

RB EBI 9/2022

Data sporządzenia: 2022-03-31

Temat: Korekta raportu okresowego SimFabric S.A. za III kwartał 2021 r.

Treść:

Zarząd spółki SimFabric S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Emitent”) niniejszym przekazuje do publicznej wiadomości korektę raportu okresowego za III kwartał 2021 roku, opublikowanego przez Emitenta raportem EBI nr 13/2021 z dnia 10 listopada 2021 roku wraz z późniejszą korektą opublikowaną przez Emitenta raportem EBI nr 14/2021 z dnia 10 grudnia 2021 roku, oraz korektą opublikowaną przez Emitenta raportem EBI nr 15/2021 z dnia 14 grudnia 2021 roku.

Korekta wynika z potrzeby dostosowania raportu do wymogów i formatu przygotowywanego Prospektu Emisyjnego pod kątem zgodności z taksonomią ESEF (European Single Electronic Format), a także nową zaktualizowaną metodą wyceny nakładów ponoszonych na produkcję gier, którą Emitent będzie zobligowany stosować po przejściu na rynek główny.

W przekazywanej korekcie raportu dostosowano format skonsolidowanego i jednostkowego rachunku zysków i strat do taksonometrii ESEF wraz częściami opisowymi, odnoszącymi się do wymienionych tabel. Zastosowano również zaktualizowaną metodę wyceny nakładów ponoszonych na produkcję gier. Według nowej metody Grupa Kapitałowa zalicza nakłady na tworzenie gier do pozycji Nakłady na prace rozwojowe w ramach Aktywów niematerialnych. Koszty tworzenia gier poniesione przed rozpoczęciem sprzedaży lub zastosowaniem nowych rozwiązań ujmowane są jako Nakłady na prace rozwojowe w toku. Nakłady te obejmują wydatki pozostające w bezpośrednim związku z danym projektem. W momencie zakończenia prac i ujmowania nakładów związanych z realizacją danego projektu następuje przeksięgowanie nakładów z pozycji Nakłady na prace rozwojowe w toku na Nakłady na prace rozwojowe ukończone. Grupa amortyzuje wartość projektów metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%.

Zaktualizowano format tabel z rozdziału 3 „KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ” – tabela „Wybrane skonsolidowane dane finansowe” na stronie 10, tabela „Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów” na stronie 11, tabela „Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej” na stronie 12 i 13, tabela „Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na stronie 14 i 15, tabela „Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych” na stronie 16 i 17.

Zaktualizowano format tabel z rozdziału 4 „KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA” – tabela „Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe z całkowitych dochodów” na stronie 18, tabela „Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej” na stronie 19, tabela „Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie ze zmian w

kapitale własnym” na stronie 20, tabela „Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych” na stronie 21,

Zaktualizowano akapit „Założenie kontynuacji działalności” na stronie 25.

Ze względu na zmianę formatu danych zawartych w powyższych tabelach zaktualizowane zostały części opisowe raportu z rozdziału 8 „KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZONŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE” na stronie 31.

Dodano rozdział 17 „OŚWIADCZENIE DOTYCZĄCE WPŁYWU KONFLIKTU ZBROJNEGO TOCZĄCEGO SIĘ POMIĘDZY ROSJĄ A UKRAINĄ NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA” na stronie 36

W załączeniu do niniejszego raportu, Zarząd Spółki przekazuje dostosowaną do taksonometrii ESEF i nowej metody wyceny nakładów na produkcję gier treść raportu okresowego za III kwartał 2021 roku. Pozostała treść raportu pozostaje bez zmian.

Podstawa prawna: § 5 ust. 1 pkt 1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje Bieżące i Okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

Osoby reprezentujące Spółkę:

Julia Natalia Leszczyńska
Prezes Zarządu
SimFabric S.A.