co najmniej połowy członków Zarządu.

### **§ 14.**

1. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, W przypadku równości głosów, decyduje głos Prezesa Zarządu Spółki.
2. Zarząd uważany jest za zdolny do podejmowania uchwał w przypadku, w którym każdy z Członków Zarządu został powiadomiony pisemnie o mającym się odbyć posiedzeniu oraz na posiedzeniu obecna przynajmniej połowa ogólnej liczby członków Zarządu.
3. Posiedzenia Zarządu odbywają się w miejscu wskazanym przez Zarząd lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
4. Prawo zwołania posiedzenia przysługuje każdemu z członków Zarządu. Każdy z członków Zarządu musi otrzymać pisemne powiadomienie, co najmniej na 7 (siedem) dni, przed terminem posiedzenia. W nagłych przypadkach Prezes Zarządu może zarządzić inny i krótszy termin zawiadomienia członków Zarządu o dacie posiedzenia lub zarządzić odbycie posiedzenia poza siedzibą Spółki.
5. Uchwały Zarządu Spółki mogą zostać podjęte, jeżeli wszyscy jego członkowie zostali prawidłowo powiadomieni o terminie i miejscu posiedzenia.
6. W posiedzeniu Zarządu można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
7. Szczegółowe zasady organizacji i sposobu działania Zarządu mogą zostać określone w Regulaminie Zarządu, uchwalonym przez Zarząd i zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą.

### **§ 15.**

W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes Zarząd samodzielnie, a w przypadku członków Zarządu, wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku Zarządu jednoosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest samodzielnie jedyny członek Zarządu.

### **§ 16.**

Przy dokonywaniu czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, w imieniu której działa Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności inny członek Rady Nadzorczej wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Do dokonania czynności prawnej pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu wymagana jest zgoda Rady Nadzorczej.

## **B. RADA NADZORCZA**

### **§ 17.**

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

### **§ 18.**

Do kompetencji Rady Nadzorczej, oprócz innych spraw przewidzianych w przepisach kodeksu spółek handlowych, przepisach innych ustaw i postanowieniach niniejszego statutu, należy:

1. wybór biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz o ile jest sporządzane, skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki,
2. przyjmowanie jednolitego tekstu Statutu Spółki, przygotowanego przez Zarząd Spółki,
3. udzielanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o subemisję akcji.

### **§ 19.**

1. Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) członków.
2. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie z tym, iż członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej pierwszej kadencji powołują wspólnicy spółki, o której mowa w §2.
3. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. Każdy Członek Rady Nadzorczej może być ponownie wybrany do pełnienia funkcji.
4. W sytuacji, gdy skład Rady Nadzorczej uległ zmniejszeniu poniżej pięciu członków, na miejsce członków Rady Nadzorczej, których mandat wygasł w czasie trwania kadencji Rady, Rada Nadzorcza powołuje inne osoby (kooptacja).
5. Powołanie członków Rady Nadzorczej w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji Rady wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W razie odmowy zatwierdzenia któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej powołanych w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady na miejsce osoby, której powołania nie zatwierdzono.
6. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

### **§ 20.**

1. Rada Nadzorcza powinna wybrać ze swego składu Przewodniczącego i może wybrać ze swego składu osoby pełniące inne funkcje w Radzie Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza może odwołać wybór dokonany w oparciu o postanowienia ust. 1.

### **§ 21.**

1. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym.
2. Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest miasto stołeczne Warszawa, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na piśmie, pod rygorem nieważności, zgodę na odbycie

posiedzenia poza granicami Warszawy. Zgoda może dotyczyć tylko i wyłącznie posiedzenia, którego miejsce, data i godzina rozpoczęcia zostały dokładnie określone w treści oświadczenia obejmującego zgodę.

3. W posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć także przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

#### **§ 22.**

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy albo na wniosek Zarządu lub innego członka Rady Nadzorczej.
2. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji w terminie jednego miesiąca od dnia Walnego Zgromadzenia, na którym wybrani zostali członkowie Rady Nadzorczej nowej kadencji. W przypadku niezwołania posiedzenia w tym trybie, posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje Zarząd. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej I kadencji zwołuje Zarząd.
3. Zaproszenie na posiedzenie Rady Nadzorczej, obejmujące porządek obrad, powinno być przekazane każdemu członkowi Rady Nadzorczej, na piśmie lub na podany przez danego członka Rady Nadzorczej adres poczty elektronicznej, na co najmniej 7 (siedem) dni przed dniem posiedzenia. Zaproszenie powinno określać datę, godzinę, miejsce oraz porządek obrad posiedzenia.
4. Zmiana przekazanego członkom Rady Nadzorczej porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej może nastąpić tylko i wyłącznie wtedy, gdy na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i żaden z nich nie wniósł sprzeciwu co do zmiany porządku obrad w całości lub w części.
5. 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.

#### **§ 23.**

Posiedzenia Rady Nadzorczej prowadzi Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności członek Rady Nadzorczej upoważniony do tego na piśmie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

#### **§ 24.**

1. Z zastrzeżeniem ust. 4, Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniach.
2. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniu w głosowaniu jawnym, chyba że na wniosek któregośkolwiek z członków Rady Nadzorczej uchwalono głosowanie tajne. W sprawach dotyczących wyboru i odwołania członka lub członków Zarządu oraz Przewodniczącego Rady Nadzorczej, uchwały podejmowane są w głosowaniu tajnym.
3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej.
4. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) 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.

5. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów przy podejmowaniu uchwały Rady Nadzorczej decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

#### **§ 25.**

1. Rada Nadzorcza sporządza roczne sprawozdania ze swojej działalności za każdy kolejny rok obrotowy. Sprawozdanie zawiera co najmniej zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykami istotnymi dla Spółki, a także ocenę pracy Rady Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza przedstawia sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, do zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywające się w roku obrotowym przypadającym bezpośrednio po roku obrotowym, którego dotyczy to sprawozdanie.

#### **§ 26.**

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej oraz jego wysokość określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

#### **§ 27.**

Szczegółową organizację i sposób działania Rady Nadzorczej określa regulamin uchwalany przez Radę Nadzorczą i zatwierdzany przez Walne Zgromadzenie. Regulamin określa w szczególności, ale nie wyłącznie, zasady podejmowania przez Radę Nadzorczą uchwał w trybie, o którym mowa w §24 ust. 4.

### **C. WALNE ZGROMADZENIE**

#### **§ 28.**

1. Z zastrzeżeniem ust. 2, do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą sprawy zastrzeżone w przepisach kodeksu spółek handlowych, przepisach innych ustaw i postanowieniach niniejszego statutu.
2. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego gruntu lub ograniczonego prawa rzeczowego albo udziału w nieruchomości, użytkowaniu wieczystym gruntu lub ograniczonym prawie rzeczowym, a także zawarcie umowy o subemisję akcji nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

#### **§ 29.**

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny członek Rady Nadzorczej, a w przypadku ich nieobecności członek Zarządu.
2. Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Zgromadzenia spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.
3. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki.

**§ 30.**

Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji.

**§ 31.**

Wszelkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być wnoszone wraz z pisemnym uzasadnieniem. Uzasadnienia nie wymagają sprawy typowe rozpatrywane przez Walne Zgromadzenia, jak również sprawy porządkowe i formalne.

**§ 32.**

1. Z zastrzeżeniem, ust. 2 i 3, zmiana porządku obrad Walnego Zgromadzenia, polegająca na usunięciu określonego punktu z porządku obrad lub zaniechaniu rozpatrzenia sprawy ujętej w porządku obrad, wymaga 3/4 (trzech czwartych) głosów.
2. Jeżeli wniosek o dokonanie zmiany porządku obrad zgłasza Zarząd, zmiana wymaga bezwzględnej większości głosów.
3. Jeżeli zmiana porządku obrad dotyczy punktu wprowadzonego na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, zmiana jest możliwa tylko pod warunkiem, iż wszyscy obecni na Walnym Zgromadzeniu akcjonariusze, którzy zgłosili wniosek o umieszczenie określonego punktu w porządku obrad, wyrażą zgodę na dokonanie takiej zmiany.

**§ 33.**

Walne Zgromadzenie może uchwalić swój regulamin, określający organizację i sposób prowadzenia obrad.

**V. GOSPODARKA I RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI**

**§ 34.**

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się dnia 31 grudnia 2021 roku.

