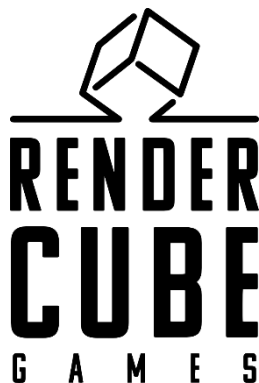


DOKUMENT INFORMACYJNY



Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi

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

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

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

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

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

DATA SPORZĄDZENIA: 6.12.2021 R.

INC | Investments
& Consulting

Autoryzowany Doradca

Emitent

	
Nazwa (firma):	Render Cube Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Piotrkowska 295/7, 93-004 Łódź
Numer KRS:	0000860872
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	368973789
NIP:	7282824878
Telefon:	+48 504 357 628
Poczta e-mail:	contact@rendercube.pl
Strona www:	https://www.rendercube.pl/

Autoryzowany Doradca

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

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

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

- a) 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 38.900 (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- c) 25.900 (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja.

Spis treści

I. Czynniki ryzyka	8
1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta	8
Ryzyko związane z uzależnieniem modelu biznesowego od jednego produktu - gry Medieval Dynasty	8
Ryzyko zależności od głównego akcjonariusza.....	8
Ryzyko zależności od wydawcy gry Medieval Dynasty.....	9
Ryzyko związane z brakiem sukcesu portów gry Medieval Dynasty na konsole	9
Ryzyko związane z brakiem sukcesu dodatków DLC do gry Medieval Dynasty	10
Ryzyko związane z konkurencją dla gry Medieval Dynasty	10
Ryzyko związane z brakiem sukcesu wersji VR gry Medieval Dynasty	10
Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w realizacji projektów	10
Ryzyko związane z utratą kluczowych członków zespołu	11
Ryzyko związane z własnością praw intelektualnych do tytułu Medieval Dynasty.....	11
Ryzyko pogorszenia wizerunku Render Cube jako producenta gier	11
Ryzyko uzależnienia od platformy Steam.....	12
Ryzyko związane z cyklem produkcyjnym	12
Ryzyko związane z nielegalną dystrybucją	12
Ryzyko niezrealizowania prognoz finansowych	12
Ryzyko związane z potencjalnym konfliktem interesów	12
Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu Emitenta	13
Ryzyko związane z uprawnieniami osobistymi akcjonariuszy	13
Ryzyko związane z awarią sprzętu lub brakiem dostępu do prądu oraz z pracą zdalną	13
2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność	14
Ryzyko walutowe	14
Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną i koniunkturą gospodarczą	14
Ryzyko związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na działalność i otoczenie Emitenta	14
Ryzyko związane z otoczeniem prawnym	14
Ryzyko regulacji podatkowych	15
Ryzyko związane z konsolidacjami podmiotów konkurencyjnych	15
3. Czynniki ryzyka związane z akcjami	15
Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta.....	15
Ryzyko związane z notowaniami akcji Emitenta na NewConnect - kształtowanie się przyszłego kursu akcji i płynności obrotu	15
Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu.....	15
Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu kary upomnienia lub kary pieniężnej	17
Ryzyko związane z możliwością nałożenia przez KNF i inne organy nadzorcze kar administracyjnych za niewykonywanie lub nieprawidłowe wykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa	18

Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Autoryzowanym Doradcą, zawieszeniem prawa do wykonywania działalności Autoryzowanego Doradcy lub skreśleniem Autoryzowanego Doradcy z listy Autoryzowanych Doradców	19
Ryzyko związane z rozwiązaniem lub wygaśnięciem umowy z Animatorem Rynku, lub zawieszenia prawa do wykonywania zadań Animatora Rynku w alternatywnym systemie	20
II. Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym	21
1. Emitent	21
2. Autoryzowany Doradca	22
III. Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu.....	23
1. Szczegółowe określenie rodzajów, liczby oraz łącznej wartości instrumentów finansowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z instrumentów finansowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych	23
2. Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści	40
2.1. Określenie czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia	77
3. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie	77
4. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji	77
4.1. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym	78
4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym	81
5. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości	83
6. Informacje o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem instrumentami finansowymi objętymi dokumentem, w tym wskazanie płatnika podatku	83
Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy	83
Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji	84
Podatek od czynności cywilnoprawnych	86
IV. Dane o Emitencie i jego działalności	87
1. Podstawowe dane o Emitencie	87
Dane teled adresowe	87
Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent	87
Wskazanie sądu, który wydał postanowienie o wpisie do właściwego rejestru, wraz z podaniem daty dokonania tego wpisu, a w przypadku, gdy Emitent jest podmiotem, którego utworzenie wymagało uzyskania zezwolenia – przedmiot i numer zezwolenia, że wskazanie organu, który je wydał	88
Informacje czy działalność prowadzona przez emitenta wymaga posiadania zezwolenia, licencji lub zgody, a w przypadku istnienia takiego wymogu – dodatkowo przedmiot i numer zezwolenia, licencji lub zgody, ze wskazaniem organu, który je wydał	88
2. Krótki opis historii Emitenta	88
3. Określenie rodzajów i wartości kapitałów własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia	89
Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta	89
Oświadczenie emitenta stwierdzające, czy według niego jego aktywa obrotowe wystarczają do pokrycia jego bieżących potrzeb, to jest potrzeb w okresie 12 miesięcy od dnia sporządzenia dokumentu, czy też nie, a jeśli nie – wskazanie w jaki sposób zamierza zapewnić potrzebne dodatkowo aktywa obrotowe.	89
Informacje o akcjach emitenta nieobjętych wnioskiem o wprowadzenie, wskazujące co najmniej organ podejmujący decyzję w przedmiocie emisji akcji każdej serii, datę podjęcia tej decyzji, cenę emisyjną akcji	

wraz ze wskazaniem czy akcje zostały objęte za gotówkę, za wkłady pieniężne w inny sposób, czy za wkłady niepieniężne, wraz z krótkim opisem sposobu ich pokrycia.	90
Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego	90
Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji lub w wyniku realizacji uprawnień przez posiadaczy warrantów subskrypcyjnych, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji	90
Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w terminie ważności dokumentu może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie	91
4. Wskazanie, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe	91
5. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych emitenta mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem jednostek jego grupy kapitałowej oraz jednostek niewchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta, ale będących podmiotami istotnymi dla działalności prowadzonej przez emitenta i powiązanymi kapitałowo lub osobowo z emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczącymi akcjonariuszami emitenta - z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej: nazwa (firmy) oraz formy prawnej, siedziby i adresu, przedmiotu działalności, - udziału emitenta, osób wchodzących w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta lub znaczących akcjonariuszy emitenta, w kapitale zakładowym lub wniesionym wkładzie, jak również informacji o przysługujących im udziałach w ogólnej liczbie głosów lub prawach głosu	91
Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:	91
Inne powiązania i transakcje z podmiotami powiązanymi	93
6. Podstawowe informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach, wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych grup produktów, towarów i usług albo, jeżeli jest to istotne, poszczególnych produktów, towarów i usług w przychodach ze sprzedaży ogółem dla grupy kapitałowej i emitenta, w podziale na segmenty działalności	94
6.1. Przedmiot działalności Emitenta	94
6.2. Zespół deweloperski	94
6.3 Tworzone gry	95
6.5 Kluczowe partnerstwa i umowy	102
6.6 Strategia rozwoju i cele emisyjne	105
6.7 Rynek działalności	106
7. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta, w tym inwestycji kapitałowych, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi zamieszczonymi w Dokumencie	113
8. Ogólny opis planowanych działań i inwestycji emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów finansowych do alternatywnego systemu obrotu – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej	114
9. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, restrukturyzacyjnym lub likwidacyjnym	114
10. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym, jeżeli wynik tych postępowań ma lub może mieć istotne znaczenie dla działalności Emitenta	114
11. Informacje na temat wszystkich innych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, włącznie z wszelkimi postępowaniami w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takimi, które mogą wystąpić według wiedzy emitenta, a które to postępowania mogły mieć	

lub miały w niedawnej przeszłości, lub mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta albo zamieszczenie stosownej informacji o braku takich postępowań	114
12. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych, które związane są w szczególności z kształtowaniem się jego sytuacji ekonomicznej i finansowej	114
13. Informacja o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej, za okres objęty sprawozdaniami finansowymi, zamieszczonymi w dokumencie	115
14. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V	115
15. Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących emitenta	116
Dane o członkach Zarządu Emitenta	116
Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta	119
16. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	126
V. Sprawozdania finansowe	127
VII. Załączniki	165
1. Statut Emitenta	165
2. Odpis z KRS	182
3. Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd	189
4. Opinia biegłego rewidenta z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba, że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane	189
5. Definicje skrótów	189

I. Czynniki ryzyka

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

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

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

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

1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta

Ryzyko związane z uzależnieniem modelu biznesowego od jednego produktu - gry Medieval Dynasty

Render Cube S.A. jest spółką prowadzącą działalność w zakresie produkcji gier komputerowych. W swojej dotychczasowej historii ukończyła dwie produkcje – Monster League (prawa własności do gry zostały przez Spółkę sprzedane) oraz Medieval Dynasty, drugą z nich udostępniła publicznie we wrześniu 2020 roku w trybie *Early Access*¹ na platformie Steam. W dniu 23 września 2021 roku odbyła się premiera Medieval Dynasty w wersji 1.0. na szeregu platform dystrybucji cyfrowej oraz w wersji fizycznej. Przyjęta przez Emitenta strategia zakłada koncentrację działań deweloperskich na dalszym rozwoju tej gry, obejmującym przygotowanie nowych trybów rozgrywki (włączenie elementów gry wieloosobowej), wersji konsolowych oraz ewentualnych dodatków do gry w formie DLC. Emitent wskazuje, że od dnia premiery w modelu *Early Access*, sprzedaż gry Medieval Dynasty przekroczyła 750.000 sztuk, a poziom listy życzeń na platformie Steam utrzymuje się powyżej 1 mln potencjalnych graczy.

Z punktu widzenia osiąganych przychodów, 100% ich wartości wygenerowanej w roku 2020 (7,46 mln zł) stanowią wpływy związane z podziałem zysków ze sprzedaży gry Medieval Dynasty.

Przychody generowane przez Render Cube S.A. stanowią przepływy od Toplitz Productions GmbH – podmiotu powiązanego, który zgodnie z umową produkcyjno-wydawniczą z dnia 30 listopada 2020 roku, pełni rolę wydawcy dla gry Medieval Dynasty. Wpływy ze sprzedaży gry w ramach poszczególnych platform dystrybucji (Steam, GOG, EPIC Store) trafiają bezpośrednio do Toplitz Productions, który w ramach miesięcznych rozliczeń przekazuje Emitentowi umówioną część wpływów (obecnie 50%). Przyjęty model rozliczeń stanowi standard w relacjach pomiędzy producentami gier a wydawcami. Emitent podkreśla, że posiada bieżący wgląd w dane dotyczące sprzedaży gry, a także posiada pełnię praw autorskich do tytułu.

Również przyjęte przez Zarząd prognozy sprzedaży obejmują w horyzoncie najbliższych dwóch lat wyłącznie wpływy ze sprzedaży wskazanej gry. W dalszej perspektywie Emitent nie wyklucza przygotowania kolejnych tytułów osadzonych w świecie Medieval Dynasty. W konsekwencji cały model biznesowy Render Cube opiera się na oczekiwanym sukcesie tego tytułu. Mniej entuzjastyczne wyniki sprzedaży, zmiany preferencji gatunkowych graczy lub pojawienie się podobnej konkurencyjnej produkcji mogą istotnie wpłynąć na poziom sprzedaży gry i tym samym sprawić, że zakładane prognozy finansowe nie zostaną zrealizowane, a sytuacja finansowa Spółki ulegnie istotnemu pogorszeniu.

Ryzyko zależności od głównego akcjonariusza

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu, głównym akcjonariuszem Render Cube S.A. jest Iridium Media Group GmbH, posiadający 58,97% udziałów w kapitale zakładowym Spółki, podmiot w 100% zależny od Toplitz Productions GmbH w Irdning (Austria) oraz posiadający 100% udziałów w Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy). Z uwagi na dominującą pozycję Iridium Media Group GmbH w strukturze akcjonariatu, pozostali akcjonariusze mogą mieć znikomy wpływ na działalność Spółki. Treść podejmowanych przez WZA uchwał w decydującym stopniu będzie zależeć od stanowiska zarządu Iridium, który głosując w sprawie podjęcia danej uchwały będzie przesądzać o jej przyjęciu lub odrzuceniu przez WZA.

Dominujący wpływ głównego akcjonariusza znajduje swoje przełożenie również na operacyjną stronę działalności Emitenta. Render Cube zawarł umowę produkcyjno-wydawniczą z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w

¹ Tryb *Early Access* (tzw. Wczesny dostęp) stanowi model finansowania gier komputerowych, w ramach którego gracz ma możliwość nabycia nieukończonej jeszcze produkcji. Pieniądze pozyskane w tym trybie stanowią często źródło finansowania dla prac ostateczną wersją gry. Ceny gier dostępnych w trybie *Early Access* charakteryzuje kilkudziesięcioprocentowe dyskonto względem ceny finalnego produktu (tzw. wersji 1.0).

Oberhaching (spółka, w której 100% udziałów posiada Iridium Media Group GmbH) określającą warunki i terminy tworzenia finalnej wersji gry Medieval Dynasty. Na mocy umowy ustalono również warunki wynagrodzenia Emitenta w zakresie podziału zysków wydawcy z tytułu sprzedaży gry Medieval Dynasty, zgodnie z którymi Render Cube otrzymuje 50% wpływów netto ze sprzedanych gier (po pokryciu kosztów dystrybucji, standardowo wynoszących 30% w przypadku platformy Steam oraz po zwrocie nakładów poniesionych na produkcję oraz marketing przez wydawcę). Zgodnie z ustaleniami stron zawartymi w aneksie do umowy wydawniczo-produkcyjnej z dnia 7 maja 2021 roku, warunki pozostaną tożsame również dla wersji przygotowywanych na konsole. Decydujący wpływ głównego akcjonariusza powoduje, że ustalone warunki mogą ulec zmianie na mniej korzystne dla Emitenta, co istotnie wpłynęłoby na jego sytuację finansową. Jednakże należy wskazać, że w interesie dominującego akcjonariusza, jak i wszystkich akcjonariuszy Spółki jest, by działała ona w sposób sprawny i rentowny.

Ryzyko zależności od wydawcy gry Medieval Dynasty

Wydawcą gry Medieval Dynasty, najważniejszej produkcji Emitenta, jest Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching - niemiecka firma wydawnicza, będąca podmiotem w 100% zależnym od głównego akcjonariusza Render Cube S.A. – Iridium Media Group GmbH, spółki zależnej od Toplitz Productions z siedzibą w Irdning. Pierwotną umowę produkcyjno-wydawniczą zawarto w dniu 25 maja 2019 z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria). Umowa po realizacji jej wszystkich założeń wygasła w listopadzie 2020 roku. Po jej wygaśnięciu, zawarto kolejną umowę produkcyjno-wydawniczą z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy), aktualizującą jej warunki – obejmującą rewizję warunków wynagrodzenia (udział Emitenta w zyskach ze sprzedaży po pokryciu kosztów dystrybucji i nakładów wydawcy na produkcję gry oraz jej marketing wzrósł z 10% do 50%), a także sposobu rozliczenia oraz produkcyjnych kamieni milowych. Nową umowę podpisano w dniu 30 listopada 2020 roku (zaktualizowany udział w zyskach wszedł w życie w momencie podpisania umowy).

Na mocy wyżej wskazanej umowy, Spółka zobowiązała się do przygotowania pełnej wersji gry Medieval Dynasty na komputery osobiste oraz wersji konsolowych. W zamian Emitent uzyskał prawa do otrzymywania 50% zysków ze sprzedaży Medieval Dynasty generowanych przez wydawcę. Umowa produkcyjno-wydawnicza z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) do grudnia 2020 roku zapewniała pełne finansowanie bieżących nakładów na grę przez wydawcę. W obecnym zakresie przewiduje okresową kontrolę postępów prac nad pełną wersją gry Medieval Dynasty, realizację działań marketingowych przez wydawcę w ramach promocji gry na rynkach międzynarodowych oraz zapewnia obecność na najważniejszych targach gier. Poza tym, umowa produkcyjno-wydawnicza pozwala na pozyskiwanie kluczowych partnerstw, takich jak zawarta w maju bieżącego roku umowa z Microsoft w zakresie udostępnienia gry Medieval Dynasty w formule Game Pass (z której łączne szacowane wpływy dla Render Cube wyniosą około 6 mln złotych w latach 2021 i 2022). Działania ze strony Toplitz Productions GmbH pozwalają również na intensywne promowanie gry na platformie Steam. Należy wskazać, że w przypadku przekroczenia terminu realizacji kamieni milowych zapisanych w umowie istnieje ryzyko, że Emitent może zostać pozbawiony części przewidzianych w umowie zysków (zmniejszenie z 50% udziału do 25%) do czasu osiągnięcia danego kamienia milowego (taka sytuacja nie miała miejsca w ramach dotychczasowej współpracy). Ponadto, istnieje ryzyko związane z nieefektywnym prowadzeniem działalności przez wydawcę, co może skutkować nieosiągnięciem zakładanych wyników sprzedażowych gry Medieval Dynasty przez Emitenta. W ocenie Zarządu Spółki współpraca z Toplitz Productions GmbH jest w pełni uzasadniona i odbywa się na warunkach rynkowych, a jej efekty przynoszą wymierne korzyści dla Spółki (co udowadnia m.in. sukces gry w fazie Early Acces czy umowa z Microsoft).

Ryzyko związane z brakiem sukcesu portów gry Medieval Dynasty na konsole

W chwili obecnej zespół deweloperski Emitenta kontynuuje prace nad dalszym rozwojem gry Medieval Dynasty na komputery osobiste, której premiera odbyła się w dniu 23 września 2021. Dotychczasowy sukces sprzedażowy produkcji (ponad 750 tysięcy sprzedanych egzemplarzy) determinował decyzję Emitenta o oparciu dalszej strategii rozwoju Spółki o wykorzystanie praw intelektualnych do Medieval Dynasty, które nabyła w drodze umowy zawartej w dniu 7 maja 2021 roku. Zgodnie z przyjętym planem Emitenta, po ukończeniu wersji 1.0 (wyścia z Early Access) na PC, zespół deweloperski rozpoczął prace nad wersją gry dedykowaną na platformy PS5 oraz Xbox Series X. Równolegle, rozważane są również warianty gry na konsole poprzedniej generacji – PS4 oraz Xbox One – decyzje w tym zakresie zostaną podjęte bezpośrednio po ocenie, czy działanie gry na starszych platformach zapewni satysfakcjonujący poziom grywalności (z czym wiąże się również ryzyko potencjalnej utraty zaufania do Emitenta). Emitent zamierza przygotować wersje konsolowe w ramach własnego zespołu programistów. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że dotychczasowe doświadczenie programistów Render Cube dotyczy opracowywania wersji PC, w związku z czym istnieje ryzyko braku niezbędnych kompetencji w zakresie

portowania gier na konsole. Wydawcą wersji na konsole pozostanie Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy), a podział wpływów ze sprzedaży ustalony został jako 50/50 po pokryciu kosztów dystrybucji i nakładów poniesionych przez wydawcę na produkcję gry oraz marketing.

Z uwagi na inną specyfikę rozgrywki na konsolach, niektóre mechaniki gry mogą okazać się trudne do przeniesienia na wersje konsolowe, co może obniżyć poziom satysfakcji graczy konsolowych, których oczekiwania względem rozgrywki często są inne niż w przypadku gier na komputery osobiste.

Praktyka wskazuje również, że tytuły przygotowywane z myślą o konsolach są bardziej wymagające dla zespołów deweloperskich, które częściej natrafiają na problemy techniczne. Błędne działanie kodu skutkować może ryzykiem reputacyjnym Emitenta.

Zgodnie z przyjętym modelem finansowym (przedstawionym w rozdziale IV), sprzedaż wersji konsolowych ma osiągnąć pułap 315 tysięcy sztuk w samym 2022 roku, stanowiąc około 1/3 wartości wypracowanych przychodów ze sprzedaży. Ewentualne niepowodzenie wersji konsolowych związane z niewystarczającą jakością lub niskim zainteresowaniem graczy konsolowych może mieć istotny wpływ na spełnienie prognoz finansowych Spółki i tym samym jej wyniki finansowe. Przyjęte prognozy zakładają premierę wersji konsolowych w roku 2022, wszelkie opóźnienia mogą spowodować uzyskanie wpływów niższych od zakładanych.

Ryzyko związane z brakiem sukcesu dodatków DLC do gry Medieval Dynasty

Obok przygotowania wersji konsolowych, Emitent rozważa w dalszym horyzoncie czasowym (druga połowa 2022 roku i rok 2023) przygotowanie serii płatnych i bezpłatnych dodatków, wzbogacających treść i zakres rozgrywki. Głównymi celami wprowadzenia dodatków, obok zapewnienia dodatkowego źródła przychodów, są: wydłużenie cyklu życia gry, podtrzymanie zainteresowanie dotychczasowych graczy oraz przyciągnięcie nowych użytkowników. Istnieje ryzyko, że dodatki do Medieval Dynasty nie spotkają się z zainteresowaniem po stronie graczy, co negatywnie wpłynie na osiągnięte wyniki finansowe. Decyzja o przygotowaniu dodatków typu DLC do gry wiąże się również z kosztem alternatywnym wynikającym z możliwości alokacji zasobów pracowników Emitenta w ramach innego tytułu, potencjalnie bardziej dochodowego dla Spółki.

Ryzyko związane z konkurencją dla gry Medieval Dynasty

Główny produkt Emitenta, gra Medieval Dynasty jest przedstawicielem gatunku survival. Gatunek ten cieszy się dużym zainteresowaniem ze strony graczy i jego przedstawiciele prezentujący odpowiedni poziom jakości (np. przygotowana przez studio Creepy Jar gra Green Hell) osiągają sukces komercyjny. Determinuje to decyzje deweloperów gier o próbie przygotowania w ramach tego gatunku, nasilając konkurencję. W efekcie, zakładane w modelu finansowym Emitenta (przedstawionym w rozdziale IV niniejszego dokumentu) liczby sprzedanych kopii mogą nie zostać osiągnięte.

Wskazane ryzyko minimalizuje łączący elementy różnych gatunków charakter rozgrywki Medieval Dynasty. Trzon rozgrywki skoncentrowany na aspektach przetrwania przeplatany jest elementami gier RPG (role-playing game), strategii i symulatora. Grę odróżnia również wyraźnie niższe tempo rozgrywki niż w przypadku klasycznych gier bazujących na mechanikach przetrwania. Tym samym tytuł tworzy własną niszę, w ramach której nie znajduje bezpośredniej konkurencji.

Ryzyko związane z brakiem sukcesu wersji VR gry Medieval Dynasty

Zgodnie z przyjętym planem rozwoju Emitent planuje przygotowanie swojego głównego produktu, gry Medieval Dynasty, w wersji VR (Virtual Reality – rozszerzonej rzeczywistości). W tym celu, w dniu 20 kwietnia 2021 roku Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) zawarł umowę ze spółką Spectral Games S.A. Na mocy umowy Spectral Games S.A. przygotuje grę w oparciu o IP Medieval Dynasty na wszystkie znaczące platformy gier VR. Ewentualne opóźnienia w produkcji wersji na urządzenia VR, jej niezadowalająca jakość oraz brak sukcesu sprzedażowego odbije się na przyszłych wynikach Emitenta.

Ryzyko to minimalizuje fakt, że produkcja gry w wersji VR będzie w całości finansowana przez Spectral Games, dzięki czemu Emitent nie będzie ponosił kosztów bieżących z tego tytułu. Podział przychodów z tytułu sprzedaży gry „Medieval Dynasty” w wersji VR zostanie ustalony w ramach aneksu do umowy (w związku z nabyciem praw do IP przez Render Cube SA), który zostanie zawarty w listopadzie 2021 r.

Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w realizacji projektów

Kolejnymi kamieniami milowymi w ramach rozwoju gry Medieval Dynasty będą wersje konsolowe oraz potencjalnie (w zależności od możliwości wdrożenia) tryb kooperacji (co-op). Wersja konsolowa ma się ukazać na początku drugiego kwartału 2022.

Ewentualne opóźnienia w pracach nad pełną wersją gry mogą mieć istotne przełożenie na zainteresowanie grą i tym samym przepływy finansowe. Przesunięcia stwarzają ryzyko związane z ponoszeniem nakładów na dalszą produkcję gry, bez jednoczesnego generowania zakładanych przychodów z pełnej wersji.

Z uwagi na brak doświadczenia w zakresie przygotowywania portów konsolowych, nie można wykluczyć opóźnień względem zakładanych terminów, co z kolei może mieć duże znaczenie w perspektywie przychodów generowanych w roku 2022.

Ewentualne opóźnienia stwarzają również ryzyko niewywiązania się z umowy produkcyjno-wydawniczej z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching. Zgodnie z jej zapisami, 12-tygodniowe opóźnienie w realizacji kamieni milowych może powodować czasowe zmniejszenie podziału zysku ze sprzedaży gry z 50% do 25% do czasu ich realizacji (w ramach dotychczasowej współpracy taka sytuacja nie miała miejsca).

Ryzyko związane z utratą kluczowych członków zespołu

Sukcesy producentów gier komputerowych działających na polskim rynku przyciągają nowe podmioty do segmentu, co powoduje zaostrzenie konkurencji. Przy ograniczonej puli pracowników posiadających niezbędne kwalifikacje, zwiększa to w branży ryzyko związane z utratą kluczowych członków zespołu – Rafała Gapika – Głównego grafika 3D, Pawła Szkudlarka – głównego grafika postaci 3D, Anny Zielińskiej – głównej projektantki poziomów oraz Damiana Hofmana – głównego programisty.

Dotychczasowe osiągnięcia Emitenta stanowią w dużej mierze efekt prac zespołu deweloperskiego, skupiającego odpowiednie i rzadkie kompetencje. Ewentualna utrata pracowników może powodować trudności w ukończeniu gry Medieval Dynasty i tym samym wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki. Biorąc pod uwagę plany w zakresie ukończenia pełnej wersji gry Medieval Dynasty i w dalszej kolejności przygotowanie wersji konsolowych, ewentualne odejścia pracowników mogą w istotny sposób zaburzyć harmonogram realizacji celów i wpłynąć na jakość publikowanych gier. W konsekwencji, odbiór produkcji może być mniej entuzjastyczny od zakładanego. Chcąc minimalizować wskazane ryzyko, Spółka planuje wdrożenie planu opcji menedżerskich, który obejmie akcje o łącznej wielkości nieprzekraczającej 1% kapitału zakładowego Spółki, skierowanego do pracowników zidentyfikowanych jako kluczowych. Ostateczna decyzja w zakresie zatwierdzenia programu opcyjnego zależy od decyzji WZA Spółki.