**§ 35.**

1. Kapitały własne Spółki stanowią:
  - 1/ kapitał zakładowy,
  - 2/ kapitał zapasowy,
  - 3/ kapitały rezerwowe.
2. Spółka może tworzyć i znosić uchwałą Walnego Zgromadzenia kapitały rezerwowe zarówno na początku, jak i w trakcie roku obrotowego.

**§ 36.**

1. Budżet Spółki jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów



- Spółki, sporządzanym na każdy kolejny rok obrotowy.
2. Budżet Spółki stanowi podstawę gospodarki Spółki w każdym kolejnym roku obrotowym.
  3. Zarząd Spółki jest zobowiązany do:
    - 1/ sporządzenia projektu budżetu Spółki na każdy kolejny rok obrotowy,
    - 2/ przekazania Radzie Nadzorczej projektu budżetu Spółki nie później niż na 60 (sześćdziesiąt) dni przed rozpoczęciem roku obrotowego, którego dotyczy dany budżet.
  4. Zatwierdzanie budżetu Spółki na każdy kolejny rok obrotowy należy do kompetencji Rady Nadzorczej.

#### § 37.

Na zasadach przewidzianych w przepisach kodeksu spółek handlowych Zarząd jest uprawniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy.

#### § 38.

Spółka może emitować obligacje uprawniające do objęcia akcji emitowanych przez Spółkę w zamian za te obligacje, a także obligacje uprawniające obligatariuszy - oprócz innych świadczeń - do subskrybowania akcji Spółki z pierwszeństwem przed jej akcjonariuszami.

### VI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

#### § 39.

W sprawach Spółki nieuregulowanych w tekście niniejszego statutu mają zastosowanie w pierwszej kolejności przepisy kodeksu spółek handlowych.

-----

**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:**

Statut Emitenta w §9<sup>1</sup> zawiera postanowienia pozwalające Zarządowi Emitenta na dokonywanie podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta w trybie art. 444 k.s.h. (kapitał docelowy) w następującym brzmieniu:

#### **„§ 9<sup>1</sup>.**

1. *Zarząd jest upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 40.000 zł (czterdzieści tysięcy złotych). Upoważnienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, jest udzielone na okres trzech lat, począwszy od dnia wpisania upoważnienia do rejestru. W ramach upoważnienia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych z terminem*

wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż trzy lata od dnia wpisania upoważnienia do rejestru.

2. *W oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jaki również niepieniężne.*
3. *Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji lub wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, wymaga zgody Rady Nadzorczej.*
4. *Przy podwyższeniu kapitału zakładowego lub emisji warrantów subskrypcyjnych w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, ma prawo pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części."*

Postanowienia Statutu w powyższym zakresie zostały zarejestrowane w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 marca 2021 roku. Wobec powyższego upoważnienie Zarządu do dokonywania podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta obowiązuje do dnia 11 marca 2024 roku.

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego, Emitent nie wykorzystał ww. uprawnień. W konsekwencji jest on upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 40.000 zł.

### 6.3. Informacja o zmianie ujednoliconego aktualnego tekstu Statutu Emitenta

W dniu 20 grudnia 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 3 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki.

Zgodnie z treścią ww. uchwały, w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanowiło:

- a) zmienić dotychczasową treść § 8 ust. 1 Statutu Spółki nadając § 8 ust. 1 Statutu Spółki nowe następujące brzmienie

*„§ 8*

*1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 333.717,50 zł (trzysta trzydzieści trzy tysiące siedemset siedemnaście złotych i pięćdziesiąt groszy) i dzielić się będzie na:*

- a) 2.626.500 (dwa miliony sześćset dwadzieścia sześć tysięcy pięćset) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;*  
*b) 43.240 (czterdzieści trzy tysiące dwieście czterdzieści) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;*  
*c) nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.”*

- b) w § 8 Statutu Spółki po ust. 2a. dodać ust. 2b. w następującym brzmieniu:

*„2b. Akcje serii C zostały pokryte w całości wkładem pieniężnym.”*

---

Do dnia sporządzenia o Dokumentu Ofertowego powyższe zmiany Statutu nie zostały wpisane do KRS.

## 6.4. Formularz zapisu na Akcje Serii C

---

**FORMULARZ ZAPISU  
NA AKCJE ZWYKŁE NA OKAZICIELA SERII C  
SPÓŁKI POD FIRMĄ FORESTLIGHT GAMES S.A.  
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

---

Niniejszy formularz jest przeznaczony do złożenia zapisu na akcje zwykłe na okaziciela Serii C Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie, o wartości nominalnej 0,10 zł każda i cenie emisyjnej 2,00 zł (słownie: dwa złote 00/100), oferowane w ramach oferty publicznej z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Akcje Serii C emitowane są na mocy uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Forestlight Games S.A. podjętej w dniu 20 grudnia 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w ramach subskrypcji zamkniętej (z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy), z prawem poboru wyznaczonym na dzień 20.12.2021 r., dematerializacji akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ubiegania się o wprowadzenie akcji zwykłych na okaziciela serii C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki wraz ze zmianami uchwalonymi przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Forestlight Games S.A. w dniu 20 stycznia 2022 roku (tekst jednolity uchwały emisyjnej Akcji Serii C z dnia 20 stycznia 2022 r.). Akcje Serii C przeznaczone są do objęcia na warunkach określonych w Dokumentcie Ofertowym opublikowanym w dniu 21 stycznia 2022 r. pod adresem [www.forestlightgames.com](http://www.forestlightgames.com) i niniejszym formularzu zapisu.

1. Imię i nazwisko Subskrybenta (pełna nazwa osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej).  
.....
2. Miejsce zamieszkania (siedziba osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej)  
Kod pocztowy: ..... Miejscowość: .....  
Ulica: ..... Numer domu: ..... Nr mieszkania: .....
3. Adres do korespondencji:  
.....
4. Telefon kontaktowy:.....
5. Adres e-mail: .....
6. PESEL, REGON, nr KRS (lub inny właściwy numer identyfikacyjny)  
.....
7. Osoby zagraniczne: numer paszportu albo numer właściwego rejestru dla osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej:  
.....
8. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu osoby prawnej:
  - a) Imię ..... Nazwisko .....
  - Numer PESEL/numer paszportu.....
  - b) Imię ..... Nazwisko .....
  - Numer PESEL/numer paszportu.....
9. Status dewizowy\*:  rezydent  nierezydent
10. Cena emisyjna Akcji Serii C wynosi 2,00 zł (słownie: dwa złote 00/100) za jedną Akcję Serii C.
11. Typ zapisu\*
  - I Termin prawa poboru - zapis na podstawie posiadanych ..... (słownie: .....)
  - jednostkowych praw poboru

(z uwzględnieniem, że za każdą 1 akcję Spółki posiadaną na koniec dnia ustalenia prawa poboru, akcjonariuszowi przysługuje 1 jednostkowe prawo poboru, przy czym 4 jednostkowe prawa poboru uprawniają do objęcia 1 Akcji Serii C)

- II Termin prawa poboru  
 Zaproszenie Zarządu do objęcia Akcji Serii C

12. Liczba subskrybowanych Akcji Serii C: .....

(słownie: .....)

13. Kwota wpłaty na Akcje Serii C: ..... zł

(słownie: .....)

14. Forma wpłaty na Akcje Serii C: przelew na rachunek Spółki 24 1050 1445 1000 0090 8149 2499 prowadzony przez ING Bank Śląski S.A.

15. Forma ewentualnego zwrotu wpłaconej kwoty lub jej części:

przelew na rachunek nr: .....

prowadzony przez .....

Podmiotem upoważnionym do przyjmowania zapisów i wpłat na Akcje Serii C jest tylko i wyłącznie Spółka:

**Forestlight Games S.A.**

ul. Bluszczańska nr 76, lok. PAW. 6

00-712 Warszawa

#### Oświadczenie osoby składającej zapis

Oświadczam, że zapoznałem się z treścią Dokumentu Ofertowego i akceptuję brzmienie Statutu oraz warunki oferty publicznej Akcji Serii C. Oświadczam, że zgadzam się na przydzielenie mi mniejszej liczby Akcji Serii C w publicznej ofercie niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Dokumencie Ofertowym.

Oświadczam, że wyrażam zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przeze mnie zapisem na Akcje Serii C Forestlight Games S.A., w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji Serii C oraz, że upoważniam te podmioty do otrzymania tych informacji.

.....  
 (data i podpis subskrybenta)

.....  
 (data i podpis Spółki)

**Uwaga:** Konsekwencją niepełnego bądź nieprawidłowego określenia danych ewidencyjnych inwestora lub sposobu zwrotu wpłaconej kwoty bądź jej części może być nieterminowy zwrot wpłaconych środków. Zwrot wpłaty następuje bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań. Wszelkie konsekwencje wynikające z nieprawidłowego wypełnienia formularza zapisu ponosi inwestor.

**\*) właściwie zaznaczyć „x”**

**Uwaga:** uzupełnienie poniższej deklaracji jest nieobowiązkowe, jest składane w I terminie prawa poboru i dotyczy wyłącznie wstępnego zainteresowania złożeniem zapisu na Akcje Serii C w II terminie prawa poboru. Uzupełnienie poniższej deklaracji nie oznacza złożenia zapisu na Akcje Serii C w II terminie prawa poboru. Brak uzupełnienia poniższej deklaracji nie wpływa na ważność zapisu na Akcje Serii C w I terminie prawa poboru.

#### DEKLARACJA ZAINTERESOWANIA ZŁOŻENIEM ZAPISU NA AKCJE SERII C W II TERMINIE PRAWA POBORU\*

Oświadczam, że w II terminie prawa poboru Akcji Serii C zamierzam złożyć zapis na ..... (słownie: .....) Akcji Serii C

Oświadczam, że w II terminie prawa poboru Akcji Serii C nie zamierzam składać zapisu na Akcje Serii C

.....  
(data i podpis subskrybenta)

**\*) właściwe zaznaczyć „x”**

**Uwaga:** udzielenie poniższego upoważnienia jest nieobowiązkowe. Brak udzielenia poniższego upoważnienia nie wpływa na ważność zapisu na Akcje Serii C. Konsekwencją braku upoważnienia może być konieczność samodzielnego zwrócenia się przez Subskrybenta do podmiotu prowadzącego rejestr akcjonariuszy z wnioskiem o dokonanie stosownego wpisu w rejestrze akcjonariuszy związanego z przydzieleniem Subskrybentowi Akcji Serii C.

**UPOWAŻNIENIE I ZGODA NA DOKONANIE WPISU W REJESTRZE AKCJONARIUSZY\***

proszę o zwrócenie się w moim imieniu do podmiotu prowadzącego rejestr akcjonariuszy tj. Prosper Capital Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie o dokonanie wpisu w rejestrze akcjonariuszy, wszystkich przydzielonych mi Akcji Serii C Forestlight Games S.A. po dokonaniu wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego spółki Forestlight Games S.A. dotyczącego emisji Akcji Serii C

.....  
(data i podpis subskrybenta)

**\*) w przypadku zgody zaznaczyć „x”**

**Uwaga:** uzupełnienie poniższej dyspozycji jest nieobowiązkowe. Brak jej uzupełnienia nie wpływa na ważność zapisu na Akcje Serii C, jednakże informacje te są niezbędne do wprowadzenia Akcji C do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu (rynek NewConnect).

**Dyspozycja Deponowania Akcji Serii C Forestlight Games S.A.\***

Ja niżej podpisany/podpisana proszę o zdeponowanie Akcji Serii C Forestlight Games S.A. na rachunku papierów wartościowych nr: .....  
prowadzonym przez: (pełna nazwa domu maklerskiego) .....

Oświadczam, że jestem posiadaczem wskazanego powyżej rachunku papierów wartościowych i wyrażam zgodę na zdeponowanie wszystkich Akcji Serii C Forestlight Games S.A. na tym rachunku papierów wartościowych. Jestem świadomy, że w przypadku braku wskazania rachunku papierów wartościowych, na którym mają zostać zapisane Akcje Serii C Emitenta, zostaną one zapisane w rejestrze sponsora emisji.

Zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania Forestlight Games S.A. o wszelkich zmianach dotyczących numeru wyżej wymienionego rachunku papierów wartościowych lub podmiotu prowadzącego rachunek oraz stwierdzam nieodwołalność niniejszej Dyspozycji.

.....  
(data i podpis subskrybenta)

**\*) właściwe zaznaczyć „x”**

### Klauzula informacyjna

Zgodnie z art. 13 ust. 1–2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27.04.2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119, s. 1) – dalej RODO – informujemy, że Administratorem Państwa danych osobowych jest Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie, ul. Bluszczańska nr 76 lok. PAW. 6, 00-712 Warszawa („Administrator”). Kontakt z Administratorem jest możliwy pod adresem email: [forestlightgames@gmail.com](mailto:forestlightgames@gmail.com) lub na wyżej wskazany adres siedziby. Administrator przetwarza Państwa dane osobowe, w zakresie niezbędnym do zawarcia i wykonania umowy, związanej z przeprowadzaną ofertą Akcji (na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b) RODO), w celu wypełnienia obowiązku prawnego ciążącego na Administratorze wynikającego z obowiązujących Administratora przepisów prawa, w tym w szczególności związanego z przeprowadzeniem oferty Akcji (podstawa z art. 6 ust. 1 lit. c) RODO), w celu dokonania wpisu objęcia Akcji w rejestrze akcjonariuszy (art. 6 ust. 1 lit. a) RODO). Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa przysługują Państwu następujące prawa: 1) prawo dostępu do swoich danych oraz otrzymania ich kopii; 2) prawo do sprostowania (poprawiania) swoich danych; 3) prawo do usunięcia danych, ograniczenia przetwarzania danych; 4) prawo do przenoszenia danych; 5) prawo do wycofania udzielonej zgody w dowolnym momencie; wycofanie to nie wpływa jednak na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej wycofaniem; 6) prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego (Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych), 7) prawo do wniesienia sprzeciwu, 8) prawo do przenoszenia danych. Państwa dane osobowe będą przechowywane przez czas wymagany przepisami prawa. Państwa dane osobowe mogą zostać ujawnione: 1) podmiotom świadczącym usługi doradcze, 2) podmiotowi prowadzącemu rejestr akcjonariuszy, 3) Komisji Nadzoru Finansowego, 4) Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., 5) sądom powszechnym, 6) bankom a także dane mogą być udostępniane np. podmiotom i organom, którym Administrator jest zobowiązany lub upoważniony udostępnić dane osobowe na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa. Administrator nie będzie przekazywał Państwa danych osobowych do odbiorców z państw trzecich, tj. z państw spoza Europejskiego Obszaru Gospodarczego. Administrator danych nie będzie wykorzystywał Państwa danych osobowych do profilowania ani w ramach systemu zautomatyzowanego systemu podejmowania decyzji. Podanie danych osobowych nie jest obowiązkowe, jednakże ich niepodanie spowoduje, że realizacja zapisu będzie niemożliwa.

## 7. Sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego, sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29 lipca 2021 r.

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 7 7 2 4 2 5 5 2 4</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 8 8 7 7 6 7</u>
------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### Sprawozdanie finansowe jednostki innej

#### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		07-06-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy FORESTLIGHT GAMES SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA	Gmina	WARSZAWA
Ulica	BLUSZCZAŃSKA	Nr domu	76
		Nr lokalu	6
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-712
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
5 8 2 1 Z DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH			
6 2 0 1 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM			
5 8 2 9 Z DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE POZOSTAŁEGO OPROGRAMOWANIA			
3 2 4 0 Z PRODUKCJA GIER I ZABAWEK			
4 7 8 9 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA POZOSTAŁYCH WYROBÓW PROWADZONA NA STRAGANACH I TARGOWISKACH			
1 8 2 0 Z REPRODUKCJA ZAPISANYCH NOŚNIKÓW INFORMACJI			
4 6 5 1 Z SPRZEDAŻ HURTOWA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA			
4 7 4 1 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA KOMPUTERÓW, URZĄDZEŃ PERYFERYJNYCH I OPROGRAMOWANIA PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH			
4 7 6 5 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA GIER I ZABAWEK PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH			
4 7 9 1 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET			







## Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zmianami), zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste pomiarowe na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Stosując uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy - czyli wytworzone przez jednostkę gry komputerowe, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przyniesienia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 24 miesiące, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień zastosowanym przez bank lub kursem Prezesa NBP z dnia poprzedzającego płatność, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, z wyjątkiem należności, które dotyczą odpis aktualizacji.