Ryzyko związane z własnością praw intelektualnych do tytułu Medieval Dynasty

7 maja 2021 Emitent podpisał umowę z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) – podmiot zależny względem głównego akcjonariusza Spółki, Iridium Media Group GmbH - o przeniesienie na Emitenta pełni praw własności intelektualnej (IP) do gry "Medieval Dynasty", w tym wszelkich znaków handlowych i praw własności intelektualnej. Przedmiot umowy obejmuje prawa autorskie (udostępnianie, prezentowanie i reprezentacja IP), prawa do reprodukcji (tworzenie kopii całej gry lub jej części w dowolnym formacie), prawa do adopcji (zmiany w grze, tłumaczenia na inne języki oraz porty na inne platformy) oraz prawa do znaku handlowego Medieval Dynasty. Cenę za przeniesienie praw intelektualnych ustalono na poziomie 2,5 mln euro (przyjmując kilka elementów warunkowych związanych z przyszłą wartością sprzedaży gry Medieval Dynasty), a płatność za przeniesienie praw realizowana będzie w ratach. Pierwsze dwie płatności mają charakter bezwarunkowy, natomiast pozostała część uzależniona jest od wyników sprzedażowych gry Medieval Dynasty. Dotychczas zapłacono za IP równowartość 2.000.000 euro (w trzech płatności w dniach 13 maja oraz 30 czerwca 2021 roku i w listopadzie 2021 r.). Pozostałą część Emitent zamierza pokryć z wpływów z emisji akcji oraz bieżących wpływów związanych z rozliczeniem sprzedaży gry Medieval Dynasty. Ostatnia rata, w kwocie 500.000 euro, została powiązana z progiem sprzedaży 1.000.000 sztuk gry Medieval Dynasty. Ewentualny brak zapłaty ostatniej raty może wiązać się z ryzykiem niewywiązania się z zapisów umowy i tym samym utraty wyżej opisanych praw. Nabycie pełni praw intelektualnych oznacza, że Emitent zmienił swoją rolę z czysto producenckiej na podmiot rozwijający produkt.

Ryzyko pogorszenia wizerunku Render Cube jako producenta gier

Na wizerunek Emitenta wpływają opinie konsumentów (graczy), w tym przede wszystkim opinie publikowane w Internecie, szczególnie za pośrednictwem wyspecjalizowanych portali recenzujących gry oraz na platformach dystrybucyjnych. Głównym sposobem dystrybucji gier są kanały cyfrowe, w związku z czym negatywne opinie mogą łatwo i bezpośrednio przełożyć się na utratę zaufania klientów i kontrahentów Emitenta oraz pogorszenie jego reputacji. Na pogorszenie wizerunku Emitenta mogą oddziaływać także nieprzewidziane błędy w kodzie danej gry, utrudniające lub uniemożliwiające konsumentom korzystanie z niej. Taka sytuacja mogłaby negatywnie wpłynąć na wyniki finansowe Emitenta. Render Cube uwzględnia jednak na bieżąco informacje zwrotne ze strony graczy, poprawiając zidentyfikowane błędy w grze. Na dzień 2 listopada 2021 r. flagowa

produkcja, tj. gra Medieval Dynasty zebrala 20 856 opinii w serwisie Steam, z czego 90,58% jest pozytywnych (dane za Steamdb.info). Budowa zaangażowanej społeczności wokół gry Medieval Dynasty pozostaje jednym z głównych celów Spółki.

Ryzyko uzależnienia od platformy Steam

Sprzedaż głównego produktu Emitenta, gry Medieval Dynasty realizowana była dotychczas przede wszystkim w kanale platformy Steam (poza tym m.in. GOG i Epic Games Store). Zrealizowany nakład sprzedaży był możliwy dzięki promowaniu gry przez platformę jako jednej z najlepiej sprzedających się i najwyżej ocenianych. Ewentualne usunięcie gry z platformy Steam, może skutkować załamaniem dystrybucji. Rozliczenie przychodów ze sprzedaży następuje według standardowej stawki 30%, co w przypadku jej zwiększenia spowoduje istotny spadek wartości przychodów generowanych przez Render Cube. W ocenie Emitenta, ryzyko w tym zakresie jest bardzo niskie – usunięcia z platformy Steam mają miejsce wyłącznie w przypadku rażących naruszeń regulaminu. Pewnym zabezpieczeniem w tym zakresie jest również zawarta przez wydawcę gry Medieval Dynasty – spółkę Toplitz Productions GmbH z siedzibą Oberhaching (Niemcy) – umowy z Microsoft w zakresie udostępnienia gry Medieval Dynasty w modelu Game Pass (która zapewnia Emitentowi dodatkowe wpływy w latach 2021 i 2022 szacowane na około 6 mln złotych).

Ryzyko związane z cyklem produkcyjnym

Według założeń przyjętego przez Emitenta modelu biznesowego, w latach 2021-2022 Render Cube zamierza skupić się wyłącznie na pracy nad grą Medieval Dynasty w różnych wersjach - pełnej wersji na PC, wersji na konsole, a także jej ulepszaniem poprzez potencjalne dodanie trybu wieloosobowego oraz wydanie dodatków w formie DLC. Oznacza to, że w prognozowanym okresie Emitent uzależnia się od jednego tytułu, starając się przedłużyć jego cykl życia. Przy długim prognozowanym cyklu produkcyjnym brak dywersyfikacji portfela produktowego stanowi istotne ryzyko, które w pewnym stopniu pomaga ograniczyć dywersyfikacja źródeł przychodów (wersja na PC, wersja na konsole, przychody ze streamingu w ramach m.in. Game Pass).

Ryzyko związane z nielegalną dystrybucją

Gry komputerowe należą do produktów, które często są rozpowszechniane nielegalnie, bez zgody producenta ani wydawcy, bezpośrednio np. za pośrednictwem Internetu. Takie nielegalne rozpowszechnianie pozbawia uprawnionych dystrybutorów przychodów, a co za tym idzie, producenta gry. Gry dystrybuowane za pośrednictwem platformy Steam posiadają zabezpieczenia antypirackie zapewniane przez operatora platformy. W planach Emitenta jest również wydanie wersji na konsole Xbox Series X oraz PlayStation 5, które również posiadają zaawansowane oprogramowanie antypirackie. W pozostałym zakresie Spółka nie stosuje jednak dodatkowych zabezpieczeń gier, ponieważ obecnie stosowane metody są uciążliwe dla graczy - wymagają m.in. stałego połączenia z Internetem. Gry nieposiadające takich zabezpieczeń są lepiej postrzegane przez odbiorców (graczy).

Ryzyko niezrealizowania prognoz finansowych

Emitent przyjął prognozy finansowe w horyzoncie do końca roku 2022, które przedstawiono w niniejszym Dokumencie Informacyjnym. W przedstawionym modelu finansowym przyjęto szereg założeń dotyczących poziomu sprzedaży gry oraz dat premier pełnej wersji, wersji konsolowych oraz wersji VR. Emitent założył również pewien wzrost kosztu wynagrodzeń programistów.

W przypadku mniejszego zainteresowania grą Medieval Dynasty, opóźnień w publikacji kolejnych wersji gry lub wyższych od zakładanych kosztów wynagrodzeń, prognozy finansowe mogą nie zostać zrealizowane.

Ryzyko związane z potencjalnym konfliktem interesów

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego, poszczególni członkowie rady nadzorczej Emitenta zasiadają również w organach innych spółek prawa handlowego, prowadzących działalność operacyjną konkurencyjną względem Render Cube S.A.. Matthias Wuensche, Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta, jest członkiem rady nadzorczej w spółkach: Superkami SA oraz Virtual Magic Games SA. Felix Regehr, Członek Rady Nadzorczej Emitenta, jest członkiem rady nadzorczej w spółkach: Superkami SA oraz Virtual Magic Games SA., Christoph Bayer, Członek Rady Nadzorczej Emitenta, jest członkiem rady nadzorczej w spółkach: Superkami SA oraz Virtual Magic Games SA. Emitent zaznacza, że w przypadku trzech wskazanych członków rady nadzorczej, ich rola wynika z zaangażowania kapitałowego w podmiotach holdingu Iridium Media Group i ma na celu bieżący nadzór sytuacji w spółkach portfelowych. Jednocześnie Render Cube SA pozostaje największym podmiotem w portfelu holdingu i długoterminowy wzrost wartości Emitenta pozostaje w interesie Iridium Media

Group. Ponadto, spółki Superkami SA i Virtual Magic Games SA nie generują na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego przychodów ze sprzedaży.

Sylwia Zarzycka, Członek Rady Nadzorczej Emitenta, jest członkiem rady nadzorczej w spółkach: Superkami SA oraz Virtual Magic Games SA. Sylwia Zarzycka reprezentuje kancelarię SZ Legal, świadczącą usługi doradztwa prawnego dla Iridium Media Group na terenie RP, a jej rola w organach nadzorczych wskazanych spółek dotyczy wyłącznie aspektów prawnych działalności prowadzonej przez poszczególne spółki.

Zarówno Superkami S.A., jak i Virtual Magic Games S.A. prowadzą działalność w zakresie produkcji gier komputerowych i pozostają podmiotami zależnymi od Iridium Media Group GmbH – głównego akcjonariusza Emitenta. Obydwa podmioty planują wydanie gier o zbliżonym charakterze do gry wydanej przez Emitenta.

W związku z powyższym zachodzi ryzyko, że wyżej wskazane osoby mogą działać na niekorzyść Spółki przekazując know-how Emitenta, jego pomysły na gry, czy fragmenty kodu.

Emitent podkreśla, że w celu minimalizacji ryzyka związanego z potencjalnym konfliktem interesów, w dniu 6 grudnia 2021 roku Spółka przekazała Radzie Nadzorczej do przyjęcia politykę zarządzania konfliktem interesów, definiującą pojęcie konfliktu interesów i regulującą sposoby zapobiegania im. Zgodnie z treścią wprowadzonej polityki, przyjęto m.in., że Członkowie Zarządu Emitenta nie mogą być jednocześnie członkami organów spółki prowadzącej działalność potencjalnie konkurencyjną wobec Render Cube SA., a członkowie Rady Nadzorczej muszą zgłaszać potencjalne konflikty interesów i powstrzymywać się od podejmowania decyzji w sytuacji konfliktu interesów.

W przypadku członków rady nadzorczej Emitenta ryzyko minimalizuje ich brak dostępu do kodu oraz tekstur, modeli i innych assetów z przygotowywanych przez Render Cube S.A. gier. Jednocześnie Emitent wskazuje, że nie przekazywał i nie przekazuje do Iridium Media Group GmbH żadnych istotnych elementów kodu gry „Medieval Dynasty”, czy tekstur, modeli i innych assetów. W ocenie Emitenta ryzyko jest niewielkie dodatkowo z uwagi na fakt, że wskazane osoby będące członkami rady nadzorczej Emitenta, nie posiadają zarówno w przypadku Emitenta, jak i wskazanych podmiotów, bezpośredniego wpływu na ich działalność operacyjną.

Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Przewodniczącym Rady Nadzorczej Emitenta pozostaje Pan Matthias Wuensche, dyrektor zarządzający w Iridium Media Group GmbH, głównym akcjonariuszu Emitenta, posiadającym 611.500 akcji serii A, stanowiących 57,42% udziałów w głosach i kapitale zakładowym.

Christoph Bayer, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta, jest jednym z głównych udziałowców spółki Toplitz Productions GmbH i z siedzibą w Irdning, które posiada 100% udziałów w Iridium Media Group GmbH będącym dominującym akcjonariuszem w Render Cube S.A.

Felix Regehr, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta, jest jednym z głównych udziałowców spółki Toplitz Productions GmbH i z siedzibą w Irdning, które posiada 100% udziałów w Iridium Media Group GmbH będącym dominującym akcjonariuszem w Render Cube S.A.

Ponadto, Damian Szymański, Prezes Zarządu Render Cube S.A., posiada 231.500 akcji serii A stanowiących 21,74% udziałów w głosach i kapitale zakładowym, a Krzysztof Szymański, członek rady nadzorczej posiada 44.500 akcji serii A stanowiących 4,18% udziału w głosach i kapitale zakładowym (ojciec Damiana Szymańskiego i w związku z powyższym osoba będąca w domniemanym porozumieniu). Potencjalni inwestorzy powinni mieć na uwadze, iż obecna struktura akcjonariatu ogranicza możliwość realnego wpływania na decyzje Spółki nowym inwestorom. Jednakowo Zarząd podkreśla, iż zaangażowanie kapitałowe Iridium Media Group GmbH zapewnia spójność celów w zakresie produkcji i wydawania gier, gdyż korzyści odnoszone przez Emitenta są bezpośrednio skorelowane z korzyściami akcjonariuszy. Ponadto wszystkie akcje Spółki, również te nowej emisji, będą na równych prawach uczestniczyły w zyskach Spółki oraz roszczeniach rezydualnych.

Ryzyko związane z uprawnieniami osobistymi akcjonariuszy

Statut Render Cube S.A. nadaje akcjonariuszom Iridium Media Group GmbH oraz Damianowi Szymańskiemu uprawnienia osobiste w zakresie powoływania i odwoływania po jednym członku Rady Nadzorczej Emitenta (\$20 Statutu Spółki). Wskazane uprawnienia warunkowane są utrzymywaniem udziału w głosach na poziomie co najmniej 15% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. W związku z powyższym, możliwość realnego wpływania na decyzje Spółki przez nowych inwestorów jest dodatkowo ograniczona.

Ryzyko związane z awarią sprzętu lub brakiem dostępu do prądu oraz z pracą zdalną

Działalności Emitenta jest ściśle związana i uzależniona od działania sprzętu komputerowego i całego zaplecza technologicznego. Prowadzenie działalności jest niemożliwe bez sprawnego przepływu prądu i dostępu do łącza

Internetowego. Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu zespół Emitenta prowadzi prace w trybie hybrydowym (90% osób pracuje stacjonarnie, w biurze), na co pozwala charakter pracy programistów. W trakcie pandemii Spółka wypracowała tryb prac pozwalający na efektywną realizację kolejnych etapów produkcji gier. Dzięki braku konieczności pracy z biura Emitent może współpracować ze specjalistami z całego kraju, a nawet świata. Taki stan rzeczy rodzi jednak ryzyko braku skutecznej komunikacji między deweloperami. Zdaniem Zarządu Emitenta ma on wypracowane sposoby współpracy na odległość, a praca w sektorze IT jest istotnie zindywidualizowana i nie wymaga stałego kontaktu. Istnieje jednakże ryzyko, iż ze względu na czynniki od siebie niezależne pracownicy Emitenta nie będą mogli wykonywać pracy, co znajdzie swoje odzwierciedlenie w opóźnieniu produkcji przygotowywanych narzędzi i odbije się negatywnie na wynikach finansowych Spółki. Emitent zaznacza, że dołożył wszelkich starań by zminimalizować rzeczowe ryzyko poprzez pozyskanie szczegółowych informacji o sprzęcie użytkowanym przez współpracowników. Ponadto Emitent wprowadził politykę stałego zapisywania prac na serwerze w chmurze. Warunkiem współpracy ze Spółką jest również zapewnienie o posiadaniu sprawnego łącza internetowego.

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

Ryzyko walutowe

Specyfika modelu biznesowego Render Cube powoduje, że przychody ze sprzedaży gry realizowane są w całości w walucie euro – w formie płatności otrzymywane od wydawcy - Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Obrehaching (Niemcy). Z tego względu, wyniki uzyskiwane przez Emitenta podlegają będą wahaniom wynikającym ze zmienności kursu EUR/PLN. W przypadku znaczącej aprecjacji złotego, zakładane w prognozach przepływy finansowego mogą się okazać istotnie niższe. Celem zmniejszenia ekspozycji walutowej, Spółka nie wyklucza wykorzystania instrumentów pochodnych celem zabezpieczenia wartości przychodów osiągniętych w walutach obcych.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną i koniunkturą gospodarczą

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

Ryzyko związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na działalność i otoczenie Emitenta

Emitent wskazuje, że w związku z pandemią COVID-19 nie można wykluczyć, że część współpracowników będzie musiała ograniczyć swoje zaangażowanie w prace, co może mieć negatywny wpływ na realizację zaplanowanych przez Spółkę działań. Istnieje ryzyko, że współpracownicy zachorują i nie będą zdolni do pracy oraz, że zostaną objęci kwarantanną lub hospitalizacją. Sytuacja pandemii COVID-19 i związane z nią ograniczenia mogą też mieć wpływ na długofalowy spadek efektywności prowadzonej działalności. Emitent zaznacza, że profil prowadzonej działalności umożliwia efektywną pracę zdalną, która, bez względu na sytuację epidemiczną byłaby i tak prowadzona. Aktualnie pandemia nie ma wpływu na realizację bieżących prac Spółki. Dodatkowo Zarząd Spółki podkreśla, iż w trybie ciągłym prowadzi rekrutację w celu powiększenia zespołu deweloperskiego. Jednocześnie, otoczenie pandemicznie pozytywnie wspiera rozwój segmentu gamingu, którego wartość sprzedaży na przestrzeni ostatnich kilku kwartałów wzrosła.

Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

Działalność Spółki podlega wielu przepisom prawa, w szczególności przepisom z zakresu prawa gospodarczego jak również przepisom regulującym ochronę prawa własności intelektualnej i przemysłowej. Na działalność Spółki mają wpływ zmieniające się przepisy prawa i różne jego interpretacje, w szczególności w zakresie przepisów podatkowych, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, regulacji prawnych dotyczących działalności spółek z branży gier. Środowisko prawne i regulacyjne w Polsce nadal charakteryzuje się zmiennością, a przepisy nie są stosowane przez sądy i władze publiczne w sposób jednolity.

W związku z dostosowywaniem prawa polskiego do wymogów Unii Europejskiej, zmiany przepisów prawnych mogą mieć poważny wpływ na otoczenie prawne działalności gospodarczej, w tym działalności Spółki. Każde wejście w życie nowej, istotnej dla obrotu gospodarczego regulacji, może wiązać się m. in. z problemami interpretacyjnymi, niejednolitym orzecznictwem sądów, czy niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej.

Ryzyko zmian przepisów prawa i ich interpretacji w przyszłości może mieć niekorzystny wpływ na działalność Spółki, jej wyniki finansowe lub perspektywy rozwoju. Spółka obserwuje planowane i zachodzące zmiany w przepisach prawa i podejmuje działania pozwalające na jak najbardziej efektywne funkcjonowanie w ich ramach.

Ryzyko regulacji podatkowych

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

Ryzyko związane z konsolidacjami podmiotów konkurencyjnych

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

3. Czynniki ryzyka związane z akcjami

Ryzyko związane z dokonywaniem inwestycji w Akcje Emitenta

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- a) w przypadkach określonych przepisami prawa, w szczególności:
 - o w przypadku udzielenia przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu w alternatywnym systemie obrotu,
 - o w przypadku akcji - po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta tych akcji lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości emitenta akcji ze względu na to, że jego majątek nie wystarcza lub wystarcza jedynie na zaspokojenie kosztów postępowania,
- b) jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- c) w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,

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

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

Zgodnie z § 17b Regulaminu ASO:

- a) W przypadku gdy w ocenie Organizatora Alternatywnego Systemu zachodzi konieczność dalszego współdziałania emitenta przy wykonywaniu obowiązków informacyjnych z podmiotem uprawnionym do wykonywania zadań Autoryzowanego Doradcy, Organizator Alternatywnego Systemu może zobowiązać emitenta do zawarcia umowy w zakresie określonym w § 18 ust. 2 pkt 3) i 4) Regulaminu ASO. Umowa ta powinna zostać zawarta w terminie 20 dni roboczych od dnia podjęcia przez Organizatora Alternatywnego Systemu decyzji w tym zakresie i obowiązywać przez okres co najmniej jednego roku od dnia jej zawarcia.
- b) W przypadku rozwiązania lub wygaśnięcia umowy z Autoryzowanym Doradcą przed upływem okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, emitent zobowiązany jest do zawarcia kolejnej umowy z Autoryzowanym Doradcą w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy. Nowa umowa powinna obowiązywać do końca okresu wskazanego w decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu, z zastrzeżeniem, iż okres jej

obowiązywania powinien być przedłużony o okres, w którym emitent nie posiadał prawnie wiążącej umowy z Autoryzowanym Doradcą, do której zawarcia zobowiązany był na podstawie decyzji Organizatora Alternatywnego Systemu.

- c) W przypadku niezawarcia przez emitenta umowy z Autoryzowanym Doradcą lub braku jej wejścia w życie w terminie, o którym mowa w §17b ust. 1, albo w terminie 20 dni roboczych od dnia rozwiązania lub wygaśnięcia poprzedniej umowy, o którym mowa w §17b ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót instrumentami finansowymi tego emitenta. Jeżeli przed upływem 3 miesięcy od rozpoczęcia zawieszenia nie zostanie zawarta i nie wejdzie w życie odpowiednia umowa z Autoryzowanym Doradcą, Organizator Alternatywnego Systemu może wykluczyć instrumenty finansowe tego emitenta z obrotu w alternatywnym systemie. Przepisy § 12 ust. 3 i § 12a Regulaminu ASO stosuje się odpowiednio.

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

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

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

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

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, na żądanie Komisji Nadzoru Finansowego Giełda jako organizator alternatywnego systemu, wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję Nadzoru Finansowego instrumenty finansowe, w przypadku, gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

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

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

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

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

Zgodnie § 17c ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Organizator Alternatywnego Systemu, podejmując decyzję o upomnieniu lub nałożeniu kary pieniężnej może wyznaczyć emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu. Zgodnie § 17c ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku, gdy emitent nie wykonuje

nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, bądź nie wykonuje lub nienależyć wykonuje obowiązki określone w niniejszym rozdziale, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie ust. 2, Organizator Alternatywnego Systemu może nałożyć na emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie § 17c ust. 1 nie może przekraczać 50.000 zł. Stosownie do § 17c ust 4 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu w przypadku nałożenia kary pieniężnej na podstawie § 17c ust. 3, postanowienia § 17c ust. 2 stosuje się odpowiednio.

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

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

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

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

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

- a) w przypadku naruszeń art. 14 i 15 Rozporządzenia MAR – 15.000.000 EUR lub 15 % całkowitych rocznych obrotów osoby prawnej na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.,
- b) w przypadku naruszeń art. 16 i 17 Rozporządzenia MAR – 2.500.000 EUR lub 2 % całkowitych rocznych obrotów na podstawie ostatniego dostępnego sprawozdania zatwierdzonego przez organ zarządzający, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r., oraz
- c) w przypadku naruszeń art. 18, 19 i 20 Rozporządzenia MAR – 1.000.000 EUR, a w państwie członkowskim, w którym walutą nie jest euro, równowartość tej kwoty w walucie krajowej na dzień 2 lipca 2014 r.

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

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

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

Zgodnie z art. 96 ust. 1i Ustawy o ofercie, jeżeli emitent nie wykonuje lub nienależyć wykonuje obowiązki, o których mowa w art. 17 ust. 1 i 4-8 Rozporządzenia MAR, KNF może wydać decyzję o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu na rynku regulowanym, a w przypadku, gdy papiery wartościowe emitenta są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu – decyzję o wykluczeniu tych papierów

wartościowych z obrotu w tym systemie, albo nałożyć karę pieniężną do wysokości 10.364.000 zł lub kwoty stanowiącej równowartość 2% całkowitego rocznego przychodu wskazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 10.364.000 zł, albo zastosować obie sankcje łącznie. W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej przez emitenta w wyniku naruszenia obowiązków, o których mowa w powyższym przepisie, zamiast kary, o której mowa w tym przepisie, KNF może nałożyć karę pieniężną do wysokości trzykrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. Oświadczenia osób odpowiedzialnych za informacje zawarte w Dokumencie Informacyjnym

1. Emitent

	
Nazwa (firma):	Render Cube Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Piotrkowska 295/7, 93-004 Łódź
Numer KRS:	0000860872
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	368973789
NIP:	7282824878
Telefon:	504 357 628
Poczta e-mail:	contact@rendercube.pl
Strona www:	https://www.rendercube.pl/

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

W imieniu Emitenta działają:

- Damian Szymański – Prezes Zarządu
- Michał Nowak – Członek Zarządu

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


Damian Szymański – Prezes Zarządu

2. Autoryzowany Doradca

Oświadczenie Autoryzowanego Doradcy NewConnect

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

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

W imieniu Autoryzowanego Doradcy działają:

- Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu,

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



Sebastian Huczek – Wiceprezes Zarządu

III. Dane o instrumentach finansowych wprowadzanych do alternatywnego systemu obrotu

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

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego do obrotu w alternatywnym systemie obrotu wprowadzane jest 1.064.800 akcji o łącznej wartości nominalnej 106.480,00 zł, w tym:

- a) 1.000.000 akcji (słownie: milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- b) 38.900 akcji (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja,
- c) 25.900 (dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja i o łącznej wartości nominalnej 2.590,00 zł

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

Akcje zwykłe na okaziciela serii A w liczbie 1.000.000 akcji (słownie: milion) sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) powstały w wyniku przekształcenia formy prawnej Emitenta ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Przekształcenie nastąpiło na mocy aktu notarialnego Rep A nr 5617/2020 z dnia 5 sierpnia 2020 r.

Akcje zwykłe na okaziciela serii B w liczbie 38.900 (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy), powstały na mocy uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi z dnia 13 maja 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki, Rep A nr 11593/2021. Akcje serii B zostały zarejestrowane w KRS w dniu 13 sierpnia 2021 r.

Akcje zwykłe na okaziciela serii C w liczbie 25.900 (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) powstały na mocy uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi z dnia 13 maja 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki, Rep A nr 11593/2021. Akcje serii C zostały zarejestrowane w KRS w dniu 14 września 2021 r.