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrazone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków pochodzących z źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmują się, jako aktywa, w pozycji „C. należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy”. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartość nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzy jest z odpisów z czystego zysku rocznego spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. Na dzień bilansowy kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wycenia się w wartości nominalnej. Akcje własne wyceniane są według ceny nabycia.

W przypadku poniesienia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne. Ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przyszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Na dzień bilansowy rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

#### Instrumenty finansowe

Spółka stosuje zasady uznawania, metody wyceny, zakres ujawniania i sposób prezentacji instrumentów finansowych, zgodnie z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. Zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej aktywów oraz zobowiązań finansowych na dzień nabycia, uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcyjne.

Wykaz i sposób wyceny instrumentów finansowych w podziale na:

- a) przeznaczone do obrotu - nabyte w celu odsprzedaży w okresie do 3 miesięcy, w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu -

Wycena: Wartość godziwa/ Różnica z przeszacowania wartości godziwej odnieszona jest na wynik finansowy.

- b) pożyczki udzielone i należności własne - niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne.

Wycena: Skorygowana cena nabycia

- c) pożyczki udzielone i należności własne - pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, tj. 3 miesiące, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Wycena: Wartość godziwa/ Różnica z przeszacowania wartości godziwej odnieszona jest na wynik finansowy

- d) Utrzymywane do terminu wymagalności - Niez kwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte umowy/kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne i nastąpi ich wykup oraz nabyte dłużne instrumenty finansowe z opcją sprzedaży (put) lub opcją kupna (call), które odpowiednio dają stronom kontraktu prawo wykupu instrumentu przed upływem terminu wymagalności, pod warunkiem że jednostka - pomimo posiadania opcji sprzedaży - zamierza i może utrzymać instrument do terminu wymagalności. Wycena: Skorygowana cena nabycia.

- e) Dostępne do sprzedaży - Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do wcześniejszych kategorii. Wycena: Wartość godziwa/ Różnica z przeszacowania wartości godziwej odnieszona jest na wynik finansowy

\* składniki aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo dla których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób, wyceny dokonuje się według:

- aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
- aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia ustalonej w sposób określony przy wprowadzaniu instrumentów finansowych do ksiąg.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy wyżej opisanych aktywów finansowych odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia. Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy zobowiązań odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczających i zabezpieczających) odpisy z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego. Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnieszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywne zabezpieczenie.

## Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat. dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średniego kursu NBP, zaś rozchód waluty wyceniany jest metodą FIFO – pierwsze weszło pierwsze wyszło, zgodnie z którą rozchód walut nastąpi w kolejności od najwcześniejszych do najpóźniej otrzymanych po kursach historycznych.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
<p>Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub zaufanym profilem EPUAP.</p>

<i>Pozostałe (opcjonalnie)</i>

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

**FORESTLIGHT GAMES SPÓŁKA  
AKCYJNA**

(dane jednolite)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	76 185,00	72 500,00	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	2 595 322,42	1 005 701,13
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	57 500,00	72 500,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	262 650,00	210 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	2 645 926,21	767 171,41
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 645 926,21	767 171,41
3	Inne wartości niematerialne i prawne	57 500,00	72 500,00	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	37 050,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-8 520,28	-7 961,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-304 733,51	-558,32
d)	środki transportu			<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	43 503,31	1 681,95
2	Środki trwałe w budowie			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	18 685,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	18 685,00	0,00		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	18 685,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	18 685,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>43 503,31</b>	<b>1 681,95</b>
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	43 503,31	1 681,95
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 562 640,73</b>	<b>934 883,08</b>	a)	kredyty i pożyczki		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 320 171,25</b>	<b>315 759,98</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	1 318 165,08	315 759,98	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36 791,31	553,50
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	36 791,31	553,50
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 006,17	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>147 862,08</b>	<b>11 871,50</b>	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 712,00	631,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	0,00	497,45
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	147 862,08	11 871,50				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 244,46	0,00				
	– do 12 miesięcy	2 244,46	0,00				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	144 034,05	11 071,50				
c)	inne	1 583,57	800,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 092 822,68</b>	<b>606 426,66</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 092 822,68	606 426,66				
a)	w jednostkach powiązanych	80 224,75	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	80 224,75	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 012 597,93	606 426,66				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 012 597,93	606 426,66				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 784,72</b>	<b>824,94</b>				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>						
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>2 638 825,73</b>	<b>1 007 383,08</b>				
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>				<b>2 638 825,73</b>	<b>1 007 383,08</b>	

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**FORESTLIGHT GAMES  
SPÓŁKA AKCYJNA

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2020-31.12.2020	rok poprzedni 01.01.2019-31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 256 392,08</b>	<b>263 151,98</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	57 851,20
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	253 930,38	109 886,95
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 002 461,70	153 285,03
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 558 627,63</b>	<b>262 245,41</b>
I	Amortyzacja	15 000,00	2 500,00
II	Zużycie materiałów i energii	22 914,66	916,11
III	Usługi obce	106 885,81	22 453,58
IV	Podatki i opłaty, w tym:	886,40	671,06
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	238 627,00	164 270,27
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 174 333,76	71 434,41
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-302 235,55</b>	<b>906,57</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>82,87</b>	<b>2,48</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	82,87	2,48
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 145,62</b>	<b>353,21</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 145,62	353,21
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-303 298,30</b>	<b>555,84</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>224,75</b>	<b>0,00</b>
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:	224,75	0,00
	– od jednostek powiązanych	224,75	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 659,96</b>	<b>1 114,16</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	563,05
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 659,96	561,11
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	<b>-304 733,51</b>	<b>-558,32</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	<b>-304 733,51</b>	<b>-558,32</b>

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
**FORESLIGHT GAMES** sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020  
**SPÓŁKA AKCYJNA** .....  
(dane jednostki) (metoda pośrednia) jednostka obliczeniowa: zł .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2020-31.12.2020	rok poprzedni 01.01.2019-31.12.2019
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-304 733,51	-568,32
II.	<b>Korekty razem</b>	<b>-1 084 267,57</b>	<b>-124 801,36</b>
1.	Amortyzacja	15 000,00	2 500,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-224,75	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 004 411,27	-152 473,08
7.	Zmiana stanu należności	-135 990,58	1 241,95
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	42 318,81	258,28
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-959,78	811,95
10.	Inne korekty	0,00	22 859,54
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 389 001,08</b>	<b>-125 359,68</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	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
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<b>Wydatki</b>	98 685,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	98 685,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	80 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	18 685,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	18 685,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-98 685,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	1 894 354,80	749 821,41
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 894 354,80	749 821,41
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	<b>Wydatki</b>	497,45	100 000,00
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	497,45	100 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 893 857,35</b>	<b>649 821,41</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>408 171,27</b>	<b>524 461,73</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>408 171,27</b>	<b>524 461,73</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>606 426,66</b>	<b>81 964,93</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 012 597,93</b>	<b>606 426,66</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

FORESTLIGHT GAMES  
SPÓŁKA AKCYJNA  
(dane jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN**  
**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
sporządzone za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2020-31.12.2020	rok poprzedni 01.01.2019-31.12.2019
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	1 005 701,13	256 438,04
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	1 005 701,13	256 438,04
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	210 000,00	210 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	52 650,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	52 650,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	52 650,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	262 650,00	210 000,00
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	767 171,41	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 878 754,80	767 171,41
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 878 754,80	767 171,41
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- środki z emisji akcji	1 878 754,80	767 171,41
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- rozliczenie kosztów wejścia na giełdę	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 645 926,21	767 171,41
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>37 050,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-37 050,00	37 050,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	15 600,00	37 050,00
	- kapitał w trakcie rejestracji KRS	15 600,00	37 050,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	52 650,00	0,00
	- rejestracja w KRS	52 650,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	37 050,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-8 520,28</b>	<b>-7 961,96</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 520,28	7 961,96
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 520,28	7 961,96
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	8 520,28	7 961,96
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8 520,28	-7 961,96
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-304 733,51</b>	<b>-558,32</b>
	a) zysk netto		
	b) strata netto	304 733,51	558,32
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 595 322,42</b>	<b>1 005 701,13</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 595 322,42</b>	<b>1 005 701,13</b>

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-304 733,51					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	3 980,48					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-300 773,03					
K. Podatek dochodowy	0,00					

**Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

## I

**1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:****A. Środki trwale oraz środki trwale w budowie:**

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

**B. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste:**

Nie wystąpiły.