Uprzywilejowanie osobiste akcjonariuszy

Iridium Media Group GmbH oraz Panu Damianowi Szymańskiemu przysługują uprawnienia osobiste do powołania i odwołania po jednym członku Rady Nadzorczej Spółki, jeżeli w chwili powołania lub odwołania tego członka Rady Nadzorczej dany akcjonariusz posiada więcej niż 15 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Uprzywilejowanie akcji Emitenta

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

Ograniczenia umowne

Wedle zamierzeń poniżej wskazanych akcjonariuszy, akcje serii A w liczbie 902.000 zostaną objęte – nie później niż dnia pierwszego notowania akcji na rynku NewConnect - umownymi ograniczeniami w zakresie zbywalności:

- Iridium Media Group GmbH zamierza zawrzeć umowę w zakresie ograniczenia zbywalności 600.000 akcji serii A na okres 12 miesięcy od dnia wprowadzenia akcji Emitenta do obrotu.
- Damian Szymański zamierza zawrzeć umowę w zakresie ograniczenia zbywalności 220.000 akcji serii A na okres 12 miesięcy od dnia wprowadzenia akcji Emitenta do obrotu.

- Przemysław Marmul zamierza zawrzeć umowę w zakresie ograniczenia zbywalności 41.000 akcji serii A na okres 3 miesięcy od dnia wprowadzenia akcji Emitenta do obrotu
- Krzysztof Szymański zamierza zawrzeć umowę w zakresie ograniczenia zbywalności 41.000 akcji serii A na okres 12 miesięcy od dnia wprowadzenia akcji Emitenta do obrotu

Ograniczenia wynikające ze Statutu Emitenta

Statut nie wprowadza żadnych ograniczeń w obrocie akcjami Emitenta.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

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

W art. 69 Ustawy o ofercie publicznej na podmiot, który osiągnął lub przekroczył 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, albo posiadał co najmniej 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3%, 50%, 75% albo 90% ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5%, 10%, 15%, 20%, 25%, 33%, 33 1/3 %, 50%, 75% albo 90% lub mniej ogólnej liczby głosów został nałożony obowiązek zawiadomienia KNF oraz spółki, o zaistnieniu powyżej opisywanych okoliczności. Obowiązek zawiadamiania powstaje także w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, której akcje są wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu. Obowiązek zawiadamiania powstaje również w przypadku zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów. Do realizacji tych obowiązków podmiotowi został wyznaczony termin 4 dni roboczych od dnia zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów albo od dnia, w którym dowiedział się o takiej zmianie lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć.

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

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

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

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

Zgodnie z art. 87 Ustawy o ofercie publicznej, wskazane wyżej obowiązki odpowiednio spoczywają:

- 1) również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony w ustawie próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem kwitów depozytowych wystawionych w związku z akcjami spółki publicznej;
- 2) na funduszu inwestycyjnym - również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - a. inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych,
 - b. inne fundusze inwestycyjne lub alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;

- 3) na alternatywnej spółce inwestycyjnej - również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - a. inne alternatywne spółki inwestycyjne zarządzane przez tego samego zarządzającego ASI w rozumieniu ustawy o funduszach inwestycyjnych,
 - b. inne alternatywne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
- 4) na funduszu emerytalnym - również w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez inne fundusze emerytalne zarządzane przez to samo towarzystwo emerytalne;
- 5) również na podmiocie, w przypadku którego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji:
 - a. przez osobę trzecią w imieniu własnym, lecz na zlecenie lub na rzecz tego podmiotu, z wyłączeniem akcji nabytych w ramach wykonywania czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt 2 Ustawy o Obrocie,
 - b. w ramach wykonywania czynności polegających na zarządzaniu portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zgodnie z przepisami Ustawy o Obrocie oraz ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi - w zakresie akcji wchodzących w skład zarządzanych portfeli papierów wartościowych, z których podmiot ten, jako zarządzający, może w imieniu zleciennodawców wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu,
 - c. przez osobę trzecią, z którą ten podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;
- 6) również na pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;
- 7) również łącznie na wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania bezpośrednio lub pośrednio, lub obejmowania w wyniku oferty niebędącej ofertą publiczną przez te podmioty lub przez osobę trzecią, o której mowa w pkt 5 lit. a, akcji spółki publicznej, lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;
- 8) na podmiotach, które zawierają porozumienie, o którym mowa w pkt 7 powyżej, posiadając akcje spółki publicznej, w liczbie zapewniającej łącznie osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach;
- 9) również na pełnomocniku niebędącym firmą inwestycyjną, upoważnionym do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych.

Obowiązki określone powyżej powstają również w przypadku zmniejszenia udziału w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej w związku z rozwiązaniem porozumienia, o którym mowa w pkt 7 powyżej, a także w związku ze zmniejszeniem udziału strony tego porozumienia w ogólnej liczbie głosów.

Obowiązki określone powyżej powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi rozporządzać według własnego uznania.

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

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

Na podstawie art. 97 ust. 1a. Ustawy o ofercie publicznej, na każdego, kto nie dokonuje w terminie zawiadomienia, o którym mowa w art. 69-69b tejże ustawy lub dokonuje takiego zawiadomienia z naruszeniem warunków określonych w tych przepisach, KNF może nałożyć karę pieniężną:

- a) do wysokości 1.000.000,00 zł – w przypadku osób fizycznych,
- b) do wysokości 5.000.000,00 zł albo kwoty stanowiącej równowartość 5 % całkowitego rocznego przychodu wykazanego w ostatnim zbadanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy, jeżeli przekracza ona 5.000.000,00 zł.

W przypadku gdy jest możliwe ustalenie kwoty korzyści osiągniętej lub straty unikniętej w wyniku naruszenia, o którym mowa w art. 97 ust. 1a Ustawy o Ofercie, przez podmiot niedokonujący zawiadomienia, o którym mowa w art. 69-69b Ustawy o Ofercie, lub dokonujący takiego zawiadomienia z naruszeniem warunków określonych w tych przepisach, zamiast kary, o której mowa w art. 97 ust. 1a Ustawy o Ofercie, Komisja może nałożyć karę pieniężną do wysokości dwukrotnej kwoty osiągniętej korzyści lub unikniętej straty.

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

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

1. instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym;
2. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na wielostronnych platformach obrotu („MTF”), zostały dopuszczone do obrotu na MTF lub które są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na MTF;
3. instrumentów finansowych, które są przedmiotem obrotu na zorganizowanych platformach obrotu („OTF”);
4. instrumentów finansowych nieujętych w powyższych punktach, których cena lub wartość zależą od ceny lub wartości instrumentów finansowych, o których mowa w tych literach, lub mają na nie wpływ, w tym m.in. swapów ryzyka kredytowego lub kontraktów na różnice kursowe.

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

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

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

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

cenę powiązanych kontraktów towarowych na rynku kasowym lub cenę powiązanych pochodnych instrumentów finansowych.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Zgodnie z art. 10 Rozporządzenia MAR bezprawne ujawnienie informacji poufnych ma miejsce wówczas, gdy osoba znajduje się w posiadaniu informacji poufnych i ujawnia te informacje innej osobie, z wyjątkiem przypadków, gdy ujawnienie to odbywa się w normalnym trybie wykonywania czynności w ramach zatrudnienia, zawodu lub obowiązków. Niniejszy akapit ma zastosowanie do każdej osoby fizycznej lub prawnej w sytuacjach i okolicznościach, o których mowa w art. 8 ust. 4 Rozporządzenia MAR. Dalsze ujawnienie rekomendacji lub nakłaniania, o których mowa w art. 8 ust. 2 Rozporządzenia MAR, oznacza bezprawne ujawnianie informacji poufnych zgodnie z opisywanym artykułem, jeżeli osoba ujawniająca rekomendację lub nakłanianie wie lub powinna wiedzieć, że są one oparte na informacjach poufnych. Zgodnie z art. 12 ust. 1 Rozporządzenia MAR manipulacja na rynku obejmuje następujące działania:

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

informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że informacje te były fałszywe lub wprowadzające w błąd;

4. przekazywanie fałszywych lub wprowadzających w błąd informacji, jeżeli osoba przekazująca informacje wiedziała lub powinna była wiedzieć, że są one fałszywe i wprowadzające w błąd.

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

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

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

Na podstawie art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR Emitent podaje niezwłocznie do wiadomości publicznej informacje poufne bezpośrednio go dotyczące. Spółka zamieszcza i utrzymuje na swojej stronie internetowej wszelkie informacje poufne, które jest zobowiązany podać do wiadomości publicznej, przez okres co najmniej pięciu lat.

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

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

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

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

Na podstawie art. 19 Rozporządzenia MAR osoby pełniące obowiązki zarządcze (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 pkt. 25 Rozporządzenia MAR) oraz osoby blisko z nimi związane (zgodnie z definicją zawartą w art. 3 ust. 1 pkt. 26 Rozporządzenia MAR) powiadamiają emitenta o każdej transakcji zawieranej na ich własny rachunek w odniesieniu do akcji lub instrumentów dłużnych tego emitenta lub do instrumentów pochodnych bądź innych

powiązanych z nimi instrumentów finansowych. Takich powiadomień dokonuje się niezwłocznie i nie później niż w trzy dni robocze po dniu transakcji. Obowiązek ten ma zastosowanie do każdej kolejnej transakcji, gdy zostanie osiągnięta łączna kwota 5.000 EUR w trakcie jednego roku kalendarzowego. Próg w wysokości 5 000 EUR oblicza się poprzez dodanie bez kompensowania pozycji wszystkich transakcji. Powiadomienie o transakcjach zawiera informacje określone w art. 19 ust. 6 Rozporządzenia MAR. Obowiązek powiadomienia wymagają także transakcje wskazane w art. 19 ust. 7 Rozporządzenia MAR.

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

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

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

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

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

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

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

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

Zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określać termin jej wykonania na

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

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

Rozporządzenie Rady Wspólnot Europejskich dotyczące kontroli koncentracji przedsiębiorstw

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

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

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

Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

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

Koncentracja przedsiębiorstw posiada również wymiar wspólnotowy w przypadku, gdy:

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

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

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

tych papierów wartościowych oraz pod warunkiem, że taka sprzedaż następuje w ciągu jednego roku od daty nabycia.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o Kontroli Niektórych Inwestycji

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej, jeżeli przedmiotem tej umowy jest przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu, bądź innych uprawnień do udziałów albo akcji lub praw z udziałów albo akcji przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej,

f) nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną albo nabycie dominacji nad takim podmiotem jest dokonywane przez podmiot działający na podstawie pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania przez strony takiego porozumienia udziałów albo akcji lub składników majątku podmiotu objętego ochroną lub nabywania udziałów albo akcji lub składników majątku przedsiębiorców z siedzibą w Rzeczypospolitej Polskiej.

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

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

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

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

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

Nabycie lub osiągnięcie znaczącego uczestnictwa albo nabycie dominacji dokonane:

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

jest nieważne, chyba że wydano decyzję, o której mowa w art. 12j ust. 3. Ustawy o Kontroli Inwestycji, tj. stwierdzającą dopuszczalność wykonywania praw z udziałów albo akcji podmiotu objętego ochroną, w sposób

niewykraczający poza znaczące uczestnictwo, w przypadku osiągnięcia znaczącego uczestnictwa w podmiocie objętym ochroną, jeżeli w toku postępowania nie można było stwierdzić, na podstawie jakich czynności podmiot osiągnął znaczące uczestnictwo.

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

a) Oferta publiczna akcji serii A i B

W dniach 7 czerwca – 6 lipca 2021 r., Emitent przeprowadził ofertę publiczną akcji w drodze subskrypcji akcji serii B oraz sprzedaży akcji serii A. W ramach oferty przydzielono ostatecznie 38.900 akcji serii B oraz 43.985 akcji serii A, w cenie 150 zł za akcję (cena była jednolita dla sprzedaży i emisji). Łączna wartość oferty wyniosła 12.432.750,00 zł. Łącznie w ofercie wzięło udział 13 inwestorów, w tym 4 fundusze inwestycyjne.

Oferta akcji serii A i serii B przeprowadzona była w trybie oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie Prospektowe”). W związku z faktem, iż oferta publiczna Akcji Serii A i serii B, skierowana była wyłącznie do inwestorów, którym zaoferowane będą akcje o łącznej wartości co najmniej 100.000 EUR na inwestora, zgodnie z art. 1 ust. 4 lit. d Rozporządzenia Prospektowego do takiej oferty publicznej nie znalazł zastosowania obowiązek opublikowania prospektu określony w art. 3 ust. 1 Rozporządzenia Prospektowego. Podmiotem pośredniczącym w ofercie była firma inwestycyjna – Dom Maklerski INC S.A. Akcje serii B powstały na mocy Uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą Render Cube Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi z dnia 13 maja 2021 roku, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy praw poboru w całości, oraz zmiany Statutu Spółki.

Akt notarialny Rep. A nr 11593/2021 został sporządzony przez zastępcę notarialnego Huberta Wolnego, zastępcę Agnieszki Szałachowskiej-Darteyre notariusza w Warszawie. Akcje zostały zarejestrowane w KRS w dniu 13.08.2020 r.

Poniżej szczegółowe informacje o ofercie, z uwzględnieniem:

- 1) daty rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji i sprzedaży:
 - a. data rozpoczęcia: 7.06.2021 r.
 - b. data zakończenia: 6.07.2021 r.
- 2) daty przydziału instrumentów finansowych: 9.07.2021
- 3) liczby instrumentów finansowych objętych subskrypcją i sprzedażą: 82.885 akcji, w tym 38.900 akcji nowej emisji i 43.985 akcji objętych sprzedażą
- 4) stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy; Nie dotyczy.
- 5) liczby instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji i sprzedaży: 38.900 akcji serii B objętych subskrypcją i 43.985 akcji serii A objętych sprzedażą
- 6) ceny, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane i obejmowane: 150,00 zł
- 7) informacji o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących:

38.900 akcji serii B o łącznej wartości 5.835.000,00 zł objętych zostało przez 4 osoby fizyczne i 4 osoby prawne (w tym 2 fundusze inwestycyjne) za wkład pieniężny poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta.

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

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

Nie dotyczy, akcje zostały objęte i nabyte za wkłady pieniężne poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta (emisja) i firmy inwestycyjnej (sprzedaż).

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

Nie dotyczy, akcje zostały objęte i nabyte za wkłady pieniężne poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta (emisja) i firmy inwestycyjnej (sprzedaż).

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

Akcje serii A (sprzedaż) – 13 osób (7 osób fizycznych i 6 osób prawnych)

Akcje serii B (emisja) – 8 osób (4 osoby fizyczne i 4 osoby prawne)

8 osób (w tym 4 osoby fizyczne i 4 osoby prawne), obejmujących akcje serii B, nabyło równocześnie akcje serii A. 3 osoby fizyczne i 2 osoby prawne nabyły tylko akcje serii A.

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

Nie przydzielono instrumentów podmiotom powiązanym z emitentem.

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

Akcje serii A (sprzedaż) – 13 (7 osób fizycznych i 6 osób prawnych)

Akcje serii B (emisja) – 8 (4 osoby fizyczne i 4 osoby prawne)

8 osób (w tym 4 osoby fizyczne i 4 osoby prawne), obejmujących akcje serii B, nabyło równocześnie akcje serii A. 3 osoby fizyczne i 2 osoby prawne nabyły tylko akcje serii A.

Zestawienie transakcji sprzedaży akcji serii A dokonanych w ramach oferty publicznej

Akcjonariusz sprzedający	Łączna liczba sprzedanych akcji serii A w ramach oferty publicznej	Wolumen [szt.]	Wartość [PLN]
Iridium Media Group GmbH	16.378	150,00 PLN	2.456.700,00 PLN
Damian Szymański	17.313	150,00 PLN	2.596.950,00 PLN
Przemysław Marmul	5.147	150,00 PLN	772.050,00 PLN
Krzysztof Szymański	5.147	150,00 PLN	772.050,00 PLN

Źródło: Emitent

10) nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki

instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta); Emitent nie zawierał umów o subemisję.

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

- a. przygotowania i przeprowadzenia oferty: 204.225,00 zł
- b. wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: 0,00 zł
- c. sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 0,00 zł
- d. promocji oferty: 0,00 zł

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

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

b) Subskrypcja akcji serii C

W dniach 20 lipca – 10 sierpnia 2021 r., Emitent przeprowadzał ofertę publiczną akcji w drodze subskrypcji otwartej akcji serii C. W ramach oferty przydzielono ostatecznie 25.900 akcji serii C w cenie 150 zł za akcję, co oznacza że łączna wartość oferty wyniosła 3.885.000 PLN.

Akcje zwykłe na okaziciela serii C w liczbie 25.900 (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) powstały na mocy uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi z dnia 13 maja 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C, w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki. Akt notarialny Rep. A. 11593/2021 sporządzony przez zastępcę notarialnego Huberta Wolnego, zastępcy Agnieszki Szałachowskiej-Darteyre, notariusza w Warszawie.

Emisja akcji serii C przebiegała w trybie oferty publicznej o wartości do 1.000.000 euro, a funkcję firmy inwestycyjnej pełnił Dom Maklerski INC S.A., w tym prezentował warunki emisji na stronie <http://crowdconnect.pl>. Emitent prezentował warunki oferty także na własnej stronie internetowej <https://rendercube.com/>. Dokument Ofertowy został udostępniony w dniu 19 lipca 2021 r. (https://crowdconnect.pl/files/attachments/render_cube_dokument_ofertowy_crowdconnect_fin_7e83e3bd815ecd6d.pdf). Emisja została przeprowadzona bez obowiązku sporządzania i zatwierdzania prospektu emisyjnego na podstawie art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Zgodnie z art. 37a. ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oferta publiczna papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100 000 euro i mniej niż 1 000 000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100 000 euro i będą mniejsze niż 1 000 000 euro, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie. Dokument Informacyjny, sporządzony na podstawie art. 37a ustawy o ofercie publicznej zawiera podstawowe informacje o emitencie papierów wartościowych, w tym informacje finansowe, informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz o warunkach i zasadach oferty, podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych, podstawowe informacje o istotnych czynnikach ryzyka oraz oświadczenie emitenta o odpowiedzialności za informacje zawarte w tym dokumencie.

Ogłoszenie wzywające do zapisywania się na akcje Spółki zostało opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym w dniu 15 lipca 2021 r. (nr 135/2021).

- 1) daty rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji lub sprzedaży;
 - a. data rozpoczęcia: 20 lipca 2021 r.
 - b. data zakończenia: 10 sierpnia 2021 r.
- 2) daty przydziału instrumentów finansowych: 12 sierpnia 2021 r.
- 3) liczby instrumentów finansowych objętych subskrypcją lub sprzedażą: 25.900,
- 4) stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy; nie wystąpiła
- 5) liczby instrumentów finansowych, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży: 25.900,
- 6) ceny, po jakiej instrumenty finansowe były nabywane (obejmowane); 150,00 zł
- 7) informacji o sposobie opłacenia objętych (nabytych) papierów wartościowych, ze wskazaniem szczegółowych informacji obejmujących:

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

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

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

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

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

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

25.900 akcji serii C o łącznej wartości 3.885.000,00 zł objętych zostało przez 145 osób fizycznych i 3 osoby prawne i opłaconych pieniężnie poprzez dokonanie przelewu na rachunek bankowy Emitenta.

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

145 osób fizycznych i 3 osoby prawne

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

Nie przydzielono instrumentów podmiotom powiązanym z emitentem.

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

145 osób fizycznych i 3 osoby prawne

- 10) nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli instrumenty finansowe w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby instrumentów finansowych, które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki instrumentu finansowego (cena emisyjna lub sprzedaży, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie

jednostki instrumentu finansowego, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta): Emitent nie zawierał umów o subemisję

- 11) łącznego określenia wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:
 - a. przygotowania i przeprowadzenia oferty: 135.975,00 zł
 - b. wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: 0,00 zł
 - c. sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 0,00 zł
 - d. promocji oferty: 0,00
- 12) Metoda rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym emitenta

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

Źródło: Emitent

c) Pozostała sprzedaż akcji serii A

Akcjonariusze Emitenta dokonali w lipcu 2021 roku sprzedaży akcji serii A w łącznej liczbie 26.845 sztuk. Transakcje zawarto w ramach dziewięciu umów sprzedaży (akcje były sprzedawane poza ofertą publiczną), a cena jednostkowa akcji każdorazowo wyniosła 150,00 PLN. Poniżej przedstawiono szczegółowe zestawienie wskazanych transakcji.

Zestawienie pozostałych transakcji sprzedaży akcji serii A

Cena	Wolumen [szt.]	Wartość [PLN]
150,00 PLN	26.845	4.026.750,00 PLN

Źródło: Emitent

1. W dniu 2.07.2021 roku, Iridium Media Group GmbH, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 3000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 450.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
2. W dniu 5.07.2021 roku, Iridium Media Group GmbH, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 12000 akcji serii A na rzecz osoby prawnej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 1.800.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
3. W dniu 5.07.2021 roku, Iridium Media Group GmbH, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 3000 akcji serii A na rzecz osoby prawnej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 450.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
4. W dniu 5.07.2021 roku, Iridium Media Group GmbH, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 3000 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 450.000,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
5. W dniu 20.07.2021 roku, Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 2830 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 424.500,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.

6. W dniu 30.07.2021 roku, Pan Damian Szymański, prezes zarządu Spółki, dokonał sprzedaży 1187 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 178.050,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
7. W dniu 30.07.2021 roku, Iridium Media Group GmbH, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 1122 akcji serii A na rzecz osoby prawnej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 168.300,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
8. W dniu 30.07.2021 roku, Pan Krzysztof Szymański, członek rady nadzorczej Spółki, dokonał sprzedaży 353 akcji serii A na rzecz osoby fizycznej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 52.950,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.
9. W dniu 30.07.2021 roku, Pan Przemysław Marmul, akcjonariusz Spółki, dokonał sprzedaży 353 akcji serii A na rzecz osoby prawnej niepowiązanej ze Spółką, po cenie 150,00 zł za sztukę, tj. za łączną kwotę 52.950,00 zł. Transakcja została opłacona przelewem na rachunek bankowy sprzedającego.

d) Podsumowanie i proponowany kurs odniesienia

Emitent wskazuje, że ponieważ wszystkie transakcje na jego akcjach dokonywane były w cenie 150 zł za akcję, ta cena będzie rekomendowana jako kurs odniesienia na pierwszy dzień notowania akcji.

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

Akcje zwykłe na okaziciela serii A w liczbie 1.000.000 (słownie: jeden milion) sztuk powstały w wyniku przekształcenia formy prawnej Emitenta ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Przekształcenie nastąpiło na mocy aktu notarialnego Rep A nr 5617/2020 z dnia 5 sierpnia 2020 r. Wpis do KRS dokonany został w dniu 23 września 2020 r. Emitent wskazuje, że w KRS błędnie wskazano numer Repertorium: zamiast „Repertorium A nr 5617/2020”, wpisano „Repertorium A nr 56174/2020”. Emitent złożył w dniu 14 października 2021 roku wniosek o sprostowanie omyłki pisarskiej w postanowieniu Sądu.

PIOTR SOROKA, MONIKA KĘDZIEŃSKA,
PIOTR SKOWORODKO, IGOR SOROKA
Notariusze - Spółka Cywilna
00-519 Warszawa, ul. Wspólna 25
NIP 5261000817 tel. 22 622 70 04

Repertorium A Nr 5617/2020

WYPIS

AKT NOTARIALNY

Dnia piątego sierpnia roku dwa tysiące dwudziestego (05.08.2020) ja, Notariusz Piotr Skoworodko, prowadzący swoją Kancelarię w Warszawie przy ulicy Wspólnej 25, przybyłem do lokalu biurowego w Warszawie przy ulicy Górskiego 9, gdzie sporządziłem protokół z Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą: **Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi**, adres: 90-350 Łódź, ulica Ks. BP. Wincentego Tymienieckiego, nr 25C, lok. 230, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000708937, NIP: 7282824878 (dalej „Spółka”), które odbyło się w dniu dzisiejszym, tj. 05.08.2020 roku, w lokalu biurowym przy ulicy Górskiego 9 w Warszawie -----

PROTOKÓŁ Z NADZWYCAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

§ 1 Protokołu.

Zgromadzenie otworzył Pan Damian Szymański, który został wybrany jednogłośnie na Przewodniczącego Zgromadzenia, zarządził sporządzenie listy obecności, przedstawił ją do podpisu i oświadczył, że reprezentowany jest cały (100%) kapitał zakładowy Spółki, tj. 1000 (jeden tysiąc) udziałów i tyle samo głosów na Zgromadzeniu Wspólników, nikt nie wniósł sprzeciwu, ani co do odbycia Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, ani co do postawienia poszczególnych spraw na porządku obrad, wobec tego

2

Zgromadzenie odbywa się prawidłowo i jest zdolne, zgodnie z art. 240 Kodeksu spółek handlowych (dalej „KSH”) do podjęcia uchwał przewidzianych następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.
2. Wybór Przewodniczącego Zgromadzenia, stwierdzenie prawidłowości zwołania Zgromadzenia i jego zdolności do powzięcia wiążących uchwał.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przekształcenia spółki Render Cube sp. z o.o.
5. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru podmiotu prowadzącego rejestr akcjonariuszy.
6. Zamknięcie obrad.

Przewodniczący ponadto oświadczył, że wspólnicy Spółki zostali prawidłowo powiadomieni o istotnych elementach treści Planu przekształcenia z dnia 31.03.2020 roku przygotowanego przez zarząd Spółki (dalej „Plan przekształcenia”) oraz opinii biegłego rewidenta zgodnie z art. 561 § 2 KSH oraz zapoznali się z projektem statutu spółki przekształcanej.

§ 2 Protokołu.

Następnie, zgodnie z przyjętym porządkiem obrad, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło następujące uchwały:

„Uchwała nr 1

**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki
Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w
Łodzi**

**z dnia 5 sierpnia 2020 roku
w sprawie przekształcenia spółki Render Cube Sp. z o.o.**

§ 1

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, działając na podstawie



4

VI. Zgoda na brzmienie statutu spółki przekształcanej
W związku z przekształceniem Spółki Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Render Cube Spółka Akcyjna, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki przekształcanej niniejszym wyraża zgodę na następujące brzmienie statutu Spółki przekształcanej i przyjmuje statut Spółki przekształcanej:

„STATUT SPÓŁKI RENDER CUBE SPÓŁKA AKCYJNA

I. FIRMA, SIEDZIBA, CZAS TRWANIA, PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI AKCYJNEJ

§ 1.

1. Spółka działa pod firmą „Render Cube” Spółka Akcyjna, dalej w niniejszym Statucie również jako „Spółka”.
2. Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki pod firmą „Render Cube” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000708937, w Spółkę Akcyjną.

§ 2.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 3.

1. Spółka może używać skrótu firmy: Render Cube S.A.
2. Spółka może używać wyróżniającego ją znaku graficznego.
3. Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych i postanowień niniejszego Statutu, a także na podstawie innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

§ 4.

Siedzibą Spółki jest miasto Łódź.



3

art. 563 § 1 KSH postanawia przekształcić Spółkę na następujących zasadach:

I. Typ spółki, w jaką spółka zostaje przekształcona
Spółka Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dalej „Spółka przekształcana”) zostaje przekształcona w spółkę Render Cube Spółka Akcyjna (dalej „Spółka przekształcona”).

II. Wysokość kapitału zakładowego
W związku z przekształceniem Spółki Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Render Cube Spółka Akcyjna, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki przekształcanej postanawia określić kapitał zakładowy Spółki przekształcanej w wysokości 100.000,00 zł (słownie: sto tysięcy złotych), który to kapitał zostanie pokryty w całości z majątku Spółki przekształcanej. Kapitał zakładowy Spółki przekształcanej będzie dzielł się na 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja.

III. Zakres praw przyznanych osobie wspólnikom uczestniczącym w spółce przekształcanej, jeżeli przyznanie takich praw jest przewidziane

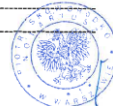
Wspólnikom uczestniczącym w Spółce przekształcanej nie zostały przyznane jakiegokolwiek uprawnienia osobiste.

IV. Nazwiska i imiona członków zarządu spółki przekształcanej
Członkami pierwszego Zarządu Spółki przekształcanej są:

Damian Szymański – Prezes Zarządu
Michał Nowak – Wiceprezes Zarządu

V. Nazwiska i imiona członków rady nadzorczej spółki przekształcanej
Członkami pierwszej Rady Nadzorczej Spółki przekształcanej są:

Matthias Wünsche – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Szymański – Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Marmul – Członek Rady Nadzorczej
Felix Regehr – Członek Rady Nadzorczej
Christoph Bayer – Członek Rady Nadzorczej



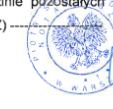
5

§ 5.

Spółka działa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą. Na terenie swojego działania Spółka może otwierać oddziały, przedstawicielstwa i inne placówki, a także uczestniczyć w innych spółkach w kraju i za granicą. Może także uczestniczyć we wszystkich dopuszczalnych prawem strukturach i powiązaniach organizacyjno-prawnych.

§ 6.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:
 - a) działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z)
 - b) działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z)
 - c) działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania (PKD 58.29.Z)
 - d) działalność post-produkcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi (PKD 59.12.Z)
 - e) działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z)
 - f) działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z)
 - g) pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z)
 - h) działalność agencji informacyjnych (PKD 63.91.Z)
 - i) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z)
 - j) działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z)
 - k) pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 63.99.Z)
 - l) pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B)
 - m) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z)



6

- n) działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59.20.Z) -----
- o) działalność fotograficzna (PKD. 74.20.Z) -----
- p) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z) -----
- q) działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z) -----
- r) pozostała działalność wydawnicza (PKD 58.19.Z) -----
- s) działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.11.Z) -----
- t) działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.13.Z) -----
- u) sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.65.Z) -----
- v) sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.41.Z) -----
- w) produkcja gier i zabawek (PKD 32.40.Z) -----
2. Działalność wymagająca koncesjonowania lub zezwoleń prowadzona będzie po ich uzyskaniu. -----
3. Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki dokonana z zachowaniem warunków określonych w Kodeksie Słonek Handlowych nie wymaga wykupu akcji Spółki od akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę. -----

II. KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI ORAZ AKCJE SPÓŁKI

§ 7.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 100.000,00 (sto tysięcy złotych) i dzieli się na 1.000.000 (jeden milion) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł. (dziesięć groszy) każda akcja, w tym: -----
- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000. -----



- Handlowych. -----
2. Kapitał zakładowy Spółki obniża się, w drodze zmiany Statutu, przez zmniejszenie wartości nominalnej akcji, połączenie lub przez umorzenie części akcji oraz w przypadku podziału przez wydzielenie. Tryb i zasady takiego obniżenia określają przepisy Kodeksu Słonek Handlowych. -----

III. ORGANY SPÓŁKI

§ 11.

- Organami Spółki są: -----
1. Zarząd, -----
2. Rada Nadzorcza, -----
3. Walne Zgromadzenie. -----

A. ZARZĄD

§ 12.

1. Zarząd Spółki składa się co najmniej z dwóch osób: Prezesa Zarządu, co najmniej jednego Wiceprezesa i pozostałych członków Zarządu. -----
2. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje członków Zarządu, w tym Prezesa i Wiceprezesa, z wyjątkiem pierwszego Zarządu powołanego w uchwale o przekształceniu. -----
3. Liczbę członków Zarządu określa uchwała Rady Nadzorczej. -----
4. Zarząd działa na podstawie przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu Zarządu uchwalanego przez Radę Nadzorczą. -----

§ 13.

1. Kadencja Zarządu jest wspólna i wynosi 3 lata. -----
2. W razie ustąpienia, śmierci lub odwołania członka Zarządu w okresie, na który został powołany, skład Zarządu może być uzupełniony przez Radę Nadzorczą, przy czym kadencja tak wybranego członka Zarządu upływa wraz z końcem kadencji pozostałych członków Zarządu. -----

§ 14.

1. Jeżeli Zarząd jest wieloosobowy, wszyscy jego członkowie są obowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki. -----
2. Zarząd jest zobowiązany zarządzać majątkiem i sprawami Spółki z



7

2. Kapitał zakładowy Spółki w zakresie akcji serii A pierwszej emisji został pokryty w wyniku przekształcenia, o którym mowa w § 1 ust 2 niniejszego Statutu. -----
3. Akcje Spółki są emitowane w seriach oznaczonych kolejnymi literami alfabetu. -----
4. Akcje Spółki są akcjami na okaziciela. -----
5. Akcje mogą być pokryte wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi. -----

§ 8.

Akcje są zbywane bez ograniczeń. -----

§ 9.

1. Akcje mogą być umorzone wyłącznie za zgodą akcjonariusza (umorzenie dobrowolne) w drodze ich nabycia przez Spółkę, przy czym umorzenie takie nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym. -----
2. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych, bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego Spółki. Uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki powinna być powzięta na Walnym Zgromadzeniu, na którym powzięto uchwałę o umorzeniu akcji. -----
3. Umorzenie akcji wymaga i następuje z chwilą obniżenia kapitału zakładowego Spółki. -----

§ 10.

1. Walne Zgromadzenie może podwyższyć kapitał zakładowy Spółki przeznaczając na ten cel środki z kapitału zapasowego lub innych kapitałów rezerwowych utworzonych z zysku (podwyższenie kapitału ze środków Spółki). Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki następuje w drodze emisji nowych akcji na okaziciela lub podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji. Tryb i zasady takiego podwyższenia określają przepisy prawa, w szczególności Kodeksu Słonek



należą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przestrzegając przepisów prawa, postanowień niniejszego Statutu oraz uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą w zakresie ich działania. -----

3. Zarząd jest upoważniony do proponowania Radzie Nadzorczej biegłego rewidenta w celu zbadania sprawozdań finansowych Spółki. -----
4. Zarząd jest zobowiązany do przedkładania Radzie Nadzorczej okresowej informacji na temat bieżącej i planowanej sytuacji finansowej Spółki oraz zasad zarządzania ryzykiem. -----

§ 15.

Rozporządzanie prawem i zaciąganie zobowiązania przez Zarząd Spółki, o wartości przekraczającej 40 000 zł (słownie: czterdzieści tysięcy złotych) wymaga zgody Rady Nadzorczej. -----

§ 16.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawnieni są - dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem. -----

§ 17.

1. W umowach pomiędzy Spółką a członkami Zarządu oraz w sporach z nimi, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, przy czym Rada Nadzorcza ma prawo upoważnić w drodze uchwały Przewodniczącą Rady Nadzorczej lub innego jej członka do podpisania umów lub innych dokumentów między Spółką a członkiem Zarządu na warunkach określonych uchwałą Rady Nadzorczej, chyba że Walne Zgromadzenie ustanowi pełnomocnika do zawarcia tych umów. -----
2. Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie za pełnienie swoich obowiązków w wysokości ustalonej w uchwale Rady Nadzorczej. Członek Zarządu może być zatrudniony na podstawie umowy o pracę lub innej umowy. -----
3. Zarząd zawiera i rozwiązuje umowy o pracę oraz ustala wynagrodzenie za pracę w granicach uchwalonego rocznego budżetu. -----



10

§ 18.

1. Prezes Zarządu kieruje działaniami Zarządu, organizuje jego pracę i przewodniczy posiedzeniom Zarządu, zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie Zarządu.
2. Posiedzenia Zarządu odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wybranym przez Zarząd.
3. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności członek Zarządu zastępujący Prezesa Zarządu.
4. Dla ważności uchwały Zarządu wymagane jest zawiadomienie o posiedzeniu wszystkich członków Zarządu.
5. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów członków Zarządu obecnych na posiedzeniu. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.
6. Głosowanie jest jawne.
7. Każdy z członków Zarządu, który jest przeciwny podjęciu uchwały, ma prawo wyrazić swoje stanowisko w formie zdania odrębnego wniesionego do protokołu posiedzenia albo zgłoszonego w oddzielnym dokumencie.
8. Uchwała Zarządu może być podjęta także bez posiedzenia Zarządu na podstawie decyzji Prezesa Zarządu, a w razie jego nieobecności członka Zarządu zastępującego Prezesa Zarządu.
9. Zarząd może podejmować uchwały także w trybie pisemnym oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w szczególności w ramach telekonferencji lub połączenia internetowego. Wówczas uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i uchwała taka zostanie podpisana przez biorących udział w głosowaniu, przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub na najbliższym posiedzeniu Zarządu.
10. Jeżeli choćby jeden z członków Zarządu zgłosi sprzeciw co do podjęcia uchwały w trybie określonym w ust 9 projekt uchwały powinien zostać



12

§ 21.

Do obowiązków Rady Nadzorczej należy wykonywanie uprawnień przewidzianych w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych, w tym zwłaszcza:

- a) rozpatrywanie rocznych planów działania Spółki, sporządzonych przez Zarząd, oraz ich niezbędnych zmian lub uzupełnień,
- b) ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania pisemnego z wyników powyższej oceny,
- c) składanie wniosków do Walnego Zgromadzenia o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków,
- d) wybór na wniosek Zarządu lub z własnej inicjatywy biegłego rewidenta,
- e) reprezentowanie Spółki w umowach pomiędzy Spółką a członkami Zarządu oraz w sporach między nimi, o ile Walne Zgromadzenie nie ustanowiło pełnomocnika do tych spraw,
- f) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu oraz ustalanie wysokości ich wynagrodzenia,
- g) zawieszanie - z ważnych powodów - w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, jak również delegowanie - na okres nie dłuższy niż trzy miesiące - członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu niemogących sprawować swoich czynności,
- h) wyrażenie zgody na zawiązanie spółek prawa handlowego, przystępowanie Spółki do lub wyjście Spółki z innych spółek oraz nabywanie, obejmowanie i zbywanie udziałów lub akcji w innych spółkach,
- i) udzielenie zgody na rozporządzanie prawem i zaciąganie zobowiązań przez Zarząd Spółki, o wartości przekraczającej kwotę



11

przedstawiony na najbliższym posiedzeniu Zarządu.

§ 19.

Członek Zarządu nie może bez zgody Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi, stosownie do postanowień art. 380 Kodeksu Spółek Handlowych.

B. RADA NADZORCZA

§ 20.

1. Rada Nadzorcza liczy od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych na okres wspólnej kadencji wynoszącej 3 (trzy) lata.
2. Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, które określa również liczbę członków powoływanych na daną kadencję.
3. Każdy członek Rady Nadzorczej może zrezygnować ze swojej funkcji, przedstawiając Przewodniczącemu Rady Nadzorczej oraz Zarządowi pisemne zawiadomienie na co najmniej cztery tygodnie przed planowanym dniem ustąpienia z wykonywania funkcji członka Rady Nadzorczej. Termin określony w zdaniu pierwszym może zostać skrócony jeśli z takim wnioskiem zwróci się do Rady Nadzorczej członek Rady Nadzorczej, o którym mowa w zdaniu pierwszym, a Rada Nadzorcza wyraziła na to zgodę.
4. Pierwsza Rada Nadzorcza powoływana jest na mocy uchwały o przekształceniu.
5. Rada Nadzorcza spośród swoich członków powołuje i odwołuje Przewodniczącą Rady Nadzorczej, a także może powołać Zastępcę Przewodniczącą Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej, chyba że Walne Zgromadzenie wybierając członków Rady Nadzorczej powierzy im również określone funkcje.
6. Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu uchwalonego przez Radę Nadzorczą i zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie.



13

40.000 zł (słownie: czterdzieści tysięcy złotych),

- j) uchwalanie Regulaminu działania Zarządu,
- k) uchwalanie Regulaminu działania Rady Nadzorczej,
- l) wyrażenie zgody na zastawienie akcji i udziałów posiadanych w innych spółkach,
- m) zatwierdzenie strategii rozwoju Spółki przygotowanej przez Zarząd Spółki w formie Biznes Planu oraz wszelkich zmian do niej,
- n) wyrażenie zgody na zajmowanie się przez członków Zarządu interesami konkurencyjnymi oraz na uczestnictwo w spółce konkurencyjnej,
- o) zwoływanie Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go we właściwym czasie,
- p) wyrażenie zgody na ustanawianie prokury,
- q) wyrażenie zgody na wypłatę zaliczki na poczet dywidendy,
- r) sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki, badanie wszystkich dokumentów, sprawozdań oraz stanu majątku Spółki,
- s) wyrażenie zgody na emisję zabezpieczonych papierów dłużnych,
- t) wyrażenie zgody na zbycie całości lub części przedsiębiorstwa lub jakiegokolwiek składnika majątku Spółki poza zwykłym tokiem działalności Spółki,
- u) wyrażenie zgody na likwidację Spółki lub postawienie jej w stan upadłości,
- v) wyrażenie zgody na zawarcie jakiegokolwiek umowy lub transakcji pozostającej poza zwykłym tokiem działalności Spółki (np. niezwiązanej z przedmiotem jej działalności),
- w) wyrażenie zgody na udzielenie pożyczki przez Spółkę,
- x) wyrażenie zgody na zabezpieczenie przez Spółkę jakiegokolwiek długu lub zobowiązania jakiegokolwiek osoby trzeciej lub innej spółki,
- y) wyrażenie zgody na jakiegokolwiek wydatki Spółki nieprzewidziane w budżecie i przekraczające 20.000 zł. (słownie: dwadzieścia tysięcy złotych),



14

- z) wyrażenie zgody na emisję, wykup lub nabycie akcji Spółki.
§ 22.
1. Dla ważności posiedzenia Rady Nadzorczej i podejmowanych uchwał niezbędna jest obecność przynajmniej połowy jej członków, pod warunkiem powiadomienia wszystkich członków na co najmniej 5 (pięć) dni roboczych przed terminem planowanego posiedzenia wraz z podaniem porządku obrad.
 2. Zawiadomienie o posiedzeniu Rady Nadzorczej może być wysłane członkowi Rady Nadzorczej także pocztą elektroniczną, jeżeli uprzednio wyraził na to pisemną zgodę, podając adres, na który zawiadomienie powinno być wysłane.
 3. Posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje jej Przewodniczący z własnej inicjatywy, na żądanie Zarządu lub członka Rady Nadzorczej.
 4. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów, a w razie równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
 5. Uchwała może być podjęta także bez posiedzenia Rady, jeżeli wszyscy jej członkowie wyrażą pisemną zgodę na jej brzmienie.
 6. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.
 7. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały także w trybie pisemnym oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w szczególności w ramach telekonferencji lub połączenia internetowego. Wówczas uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i uchwała taka zostanie podpisana przez biorących udział w głosowaniu, przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub na najbliższym posiedzeniu Rady



16

oraz uchwalonego Regulaminu Walnego Zgromadzenia.
§ 25.

1. Uchwały Walnego Zgromadzenia wymaga w szczególności:
 - a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, --
 - b) rozporządzanie zyskiem lub decydowanie o sposobie pokrycia strat za rok obrotowy, --
 - c) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków, --
 - d) powoływanie pełnomocnika do zawierania z członkami Zarządu umów oraz do reprezentowania Spółki w sporach z nimi, --
 - e) umarzanie akcji i ustalanie zasad ich umarzania, --
 - f) decyzje dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru, --
 - g) zatwierdzenie Regulaminu Rady Nadzorczej, --
 - h) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego, odrębnej własności lokalu, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu lub udziału w tych prawach, --
 - i) zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części, a także ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, --
 - j) emisja obligacji, --
 - k) inne sprawy, które zgodnie ze Statutem i przepisami Kodeksu Spółek Handlowych należą do Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwał w poniższych sprawach wymaga większości ¾ głosów:
 - a) zmiana Statutu Spółki, --
 - b) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego Spółki, --
 - c) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego, --
 - d) połączenie Spółki i jej przekształcenie, --



15

- Nadzorczej. Podejmowanie uchwał w trybie określonym w niniejszym ustępie nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członków Zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach członków Zarządu.
8. Każdy członek Rady Nadzorczej przy podejmowaniu decyzji powinien kierować się interesem Spółki. Zabronione jest wykorzystywanie sytuacji biznesowej Spółki dla własnych celów lub działając w imieniu jakiegokolwiek powiązanej osoby fizycznej, spółki, jakiegokolwiek instytucji lub stowarzyszenia w których lub na rzecz których dany członek Rady Nadzorczej działa.
 9. Członkowie Zarządu mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach Rady Nadzorczej.

§ 23.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie, którego wysokość ustala uchwała Walnego Zgromadzenia.

C. WALNE ZGROMADZENIE

§ 24.

1. Walne Zgromadzenie zwoływane są jako zwyczajne i nadzwyczajne.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje corocznie Zarząd nie później niż w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w powyższym terminie, Zwyczajne Walne Zgromadzenie może zostać zwołane przez Radę Nadzorczą.
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Rada Nadzorcza ma prawo zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie jeżeli uzna to za stosowne, a Zarząd w terminie 14 (czternastu) dni od złożenia stosownego żądania przez Radę Nadzorczą nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Porządek obrad ustala podmiot zwołujący Walne Zgromadzenie.
4. Walne Zgromadzenie działa na podstawie przepisów prawa Statutu



17

- e) rozwiązanie Spółki, --
- f) emisja obligacji.

§ 26.

1. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Zarząd na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego zastępca lub w razie nieobecności tych osób - Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego.
3. Akcjonariusze uczestniczą w Walnym Zgromadzeniu osobiście albo przez pełnomocników umocowanych na piśmie pod rygorem nieważności.

§ 27.

1. Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania wiążących uchwał bez względu na liczbę akcji reprezentujących kapitał zakładowy Spółki, a uchwały na Walnym Zgromadzeniu zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że niniejszy Statut lub przepisy Kodeksu Spółek Handlowych stanowią inaczej.
2. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.
3. Uchwały Walnego Zgromadzenia mogą być podejmowane, mimo braku formalnego zwołania Walnego Zgromadzenia, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia Walnego Zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.

IV. RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI

§ 28.

Rachunkowość i księgi Spółka prowadzi zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.



18

§ 29.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

§ 30.

Spółka może tworzyć fundusze przewidziane w obowiązujących przepisach prawa, a także kapitały obrotowe, rezerwowe i zapasowe.

§ 31.

1. O rozporządzeniu czystym zyskiem, a także o jego podziale decyduje Walne Zgromadzenie.
2. Zarząd Spółki jest upoważniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli spółka posiada środki wystarczające na wypłatę.
3. Zasady wypłaty zaliczki na poczet dywidendy wymagają akceptacji Rady Nadzorczej.

V. ROZWIĄZANIE I LIKWIDACJA SPÓŁKI

§ 32.

Rozwiązanie Spółki może nastąpić w sytuacjach przewidzianych przez przepisy prawa, a nadto w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia.

§ 33.

1. Likwidację Spółki prowadzi się pod firmą Spółki z dodatkiem "w likwidacji".
2. Likwidację Spółki prowadzi Likwidator (Likwidatorzy) wybrany przez Walne Zgromadzenie.

VI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 34.

W sprawach nie uregulowanych w niniejszej Umowie stosuje się przepisy Kodeksu Sposek Handlowych i inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



20

§ 3 Protokołu.

Do aktu niniejszego załączono listę obecności Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi z dnia 05.08.2020 roku.

§ 4 Protokołu.

Tożsamość Przewodniczącego Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników - Damiana Szymańskiego, zamieszkałego w Łodzi (92-547) przy ulicy Beli Bertoka 24 m. 10, notariusz ustalił na podstawie okazanego dowodu osobistego CBK 926033, PESEL: 87111511195.

§ 5 Protokołu.

Koszty tego aktu ponosi Spółka.

Zgodnie z treścią art. 52 ustawy z dnia 28.07.2005 roku o kosztach sądowych w sprawach cywilnych (t.j. Dz.U. z 2019 roku, poz. 785), opłata za zmianę wpisów w rejestrze przedsiębiorców wynosi 500,00 złotych, zaś opłata za ogłoszenie kolejnego wpisu w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, na podstawie § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 13.05.2014 roku w sprawie wydawania i rozpowszechniania Monitora Sądowego i Gospodarczego (Dz.U. z 2017 roku, poz. 1957) wynosi 100,00 złotych.

§ 6 Protokołu.

Wypisy z tego aktu należy wydawać Spółce w dowolnej liczbie.

§ 7 Protokołu.

Wyliczono opłaty:

- taksa notarialna na podstawie § 9 ust. 1 pkt 3, w zw. z § 17 Rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28.06.2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (tekst jednolity Dz.U. z 2018 roku, poz. 272) 1.000,00 złotych;
- podatek od towarów i usług (VAT) w wysokości 23 % na podstawie art. 41 ustawy z dnia 11.03.2004 roku o podatku od towarów i usług (tekst jednolity Dz.U. z 2020 roku, poz. 106) 230,00 złotych;



19

Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że powyższa Uchwała nr 1 została podjęta w głosowaniu jawnym przy 1000 (jeden tysiąc) ważnych głosach „za” oraz braku głosów „przeciw” i „wstrzymujących się”.

„Uchwała nr 2

Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki

Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w

Łodzi

z dnia 5 sierpnia 2020 roku

w sprawie wyboru podmiotu prowadzącego rejestr akcjonariuszy

§ 1

W związku z przekształceniem Spółki Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Render Cube Spółka Akcyjna, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Render Cube Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością postanawia niniejszym wybrać spółkę DOM MAKLESKI NAVIGATOR S.A. z siedzibą w Warszawie (kod pocztowy 00-105) przy ulicy Twardej 18, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000274307, NIP: 1070006735, REGON: 140871261 (dalej „DM Navigator”) do prowadzenia rejestru akcjonariuszy spółki Render Cube Spółka Akcyjna.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że powyższa Uchwała nr 2 została podjęta w głosowaniu jawnym przy 1000 (jeden tysiąc) ważnych głosach „za” oraz braku głosów „przeciw” i „wstrzymujących się”.

Wobec wyczerpania porządku obrad Przewodniczący zamknął Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników.



21

- podatek od czynności cywilnoprawnych od podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 50.000,00 złotych, pomniejszonego o kwoty określone w § 4 Protokołu i takse notarialną wraz z podatkiem VAT określoną powyżej na podstawie art. 7 ustawy z dnia 09.09.2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku, poz. 223) 241,00 złotych.

Powyższe opłaty nie obejmują kosztów sporządzenia i wydania Stronem wypisów aktu notarialnego, których wysokość wraz z podstawą prawną ich pobrania zostanie wskazana na każdym wypisie aktu notarialnego i zarejestrowana pod odrębnymi numerami Repertorium A.

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.

Na oryginalne właściwe podpisy biorących udział w czynności i notariusza

W Y P I S ten został wydany Spółce.

Pobrano: a) opłaty skarbowe złotych
(art. 9 ustawy o opłacie skarbowej),
b) takse notarialne złotych 1000
(§ 12 rozp. w sprawie taksy notarialnej)
c) podatku VAT - 23 % złotych 230,00
(art. 41 ustawy o podatku od towarów i usług).
Warszawa, dnia 05.08.2020
Repertorium A 5620/2020


NOTARIUSZ

Piotr Skowronko

Akcje zwykłe na okaziciela serii B w liczbie 38.900 (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) sztuk powstały na uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi z dnia 13 maja 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki.

Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 3.890,00 zł (trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych) poprzez objęcie 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji serii B o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja, o łącznej wartości nominalnej 3.890,00 zł (trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych), w związku z czym nastąpi podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3.890,00 zł (trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych), to jest do kwoty 103.890,00 zł (sto trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych). Wpis podwyższenia w Krajowym Rejestrze Sądowym został dokonany w dniu 13 sierpnia 2021 roku.