**C. Wartości niematerialne i prawne:**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	-	-	75 000,00	-	-
a)	zwiększenia	-	-	0	-	-
b)	zmniejszenia	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	-	-	75 000,00	-	-
3.	Umorzenie na początek Okresu	-	-	2 500,00	-	-
a)	zwiększenia	-	-	-	-	-
	amortyzacja	-	-	15 000,00	-	-
b)	zmniejszenia	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	-	17 500,00	-	-
5.	Wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu	-	-	75 000,00	-	-
6.	Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	-	-	57 500,00	-	-

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

**D. Należności długoterminowe:**

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

**E. Inwestycje długoterminowe:**

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Stan na początek roku (B0)	0,00	0,00
a) Zwiększenia	18 685,00	0,00
- udziały spółki Pixel Trapps	15 756,00	0,00
- udziały spółki Manualy	2 929,00	0,00
Stan na koniec roku (BZ)	18 685,00	0,00

**F. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:**

Nie występują.

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

Nie dotyczy.

**3. Zmiana stanu zapasów:**

Wyszczególnienie	Na dzień 31 grudnia 2020	Na dzień 31 grudnia 2019
Półprodukty i produkcja w toku	1 318 165,08	315 759,98
Produkty gotowe	0,0	0,0
<b>RAZEM</b>	<b>1 318 165,08</b>	<b>315 759,08</b>

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

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

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego:**

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosił 262 650 złotych i dzielił się na 5 253 udziałów o wartości nominalnej po 50 złotych każdy.

Wyszczególnienie udziałowców:	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
Wartość kapitału zakładowego razem:	5 253	50,00 zł	262 650,00 zł	100,00%
z tego:				
PlayWay S.A.	2 772	50,00 zł	138 600,00 zł	52,77%
Mazur Michał	630	50,00 zł	31 500,00 zł	11,99%
Kowalski Dariusz	504	50,00 zł	25 200,00 zł	9,80%
Pozostali	1 347	50,00 zł	67 350,00 zł	25,64%

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

**Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym:**

Nie dotyczy.

**6. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych :****A. Kapitał zapasowy**

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	767 171,41	-	767 171,41
a)	zwiększenia	0,00	-	0,00
	- agio	1 878 754,80		1 878 754,80
	- podział zysku	0,00	-	0,00
b)	Zmniejszenia	0,00	-	0,00
	- pokrycie straty	0,00	-	0,00
2.	Stan na koniec roku obrotowego	2 645 926,71	-	2 645 926,71

**B. Pozostałe kapitały rezerwowe**

Nie występują.

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01. - 31.12.2020 r.:**

Strata za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r. w wysokości 304 733,51zł. zostanie pokryta przychodami przyszłych okresów.

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia:**

Spółka nie tworzyła rezerw.

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

**10. Podział zobowiązań według pozycji bilansu:**

Zobowiązania krótkoterminowe	Kwota
z tytułu dostaw i usług do pozostałych jednostek	36 791,31 zł
z tytułu podatków publicznych	6 712,00 zł
<b>Razem</b>	<b>43 503,31 zł</b>

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

**11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:****A. Czynne rozliczenia międzyokresowe**

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	824,94	1 784,72	824,94	1 784,72
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	824,94	1 784,72	824,94	1 784,72
licencja oprogramowania domen	0,00	1 784,72	0,00	1 784,72
	824,94	0	824,94	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

**B. Bierne rozliczenia międzyokresowe**

Nie występują.

**11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:**

Nie występują.

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

Nie występują.

**13. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:**

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

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

## II

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	237 177,42	16 752,96	14 351,20	0,00
	Sprzedaż gier (w tym udzielenie licencji na wydanie gry)	237 177,42	16 752,96	14 351,20	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00	95 515,75	0,00
	Usługi deweloperskie	0,00	0,00	95 515,75	0,00
	Usługi informatyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Usługi promocyjne i marketingowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przychody netto ze sprzedaży razem	237 177,42	16 752,96	109 866,95	0,00

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:**

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:**

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Nie dotyczy.

**5. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:**

Nie dotyczy.

**6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:**

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

## II A

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

Rodzaj składnika/waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursowa	Przyjęty kurs
<b>Należności/Zobowiązania</b>			
euro	EUR	Tabela nr 255/A/NBP/2020	4,6148
dolar amerykański	USD	Tabela nr 255/A/NBP/2020	3,7584
<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunku</b>			
euro	EUR	Tabela nr 255/A/NBP/2020	4,6148
dolar amerykański	USD	Tabela nr 255/A/NBP/2020	3,7584

## III

**1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:**

Rodzaj środków pieniężnych	31.12.2020	31.12.2019	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w banku	1 012 597,93 zł	606 426,66	406 171,27	0,00
Środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00
Lokaty bankowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>1 012 597,93 zł</b>	<b>606 426,66 zł</b>	<b>406 171,27</b>	<b>0,00</b>

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

## IV

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Na dzień 31.12.2020 Spółka nie zatrudniała pracowników w oparciu o umowę o pracę.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

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

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

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

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

**6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta:**

	31.12.2020
Badanie planu przekształcenia	3 000,00 zł
Badanie ust. w rozumieniu art.2 pkt.1 ustawy o biegłych	3 000,00 zł
<b>Razem</b>	<b>6 000,00 zł</b>

**V**

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

Nie dotyczy.

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

Od marca 2020 roku wirus COVID- 19 rozprzestrzenił się na całym świecie co znacząco wpłynęło na światową gospodarkę. Zaobserwowano spadek wartości akcji, osłabienie kursu waluty polskiej a także fluktuacji cen towarów. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2020, lecz za zdarzenie wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki. Ewentualny wpływ pandemii koronawirusa zostanie opisany i zaprezentowany w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok.

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

W okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 r. nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, które wywarły by istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

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

Nie dotyczy.

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

	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2	Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym	0,00	0,00
	na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwale w budowie, w tym:	0,00	0,00
	na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

**VI**

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

Nie dotyczy.

**2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:**

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

**5. Dodatkowe informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na najwyższym szczeblu:**

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

**VII**

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

Nie dotyczy.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 – 31.12.2020

## VIII

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

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2020 – 31.12.2020 r., przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

## IX

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

Nie występują.

**8. Sprawozdanie z badania przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdania finansowego Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku**



budujemy zaufanie

w audycie

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO  
BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA  
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
SPÓŁKI**

**FORESTLIGHT GAMES S.A.**

**ZA ROK OBROTOWY, KTÓRY ZAKOŃCZYŁ SIĘ  
31 GRUDNIA 2020 R.**

Poznań, dnia 7 czerwca 2021 r.

4AUDYT sp. z o.o.  
ul. Kochanowskiego 24/1  
60-846 Poznań

NIP: 7811817052  
REGON: 300821905

t. +48 61 816 27 81  
f. +48 61 855 10 39

KRS 0000304558  
Kapitał zakładowy 100 000 PLN

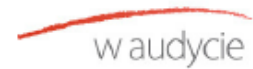
w. [www.4audyt.pl](http://www.4audyt.pl)  
e. [biuro@4audyt.pl](mailto:biuro@4audyt.pl)

Sąd Rejonowy w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy KRS

**An International Network of  
Professional Accounting Firms**



budujemy zaufanie



## SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej  
Forestlight Games S.A.

### *Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego*

#### Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **Forestlight Games S.A.** („Spółki”, „Jednostki”) z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Bluszczańskiej 76 paw. 6, powstałej w wyniku przekształcenia Forestlight Games spółka z o.o., za rok obrotowy, który zakończył się dnia 31 grudnia 2020 r., na które składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **2 638,8 tys. zł**,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., który wykazuje stratę netto w wysokości **304,7 tys. zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., które wykazuje zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **1 589,6 tys. zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **406,2 tys. zł**,
- informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

(„*sprawozdanie finansowe*”).

Naszym zdaniem sprawozdanie finansowe:

- 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,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem Spółki,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

4AUDYT sp. z o.o.  
ul. Kochanowskiego 24/1  
60-816 Poznań

t. +48 61 816 27 81  
f. +48 61 855 10 39

NIP: 781 1817052  
REGON: 300821905

KRS 0000304558  
Kapitał zakładowy 100 000 PLN

w. www.4audyt.pl  
e. biuro@4audyt.pl

Sąd Rejonowy w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy KRS

An International Network of  
Professional Accounting Firms



# budujemy zaufanie

w audycie

## 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, ze zm.). 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.