**„Uchwała nr 3
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Render Cube Spółka Akcyjna
z siedzibą w Łodzi
z dnia 13 maja 2021 roku**

*w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję
akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa
poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki*

Na podstawie art. 431 § 1 w zw. z art. 431 § 2 pkt 1), w związku z art. 432 § 1 w zw. z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Render Cube Spółka Akcyjna (dalej zwanej: „Spółką”) uchwala co następuje:-----

§ 1

**Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję Akcji
serii B w drodze subskrypcji prywatnej**

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł i nie większą niż 3.890,00 zł, tj. z kwoty 100.000,00 zł do kwoty nie mniejszej niż 100.001,00 i nie większej niż 103.890,00 zł.-----
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii B w liczbie nie mniejszej niż 10 i nie większej niż 38.900, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (dalej zwane: „Akcjami serii B”).-----
3. Akcje serii B zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi. -
4. Akcje serii B będą podlegały dematerializacji zgodnie z ustawą o obrocie instrumentami finansowymi i kodeksem spółek handlowych.-----

5. Emisja Akcji serii B nastąpi w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych poprzez skierowanie oferty objęcia Akcji serii B do inwestorów, którzy nabywają papiery wartościowe o łącznej wartości co najmniej 100 000 EUR na inwestora dla każdej osobnej oferty, z zachowaniem warunków emisji, do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego na podstawie art. 1 ust. 4 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE. -----
6. Akcje serii B uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:-----
 - a. Akcje serii B zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, -
 - b. Akcje serii B zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku

papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.-----

7. Określa się, że umowy objęcia Akcji serii B z inwestorami wybranymi przez Zarząd Spółki zostaną zawarte do dnia 30 września 2021 r. -----
8. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności do: -----
 - a. ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii B,-----
 - b. zawarcia umów o objęcie Akcji serii B,-----
 - c. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją Akcji serii B,-----
 - d. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, -----
 - e. podjęcia wszelkich innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały. -----

§ 2

Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości

Działając w interesie Spółki, na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Akcji serii B w całości. Walne Zgromadzenie Spółki po zapoznaniu się z treścią opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz sposób ustalenia proponowanej ceny emisyjnej akcji, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały, przychyliła się do jej treści.-----

§ 3

Zmiana Statutu Spółki

Zmienia się Statut Spółki w ten sposób, że § 7 ust. 1 otrzymuje następujące brzmienie:-----

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 100.001,00 zł (sto tysięcy jeden złotych i 00/100 gr) i nie więcej niż 103.890,00 zł (sto trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych i 00/100 gr) i dzieli się na nie mniej niż 1.000.010 (jeden milion dziesięć) i nie więcej niż 1.038.900 (jeden milion trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym: -----

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000, -----*
- b) nie mniej niż 10 (dziesięć) i nie więcej niż 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900.”. --*

§ 4

Upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki po sporządzeniu aktu notarialnego zawierającego oświadczenie Zarządu o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz zawierającego postanowienie o dookreśleniu w statucie wysokości kapitału zakładowego.-----

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zastrzeżeniem, że zmiana Statutu Spółki następuje z chwilą wpisania do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”-----

ZAŁĄCZNIK NR 1

do uchwały nr 3 z dnia 13 maja 2021 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Render Cube Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję

akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki-----

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

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

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

serii B do inwestorów, którzy nabywać będą papiery wartościowe o łącznej wartości co najmniej 100 000 EUR na inwestora dla każdej osobnej oferty, charakteryzuje się znacznym odformalizowaniem oraz elastycznością a także nie wymaga sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego, co w sposób znaczący skraca czas potrzebny na przeprowadzenie emisji oraz zmniejsza jej koszty. -----

3. Cena emisyjna akcji serii B proponowana jest do ustalenia przez Zarząd Spółki w oparciu o warunki makro i mikroekonomiczne oraz z uwzględnieniem dotychczasowej pozycji ekonomicznej Spółki.” -----

Przewodniczący stwierdził, że uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym; w głosowaniu wzięło udział łącznie 1.000.000 akcji serii A. - Na każdą akcję serii A przypada jeden głos na Walnym Zgromadzeniu Spółki. -----

Przewodniczący ogłosił, że wszystkie głosy w łącznej liczbie 1.000.000 akcji zostały oddane ważnie, co stanowi 100 % (sto procent) kapitału zakładowego Spółki; nie zgłoszono sprzeciwów. ----- "Za" uchwałą oddano 1.000.000 głosów, głosów "przeciw" oraz głosów "wstrzymujących się" nie oddano. -----

W dniu 1 lipca 2021 roku Emitent oraz Sprzedający podjęli decyzję w zakresie ustalenia ceny emisyjnej akcji serii B oraz ceny sprzedaży akcji serii A

Łódź, 1 lipca 2021 r.

Łódź, 1st July 2021

USTALENIE PRZEZ EMITENTA I AKCJONARIUSZY SPRZEDAJĄCYCH PARAMETRÓW OFERTY PUBLICZNEJ AKCJI RENDER CUBE S.A.

W związku z (i) emisją, w drodze oferty publicznej, 38.900 akcji zwykłych na okaziciela serii B spółki Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi, o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, oraz (ii) publiczną sprzedażą do 98.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A spółki Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi o wartości nominalnej 0,10 PLN każda („Akcje”), działając jako oferujący Akcje w ramach Oferty Publicznej, po otrzymaniu oraz uwzględnieniu wyników procesu budowy księgi popytu (book-building) przeprowadzonego przez Dom Maklerski INC S.A. w dniach 7 – 30 czerwca 2021 r., niniejszym ustalamy następujące parametry Oferty Publicznej Akcji, zgodnie z treścią dokumentu ofertowego dotyczącego Oferty Publicznej:

- (1) Cena Akcji w Ofercie Publicznej wynosi 150,00 zł (sto pięćdziesiąt złotych) za jedną Akcję,
- (2) Liczba Akcji w Ofercie Publicznej wynosi 85.900 (osiemdziesiąt pięć tysięcy dziewięćset) Akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, przy czym:
 - (a) Render Cube S.A. emituje 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) Akcji,
 - (b) Iridium Media Group GmbH oferuje 17.500 (siedemnaście tysięcy pięćset) Akcji,
 - (c) Damian Szymański oferuje 18.500 (osiemnaście tysięcy pięćset) Akcji,
 - (d) Krzysztof Szymański oferuje 5.500 (pięć tysięcy pięćset) Akcji,
 - (e) Przemysław Marmul oferuje 5.500 (pięć tysięcy pięćset) Akcji.

Doczytano i
Damian Szymański
Damian Szymański

Doczytano i
Przemysław Marmul
Przemysław Marmul

Doczytano i
Krzysztof Szymański
Krzysztof Szymański

Doczytano i
Iridium Media Group GmbH
Iridium Media Group GmbH

Doczytano i
Render Cube SA
Render Cube SA

DETERMINATION BY THE ISSUER AND SELLING SHAREHOLDERS PARAMETERS OF THE PUBLIC OFFERING OF THE SHARE OF RENDER CUBE S.A.

In connection with (i) the issue, by way of a public offering, of 38,900 series B ordinary bearer shares of Render Cube S.A. with its registered office in Łódź, with a nominal value of PLN 0.10 each, and (ii) public sale of up to 98,000 series A ordinary bearer shares of Render Cube S.A. with its registered office in Łódź, with a nominal value of PLN 0.10 each ("Shares"), acting as an offeror of the Shares under the Public Offering, after receiving and taking into account the results of the book-building process carried out by Dom Maklerski INC S.A. on June 7-30, 2021, we hereby establish the following parameters of the Public Offering of Shares, in accordance with the content of the offering document for the Public Offering:

- (1) The Share Price in the Public Offering is PLN 150.00 (one hundred and fifty zlotys) per Share,
- (2) The number of Shares in the Public Offering is 85,900 (eighty five thousand nine hundred) Shares with a nominal value of PLN 0.10 each, where:
 - a. Render Cube S.A. issues 38,900 (thirty eight thousand nine hundred) Shares,
 - b. Iridium Media Group GmbH offers 17,500 (seventeen thousand five hundred) Shares,
 - c. Damian Szymański offers 18,500 (eighteen thousand five hundred) Shares,
 - d. Krzysztof Szymański offers 5,500 (five thousand five hundred) Shares,
 - e. Przemysław Marmul offers 5,500 (five thousand five hundred) Shares.

Doczytano i
Damian Szymański
Damian Szymański

Doczytano i
Przemysław Marmul
Przemysław Marmul

Doczytano i
Krzysztof Szymański
Krzysztof Szymański

Doczytano i
Iridium Media Group GmbH
Iridium Media Group GmbH

Doczytano i
Render Cube SA
Render Cube SA

Następnie dnia 26 lipca 2021 roku Zarząd Spółki dokonał dookreślenia wysokości kapitału zakładowego. Akt notarialny Rep. A nr 19031/2020 dokonała Agnieszka Szałachowska-Darteyre, notariusz w Warszawie.

Kancelaria Notarialna Paweł Kita
Agnieszka Szałachowska-Darteyre
Spółka Cywilna
ul. Górskiego 9, 00-033 Warszawa
NIP: 701 054 71 00

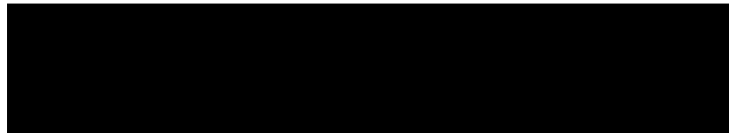
WYPIS

Repertorium A nr 19031/2021

AKT NOTARIALNY

Dnia dwudziestego szóstego lipca dwa tysiące dwudziestego pierwszego roku (**26.07.2021r.**), przed Agnieszką Szałachowską-Darteyre, notariuszem w Warszawie, w siedzibie jej kancelarii notarialnej w Warszawie, przy ulicy Wojciecha Górskiego 9, stawili się: -----

1. Damian Szymański, syn Krzysztofa i Anny (PESEL



2. Michał Stefan Nowak, syn Andrzeja i Sylwii (PESEL



działający przy niniejszej czynności odpowiednio jako Prezes oraz Wiceprezes Zarządu spółki pod firmą **Render Cube Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi** (dalej: "**Spółka**"), wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000860872**, co potwierdza okazana przy niniejszym akcie Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców z dnia **26 lipca 2021 roku** (dane Spółki według okazanej Informacji z rejestru przedsiębiorców: 93-004 Łódź, ulica Piotrkowska nr 295 lok. 7, REGON 368973789, NIP 7282824878).-----

Damian Szymański oraz **Michał Nowak** oświadczyli, że: -----

- ich uprawnienie do reprezentacji Spółki nie wygasło, nie zostali odwołani ani nie złożyli rezygnacji z pełnionych funkcji odpowiednio Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesa Zarządu, jak również są jedynymi członkami zarządu Spółki;-----
- dokonanie niniejszej czynności nie narusza przepisów prawa, w tym Statutu reprezentowanej przez nich Spółki, w szczególności w zakresie zgód Organów Spółki, Akcjonariuszy Spółki lub osób trzecich; ---
- od chwili wydruku okazanej Informacji z rejestru przedsiębiorców nie nastąpiły żadne zmiany, które mogłyby mieć wpływ na ważność lub skuteczność niniejszej czynności. -----

Tożsamość stawających notariusz ustaliła na podstawie powołanych powyżej dokumentów tożsamości. -----

Damian Szymański oraz Michał Nowak oświadczyli, że nie zachodzą przyczyny powodujące unieważnienie powołanych wyżej dowodów osobistych ani uzasadniające obowiązek wymiany tych dowodów osobistych, stosownie do treści Ustawy z dnia 06 sierpnia 2010 roku o dowodach osobistych (t.j. Dz. U. 2021 r., poz. 816, ze zm.). -----

OŚWIADCZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI
W TRYBIE art. 310 §4 w związku z §2 oraz w związku
z art. 431 §7 Kodeksu Spółek Handlowych

§ 1. Damian Szymański oraz Michał Nowak działający jako Zarząd spółki Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi oświadczają że:-----

- 1) w dniu 13 maja 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło między innymi uchwałę nr 3 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii B, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa

poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki, w której uchwalono co następuje:-----

- a) podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł i nie większą niż 3.890,00 zł, tj. z kwoty 100.000,00 zł do kwoty nie mniejszej niż 100.001,00 i nie większej niż 103.890,00 zł,-----
- b) podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii B w liczbie nie mniejszej niż 10 i nie większej niż 38.900, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (dalej zwane: „Akcjami serii B”),-----
- c) Akcje serii B zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi,-----
- d) Akcje serii B będą podlegały dematerializacji zgodnie z ustawą o obrocie instrumentami finansowymi i kodeksem spółek handlowych,-----
- e) emisja Akcji serii B nastąpi w drodze subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych poprzez skierowanie oferty objęcia Akcji serii B do inwestorów, którzy nabywają papiery wartościowe o łącznej wartości co najmniej 100 000 EUR na inwestora dla każdej osobnej oferty, z zachowaniem warunków emisji, do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego na podstawie art. 1 ust. 4 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE,-
- f) Akcje serii B uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:-----

- a. Akcje serii B zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych,-----
- b. Akcje serii B zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego,-----
- g) Określa się, że umowy objęcia Akcji serii B z inwestorami wybranymi przez Zarząd Spółki zostaną zawarte do dnia 30 września 2021 r.,-----
- h) Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności do:-----
 - a. ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii B, -----
 - b. zawarcia umów o objęcie Akcji serii B, -----
 - c. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją Akcji serii B, -----
 - d. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. Z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości



objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego,-----

e. podjęcia wszelkich innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały,-----

i) pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii B w całości,-----

§ 2. Damian Szymański oraz Michał Nowak działający jako Zarząd Spółki oświadczają, iż w wyniku skutecznego zawarcia umów objęcia akcji serii B i ich opłacenia objęta została maksymalna wysokość podwyższonego kapitału zakładowego, o którym mowa w § 1. pkt 1) lit. a) powyżej, tj. 3.890,00 (trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt) złotych,-----

§ 3. W związku z wysokością objętego kapitału zakładowego, o którym mowa w § 2. powyżej, **Damian Szymański oraz Michał Nowak** działający jako Zarząd Spółki, na podstawie art. 310 § 4 w związku z art. 431 § 7 Kodeksu Sółek Handlowych oświadczają, że kapitał zakładowy Spółki wynosi 103.890,00 zł (słownie: sto trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych i 00/100 groszy) i dzieli się na 1.038.900 (słownie: jeden milion trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, w tym:-----

a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000,-----

b) 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900,-----

W związku z powyższym Zarząd Spółki **dokonyuje dookreślenia** wysokości kapitału zakładowego poprzez **zmianę brzmienia § 7 ust. 1 Statutu Spółki, w ten sposób, że nadaje § 7 ust. 1 Statutu Spółki nowe, następujące brzmienie:**-----

"1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 103.890,00 zł (słownie: sto trzy tysiące osiemset dziewięćdziesiąt złotych i 00/100 groszy) i dzieli

się na 1.038.900 (słownie: jeden milion trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:-----

a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000,-----

b) 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900."-----

§ 4. Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka. -----

§ 5. Wypisy niniejszego aktu należy wydawać Spółce w dowolnej liczbie. -----

§ 6. Notariusz pouczyła stawających o:-----

1) treści przepisów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 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, w szczególności o treści art. 13 Rozporządzenia tj. Informacjach podawanych w przypadku zbierania danych od osoby, której dane dotyczą, -----

2) obowiązku podania we wniosku o wpis do rejestru przedsiębiorców KRS numeru wypisu niniejszego aktu notarialnego albo wyciągu z niniejszego aktu w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych oraz że wniosek o wpis składa się w sposób określony w Ustawie z dnia 20 sierpnia 1997 roku o Krajowym Rejestrze Sądowym.---

§ 7. Pobrano od kwoty 3.890.- zł następujące opłaty: -----

1) tytułem taksy notarialnej -----126,00 zł

2) 23% podatku VAT -----28,98 zł

na podstawie: -----

1) - § 3 Rozp Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (t.j. Dz. U. z 2020r., poz. 1473, ze zm.); -----



2) - art. 41 i art. 146aa pkt 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 685, ze zm.). -----

Akt ten został odczytany, przyjęty i podpisany.

*Oryginał aktu podpisali: Stawający
oraz notariusz.*

Kancelaria Notarialna

Paweł Kita, Agnieszka Szalachowska - Darteyre

Spółka Cywilna

00-033 Warszawa, ulica Wojciecha Górskiego 9

tel. 825-69-83, tel. 825-36-39

Wypis ten wydano Stronie

Rep. A nr19032.../2021

Warszawa, dnia 26 lipca 2021 roku

Pobrano za dokonanie czynności notarialnej – 42,00 zł

oraz podatku VAT 23% - 9,66 zł

*na podstawie: § 12.1 Rozp. Min. Spraw. z dnia 28 czerwca 2004 roku
(Dz. U. z 2018r., poz. 272) oraz art. 41 i art. 146aa pkt 1 ustawy z dnia
11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2020 r.,
poz. 106).*



Agnieszka Szalachowska-Darteyre

[Signature]
Notariusz



Dnia 13.05.2021 r. podjęto Uchwałę Nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi w sprawie dematerializacji oraz wprowadzenia do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą New Connect akcji serii A, B i C oraz upoważnienia do zawarcia umowy o rejestrację akcji w depozycie papierów wartościowych.

**„Uchwała nr 5
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Render Cube Spółka Akcyjna
z siedzibą w Łodzi
z dnia 13 maja 2021 roku**

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

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Render Cube Spółka Akcyjna uchwala co następuje: -----

§ 1

1. Spółka postanawia ubiegać się o wprowadzenie akcji serii A, B oraz C do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect.-----
2. Upoważnia się Zarząd Spółki do zawarcia umowy z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. dotyczącej rejestracji w depozycie papierów wartościowych wszystkich akcji Spółki w celu ich dematerializacji.-----

§ 2

1. Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich faktycznych i prawnych czynności niezbędnych do realizacji celu niniejszej uchwały. -----
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.” -----

Przewodniczący stwierdził, że uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym; w głosowaniu wzięło udział łącznie 1.000.000 akcji serii A. - Na każdą akcję serii A przypada jeden głos na Walnym Zgromadzeniu Spółki. -----

Przewodniczący ogłosił, że wszystkie głosy w łącznej liczbie 1.000.000 akcji zostały oddane ważnie, co stanowi 100 % (sto procent) kapitału zakładowego Spółki; nie zgłoszono sprzeciwów. ---- "Za" uchwałą oddano 1.000.000 głosów, głosów "przeciw" oraz głosów "wstrzymujących się" nie oddano. -----

Przystąpiono do punktu 9 (dziewiątego) porządku obrad. -----

Następnie Przewodniczący poddał pod rozpatrzenie i pod głosowanie podjęcie uchwały nr 6 o treści: -----

Akcje serii C powstały na mocy uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi z dnia 13 maja 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki. Wpis podwyższenia w Krajowym Rejestrze Sądowym został dokonany w dniu 14 września 2021 roku.

**„Uchwała nr 4
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą Render Cube Spółka Akcyjna
z siedzibą w Łodzi
z dnia 13 maja 2021 roku**

w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki

Działając na podstawie art. 431 § 1 w zw. z art. 431 § 2 pkt 3) w zw. z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Render Cube Spółka Akcyjna uchwala co następuje: -----

§ 1

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję Akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł i nie większą niż 2.590,00 zł. -----
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w liczbie nie mniejszej niż 10 i nie większej niż 25.900, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (dalej zwane: „Akcjami serii C”). -----
3. Akcje serii C zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi. -
4. Akcje serii C będą podlegały dematerializacji zgodnie z ustawą o obrocie instrumentami finansowymi i kodeksem spółek handlowych.-----
5. Emisja Akcji serii C nastąpi w drodze subskrypcji otwartej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, przeprowadzonej w drodze oferty publicznej, co do której mają zastosowanie przepisy zawarte w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz

uchylenia dyrektywy 2003/71/WE oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. co do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego.-----

6. Akcje serii C uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:-----

- a. Akcje serii C zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych,
- b. Akcje serii C zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.-----

7. Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności do:-----

- a. ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii C, z zastrzeżeniem, że łączne wpływy z emisji nie mogą przekroczyć kwoty, o której mowa w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 lutego

2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE, -----

- b. określenia terminu otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji serii C,-----
- c. ustalenia zasad przeprowadzenia subskrypcji otwartej, oferowania Akcji serii C i przyjmowania zapisów na Akcje serii C, w tym ewentualnego podziału oferty na transze, -----
- d. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją i przydziałem Akcji serii C, -----
- e. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, -----
- f. podjęcia wszelkich innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.-----

§ 2

Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości

Działając w interesie Spółki, pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru Akcji serii C w całości. Walne Zgromadzenie Spółki po zapoznaniu się z treścią opinii Zarządu uzasadniającej powody pozbawienia prawa poboru oraz sposób ustalenia proponowanej ceny emisyjnej akcji, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały, przychyliła się do jej treści. -----

§ 3

Zmiana Statutu Spółki

Zmienia się Statut Spółki w ten sposób, że § 7 ust. 1 otrzymuje następujące brzmienie: -----

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 100.001,00 zł (sto tysięcy jeden złotych i 00/100 gr) i nie więcej niż 106.480,00 zł (sto sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych i 00/100 gr) i dzieli się na nie mniej niż 1.000.010 (jeden milion dziesięć) i nie więcej niż 1.064.800 (jeden milion sześćdziesiąt cztery tysiące osiemset) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym: -----

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000, -----*
- b) nie mniej niż 10 (dziesięć) i nie więcej niż 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900, -----*
- c) nie mniej niż 10 (dziesięć) i nie więcej niż 25.900 (dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach od C-00001 do C-25900.”, --*

§ 4

Upoważnia się Radę Nadzorczą do ustalenia tekstu jednolitego statutu Spółki po sporządzeniu aktu notarialnego zawierającego oświadczenie Zarządu o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz zawierającego postanowienie o dookreśleniu w statucie wysokości kapitału zakładowego.-----

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia, z zastrzeżeniem, że zmiana Statutu Spółki następuje z chwilą wpisania do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”-----

ZAŁĄCZNIK NR 1

do uchwały nr 4 z dnia 13 maja 2021 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Render Cube Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi w sprawie: podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki -----

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

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

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

- Zarządu Spółki, wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości w zakresie akcji nowej emisji leży w interesie Spółki. -----
2. Tryb subskrypcji otwartej, co do której nie będzie miał zastosowania wymóg sporządzenia memorandum informacyjnego lub prospektu emisyjnego, pozwala w sposób znaczący skrócić czas potrzebny na przeprowadzenie emisji oraz zmniejsza jej koszty. -----
3. Cena emisyjna akcji serii C proponowana jest do ustalenia przez Zarząd Spółki w oparciu o warunki makro i mikroekonomiczne oraz z uwzględnieniem dotychczasowej pozycji ekonomicznej Spółki.” -----

Przewodniczący stwierdził, że uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym; w głosowaniu wzięło udział łącznie 1.000.000 akcji serii A. - Na każdą akcję serii A przypada jeden głos na Walnym Zgromadzeniu Spółki. -----

Przewodniczący ogłosił, że wszystkie głosy w łącznej liczbie 1.000.000 akcji zostały oddane ważnie, co stanowi 100 % (sto procent) kapitału zakładowego Spółki; nie zgłoszono sprzeciwów. -----

"Za" uchwałą oddano 1.000.000 głosów, głosów "przeciw" oraz głosów "wstrzymujących się" nie oddano. -----

W dniu 8 lipca 2021r. Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 2/07/2021 z dnia 8.07.2021 r. w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C.

Uchwała Zarządu 2/07/2021

z dnia 8.07.2021 r.

Render Cube Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi („Spółka”)

w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii C

Zarząd Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi (kod 93-004), przy ulicy Piotrkowskiej 295/7, działając na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi z dnia 13.05.2021 roku, niniejszym postanawia:

§ 1

Ustalić cenę emisyjną za 1 akcję serii C w wysokości 150,00 zł każda (sto pięćdziesiąt złotych), co przy średnim kursie 4,5414 EUR/PLN EUR/PLN opublikowanym przez NBP w dniu ustalenia ceny emisyjnej (tj. w dniu 08.07.2021 r.) implikuje wartość wpływów brutto Spółki z oferty publicznej akcji serii C na terytorium Unii Europejskiej w wysokości 855.463,07 EUR.

Łączna wartość wpływów brutto z ofert publicznych akcji Spółki przeprowadzonych na terytorium Unii Europejskiej na podstawie art. 1 ust 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE przez Spółkę w okresie ostatnich 12 miesięcy, łącznie z wartością wpływów brutto z oferty publicznej akcji serii C, wynosi 855.463,07 EUR.

§ 2

Biorąc pod uwagę potrzeby kapitałowe Spółki oraz ustaloną cenę emisyjną akcji serii C, Zarząd dokona przydziału akcji serii C w przypadku prawidłowego złożenia zapisów oraz opłacenia najmniej 12.950 (dwanaście tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) akcji serii C i nie więcej niż 25.900 (dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji serii C.

§ 3

1. Podzielić emisję do 25.900 akcji serii C przeprowadzaną w ramach oferty publicznej na transze, w ten sposób, że:
 - a) w ramach pierwszej transzy zaoferowane zostanie do 12.950 akcji serii C,
 - b) w ramach drugiej transzy zaoferowane zostanie do 12.950 akcji serii C.
2. W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 12.950 akcji serii C, pozostałe akcje z puli akcji oferowanych w ramach pierwszej transzy zostaną zaoferowane w ramach drugiej transzy.
3. W ramach pierwszej transzy akcje będą oferowane w drodze prezentowania indywidualnie oznaczonym inwestorom informacji o Spółce, akcjach serii C oraz warunkach ich nabycia.
4. Spółka może przeprowadzić trzecią transzę oferty publicznej akcji serii C, w ramach której zaoferowane zostaną akcje, na które złożono nieważne zapisy w ramach drugiej transzy, na zasadach określonych w § 4 ust. 3.

§ 4

1. Ustalić termin przyjmowania przez Spółkę zapisów na akcje serii C Spółki od 20 lipca 2021 r. do 10 sierpnia 2021 r., przy czym:
 - a) w ramach pierwszej transzy zapisy na akcje będą przyjmowane od 20 lipca 2021 r. do 26 lipca 2021 r.,
 - b) w ramach drugiej transzy zapisy na akcje będą przyjmowane od 27 lipca 2021 r. do 3 sierpnia 2021 r.,
 - c) w ramach trzeciej transzy, w przypadku określonym w ust. 3, zapisy na akcje będą przyjmowane do 10 sierpnia 2021 r.
2. Termin zakończenia przyjmowania zapisów wskazany w ust. 1 lit. b) i c) może ulec skróceniu w przypadku prawidłowego złożenia zapisów i opłacenia wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną przed upływem wyznaczonego terminu zakończenia przyjmowania zapisów. W takim przypadku za termin zakończenia przyjmowania zapisów na akcje uznaje się dzień, w którym nastąpiło prawidłowe złożenie zapisów i opłacenie wszystkich akcji serii C objętych ofertą publiczną.
3. W przypadku, gdy zostaną złożone zapisy na wszystkie akcje serii C oferowane w ramach drugiej transzy, a jeden lub więcej inwestorów nie dokona ich opłacenia lub nie dostarczy poprawnie podpisanego formularza zapisu, Zarząd Spółki może skierować zaproszenia do złożenia zapisów na akcje w liczbie odpowiadającej liczbie akcji, w odniesieniu do których Spółka nie otrzymała wpłat lub poprawnie podpisanego formularza zapisu, do wybranych przez Zarząd Inwestorów (trzecia transza).
4. Przydział akcji nastąpi w ciągu 14 dni od dnia zakończenia przyjmowania zapisów.

§ 5

1. Zapisy na akcje mogą być składane zgodnie z trybem określonym w art. 437 Kodeksu Sądów Handlowych, w tym w postaci elektronicznej, poprzez uzupełnienie formularza elektronicznego na stronie <http://emisja.rendercube.pl>. Spółka poświadczą przyjęcie zapisu.
2. W przypadku złożenia formularza elektronicznego, dla ważności złożonego przez inwestora zapisu na akcje niezbędne będzie podpisanie formularza zapisu podpisem zaufanym (ePUAP) lub kwalifikowanym podpisem elektronicznym i odesłanie go na adres email emisja@rendercube.pl oraz opłacenie zapisu na akcje w terminie 3 dni roboczych od dnia przekazania Spółce formularza zapisu. Przez opłacenie zapisu na akcje rozumie się uznanie rachunku bankowego Spółki, kwotą pieniężną wynikającą ze złożonego zapisu. Nieodesłanie Spółce właściwie podpisanego formularza zapisu lub nieopłacenie zapisu na akcje we wskazanym terminie może skutkować nieuwzględnieniem przez Spółkę zapisu złożonego przez inwestora.

§ 6

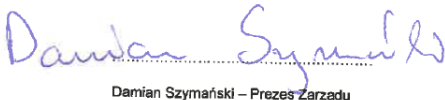
1. Ustala się maksymalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 2.000 (dwa tysiące) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach pierwszej transzy na 200 (dwieście) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach pierwszej transzy przekroczy 12.750 (dwanaście tysięcy siedemset pięćdziesiąt) akcji serii C to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 12.950 (dwanaście tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) sztuk.
2. Ustala się maksymalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach drugiej transzy na 200 (dwieście) akcji serii C, a minimalny poziom jednorazowego zapisu na akcje serii C Spółki w ramach drugiej transzy na 20 (dwadzieścia) akcji serii C, przy czym jeżeli ogólny poziom zapisów w ramach drugiej transzy przekroczy 12.930 (dwanaście tysięcy dziewięćset trzydzieści) akcji serii C to minimalny poziom zapisu będzie równy liczbie akcji pozostałych do 12.950 (dwanaście tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt) sztuk.
3. W przypadku wystąpienia trzeciej transzy nie wprowadza się ograniczenia minimalnego lub maksymalnego poziomu jednorazowego zapisu na akcje.

§ 7

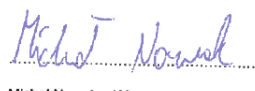
Przydział akcji nastąpi według uznania Zarządu. Zarząd zastrzega sobie prawo do nieprzydzielenia akcji serii C wszystkim lub niektórym inwestorom, w całości lub w części.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.



Damian Szymański – Prezes Zarządu



Michał Nowak – Wiceprezes Zarządu

W dniu 12 sierpnia 2021 roku, Zarząd Render Cube S.A. podjął Uchwałę w sprawie dojścia do skutku emisji Akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ich przydziału.

Uchwała nr 1/08/2021
Zarządu Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi
z dnia 12 sierpnia 2021 r.
w sprawie dojścia do skutku emisji Akcji zwykłych na okaziciela serii C oraz ich
przydziału

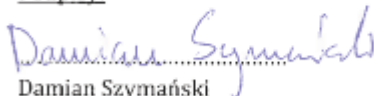
Działając jako Zarząd spółki pod firmą: Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi (dalej: „Spółka”) postanowiono, co następuje:

Art. 1

1. Zarząd Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi, w związku z zamknięciem otwartej subskrypcji akcji na okaziciela serii C, działając na podstawie art. 439 § 1 w zw. z art. 440 § 2 Kodeksu spółek handlowych, uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 13 maja 2021 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki, niniejszym postanawia, że:
 - emisja Akcji serii C doszła do skutku oraz przydzieli 25.900 Akcji zwykłych na okaziciela serii C o łącznej wartości nominalnej 2.590,00 zł (słownie: dwa tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych i 00/100 groszy), zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

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

Podpisy:


Damian Szymański

Prezes Zarządu


Michał Nowak

Michał Nowak

Wiceprezes Zarządu

Załącznik:

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

Następnie, dnia 17 sierpnia 2021 roku Zarząd Spółki dokonał dookreślenia wysokości kapitału zakładowego. Akt notarialny Rep. A nr 17836/2021 sporządzony został przez zastępcę notarialnego Joannę Jonatowską-Spychalską, zastępującą Agnieszkę Wróblewską, notariusza w Łodzi.

WYPIS

KANCELARIA NOTARIALNA
"WRÓBLEWSKA, MIECZKOWSKI NOTARIUSZE SPÓŁKA PARTNERSKA"
AGNIESZKA WRÓBLEWSKA - NOTARIUSZ
WOJCIECH MIECZKOWSKI - NOTARIUSZ
REGON 101692327 NIP 7252072669
TEL./FAX 426300635
wmnotariusze@gmail.com

Repertorium A nr 17836/2021

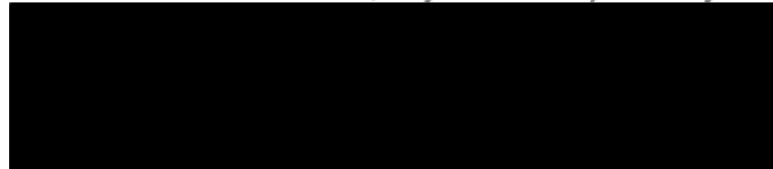
AKT NOTARIALNY

Dnia siedemnastego sierpnia dwa tysiące dwudziestego pierwszego roku (17-08-2021 r.), przede mną **zastępcą notarialnym Joanną Jonatowską-Spychalską, zastępującą Agnieszkę Wróblewską - notariusza w Łodzi, w jej kancelarii notarialnej w Łodzi, przy ulicy Piotrkowskiej pod nr 198 lokal nr 7, stawili się:**-----

1. Damian Szymański, syn Krzysztofa i Anny,



2. Michał Stefan Nowak, syn Andrzeja i Sylwii,



działający przy niniejszej czynności odpowiednio jako Prezes oraz Wiceprezes Zarządu spółki pod firmą **Render Cube Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi (93-004 Łódź, ulica Piotrkowska nr 295 lok. 7), REGON 368973789, NIP 7282824878, dalej: "Spółka", wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000860872, co potwierdza okazana przy niniejszym akcie Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców z dnia 16 sierpnia 2021 roku**-----

Damian Szymański oraz Michał Nowak oświadczyli, że:-----

- ich uprawnienie do reprezentacji Spółki nie wygasło, nie zostali odwołani ani nie złożyli rezygnacji z pełnionych funkcji odpowiednio Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesa Zarządu, jak również są jedynymi członkami zarządu Spółki; -----
- dokonanie niniejszej czynności nie narusza przepisów prawa, w tym statutu reprezentowanej przez nich Spółki, w szczególności w zakresie zgód organów Spółki, akcjonariuszy Spółki lub osób trzecich; -----
- od chwili wydruku okazanej Informacji z rejestru przedsiębiorców nie nastąpiły żadne zmiany, które mogłyby mieć wpływ na ważność lub skuteczność niniejszej czynności. -----

Tożsamość stawających zastępcę notarialny stwierdziła na podstawie powołanych powyżej dokumentów tożsamości.----

Damian Szymański oraz Michał Nowak oświadczyli, że nie zachodzą przyczyny powodujące unieważnienie powołanych wyżej dowodów osobistych ani uzasadniające obowiązek wymiany tych dowodów osobistych, stosownie do treści Ustawy z dnia 06 sierpnia 2010 roku o dowodach osobistych (t.j. Dz. U. 2021 r., poz. 816, ze zm.).-----

PROTOKÓŁ POSIEDZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI ORAZ OŚWIADCZENIE JEGO CZŁONKÓW W TRYBIE art. 310 §4 w związku z §2 oraz w związku z art. 431 §7 Kodeksu Spółek Handlowych

§1. Damian Szymański oraz Michał Nowak działający jako Zarząd spółki Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi oświadczają że: -----

- 1) w dniu 13 maja 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło między innymi Uchwałę nr 4, zaprotokołowaną przez zastępcę notarialnego Huberta Wolnego, zastępującego Agnieszkę Szałachowską-Darteyre – notariusza w Warszawie, za Rep. A nr 11593/2021 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki, w której uchwalono co następuje: -----
 - a) podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł i nie większą niż 2.590,00 zł, ---

- b) podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, o którym mowa w ust. 1, zostanie dokonane przez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii C w liczbie nie mniejszej niż 10 i nie większej niż 25.900, o wartości nominalnej 0,10 zł każda (dalej zwane: „**Akcjami serii C**”), -----
- c) Akcje serii C zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi, -----
- d) Akcje serii C będą podlegały dematerializacji zgodnie z ustawą o obrocie instrumentami finansowymi i kodeksem spółek handlowych, -----
- e) emisja Akcji serii C nastąpi w drodze subskrypcji otwartej w rozumieniu art. 431 §2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, przeprowadzonej w drodze oferty publicznej, co do której mają zastosowanie przepisy zawarte w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE oraz art. 37a ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. co do której nie jest wymagane sporządzenie prospektu emisyjnego ani memorandum informacyjnego, -----
- f) Akcje serii C uczestniczyć będą w dywidendzie na następujących warunkach:-----
 - a. Akcje serii C zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, -----
 - b. Akcje serii C zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym

w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynając od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały zapisane po raz pierwszy w rejestrze akcjonariuszy lub na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.-----

g) Upoważnia się Zarząd Spółki do podjęcia działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, w szczególności do:-----

- a. ustalenia ceny emisyjnej Akcji serii C, z zastrzeżeniem, że łączne wpływy z emisji nie mogą przekroczyć kwoty, o której mowa w art. 1 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 lutego 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE, -----
- b. określenia terminu otwarcia i zamknięcia subskrypcji Akcji serii C, -----
- c. ustalenia zasad przeprowadzenia subskrypcji otwartej, oferowania Akcji serii C i przyjmowania zapisów na Akcje serii C, w tym ewentualnego podziału oferty na transze, -----
- d. podjęcia wszelkich działań związanych z emisją i przydziałem Akcji serii C, -----
- e. złożenia oświadczenia w trybie art. 310 §2 i 4 w zw. z art. 431 §7 Kodeksu spółek handlowych, o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego,
- f. podjęcia wszelkich innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.

h) pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii C w całości.-----

§2. Damian Szymański oraz **Michał Nowak** działający jako Zarząd Spółki oświadczają, iż w wyniku skutecznego złożenia i opłacenia zapisów na wszystkie akcje serii C objęta została maksymalna wysokość podwyższonego kapitału zakładowego, o którym mowa w § 1. pkt 1) lit. a) powyżej, tj. 2.590,00 zł (dwa tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych). --

§3. W związku z wysokością objętego kapitału zakładowego, o którym mowa w §2. powyżej, **Damian Szymański** oraz **Michał Nowak** działający jako Zarząd Spółki, na podstawie

art. 310 §4 w związku z art. 431 §7 Kodeksu Spółek Handlowych oświadczają, że kapitał zakładowy Spółki wynosi 106.480,00 zł (słownie: sto sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych i 00/100 groszy) i dzieli się na 1.064.800 (słownie: jeden milion sześćdziesiąt cztery tysiące osiemset) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda, w tym:-----

- a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000,-----
- b) 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900,-----
- c) 25.900 (dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach C-00001 do C-25900.-----

W związku z powyższym Zarząd Spółki **dokonyuje dookreślenia** wysokości kapitału zakładowego poprzez zmianę brzmienia §7 ust. 1 Statutu Spółki, w ten sposób, że nadaje §7 ust. 1 Statutu Spółki nowe, następujące brzmienie: -----

"1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 106.480,00 zł (słownie: sto sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych i 00/100 groszy) i dzieli się na 1.064.800 (słownie: jeden milion sześćdziesiąt cztery tysiące osiemset) akcji, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym: -----
a) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000,
b) 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900,-----
c) 25.900 (dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach C-00001 do C-25900." -----

§4. Koszty sporządzenia niniejszego aktu ponosi Spółka. -----

§5. Wypisy niniejszego aktu należy wydawać Spółce w dowolnej liczbie. -----

§6. Pouczyłam Stawających: -----

- o sposobie i trybie składania wniosku w postępowaniu rejestrowym oraz o obowiązku podania we wniosku numeru wypisu albo wyciągu w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych,-----
- o obowiązku posługiwania się numerem Rep. N we wniosku składanym w sądzie rejestrowym,-----
- zgodnie z art.13 ust.1 i ust.2 ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 roku o

fakcie, okresie i zasadach przetwarzania oraz przechowywania jego danych osobowych przez administratora danych osobowych, to jest notariuszy prowadzących tutejszą Kancelarię Notarialną i informacje te przyjmują do wiadomości. -----

§7. Podatek od czynności cywilnoprawnych należny od przedmiotowego podwyższenia kapitału zakładowego został pobrany przy wyżej powołanym protokole Rep. A nr 11593/2021. -----

§8. POBRANO: -----

- wynagrodzenie notariusza na podstawie §9 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz.U.nr 148 poz.1564 z późn.zm.) w kwocie: -----500,00 zł

- powiększone o podatek od towarów i usług VAT w stawce 23%, zgodnie z art. 41 z zw. z art. 146a ustawy z dnia 11 marca 2004 roku (tekst jednolity: Dz.U. z 2011r. Nr 177 poz.1054 z późn.zm.) w kwocie: ----- 115,00 zł

- wynagrodzenie notariusza za zarejestrowanie wypisu w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych na podstawie §16 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 czerwca 2004 roku w sprawie maksymalnych stawek taksy notarialnej (Dz. U. 148 poz. 1564, z późn. zm.) w kwocie:----- 200,00 zł

- powiększone o podatek od towarów i usług w stawce 23%, zgodnie z art. 41 w zw. z art. 146a ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2004 r. nr 54, poz. 535 z późn. zm.) w kwocie:-----46,00 zł
Łącznie pobrano:-----861,00 zł

(osiemset sześćdziesiąt jeden złotych). -----

Poinformowałam, że powyższe opłaty nie obejmują kosztów wpisów tego aktu, które wraz z podstawą prawną ich pobrania zostaną podane na każdym z wypisów. -----

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

Oryginał podpisali: Stawający i zastępca notarialny. -----

REPERTORIUM A nr 17837/2021

Niniejszy wypis aktu notarialnego wydaje się
na rzecz..... Spółki.....

Pobrano tytułem taksy notarialnej wraz z podatkiem VAT według stawki 23% kwotę 1,23 zł, w tym podatek VAT - 0,23 zł (23% od kwoty 1 zł), stosownie do §12 rozporządzenia Ministra

Sprawiedliwości z dnia 28.06.2004 roku

(Dz.U.nr 148 poz.1564 z późn.zm.) oraz przepisów ustawy

z dnia 11.03.2004 roku, o podatku od towarów i usług

(tekst jednolity: Dz.U. z 2011r. Nr 177 poz.1054 z późn.zm.).

Łódź, dnia 17 sierpnia 2021 roku.....



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

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

3. Oznaczenie dat, od których akcje uczestniczą w dywidendzie

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

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

Akcje serii A uczestniczą w dywidendzie począwszy od podziału zysku za rok obrotowy 2020. Walne Zgromadzenie dnia 5 lipca 2021 roku dokonało podziału zysku za rok 2020 przeznaczając go na kapitał zapasowy.

Akcje serii B będą uczestniczyły w dywidendzie na następujących zasadach:

- Akcje serii B zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych
- Akcje serii B zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysków, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego
- Akcje serii B uczestniczą w dywidendzie począwszy od podziału zysku za rok od 1 stycznia 2021 roku.

Akcje serii C będą uczestniczyły w dywidendzie na zasadach następujących:

- Akcje serii C zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale walnego zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych
- Akcje serii C zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysków, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego
- Akcje serii C uczestniczą w dywidendzie począwszy od podziału zysku za rok od 1 stycznia 2021 roku.

Akcje serii A, B, C są równe w prawie do dywidendy.

4. Wskazanie praw z instrumentów finansowych i zasad ich realizacji

Do najistotniejszych praw akcjonariuszy związanych z akcjami należą:

- **prawo głosu** na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwały, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki.
- **prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru)** (art. 433 Kodeksu spółek handlowych): w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może

pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:

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

Szczegółowo, uprawnienia akcjonariuszy zaprezentowano poniżej.

4.1. Uprawnienia o charakterze korporacyjnym

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

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

Uprawnienia korporacyjne (organizacyjne) przysługujące akcjonariuszowi to:

- a) prawo żądania zwołania Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia przez akcjonariuszy posiadających przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego: na podstawie art. 400 § 1 KSH akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Emitenta mogą żądać zwołania NWZ Spółki oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia; statut może upoważnić do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Wyżej wymienione żądanie, należy złożyć na piśmie lub w postaci elektronicznej do Zarządu Emitenta. Stosownie do art. 400 § 3 KSH w przypadku, gdy w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi NWZ nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może, po wezwaniu Zarządu Spółki do złożenia oświadczenia, upoważnić do zwołania NWZ akcjonariuszy występujących z żądaniem zwołania Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie, Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.
- b) prawo do zgłaszania określonych spraw do porządku obrad (art. 401 KSH). Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

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

- akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad (art. 401 § 4 KSH). Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
- statut może upoważnić do żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia oraz do zgłaszania Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad, akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego (art. 401 § 6 KSH).
- prawo do udziału w Walnym Zgromadzeniu (art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych). Z przepisów KSH wynika, że Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, tj. przez system ESPI. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Zasady uczestnictwa w Walnych Zgromadzeniach wynikają z przepisów KSH. Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu spółki publicznej mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.
- Na żądanie uprawnionego z akcji spółki publicznej oraz zastawnika lub użytkownika, którym przysługuje prawo głosu, zgłoszone nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu, podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych wystawia imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.
- Listę uprawnionych z akcji oraz zastawników i użytkowników, którym przysługuje prawo głosu, do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej spółka ustala na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych.
- Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych sporządza wykaz, o którym mowa powyżej, na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed dniem walnego zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione imienne zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej.
- Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia spółce publicznej wykaz, o którym mowa powyżej, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed dniem walnego zgromadzenia. Jeżeli z przyczyn technicznych wykaz nie może zostać udostępniony w taki sposób, podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych wydaje go w postaci dokumentu sporządzonego na piśmie nie później niż na sześć dni przed dniem walnego zgromadzenia; wydanie następuje w siedzibie organu zarządzającego podmiotem.
- Akcjonariusz spółki publicznej może przenosić akcje w okresie między dniem rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu a dniem zakończenia Walnego Zgromadzenia.
- Udział w walnym zgromadzeniu można wziąć również przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, chyba że statut spółki stanowi inaczej. O udziale w walnym zgromadzeniu w sposób, o którym mowa w zdaniu poprzednim, postanawia zwołujący to zgromadzenie.
- stosownie do art. 412 § 1 KSH akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu wynikające z zarejestrowanych przez nich akcji osobiście lub przez pełnomocników. Pełnomocnictwo do udziału i wykonywania prawa głosu w imieniu akcjonariusza Spółki powinno być udzielone na piśmie nieważności lub w formie elektronicznej, przy czym bezpieczny podpis elektroniczny nie jest wymagany,

- prawo do przeglądania listy akcjonariuszy w lokalu Spółki, prawo do żądania sporządzenia odpisu listy akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu, prawo do żądania przestania nieodpłatnie listy pocztą elektroniczną (art. 407 § 1 Kodeksu spółek handlowych),
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia (art. 407 § 2 Kodeksu spółek handlowych); żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki. Wydanie odpisów wniosków powinno nastąpić nie później niż w terminie tygodnia przez Walnym Zgromadzeniem,
- prawo do sprawdzenia, na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu, listy obecności uczestników Walnego Zgromadzenia (art. 410 Kodeksu spółek handlowych); Stosownie do § 1 powoływanego przepisu po wyborze przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, niezwłocznie sporządza się listę obecności zawierającą spis osób uczestniczących w Walnym Zgromadzeniu z wymienieniem liczby akcji Emitenta, które każdy z tych uczestników przedstawia oraz służących im głosów. Przewodniczący zobowiązany jest podpisać listę i wyłożyć ją do wglądu podczas obrad Walnego Zgromadzenia. Na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, o których mowa powyżej lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji,
- prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu (art. 411 Kodeksu spółek handlowych). Jeżeli Statut Emitenta lub ustawa nie stanowią inaczej każda akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo do jednego głosu. Statut Spółki nie przewiduje ograniczenia prawa głosu akcjonariusza Spółki mającego ponad jedną dziesiątą ogółu głosów w Spółce. Walne Zgromadzenie Spółki jest organem uprawnionym do podejmowania, w drodze uchwał, decyzji dotyczących spraw w zakresie organizacji i funkcjonowania Spółki,
- prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Art. 385 § 3 KSH przyznaje akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Emitenta uprawnienie do wnioskowania o wybór Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Akcjonariusze reprezentujący na Walnym Zgromadzeniu tę część akcji, która przypada z podziału ogólnej liczby akcji reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu przez liczbę członków Rady Nadzorczej, mogą utworzyć oddzielną grupę celem wyboru jednego członka Rady Nadzorczej, nie biorą jednak udziału w wyborze pozostałych członków Rady Nadzorczej. Mandaty w Radzie Nadzorczej nieobsadzone przez odpowiednią grupę akcjonariuszy, utworzoną zgodnie z zasadami podanymi powyżej, obsadza się w drodze głosowania, w którym uczestniczą wszyscy akcjonariusze Emitenta, których głosy nie zostały oddane przy wyborze członków Rady Nadzorczej wybieranych w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego Spółki wniosku o dokonanie wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami, postanowienia Statutu przewidujące inny sposób powoływania Rady Nadzorczej nie mają zastosowania w odniesieniu do takiego wyboru Rady Nadzorczej,
- prawo do przeglądania księgi protokołów Walnego Zgromadzenia oraz prawo do otrzymania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 Kodeksu spółek handlowych),
- w terminie tygodnia od zakończenia walnego zgromadzenia spółka publiczna ujawnia na swojej stronie internetowej wyniki głosowań w zakresie wskazanym przepisem, wyniki głosowań powinny być dostępne do dnia upływu terminu do zaskarżenia uchwały walnego zgromadzenia.
- prawo do zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia sprzecznej ze Statutem bądź dobrymi obyczajami i godzącej w interes Emitenta lub mającej na celu pokrzywdzenie akcjonariusza w drodze wytoczonego przeciwko Emitentowi powództwa o uchylenie uchwały (art. 422 Kodeksu spółek handlowych); w takich przypadkach akcjonariusz może wytoczyć przeciwko Spółce powództwo o uchylenie uchwały podjętej przez Walne Zgromadzenie Spółki. Do wystąpienia z powództwem uprawniony jest akcjonariusz, który głosował przeciwko uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, a po jej podjęciu zażądał zaprotokołowania swojego sprzeciwu lub został bezzasadnie niedopuszczony do udziału w Walnym Zgromadzeniu, lub nie był obecny na Walnym Zgromadzeniu, jednakże jedynie w przypadku wadliwego zwołania Walnego Zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad danego Walnego Zgromadzenia. Zgodnie z art. 424 § 2 KSH w przypadku spółki publicznej powództwo o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia należy wnieść w terminie miesiąca od dnia otrzymania przez akcjonariusza wiadomości o uchwale, nie później jednak niż w terminie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Sąd rejestrowy może zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy, podczas której akcjonariusz skarżący uchwałę Walnego Zgromadzenia,

będzie miał możliwość przedstawienia argumentów przemawiających za zawieszeniem postępowania rejestrowego do czasu rozpatrzenia jego powództwa,

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

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

4.2. Uprawnienia o charakterze majątkowym

Do uprawnień majątkowych przysługujących akcjonariuszom należą:

- prawo do dywidendy (prawo do udziału w zysku Spółki) na podst. art. 347 Kodeksu spółek handlowych – powyższy przepis statuuje uprawnienie akcjonariuszy Emitenta do udziału w zysku Spółki wykazany w jej sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom. Zysk przeznaczony do wypłaty akcjonariuszom Emitenta rozdziela się w stosunku do liczby akcji posiadanych przez danego akcjonariusza w dniu dywidendy. Dywidendę wypłaca się w terminie określonym w uchwale walnego zgromadzenia, a jeżeli uchwała walnego zgromadzenia nie określa terminu jej wypłaty, dywidenda jest wypłacana w terminie określonym przez radę nadzorczą. Termin wypłaty dywidendy wyznacza się w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia dywidendy. Jeżeli walne zgromadzenie ani rada nadzorcza nie określą terminu wypłaty dywidendy, wypłata dywidendy powinna nastąpić niezwłocznie po dniu dywidendy. Zasady te należy stosować przy uwzględnieniu terminów określonych w regulacjach KDPW. Zgodnie z art. 395 KSH

organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Z uwagi na fakt, że rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy, Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w terminie do końca czerwca.

Informacje dotyczące wypłaty dywidendy ogłaszane będą w formie raportów bieżących.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- prawo pierwszeństwa do objęcia nowych akcji (prawo poboru) - art. 433 Kodeksu spółek handlowych: w przypadku nowej emisji, stosownie do art. 433 § 1 Kodeksu spółek handlowych, akcjonariuszom Emitenta przysługuje prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji (prawo poboru). Prawo poboru odnosi się również do emisji przez Spółkę papierów wartościowych zamiennych na akcje Spółki lub inkorporujących prawo zapisu na akcje. Natomiast w interesie Spółki, zgodnie z art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Walne Zgromadzenie może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji Spółki w całości lub części. Podjęcie uchwały wymaga:
 - kwalifikowanej większości głosów oddanych za uchwałą w wysokości czterech piątych głosów,

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

Ustawa o ofercie publicznej i Ustawa o obrocie

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

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

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

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

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

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

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego z dywidendy

Podatek od dochodu uzyskanego z dywidendy uregulowany jest Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych oraz Ustawą o podatku dochodowym od osób fizycznych. Ustawy te przewidują obowiązek uiszczenia podatku dochodowego (w wysokości 19%) od dochodów z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Podmioty, które nie mają

siedziby lub zarządu na terytorium RP również podlegają obowiązkowi, o którym mowa powyżej - stawka podatku jest taka sama (19%), chyba że umowa w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu zawarta z krajem miejsca siedziby lub zarządu podatnika stanowi inaczej.