## Inna sprawa

W dniu 11 marca 2021 roku sąd rejestrowy dokonał rejestracji przekształcenia Spółki Forestlight Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną Forestlight Games S.A. na mocy uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Forestlight Games sp. z o.o. z dnia 19 stycznia 2021 roku.

## 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 oraz 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 jej Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

4AUDYT sp. z o.o.  
ul. Kochanowskiego 24/1  
60-816 Poznań

t. +48 61 816 27 81  
f. +48 61 855 10 39

w. [www.4audyt.pl](http://www.4audyt.pl)  
e. [biuro@4audyt.pl](mailto:biuro@4audyt.pl)

NIP: 7811817052  
REGON: 300821505

KRS 0000304558  
Kapitał zakładowy 100 000 PLN

Sąd Rejonowy w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy KRS

An International Network of  
Professional Accounting Firms



## budujemy zaufanie

w audycie

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 stosowanej 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.

4AUDYT sp. z o.o.  
ul. Kochanowskiego 24/1  
60-816 Poznań

t. +48 61 810 27 81  
f. +48 61 855 10 39

NIP: 781 1817052  
REGON: 300821905

KRS 0000304558  
Kapitał zakładowy 100 000 PLN

www.4audyt.pl  
e. biuro@4audyt.pl

Sąd Rejonowy w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy KRS

An International Network of  
Professional Accounting Firms



budujemy zaufanie

w audycie

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje m.in. o planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

### **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 oraz 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.

4AUDYT sp. z o.o.  
ul. Kochanowskiego 24/1  
60-816 Poznań

t. +48 61 816 27 81  
f. +48 61 855 10 39

w. [www.4audyt.pl](http://www.4audyt.pl)  
e. [biuro@4audyt.pl](mailto:biuro@4audyt.pl)

NIP: 781 1817052  
REGON: 300821905

KRS 0000304558  
Kapitał zakładowy 100 000 PLN

Sąd Rejonowy w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy KRS

An International Network of  
Professional Accounting Firms



think global · think tgs

budujemy zaufanie

w audycie

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Paweł Przybysz działający w imieniu 4AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Kochanowskiego 24/1, firmy audytorskiej wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem ewidencyjnym 3363, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Paweł Przybysz  
Kluczowy biegły rewident  
numer w rejestrze biegłych rewidentów 11011

Poznań, dnia 7 czerwca 2021 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
PAWEŁ PRZYBYSZ  
Data: 2021.06.07 18:58:54  
CEST

4AUDYT sp. z o.o.  
ul. Kochanowskiego 24/1  
60-816 Poznań

t. +48 61 816 27 81  
f. +48 61 855 10 39

NIP: 781 1817052  
REGON: 300821905

KRS 0000304558  
Kapitał zakładowy 100 000 PLN

w. www.4audyt.pl  
e. biuro@4audyt.pl

Sąd Rejonowy w Poznaniu  
VIII Wydział Gospodarczy KRS

An International Network of  
Professional Accounting Firms

**9. Sprawozdanie zarządu z działalności Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku**

Na dzień sporządzenia Dokumentu Ofertowego, sprawozdanie zarządu z działalności Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 21 lipca 2021 r.

**FORESTLIGHT GAMES S.A.**

**Sprawozdanie z działalności Spółki  
za rok obrotowy  
od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.**



## Sprawozdanie z działalności 2020 – FORESTLIGHT GAMES S. A.

**1. Informacje ogólne o Spółce**

Do dnia 2021-03-11 jako FORESTLIGHT GAMES Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Bluszczańska 76/6, 00-712 Warszawa.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000695630. Spółka posiada numer NIP: 6772425524 oraz numer REGON: 368311775. Spółka działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki.

Od dnia 2021-03-11 jako FORESTLIGHT GAMES Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Bluszczańska 76/6, 00-712 Warszawa.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000887767. Spółka posiada numer NIP: 6772425524 oraz numer REGON: 368311775. Spółka działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2020 r. skład zarządu w spółce był następujący:

- **Zarząd Spółki:**  
Tomasz Franciszek Mazur – Prezes Zarządu Spółki.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania skład zarządu w spółce był następujący:

- **Zarząd Spółki:**  
Tomasz Franciszek Mazur – Prezes Zarządu Spółki.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. udziałowcami Spółki byli:

Udziałowiec	Liczba udziałów w	Udział w kapitale podstawowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
<i>PLAYWAY S.A.</i>	2.665	50,73 %	2.665	50,73 %
<i>Dariusz Kowalski</i>	497	9,46 %	497	9,46 %
<i>Michał Mazur</i>	615	11,71 %	615	11,71 %
<i>Pozostali</i>	1.476	28,10 %	1.476	28,10 %

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania struktura udziałów Spółki już jako Spółka Akcyjna była następująca:

## Sprawozdanie z działalności 2020 – FORESTLIGHT GAMES S. A.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale podstawowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
<i>PLAYWAY S.A.</i>	1.332.500	50,73 %	1.332.500	50,73 %
<i>Dariusz Kowalski</i>	248.500	9,46 %	248.500	9,46 %
<i>Michał Mazur</i>	307.500	11,71 %	307.500	11,71 %
<i>Pozostali</i>	738.000	28,10 %	738.000	28,10 %

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Jednostka wchodziła jako jednostka zależna w skład Grupy Kapitałowej PlayWay S.A., której skonsolidowane sprawozdania finansowe publikowane są przez jednostkę dominującą PlayWay S.A.

**2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego**

W czerwcu 2020 Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o emisji nowych udziałów, spółka pozyskała 1.894.354,80 PLN kapitału z przeznaczeniem na produkcję nowych tytułów.

W wrześniu 2020 Forestlight Games nabyła 780 udziałów, co stanowi 52% kapitału zakładowego w spółce Pixel Trapps sp. z o. o. produkującej gry na urządzenia mobilne.

Także we wrześniu 2020 spółka nabyła 29 udziałów, co stanowi 58% w kapitale zakładowym w spółce Motion Spirit sp. z o. o., która zajmuje się produkcją gier w technologii Virtual Reality a także tworzeniem animacji.

**3. Przewidywany rozwój jednostki**

W 2021 spółka zamierza rozwijać rozpoczęte projekty (Wedding Designer, Lost Viking Kingdom of Women, The Pope Power & Sin, Rollercoaster Mechanic, Lifeguard Simulator), a także przejść przez proces preprodukcji dwóch nowych większych projektów. Na rok 2021 spółka planuje wydanie 2-3 gier na platformie Steam, a także wydanie pierwszych gier na takie platformy jak Nintendo Switch czy Oculus Quest.

**4. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

Spółka w okresie sprawozdawczym nie prowadziła działalności w ramach badań oraz rozwoju.

**5. Sytuacja finansowa Spółki**

Na dzień 31.12.2020 r. wysokość kapitałów własnych wyniosła 2.595.322,42 (dwa miliony pięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy trzysta dwadzieścia dwa złote 42/100).

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 43.503,31 zł (czterdzieści trzy tysiące pięćset trzy złote 31/100).

Wartość aktywów trwałych na dzień 31.12.2020 r. wyniosła 76.185,00 zł (siedemdziesiąt sześć tysięcy sto osiemdziesiąt pięćset złotych).

---

**Sprawozdanie z działalności 2020 – FORESTLIGHT GAMES S. A.**

---

Aktywa na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 2.638.825,73 zł (dwa miliony sześćset trzydzieści osiem tysięcy osiemset dwadzieścia pięć złotych i siedemdziesiąt trzy grosze).

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła stratę w wysokości 304.733,51 zł (trzysta cztery tysiące siedemset trzydzieści trzy złote i pięćdziesiąt jeden groszy). W poprzednim okresie sprawozdawczym spółka poniosła stratę w wysokości 558,32 zł (pięćset pięćdziesiąt osiem złotych i trzydzieści dwa grosze)

**6. Udziały własne, w tym:**

Jednostka nie posiada udziałów własnych.

**7. Oddziały (zakłady) jednostki**

Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

**8. Instrumenty finansowe**

W okresie od 01.01.2020 r. do 31 grudnia 2020 roku Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

**9. Czynniki ryzyka**

Spółka ponosi koszty wytworzenia w walucie PLN. Większość przychodów ze sprzedaży gier będzie realizowana w walutach obcych. Powstaje więc ryzyko związane ze zmianą kursów walutowych. Jako szczególnie istotne dla Spółki należy wskazać kursy EUR/PLN oraz USD/PLN, ponieważ transakcje w tych walutach stanowią będą najistotniejszy wkład w strukturę przychodów.