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

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

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

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

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

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

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

Podmiot dokonujący wypłat z tytułu dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych na rzecz osób fizycznych (właściwe biuro maklerskie), obowiązany jest jako płatnik pobierać w dniu dokonania wypłaty, zryczałtowany podatek w wysokości 19%. Pobrany podatek przekazywany jest przez biuro maklerskie na rachunek odpowiedniego urzędu skarbowego do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu pobrania podatku. Dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych nie łączy się z dochodami opodatkowanymi na zasadach określonych w art. 27 ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Podatek dochodowy od dochodu uzyskanego ze sprzedaży akcji

Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby prawne

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

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

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

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

Podatek dochodowy od dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne

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

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

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

Po zakończeniu roku podatkowego podatnik jest obowiązany w zeznaniu podatkowym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, wykazać dochody uzyskane w roku podatkowym m.in. z odpłatnego zbycia papierów wartościowych i dochody z odpłatnego zbycia pochodnych instrumentów finansowych, a także dochody z realizacji praw z nich wynikających oraz z odpłatnego zbycia udziałów w spółkach mających osobowość prawną oraz z tytułu objęcia udziałów (akcji) w spółkach mających osobowość prawną albo wkładów w spółdzielniach w zamian za wkład niepieniężny w postaci innej niż przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, i obliczyć należny podatek dochodowy (art. 30b ust. 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Zgodnie z art. 30b ust. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych zastosowanie stawki podatkowej, wynikającej z umów zapobiegających podwójnemu opodatkowaniu lub niepobranie podatku ma zastosowanie, pod warunkiem przedstawienia płatnikowi przez podatnika zaświadczenia o miejscu zamieszkania lub siedzibie

za granicą dla celów podatkowych (tzw. certyfikat rezydencji), wydane przez właściwy organ administracji podatkowej.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

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

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

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

IV. Dane o Emitencie i jego działalności

1. Podstawowe dane o Emitencie

Dane teleadresowe

	
Nazwa (firma):	Render Cube Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Piotrkowska 295/7, 93-004 Łódź
Numer KRS:	0000860872
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	368973789
NIP:	7282824878
Telefon:	+48 504 357 628
Pocztą e-mail:	contact@rendercube.pl
Strona www:	www.rendercube.pl

Wskazanie czasu trwania Emitenta

Emitent został utworzony na czas nieoznaczony.

Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

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

Emitent został zawiązany umową spółki w formie aktu notarialnego z dnia 01.12.2017 roku (Repertorium A 372/2017) jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Render Cube Studio spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000708937 w dniu 13.12.2017 roku na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego Łódź Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Przekształcenie Render Cube sp. z o.o. w Render Cube spółka akcyjna nastąpiło na podstawie uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 5 sierpnia 2020 r., w przedmiocie przekształcenia spółki Render Cube sp. z o.o. w Render Cube S.A. (akt notarialny Rep. A Nr 5617/2020). Przekształcenie Render Cube spółka akcyjna zostało wpisane do rejestru przedsiębiorców KRS na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego Łódź-Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS z dnia 23 września 2020 r. pod numerem KRS 0000860872. Kapitał zakładowy Emitenta po przekształceniu w spółkę akcyjną wynosił 100.000,00 (sto tysięcy) zł i dzielił się na 1.000.000 (milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

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

Render Cube S.A. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23 września 2020 r. przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000860872.

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

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

2. Krótki opis historii Emitenta

Data	Wydarzenie
01.12.2017 r..	Podpisanie umowy zawiązania spółki Render Cube Sp. z o.o.
13.12.2017 r.	Rejestracja spółki Render Cube Sp. z o.o. w Rejestrze Przedsiębiorców.
Grudzień 2017 r.	Rozpoczęcie prac nad pierwszą autorską grą "Monster League".
01.03.2018 r.	Podpisanie umowy ze spółką Creepy Jar S.A. na produkcję obiektów graficznych na potrzeby projektu Green Hell.
26.10.2018 r.	Premiera gry "Monster League" w formule wczesnego dostępu na platformie Steam.
22.05.2019 r.	Podpisanie umowy wydawniczej z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) na produkcję gry "Medieval Dynasty". Umowa wygasta z końcem listopada 2020.
27.05.2019 r.	Rozpoczęcie prac nad grą Medieval Dynasty (w modelu work for hire, na zlecenie Toplitz)
29.01.2020 r.	Objęcie 65 % udziałów w spółce Render Cube Sp. z o.o. przez Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning w Austrii. Objęcie 5 % udziałów w spółce Render Cube Sp. z o.o. przez p. Przemysława Marmulę. Podpisanie umowy przez akcjonariuszy w sprawie planów spółki związanych z giełdą oraz przekształceniem w spółkę S.A.
05.08.2020 r.	Przyjęcie uchwały w formie aktu notarialnego o przekształceniu spółki z o.o. w spółkę S.A.
17.09.2020 r.	Premiera gry "Medieval Dynasty" na platformie Steam w formule wczesnego dostępu.
30.11.2020 r.	Zawarcie umowy produkcyjno-wydawniczej ze Spicy Fox GmbH (obecnie Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching) dotyczącej ukończenia gry „Medieval Dynasty”.
20.04.2021 r.	Zawarcie przez Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) umowy z Microsoft w zakresie udostępnienia gry Medieval Dynasty w ramach platformy Xbox Game Pass na PC
7.05.2021 r.	Zawarcie umowy o nabycie pełni praw do własności intelektualnej (IP) dotyczącej gry Medieval Dynasty z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria)
7.05.2021 r.	Rejestracja sprzedaży akcji Render Cube S.A. przez Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) do Iridium Media Group z siedzibą w Oberhaching (Niemcy)
13.08.2021 r.	Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału w drodze emisji akcji serii B
14.09.2021 r.	Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału w drodze emisji akcji serii C
23.09.2021 r.	Premiera gry "Medieval Dynasty" w pełnej wersji

Źródło: Emitent

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

Określenie rodzaju i wartości kapitałów własnych Emitenta

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

- a) kapitał zakładowy,
- b) kapitał zapasowy,
- c) inne fundusze i kapitały dopuszczalne lub wymagane prawem.

Kapitał zakładowy

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 106.480,00 zł (słownie: sto sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych) i dzieli się na 1.064.800 (słownie: jeden milion trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji, w tym:

- 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- 38.900 (słownie: trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.
- 25.900 (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

Kapitał zakładowy został opłacony w całości.

Kapitał zapasowy

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

Na dzień 30.09.2021 r. kapitał zapasowy Emitenta wynosił 15.192.578,77 zł.

Inne kapitały

Na dzień 30.09.2021 r. Emitent wykazywał kapitał własny w wysokości 21.367.564,50 zł., w ramach kapitału własnego pozycję zysk netto za rok obrotowy w wysokości 6.068.505,73 zł, kapitał zakładowy w wysokości 106.480,00 zł oraz kapitał zapasowy w kwocie 15.192.578,77 zł.

Zasady tworzenia kapitałów

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

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

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

Na dzień 30.09.2021 r. Spółka posiadała środki finansowe w wysokości 13.936.843,21 złotych. W opinii Zarządu środki te w zupełności wystarczą do pokrycia zaplanowanych na najbliższe 12 miesięcy działań, które zebrane zostały w poniższej tabeli:

Opis działania	Termin realizacji	Kwota
Poprawki do wersji 1.0. gry Medieval Dynasty, optymalizacja działania kodu	Q4 2021	200 tys. zł
Płatność z tytułu 3. Raty za nabycie praw do własności tytułu Medieval Dynasty. (Płatność zostanie zrealizowana w pierwszej połowie listopada)	Q4 2021	Ok. 2.250 tys. zł
Prace nad wersjami gry Medieval Dynasty dedykowanymi konsolom PS5 oraz Xbox Series X	Q2 2022	1.200 -1800 tys. zł
Płatność 3. Raty za nabycie praw do własności tytułu Medieval Dynasty (Płatność uzależniona od wyników sprzedażowych gry)	Q2 2021	Ok. 2.250 tys. zł
Przygotowanie trybu gry wieloosobowej do gry Medieval Dynasty	Q4 2022	Ok. 3.500 tys. zł
RAZEM	-	9.650 – 10.250 tys. zł

Źródło: Emitent

Zarząd Emitenta wskazuje również, że premiera pełnej wersji gry Medieval Dynasty odbyła się w dniu 23 września 2021 r., natomiast ze względu na sposób rozliczenia wpływów ze sprzedaży z wydawcą, wpływy ze sprzedaży gry zostaną odnotowane w październiku. Zarząd Emitenta oczekuje, że również ten fakt powinien pozytywnie oddziaływać na sytuacji płynnościowej Emitenta.

Co istotne, wskazane w tabeli płatności z tytułu nabycia praw własności tytułu Medieval Dynasty mają charakter warunkowy i zależą od liczby sprzedanych egzemplarzy gry Medieval Dynasty. Trzecia rata została powiązana z osiągnięciem progu sprzedaży 750.000 sztuk, natomiast płatność czwarta stanie się wymagalna po przekroczeniu progu 1.000.000 sprzedanych egzemplarzy gry. Tym samym, płatności za IP zostaną sfinansowane z bieżących wpływów ze sprzedaży gry.

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

Nie dotyczy, wszystkie akcje Emitenta są objęte wnioskiem o wprowadzenie.

Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Nie dotyczy, kapitał opłacony w całości.

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

Nie dotyczy.

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

Statut Emitenta nie przewiduje upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.

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

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

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

Powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne:

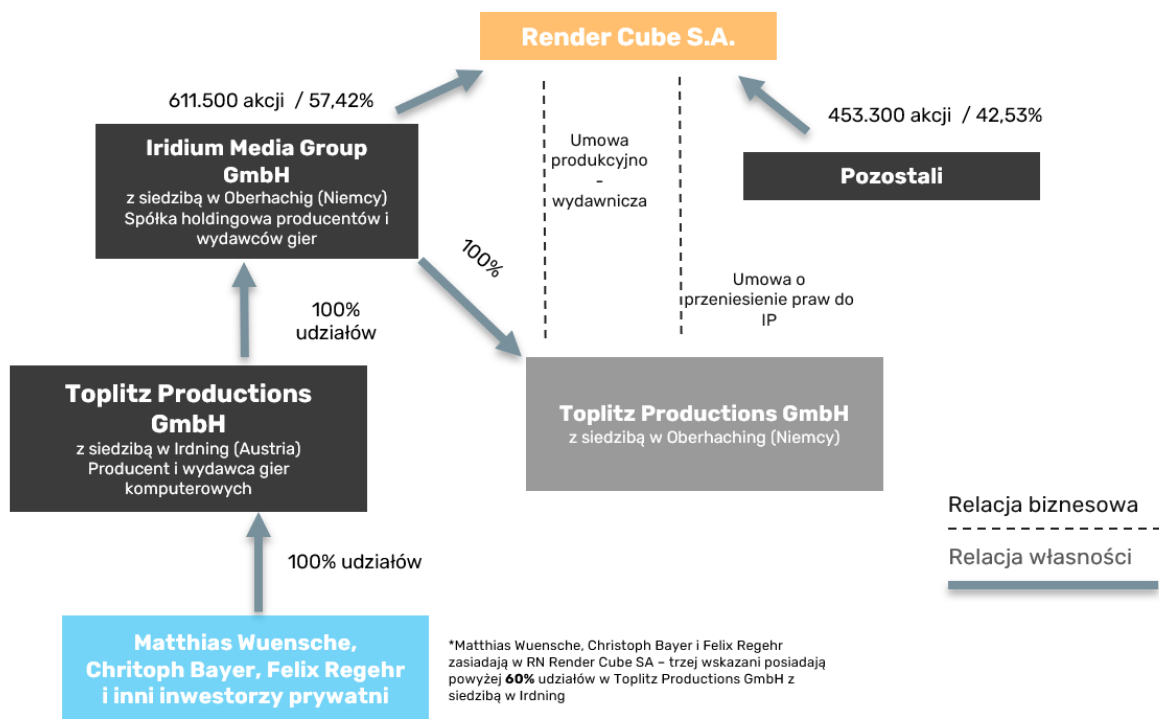
Na mocy umowy objęcia udziałów z dnia 29 stycznia 2020 roku Toplitz Productions GmbH z siedzibą Irdning w Austrii został dominującym udziałowcem w spółce Render Cube Sp. z o.o., obejmując udziały stanowiące 65% kapitału zakładowego Spółki i reprezentujące 65% udziałów na zgromadzeniu wspólników (na moment sporządzenia niniejszego Dokumentu, Iridium Media Group GmbH posiada 611.500 akcji stanowiących 57,43% kapitału zakładowego Spółki). Toplitz Productions jest spółką zajmującą się produkcją i dystrybucją gier komputerowych, a jej głównymi właściciel Wuensche pełni funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta, Christoph Bayer i Felix Regehr pozostają Członkami Rady Nadzorczej Emitenta. Wśród wydanych przez Toplitz Productions gier najważniejsze pozycje stanowią: Lumberjack Dynasty, Professional Farmer, Cattle and Crops, czy Animal Doctor.

W dniu 7 maja 2021 została zarejestrowana transakcja sprzedaży akcji Render Cube S.A. przez Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) do Iridium Media Group GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) – spółki w 100% zależnej od Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria). Celem przeprowadzonej transakcji było dostosowanie strategii grupy, zgodnie z którą działalność prowadzona przez Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning zostanie stopniowo wygaszana i przenoszona do Iridium Media Group GmbH - nowo powstałego podmiotu, który pełnić będzie docelowo rolę spółki holdingowej dla grupy². Strony uzgodniły cenę sprzedaży akcji na poziomie równym ich wartości nominalnej. W obu podmiotach dyrektorem zarządzającym pozostaje Pan Matthias Wuensche, będący Przewodniczącym Rady nadzorczej Render Cube S.A.

Pozostali akcjonariusze Render Cube S.A. na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu, posiadający łącznie 452 112 akcji stanowią osoby fizyczne. Największe udziały posiadają – Damian Szymański 231.500 akcji serii A stanowiących 21,74% udziału w kapitale zakładowym Spółki i 21,74% udziału w głosach na WZA – pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta, Krzysztof Szymański 44.500 akcji serii A stanowiących 4,18% udziału w kapitale zakładowym Spółki i 4,18% udziału w głosach na WZA – pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

W związku z powyższym Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning. Poniższy schemat przedstawia strukturę organizacyjną Emitenta:

² W ramach grupy kapitałowej wydawcą gier na rynku niemieckim jest Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (spółka w 100% zależna od Iridium Media Group GmbH)



źródło: Emitent

Emitent współpracuje z Toplitz Productions GmbH w ramach bieżącej działalności operacyjnej. Toplitz Productions GmbH pełni rolę wydawcy gry Medieval Dynasty.

Suma płatności otrzymanych przez Spółkę od Toplitz Productions GmbH w 2020 roku wynosiła: 7 463 tys. zł. Wskazana kwota stanowi 100% przychodów Spółki, związanych ze sprzedażą gry Medieval Dynasty i jest przekazywana przez Toplitz Productions GmbH na podstawie zawartej umowy produkcyjno-wydawniczej. Model, w którym środki ze sprzedaży gry trafiają do wydawcy, a następnie, w ramach miesięcznych rat, przekazywane są do producenta gry stanowi standard w branży gier.

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

Damian Szymański pełniący funkcję Prezesa Zarządu posiada 231 500 akcji serii A co stanowi 21,74% udziałów w kapitale zakładowym i głosach na WZA Emitenta.

Krzysztof Szymański, pełniący funkcję członka rady nadzorczej, posiada 44 500 akcji serii A Emitenta, stanowiących 4,18% udziału w kapitale zakładowym i głosach na WZA Emitenta.

Wskazani wyżej Akcjonariusze są spokrewnieni (Damian Szymański jest synem Krzysztofa Szymańskiego), mogą działać w domniemanym porozumieniu.

Emitent korzysta również z usług kancelarii prawnej Sylwia Zarzycka i Wspólnicy, której wspólnikiem zarządzającym jest pani Sylwia Zarzycka, pełniąca rolę Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

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

Matthias Wuensche, Przewodniczący Rady Nadzorczej Render Cube S.A., pełni funkcję dyrektora zarządzającego Iridium Media Group - posiadającym 611 500 akcji serii A Emitenta, stanowiących 57,43% udziału w kapitale zakładowym i głosach na WZA Emitenta. Matthias Wuensche pozostaje dyrektorem wykonawczym w Iridium Media Group GmbH oraz dyrektorem wykonawczym w Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching. Ponadto, Matthias Wuenche jest jednym z głównych udziałowców spółki Toplitz Productions GmbH i z siedzibą w Irdning, które posiada 100% udziałów w Iridium Media Group GmbH będącym dominującym akcjonariuszem w Render Cube S.A.

Christoph Bayer, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta, jest jednym z głównych udziałowców spółki Toplitz Productions GmbH i z siedzibą w Irdning, które posiada 100% udziałów w Iridium Media Group GmbH będącym dominującym akcjonariuszem w Render Cube S.A.

Felix Regehr, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta, jest jednym z głównych udziałowców spółki Toplitz Productions GmbH i z siedzibą w Irdning, które posiada 100% udziałów w Iridium Media Group GmbH będącym dominującym akcjonariuszem w Render Cube S.A.

Matthias Wuensche, Christoph Bayer i Felix Regehr posiadają łącznie powyżej 60% udziałów w Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning.

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

Autoryzowany Doradca nie posiada akcji spółki Render Cube S.A.

Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A., podmiot zależny od INC S.A., objęła w ramach oferty publicznej 5036 akcji serii B, stanowiących 0,47% udziału w kapitale zakładowym Spółki i 0,47% udziału w głosach na WZA, w cenie równej cenie emisyjnej, to jest 150 zł za akcję.

Na moment sporządzenia Dokumentu Informacyjnego, z uwzględnieniem późniejszych transakcji kupna i sprzedaży, Carpathia Capital ASI S.A. posiada 3.055 akcji Spółki stanowiących 0,29% udziału w kapitale zakładowym i głosach na WZA Emitenta.

Inne powiązania i transakcje z podmiotami powiązanymi

Emitent zawarł szereg transakcji z podmiotami powiązanymi. Na podstawie umowy wydawniczo-produkcyjnej zawartej ze Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching Emitent otrzymał w roku 2020 7.463 tys złotych z tytułu podziału wpływów ze sprzedaży gry Medieval Dynasty.

Dnia 28 stycznia 2020 r. zawarto umowę sprzedaży własności intelektualnej pomiędzy Render Cube sp. z o.o. a Damianem Szymańskim, prowadzącym działalność gospodarczą w Łodzi. Przedmiotem Umowy jest przeniesienie przez Emitenta na Kupującego wszelkich praw do IP „Monster League”, zawierające m.in.:

- Grę Monster League,
- Prawa do wszelkich DLC, Dodatków, Prequeli oraz Sequeli,
- Wszelkie dokumenty stworzone przy tworzeniu gry, w szczególności dokumentację techniczną, projekty, programy komputerowe, znaki towarowe i know-how,
- Pełnię praw autorskich do gry Monster League, co oznacza możliwość jej swobodnej eksploatacji.

Wynagrodzenie za sprzedaż IP Monster League opiewa na kwotę 10 000,00 PLN. Sprzedaż IP Monster League związane jest z faktem przyjętej strategii Emitenta, według której w latach 2021-2023 skupi się on głównie na rozwoju IP „Medieval Dynasty”, przez co nie planuje dalszych prac nad grą Monster League.

7 maja 2021 Emitent podpisał umowę z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) (podmiotem w 100%-ach zależnym od Iridium Media Group GmbH z siedzibą w Oberhaching, Niemcy – głównego akcjonariusza Emitenta) o przeniesienie pełni praw do IP „Medieval Dynasty”, w tym wszelkich znaków handlowych i praw własności intelektualnej. Zawierają one:

- Prawa autorskie (reprezentacja IP, udostępnianie, prezentowanie),
- Prawa do reprodukcji (tworzenie kopii całej gry lub jej części w dowolnym formacie),

- Prawa do adopcji (zmiany w grze, tłumaczenia na inne języki, porty na inne platformy),
- Prawo do znaku handlowego "Medieval Dynasty" (numer rejestru: 017874134).

Przeniesieniu praw będzie towarzyszyć przekazanie pełnej dokumentacji dotyczącej gry, w tym:

- Najnowszy kod źródłowy wszelkich powstałych do tej pory wersji gry,
- Materiały promocyjne (grafika itp.),
- Dokumentacja (poradniki dla graczy, techniczna dokumentacja).

Płatność za umowę w wysokości 2.500.000 € będzie dokonana w czterech transzach:

- 1.000.000 € do 15 maja 2021 (zapłacona ze środków własnych Spółki),
- 500.000 € do 30 czerwca 2021, (płatność zrealizowana ze środków własnych Spółki)
- 500.000 € do 30 dni po premierze pełnej wersji gry lub po osiągnięciu 750 tys. sprzedanych kopii gry (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki w listopadzie 2021 r.),
- 500.000 € do 30 dni po premierze wersji na konsole lub po osiągnięciu 1 mln sprzedanych kopii gry.

Pełnia praw do gry przeszła na Render Cube z dniem 7 maja 2021 r., w przypadku niewywiązania się z dalszych płatności, istnieje ryzyko, że powrócą one do Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy).

Dotychczasowa liczba sprzedanych sztuk gry Medieval Dynasty wynosi ponad 750 tys.

W dniu 13 kwietnia 2021 roku Emitent nabył od Incuvo SA 230.000 akcji w spółce Spectral Games S.A. (stanowiących 2,5% wartości kapitału zakładowego spółki oraz 2,5% udziału w głosach na WZA) po cenie 0,01 zł za sztukę i za łączną cenę 2.300,00 zł. Inwestycja związana jest z nawiązaniem współpracy w zakresie przygotowania gry Medieval Dynasty do wersji przeznaczonej na platformy Virtual Reality - Spectral Games S.A. jest podmiotem odpowiedzialnym za przygotowanie portu.

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

6.1. Przedmiot działalności Emitenta

Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi prowadzi działalność w zakresie produkcji gier komputerowych od 2012 r. (od roku 2012 w formie jednoosobowej działalności, a od roku 2017 w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością). W początkowej fazie działalności Emitent koncentrował się na przygotowywaniu fragmentów gier na zlecenie w tzw. modelu *work for hire* – obiektów graficznych, fragmentów poziomów, wybranych lokalizacji. Wśród zrealizowanych projektów Spółka współpracowała przy takich tytułach jak Call of Juarez (produkcja studia Techland), Dead Island (również Techland), Wiedźmin 3 (CD Projekt RED), Green Hell (Creepy Jar) czy Sniper 3: Ghost Warrior (CI Games). W roku 2018 studio przygotowało pierwszy tytuł własnej produkcji – grę Monster League – przedstawiciela gatunku wyścigów. We wrześniu roku 2020 wydana została produkcja zrealizowana na zlecenie Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) – gra Medieval Dynasty. W maju 2021 r. Emitent zdecydował się nabyć prawa własności intelektualnej (IP) do wskazanej gry, kontynuując współpracę ze wskazanym wydawcą w zakresie finansowania nakładów ponoszonych na grę oraz marketingu tej produkcji. Dalsze plany Emitenta koncentrują się na rozwoju oraz przygotowaniu wersji konsolowych gry Medieval Dynasty, dla których wydawcą pozostanie grupa kapitałowa Toplitz Productions.

6.2. Zespół deweloperski

Na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu Spółka Emitenta zatrudnia 18 osób w trzech wyodrębnionych działach: graficy 3D, programiści i projektanci.

Wśród kluczowych członków zespołu, Zarząd wyróżnia – Rafała Gapikę – Głównego grafika 3D, Pawła Szkudlarkę – głównego grafika postaci 3D oraz Damiana Hofmana – głównego programistę.

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

Forma współpracy:	Liczba osób na 27.10.2021
Umowa o dzieło	-
Umowa o pracę	2 (pracownicy zatrudnieni również w modelu B2B)
B2B	18
Razem	18

Źródło: Emitent

Damian Szymański (Prezes) i Michał Nowak (Wiceprezes) są zatrudnieni na podstawie dwóch umów - umowy o pracę (zarząd) i umowa B2B (usługi profesjonalne związane z *developmentem*).

Dział:	Liczba osób na 27.10.2021
Graficy (3D, 2D, Animation)	6
Programiści (Gameplay, AI, UI, Sound)	7
Projektanci (Game Design, Level Design, Art Direction, Quest Design)	5
Razem	18

W związku z dalszymi planami rozwoju gry Medieval Dynasty w 2021 r. planowane jest zatrudnienie dodatkowych 6 osób na następujące stanowiska:

- Writer/Quest Designer,
- Community Manager,
- 3D Artist,
- Co-op Programmer,
- Porting Programmer,
- Tester.

Wedle uznania Zarządu i zmianami bieżących potrzeb, docelowe stanowiska mogą ulec zmianie.

Kandydaci są wybierani po przeprowadzeniu rozmowy kwalifikacyjnej oraz na podstawie doświadczenia i niezbędnych umiejętności, których Spółka potrzebuje na konkretnym stanowisku. Aktualnie Spółka pozyskuje pracowników ze zgłoszeń bezpośrednich ze strony zainteresowanych osób, a także w wyniku naborów na forach specjalistycznych (np. Skillshot.pl) dla osób związanych z branżą gier. Spółka planuje także uruchomienie wyodrębnionego działu na swojej stronie internetowej, na którym będzie udostępniać ogłoszenia naboru oraz formularz zgłoszeniowy dla potencjalnych kandydatów.

W przyszłości Emitent przewiduje wprowadzenie programu motywacyjnego dla pracowników, obejmującego 1% udziału w kapitale zakładowym Spółki – decyzja będzie zależna od wyrażenia zgody przez WZA Emitenta.

6.3 Tworzone gry

Medieval Dynasty

Głównym produktem Emitenta jest gra "Medieval Dynasty. Od listopada 2019 r. do maja 2021 r. tytuł był rozwijany przez Render Cube S.A. w modelu *work for hire*, w oparciu o umowę produkcyjno-wydawniczą z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (właścicielem praw do kilku tytułów z serii „Dynasty”). Obecnie, po wykupieniu praw własności intelektualnej do gry (IP) w dniu 7 maja 2021 r. pełnia praw do własności do wskazanego tytułu leży po stronie Emitenta. Natomiast z uwagi na korzyści ze współpracy z grupą kapitałową Toplitz Productions (wsparcie merytoryczne w procesie produkcyjnym i szeroka dystrybucja gry), proces produkcyjno-wydawniczy realizowany będzie w dotychczasowym modelu (w którym grupa kapitałowa Toplitz Productions finansowała do grudnia 2020 roku nakłady na grę oraz jej marketing, w zamian za 50% udział w przychodach po pokryciu kosztów dystrybucji oraz poniesionych przez nią nakładów na produkcję i marketing). Zapowiedzi gry były dostępne na serwisie Steam od sierpnia 2019 r., a wersja *Early Access* (niepełna wersja gry we wczesnym dostępie) od 17 września 2020 r. W dniu 18 czerwca 2021 r. gra Medieval Dynasty została udostępniona w wersji Early Access w ramach platformy Microsoft Game Pass, natomiast w 23 września 2021 ukazała się wersja 1.0 gry. Emitent wskazuje, że od dnia premiery w modelu *Early Access*, sprzedaż gry Medieval Dynasty przekroczyła 750.000 sztuk, a poziom listy życzeń na platformie Steam utrzymuje się powyżej 1 mln potencjalnych graczy.