W sytuacji, w której Zarząd Spółki podejmie decyzję o finansowaniu części działalności kredytem bankowym lub pożyczkami, powstanie ryzyko związane ze zmianą stóp procentowych. Wzrost stóp procentowych spowoduje wzrost kosztów obsługi zadłużenia oraz zmniejszenie efektywności działalności poprzez zmniejszenie zysków. Z drugiej strony obniżenie się poziomu stóp procentowych skutkowałoby obniżeniem kosztów finansowania oraz zwiększeniem zysków. Należy wskazać, iż Spółka nie posiada realnego wpływu na kształtowanie się stóp procentowych.

**10. Opis zagrożeń**

Polski system prawny charakteryzuje się wysoką częstotliwością zmian. Na działalność Spółki potencjalny negatywny wpływ mogą mieć nowelizacje m.in. w zakresie prawa handlowego, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych. W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Spółka na bieżąco przeprowadza badania na zgodność stosowanych aktualnie przepisów przez Spółkę z bieżącymi regulacjami prawnymi.

Polski system podatkowy cechuje się niejednoznacznością zapisów oraz wysoką częstotliwością zmian. Niejednokrotnie brak jest ich klarownej wykładni, co może powodować sytuację odmiennej ich interpretacji przez Spółkę i organy skarbowe. W przypadku zaistnienia

## Sprawozdanie z działalności 2020 – FORESTLIGHT GAMES S. A.

takiej sytuacji urząd 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 określających wysokość zobowiązania podatkowego w ciągu pięcioletniego okresu od końca roku, w którym minął termin płatności podatku. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej od będącej podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego przez Spółki interpretacji przepisów podatkowych, sytuacja ta może mieć istotny negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie korzysta ze zwolnień podatkowych, a na oferowane przez Spółki usługi nałożona jest stawka VAT w wysokości 23%.

Ryzyko związane z opodatkowaniem może wynikać ze zmian w wysokościach stawek podatkowych, istotnych z punktu widzenia Spółki, jednakże wpływ tych zmian na przyszłą kondycję Spółki należy uznać za niewielki, jako że prawdopodobieństwo skokowych zmian w regulacjach podatkowych jest znikome.

Spółka może być narażona na sytuację, w której nie będzie w stanie realizować swoich zobowiązań finansowych w momencie ich wymagalności. Ponadto Spółka jest narażona na ryzyko związane z niewywiązywaniem się przez kluczowych klientów ze zobowiązań umownych wobec Spółki, w tym nieterminowe regulowanie zobowiązań przez platformy internetowe, przy użyciu których dystrybuowane są produkty Spółki. Takie zjawisko może mieć negatywny wpływ na płynność Spółki i powodować m.in. konieczność dokonywania odpisów aktualizujących należności.

Spółki w celu minimalizacji ryzyka zamrożenia płynności finansowej, dokonuje analizy struktury finansowania Spółki, a także dba o utrzymanie odpowiedniego poziomu środków pieniężnych, niezbędnego do terminowego regulowania zobowiązań bieżących.

## 11. Wskaźniki finansowe

<b>Wskaźnik bieżącej płynności</b>	
<b>na dzień 31.12.2020 r.</b>	<b>na dzień 31.12.2019 r.</b>
58,9	555,8

<b>Wskaźnik zadłużenia ogólnego</b>	
<b>na dzień 31.12.2020 r.</b>	<b>na dzień 31.12.2019 r.</b>
0,01	0,00

<b>Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS)</b>	
<b>na dzień 31.12.2020 r.</b>	<b>na dzień 31.12.2019 r.</b>
-24%	0,3%

Sprawozdanie z działalności 2020 – FORESTLIGHT GAMES S. A.

---



*Tomasz Franciszek Mazur*  
*Prezes Zarządu Spółki*  
Warszawa, dnia 7.06.2021 roku

## 10. Wybrane dane finansowe Emitenta

Emitent poniżej przedstawia wybrane dane finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. Zbadane i zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 r. Emitenta znajduje się w pkt 7 Dokumentu Ofertowego.

### Bilans

	30.09.2021	30.09.2020
<b>Bilans</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>164 960,00</b>	<b>79 935,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>46 250,00</b>	<b>61 250,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	46 250,00	61 250,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>118 710,00</b>	<b>18 685,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	118 710,00	18 685,00
a) w j za l i nie bę d sp han j wsp nie wyc met kons peł lub pr	118 710,00	18 685,00
- udziały lub akcje	118 710,00	18 685,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 884 659,04</b>	<b>2 728 478,60</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 406 754,91</b>	<b>904 270,40</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	2 406 754,91	904 270,40
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>108 482,97</b>	<b>123 857,37</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) pożyczki		
c) inne		
2. Należności od jednostek w j zał, współzał i stowarz wycen metodą praw włas	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) pożyczki		
c) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	108 482,97	123 857,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 029,72	32 451,44
- do 12 miesięcy	2 029,72	32 451,44
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt pod, dot, ceł, ubezpie społ i zdr oraz innych świadczeń	104 589,68	90 605,93
d) CIT		
e) inne	1 863,57	800,00
f) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>369 421,16</b>	<b>1 700 200,89</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	369 421,16	1 700 200,89
a) w j zał i nie bęđ sp handl jedn współzał	80 956,11	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	80 956,11	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w j stowarz i bęđących sp handl j współzależnych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	288 465,05	1 700 200,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	288 465,05	1 700 200,89
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>149,94</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 049 619,04</b>	<b>2 808 413,60</b>

Pasywa		30.09.2021	30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 729 100,87</b>	<b>2 727 070,53</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 974,00	262 650,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 114 874,71	2 645 926,21
V.	Kapitał (fundusz) zapasowy - program motywacyjny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-313 253,79	-8 520,28
IX.	Zysk (strata) netto	-339 494,05	-172 985,40
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot (wielk ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Kapitał mniejszości</b>		
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządk</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>320 518,17</b>	<b>81 343,07</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00
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)	zobowiązania finansowe - leasing		
d)	inne zobowiązania finansowe		
e)	inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>320 518,17</b>	<b>81 343,07</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	260 894,13	2 900,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	pożyczki	201 894,13	0,00
c)	inne	59 000,00	2 900,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	pożyczki		
c)	inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	59 624,04	78 443,07
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		



c)	zobowiązania finansowe - leasing		
d)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	57 424,04	78 344,07
-	do 12 miesięcy	57 424,04	78 344,07
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 200,00	99,00
h)	CIT		
i)	z tytułu wynagrodzeń		
j)	inne		
4.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>		<b>3 049 619,04</b>	<b>2 808 413,60</b>

		1.01.2021 - 30.09.2021	1.01.2020 - 30.09.2020
<b>Rachunek zysków i strat</b>			
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzed prod, tow i mat, w tym:</b>	<b>1 157 277,26</b>	<b>792 479,56</b>
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 687,43	203 969,14
II.	Zmiana stanu produktów	1 088 589,83	588 510,42
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 493 665,07</b>	<b>963 631,07</b>
I.	Amortyzacja	11 250,00	11 250,00
II.	Zużycie materiałów i energii	6 030,60	13 208,18
III.	Usługi obce	1 035 593,20	774 061,83
IV.	Podatki i opłaty	2 452,92	569,40
V.	Wynagrodzenia	279 065,00	95 353,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	159 273,35	69 188,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-336 387,81</b>	<b>-171 151,51</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>96,23</b>	<b>81,06</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	96,23	81,06
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>494,68</b>	<b>1 144,55</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	494,68	1 144,55
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-336 786,26</b>	<b>-172 215,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 360,30</b>	<b>97,53</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	731,36	
-	od jednostek powiązanych	731,36	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	628,94	97,53
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4 068,09</b>	<b>867,93</b>
I.	Odsetki, w tym:	1 894,13	
-	- dla jednostek powiązanych	1 894,13	
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	2 173,96	867,93
<b>I.</b>	<b>Zysk (str) na sprz cał lub części udz j podporz</b>		
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K±L)</b>	<b>-339 494,05</b>	<b>-172 985,40</b>
<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>L.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (M±N-O+P)</b>	<b>-339 494,05</b>	<b>-172 985,40</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Część bieżąca		
II.	Część odroczone		
<b>O.</b>	<b>Poz obow zmniejsz zysku (zwiększ straty)</b>		
<b>P.</b>	<b>Zysk (str) z udz w j podporz wyc met praw włas</b>		
<b>Q.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>		
<b>R.</b>	<b>Zysk (strata) netto (Q-R-S±T±U)</b>	<b>-339 494,05</b>	<b>-172 985,40</b>

Rachunek przepływów pieniężnych		1.01.2021 - 30.09.2021	1.01.2020 - 30.09.2020
<b>A.</b>	<b>Przepływy środ. pien. z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) brutto	-339 494,05	-172 985,40
II.	Korekty razem	-957 886,33	-608 910,17
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych		
2.	Zysk (str) z udz (akcji) w jedn stow i bęđ sp han jedn wsp		
3.	Odpisy z tytułu utraty wartości wartości firmy		
4.	Amortyzacja środków trwałych		
5.	Amortyzacja wnip	11 250,00	11 250,00
6.	Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych		
7.	Odpisy aktualizujące wartość wnip		
8.	Odsetki uzyskane	-731,36	0,00
9.	Odsetki zapłacone	1 894,13	
10.	Dywidendy otrzymane		
11.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (środki trwałe)		
12.	Zwrócony CIT		
13.	Zapłacony CIT		
IIa.	Środki pien. z dział. operac. przed zm. kap. obrot.	-327 081,28	-161 735,40
14.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
15.	Zmiana stanu rezerw		
16.	Zmiana stanu zapasów	-1 086 583,66	-588 510,42
17.	Zmiana stanu należności	39 379,11	-111 985,87
18.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm, z wyj pożycz i kred	75 120,73	79 661,12
19.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 784,72	675,00
20.	Inne korekty z działalności operacyjnej		
III.	Przepływy pieniężne netto z dział. operac (I±II)	-1 297 380,38	-781 895,57
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział. inwest</b>		

I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych		
2.	Zbycie rzeczowych aktywów trwałych		
3.	Zbycie inwes w nieruch oraz wartości niemát i prawne		
4.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
5.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	100 025,00	18 685,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych		
2.	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		
3.	Inwestycje w nieruch oraz wartości niemát i prawne		
4.	Na aktywa finansowe, w tym:	100 025,00	18 685,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
b)	w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	100 025,00	18 685,00
-	nabycie aktywów finansowych	100 025,00	18 685,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
5.	Dywid i inne udziały w zys wypł udział (akcj) mniej		
6.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z dział inwest (I-II)	-100 025,00	-18 685,00
C.	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział fin</b>		
I.	Wpływy	740 500,00	1 894 354,80
1.	Wpł net z wyd udz (em ak) i in inst kapit oraz dop do kapit	540 500,00	1 894 354,80
2.	Kredyty i pożyczki	200 000,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	67 227,50	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właśc, wyd z tytułu podz zys		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		0,00
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	67 227,50	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	673 272,50	1 894 354,80
D.	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-724 132,88</b>	<b>1 093 774,23</b>
E.	<b>Bilansowa zmiana stanu sr pien, w tym:</b>		
-	zmiana stanu sr pien z tytułu różnic kursowych		
F.	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 012 597,93</b>	<b>606 426,66</b>
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>288 465,05</b>	<b>1 700 200,89</b>

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	1.01.2021 - 30.09.2021	1.01.2020 - 30.09.2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 595 322,42</b>	<b>1 005 701,13</b>
- korekty błędów		
I.a. Kap (fun) własny na pocz okresu (BO), po korektach	2 595 322,42	1 005 701,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	262 650,00	210 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 324,00	52 650,00
a) zwiększenie (z tytułu)	4 324,00	52 650,00
- wydatki na emisję akcji	4 324,00	52 650,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 974,00	262 650,00
2. Należne wpłaty na kapitał podst na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- należne wpłaty na poczet podwyższ kapit zakładowego		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wpłata na poczet podwyższ kapit zakładowego		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 645 926,21	767 171,41
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	468 948,50	1 878 754,80
a) zwiększenie (z tytułu)	468 948,50	1 878 754,80
- środki z emisji akcji	468 948,50	1 878 754,80
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustaw min wartość)		
- program motywacyjny		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
-		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 114 874,71	2 645 926,21
5. Kapitał (fundusz) z aktual wyceny na początek okresu		
5.1. 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
-		
-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kap (fun) rez na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział wyniku roku poprzedniego		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- ---		
6.2. Pozostałe kap (fun) rez na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-313 253,79	-8 520,28

8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
8.2.	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
-	podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał zapasowy		
-	podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał rezerwowy		
-	wypłata dywidendy		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-313 253,79	-8 520,28
-	korekty błędów		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-313 253,79	-8 520,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-313 253,79	-8 520,28
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-313 253,79	-8 520,28
9.	Wynik netto	-339 494,05	-172 985,40
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-339 494,05	-172 985,40
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 729 100,87</b>	<b>2 727 070,53</b>
<b>III.</b>	<b>Kap (fun) wł, po uwzgl propon podz zys (pokr str)</b>	<b>2 729 100,87</b>	<b>2 727 070,53</b>

**11. Definicje i objaśnienia skrótów**

Lp.	Termin / skrót	Definicja / objaśnienie
1.	Akcje	Wszystkie akcje w kapitale zakładowym Emitenta
2.	Akcje Serii C/ Akcje Oferowane	Nie więcej niż 667.435 (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta trzydzieści pięć) akcji zwykłych na okaziciela Serii C Emitenta o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda będących przedmiotem oferty publicznej
3.	Alternatywny system obrotu /ASO/ NewConnect	Rynek NewConnect organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
4.	Cena emisyjna	Cena po jakiej nastąpi objęcie Akcji Serii C w ofercie publicznej. Cena emisyjna wynosi 2,00 zł
5.	Dokument/Dokument Ofertowy	Niniejszy dokument przygotowany na potrzeby przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Serii C
4.	Emitent lub Spółka	Forestlight Games S.A. z siedzibą w Warszawie
5.	Euro	Jednostka monetarna obowiązująca w Unii Europejskiej
6.	Giełda lub GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie
7.	Inwestor, Subskrybent	Osoba składająca Zapis na Akcje Serii C
8.	Krajowy Depozyt lub KDPW	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie
9.	k.k.	Ustawa z dnia 6 czerwca 1997 roku kodeks karny (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2345 ze zm.)
10.	k.s.h.	Ustawa z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.)
11.	Komisja lub KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
12.	Obrót na NewConnect	Obrót na NewConnect to jest w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
13.	Oferta, oferta publiczna	Oferta objęcia Akcji Serii C na zasadach określonych w Dokumencie
14.	Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 roku ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1540 ze zm.)
15.	Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie
16.	prawo poboru	przysługujące akcjonariuszom Spółki prawo pierwszeństwa objęcia Akcji Serii C w stosunku do liczby posiadanych Akcji Emitenta na dzień prawa poboru tj. na dzień 20 grudnia 2021 r.

17.	Prawo Dewizowe	Ustawa z dnia 27 lipca 2002 roku Prawo dewizowe (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1708 ze zm.)
18.	Rada Nadzorcza	Rada Nadzorcza Emitenta
19.	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu/Regulamin ASO	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalony uchwałą nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 roku ze zm.
20.	Rozporządzenie w sprawie koncentracji	Rozporządzenie Rady (WE) nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 roku w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorców (Dz.Urz.U.E.L 2004 Nr 24, str. 1)
21.	Rozporządzenie Prospektowe	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 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 (Dz.Urz.U.E.L 2017 Nr 168, str. 12)
22.	Statut	Statut Emitenta
23.	Ustawa o nadzorze nad rynkiem kapitałowym	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o nadzorze nad rynkiem kapitałowym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1400 ze zm.)
24.	Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 328 ze zm.)
25.	Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 275 ze zm.)
26.	Ustawa o ofercie publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1983 ze zm.)
27.	Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 roku o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1128 ze zm.)
28.	Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1800 ze zm.)
29.	Ustawa o podatku od czynności cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 815 ze zm.)
30.	Ustawa o podatku od spadków i darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1043 ze zm.)
31.	Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.)

---

32.	Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Emitenta
33.	zamknięcie subskrypcji	upływ ostatniego dnia przyjmowania zapisów na Akcje Serii C
34.	zapis	Zapis złożony przez Inwestora na Akcje Serii C
35.	Zarząd	Zarząd Emitenta