Z punktu widzenia charakteru rozgrywki, Medieval Dynasty łączy w sobie kilka popularnych gatunków gier:

- *Survival* (przetrwanie) - postać gracza odczuwa potrzeby zbliżone do prawdziwego człowieka; musi jeść, spać, ogrzewać się. Może je zaspokoić wykonując wiele czynności w świecie gry, jak polowanie, uprawa roślin czy budowa domu,
- *Simulation* (symulacja) - postać gracza może wykonywać wiele czynności o zróżnicowanym stopniu złożoności; pozyskiwać surowce, tworzyć z nich narzędzia, budować domy, rozbudowywać wioskę,
- *Roleplaying* (odgrywanie roli) - postać gracza może się rozwijać, wypracowywać swój charakter, rozmawiać z ludźmi, zawierać sojusze tp..,
- *Strategy* (strategia) - postać gracza jest zmuszona zarządzać zdobytymi surowcami, wyznaczać cele i priorytety ich wykorzystania, może wytwarzać bardziej złożone dobra, handlować z innymi postaciami itp.

Przykładowe wizualizacje gry „Medieval Dynasty”





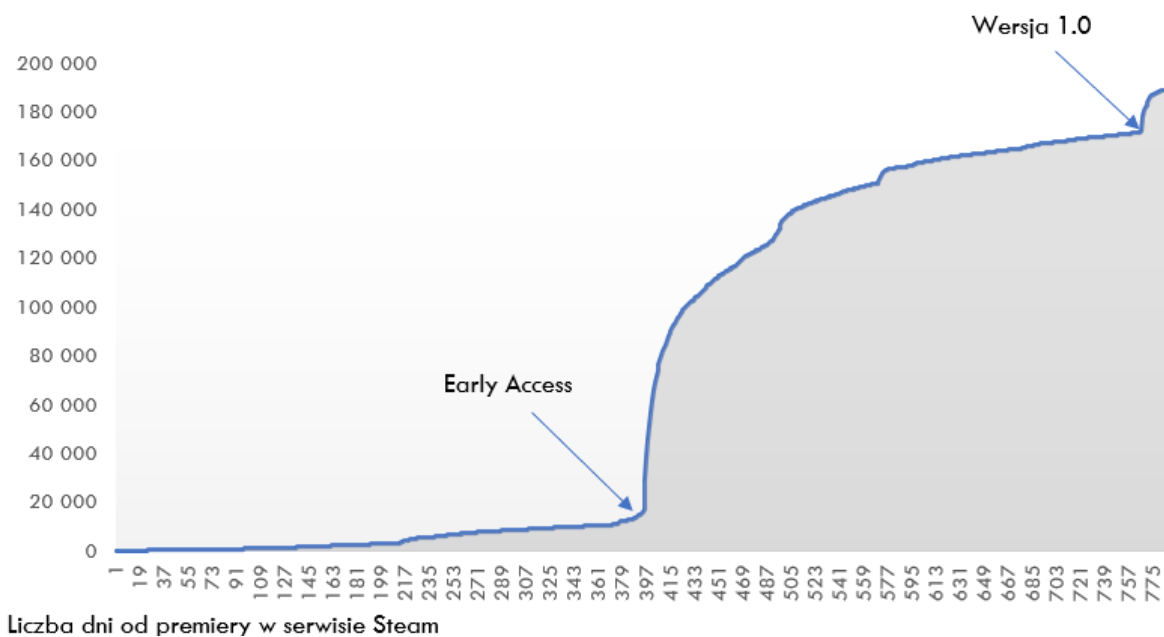
Źródło: Emitent; Steam

Połączenie powyższych cech w jednym tytule oferuje graczowi unikalną, angażującą rozrywkę o dużym stopniu złożoności, a przez to zapewniającą długie godziny zabawy.

Wyniki sprzedażowe Medieval Dynasty

Na dzień 11 października 2021 roku gra Medieval Dynasty została oceniona na platformie Steam przez 20 186 graczy, z czego ponad 90 % ocen/recenzji było pozytywnych³. Do tej pory gra sprzedała się w ponad 750 tys. kopii, a ponad 1 mln użytkowników serwisu Steam posiada ją na swojej liście życzeń (*wishlist*), co oznacza, że rozważają jej zakup w przyszłości. Pomocną statystyką w estymacji ilości przyszłej sprzedaży jest także liczba obserwujących daną grę w serwisie Steam (*followers*). Obserwujący są bowiem powiadamiani o wszystkich wydarzeniach, newsach, aktualizacjach i nadchodzących zmianach w danej grze.

Liczba Obserwujących Medieval Dynasty na platformie Steam



³ <https://steamdb.info/app/1129580/info/>

Źródło: Steam Database (na dzień 30 września 2021 r.)

Według badania GamesIndustry, dla przeciętnej gry przed premierą jej pełnej wersji, liczba osób posiadających grę na liście życzeń jest w przybliżeniu równa 5-krotności liczby jej obserwujących⁴, co pokrywa się ze statystykami dla Medieval Dynasty (mnożnik 5,38). Mnożnik ten można natomiast zwiększyć nawet do okolic 10 dzięki akcjom mającym zwiększyć świadomość marki wśród graczy, jak pokazy, *streamy* z rozgrywki, dodatkowe zwiastuny itp. Oznacza to, że Medieval Dynasty ma potencjał zwiększenia ilości graczy posiadających ją na swojej liście życzeń nawet do 2 mln. Zakładając średni współczynnik konwersji w serwisie Steam dla gier *early access* wynoszący 29%⁵ oznacza to, że w ciągu 12 miesięcy od premiery pełnej wersji gry, Medieval Dynasty może się sprzedać w kolejnych 490 tys. kopii. Wskazana wartość nie uwzględnia wydania wersji konsolowych, których premiera przewidziana jest na 1-2Q 2022 roku.

Gra Medieval Dynasty będzie dostępna w serwisie Steam w następujących cenach:

- *Early Access*: 29,99 USD (89,00 PLN)
- Pełna wersja gry: 34,99 USD
- Wersja na konsole: 39,99 USD

Oprócz tego dodatkowym źródłem przychodów jest oferowanie droższego pakietu "Digital Supporter Pack", zawierającego drobne bonusy, jak tapety na pulpit komputera wzorowane na grze, pliki z muzyką z Medieval Dynasty możliwe do skopiowania na telefon czy mp3, poradnik do gry w wersji e-book, film dokumentujący proces powstawania gry itp.

Kluczowe informacje o Medieval Dynasty

Link do Steam: https://store.steampowered.com/app/1129580/Medieval_Dynasty/

Gatunek gry: Survival, Symulacja, RPG, Strategia

Termin rozpoczęcia prac: IIQ 2019 r.

Platforma i data debiutu: Steam PC; 17.09.2020 – wersja Early Access, 23.09.2021 – pełna wersja gry

Rola Spółki w tworzeniu gry: producent

Platforma sprzedaży: Steam PC (w późniejszym czasie planowane porty na konsole i platformy VR)

Polityka cenowa: płatność z góry

Cena sprzedaży: Early Access: 29,99 USD (89,00 PLN), pełna wersja gry: 34,99 USD (109,00 PLN)

Szacowane koszty produkcji pełnej wersji gry: 8-10 mln PLN (łącznie z kosztami marketingu)

Dotychczasowa liczba sprzedanych egzemplarzy gry (na dzień 30.09.2021 roku): ponad 750.000

Poziom Wishlist Steam (na dzień 30.09.2021 rok): ok. 1.000.000

Recenzje Steam (na dzień 11.10.2021): 20 186 opinii (w tym 90% pozytywnych)

Średnia ocen w serwisie Metacritic: 75% (8 recenzji)

Prawa autorskie: pełnia praw autorskich

Podział przychodów ze sprzedaży: 50% udział w przychodach ze sprzedaży gry po pokryciu kosztów dystrybucji (30% prowizja pobierana przez platformę Steam) oraz nakładów na marketing poniesionych przez wydawcę

Plany rozwoju Medieval Dynasty

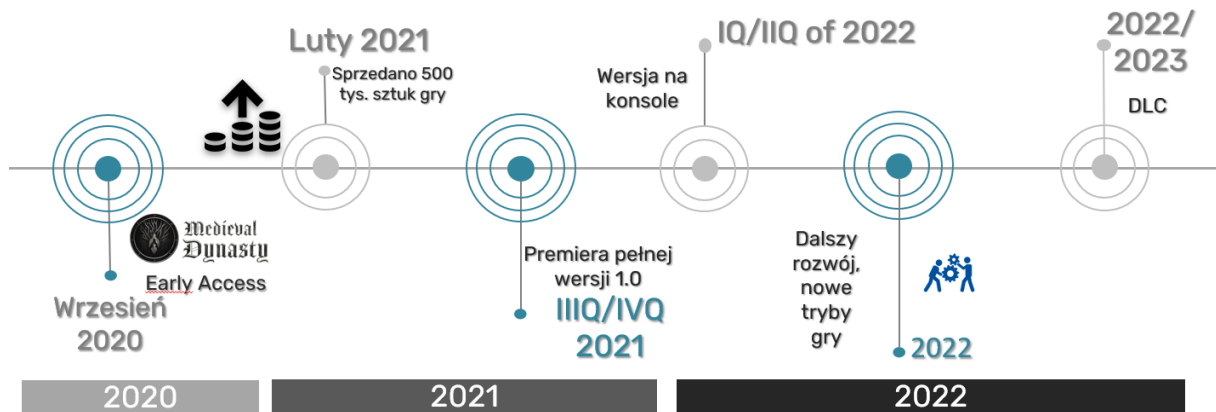
Emitent planuje długoterminowy rozwój gry Medieval Dynasty, uwzględniając odczucia i sugestie graczy. Aktualizacje będą pojawiać się stopniowo, co pewien czas oferując istotny punkt przełomowy w rozwoju gry i zainteresowaniu użytkowników. Planowane są następujące aktualizacje:

- Rozszerzenie (m.in. o widok z perspektywy trzeciej osoby)
- Wersja na konsole/VR,
- Nowe tryby gry
- DLC,
- Potencjalny sequel (kolejna pełna wersja gry) w przyszłości.

Poniżej przedstawiono plany rozwoju Medieval Dynasty na osi czasu, uwzględniając obecnie przewidywane terminy wydawania aktualizacji:

⁴ <https://www.gamesindustry.biz/articles/2021-03-03-are-steam-followers-the-best-predictor-of-success-for-unreleased-games>

⁵ <https://www.gamesindustry.biz/articles/2020-05-15-a-game-developer-guide-to-steam-wishlists>



Źródło: Emitent

Nakłady na planowany rozwój Medieval Dynasty

Działanie	Termin realizacji	Szacunkowe nakłady
Wersja na konsole	I/II Q 2022	1,2-1,8 mln zł
Nowe tryby gry	IIIQ/IVQ 2022	3,5 - 4 mln zł
DLC	2022/2023	Od 0,5 do 1,5 mln zł

Źródło: Emitent

Przedstawione wyżej nakłady sfinansować ze środków uzyskanych z emisji akcji serii B i C oraz nadwyżek finansowych generowanych w ramach działalności operacyjnej.

Medieval Dynasty na tle konkurencji

Ze względu na podobny gatunek, jak i stopień zainteresowania graczy, Medieval Dynasty można porównać do wyników sprzedaży gry "Green Hell", producenta Creepy Jar S.A. Obydwie gry kojarzone są głównie z gatunkiem gier *survival*, jak i przewidują stopniowe aktualizacje gry celem przedłużania ich cyklu życia:

Parametry z platformy Steam	Medieval Dynasty	Green Hell
Recenzje/oceny	20 186 (od września 2020)	32 925 (od sierpnia 2018)
% pozytywnych ocen	90,58 %	87,12 %
Maksymalna liczba graczy w Early Access	18 738	2 072
Maksymalna liczba graczy od premiery pełnej wersji	16 691	20 003
Średnia dzienna maksymalna liczba graczy	2 687	1 827
Liczba sprzedanych kopii	~750 000 (12 miesięcy)	>2 000 000 (3 lata)
Liczba sprzedanych kopii na miesiąc	~60 000	~50 000
Regularna cena	109,00 PLN	89,99 PLN

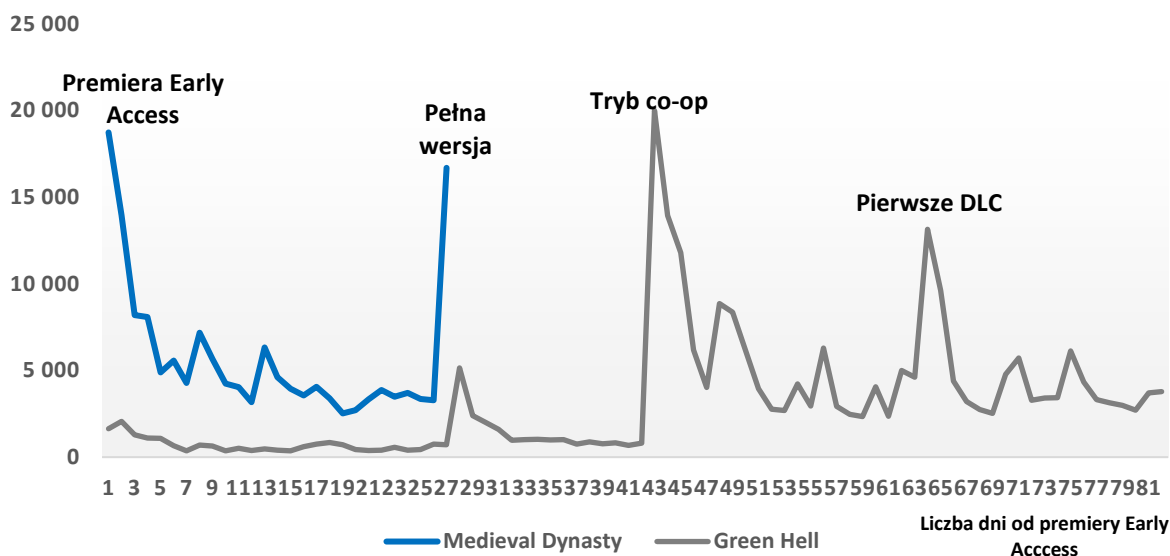
Źródło: Emitent; Steam Database, na dzień: 11.10.2021 r.

Sukces sprzedażowy Green Hell (ponad 2 mln egzemplarzy⁶) był związany z długoterminowym planem aktualizacji gry, bardzo zbliżonym do planów Emitenta na rozwój Medieval Dynasty – punkty przełomowe w zainteresowaniu graczy związane były z premierą pełnej wersji gry, dodaniem trybu *co-op* oraz wydaniem pierwszego DLC:

⁶ <https://inwestycje.pl/gaming/laczna-sprzedaz-gry-green-hell-na-steam-przekroczyła-2-mln-sztuk/>

Maksymalna tygodniowa
liczba równoczesnych graczy

Liczba graczy na platformie Steam



Źródło: Steam Database, na dzień 11.10.2021 roku

Biorąc pod uwagę istotnie wyższy poziom zainteresowania graczami grą Medieval Dynasty w wersji *early access* w porównaniu z Green Hell oraz w momencie premiery pełnej wersji gry, można zakładać, że Medieval Dynasty na przestrzeni najbliższych 2 lat jest w stanie osiągnąć przynajmniej zbliżony, jeśli nie lepszy wynik sprzedażowy.

Kolejnym porównywalnym do Medieval Dynasty tytułem jest gra *survival horror*, "The Forest" kanadyjskiego producenta Endnight Games. Charakteryzowała się ona zbliżonym zainteresowaniem graczy w fazie *early access* co Medieval Dynasty, a także osiągnęła podobne wyniki sprzedażowe w przeliczeniu na pół roku.

Parametry z platformy Steam na dzień 11.10.2021	Medieval Dynasty	The Forest
Recenzje/oceny	20 186 (od września 2020)	254 938 (od października 2014)
% pozytywnych ocen	90,58 %	94,90 %
Maksymalna liczba graczy w Early Access	18 738	17 917
Maksymalna liczba graczy od premiery pełnej wersji	16 691	64 879
Liczba sprzedanych kopii	~750 000 (12 miesięcy)	~5 300 000 (7 lat)
Liczba obserwujących	189 130	630 306

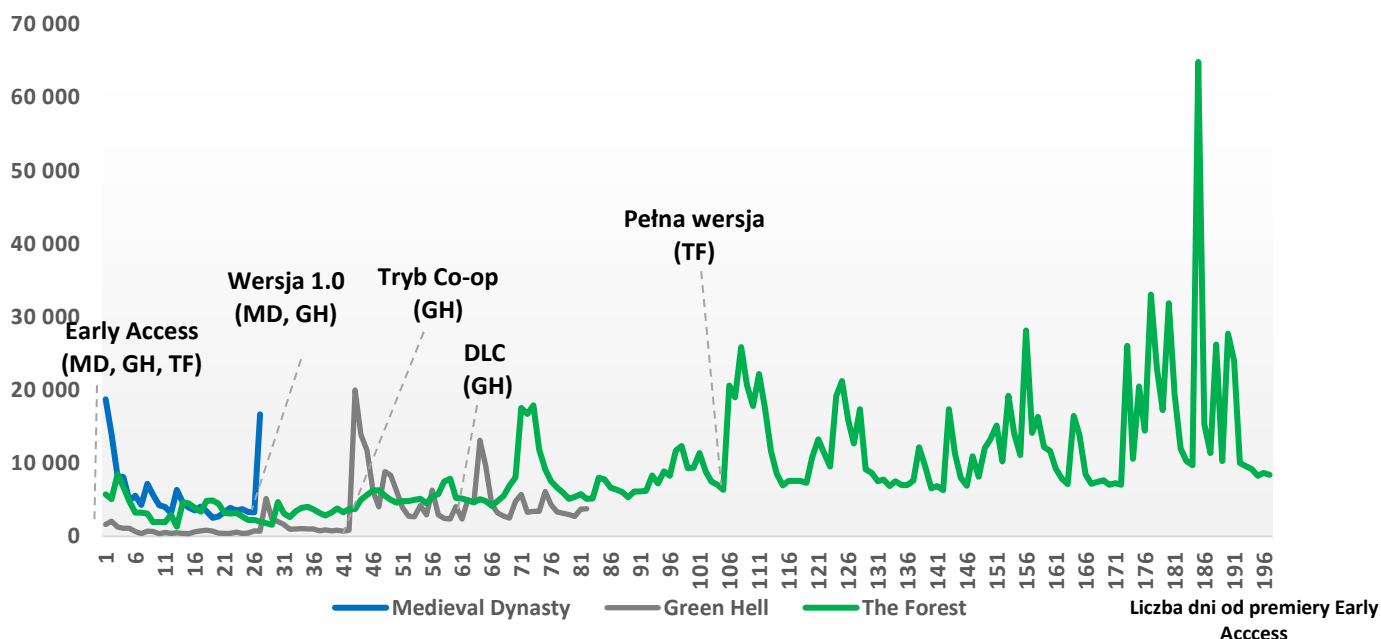
Źródło: Emitent; Steam Database, na dzień 11.10.2021 r.

Podobnie jak Green Hell, The Forest najlepsze wyniki sprzedażowe zaczął osiągać po premierze pełnej wersji gry, a do tej pory sprzedano ponad 5 mln kopii⁷. Dotychczasowe zainteresowanie graczami grą Medieval Dynasty sugeruje, że w długim terminie Emitent jest w stanie osiągnąć porównywalne wyniki sprzedażowe, co The Forest.

⁷https://www.gamasutra.com/view/pressreleases/329988/Horror_game_The_Forest_sells_5_million_copies.php

Maksymalna tygodniowa
liczba równoczesnych graczy

Liczba graczy na platformie Steam



Monster League

Debiutanckim tytułem własnym Emitenta była gra wyścigowa „Monster League”. W swoim założeniu miała być to głównie gra wieloosobowa, umożliwiająca wspólną zabawę w trybie współdzielenia ekranu podczas przyjęć czy spotkań rodzinnych, a także przez sieć. Gra osadzona jest w świecie potworów z legend i popkultury – gracz wybiera swojego potwora, by ścigać się z przeciwnikami na różnych torach wyścigowych i w różnych trybach gry. Monster League oferuje przyjemny i łatwy do nauczenia system jazdy, a także swobodną i przystępną rozrywkę dla graczy w każdym wieku.

Monster League zadebiutowała 26.10.2018 r. na serwisie Steam PC w wersji Early Access i do tej pory sprzedawała się w około 2000 egzemplarzy.

Dnia 28 stycznia 2020 r. zawarto umowę sprzedaży własności intelektualnej pomiędzy Render Cube sp. z o.o. a Damianem Szymańskim, prowadzącym działalność gospodarczą w Łodzi. Przedmiotem Umowy jest przeniesienie przez Emitenta na Kupującego wszelkich praw do IP „Monster League”, zawierające m.in.:

- Grę Monster League,
- Prawa do wszelkich DLC, Dodatków, Prequeli oraz Sequeli,
- Wszelkie dokumenty stworzone przy tworzeniu gry, w szczególności dokumentację techniczną, projekty, programy komputerowe, znaki towarowe i know-how,
- Pełnię praw autorskich do gry Monster League, co oznacza możliwość jej swobodnej eksploatacji.

Wynagrodzenie za sprzedaż IP Monster League opiewa na kwotę 10 000,00 PLN. Sprzedaż IP Monster League związane jest z faktem przyjętej strategii Emitenta, według której w latach 2021-2023 skupi się on głównie na rozwoju IP „Medieval Dynasty”, w związku z czym co nie planuje dalszych prac nad grą Monster League.

6.5 Kluczowe partnerstwa i umowy

Kluczowym czynnikiem rozwoju Emitenta było nawiązanie współpracy z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning w Austrii - wydawcą gier o międzynarodowym zasięgu i podmiotem posiadającym 100% udziałów w dominującym akcjonariuszu Emitenta – spółce Iridium Media Group GmbH. W maju 2019 roku Render Cube zawarł umowę produkcyjno-wydawniczą z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria), w zakresie przygotowania i późniejszego wydania gry Medieval Dynasty. Jednocześnie zawarto porozumienie z ówczesnymi udziałowcami Render Cube Sp. z o.o. zgodnie z którym, po realizacji określonych celów strategicznych, Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) zostanie większościowym udziałowcem Spółki, której działalność koncentrować się będzie na rozwijaniu kolejnych IP posiadanych przez grupę kapitałową Toplitz Productions. W efekcie, w styczniu 2020 roku, Toplitz Productions został większościowym udziałowcem nabywając udziały po cenie nominalnej. Z uwagi na przeniesienie działalności grupy kapitałowej do Niemiec, Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) sprzedało w maju 2021 roku akcje Render Cube S.A. do Iridium Media Group GmbH z siedzibą w Oberhaching – była to transakcja do podmiotu zależnego o charakterze technicznym z uwagi na planowane utworzenie grupy holdingowej skupionej wokół Iridium Media Group. Współpraca z grupą kapitałową Toplitz Productions pozwala Spółce na efektywny międzynarodowy zasięg sprzedaży gry oraz na skuteczne pozyskiwanie nowych platform – wynikiem czego jest wprowadzenie gry Spółki do usługi Game Pass Microsoftu.

Z uwagi na sukces komercyjny gry Medieval Dynasty, Zarząd Render Cube SA podjął decyzję o wykupieniu od Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) praw do własności intelektualnych do gry, gwarantując sobie pełnię praw do obecnej wersji gry, jej rozszerzeń, a także potencjalnie do kolejnych wersji gry.

Szczegóły zawartych umów przedstawiono poniżej.

Wsparcie ze strony dotychczasowego wydawcy

W zakresie działań wydawniczych Emitent współpracuje z grupą kapitałową Toplitz Productions, znaną w krajach niemieckojęzycznych wydawcą gier – m. in. Professional Farmer czy Lumberjack's Dynasty.

Pierwotna umowa produkcyjno-wydawnicza została zawarta w maju 2019 roku. Zgodnie z zapisami umowy Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Irdning (Austria) zobowiązał się do całkowitego sfinansowania produkcji, w zamian za 90% udziałów z wpływów ze sprzedaży gry po pokryciu poniesionych nakładów na produkcję i marketing oraz kosztów dystrybucji po jej premierze (Render Cube otrzymywał na mocy umowy pozostałe 10%, a po osiągnięciu odpowiednich kamieni milowych w sprzedaży gry, wartość mogła wzrosnąć do 30%). Ponadto, Toplitz Productions zapewnił promocję gry na platformie Steam oraz na wydarzeniach targowych, a także sprawował kontrolę nad przebiegiem dalszych prac nad grą. Umowa wygasa z końcem listopada 2020 roku.

W ramach kontynuacji współpracy z grupą Toplitz Productions Emitent podpisał w dniu 30 listopada 2020 roku ze spółką Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching, podmiot w 100% zależny od Iridium Media Group, większościowego akcjonariusza Emitenta⁸ umowę produkcyjno-wydawniczą na rozwój gry Medieval Dynasty, znajdującej się na moment zawarcia umowy w wersji *early access*, do pełnej wersji 1.0. Umowa przewiduje pełną niezależność Emitenta w działaniach prowadzących do ukończenia gry, pod warunkiem spełnienia następujących warunków:

- Gra będzie wykorzystywać silnik "Unreal Engine 4",
- Gra ukaże się w wersji PC,
- Gra ukaże się w następujących wersjach językowych: angielskiej (US), polskiej, niemieckiej, francuskiej, hiszpańskiej, włoskiej, rosyjskiej, portugalskiej (BR), arabskiej, duńskiej, chińskiej, koreańskiej oraz z napisami w języku japońskim.

Prace nad grą będą przebiegać stopniowo – Emitent ma wypełniać założenia kolejnych spośród 10 planowanych kamieni milowych oraz składać z nich sprawozdania, zgodnie z harmonogramem określonym w umowie. W wersji bazowej harmonogram przewiduje ukończenie prac nad pełną wersją gry we wrześniu 2021. Następnie Emitent ma rozpocząć prace nad trybem *co-op*, którego premiera planowana jest na koniec IIQ 2022. W razie opóźnienia z osiągnięciem któregoś z kamieni milowych przekraczającego 12 tygodni, wydawca zastrzega sobie prawo do zerwania umowy.

Na bazie umowy, Emitent wynegocjował prawo do otrzymywania 50% zysków ze sprzedaży gry Medieval Dynasty, jednak w razie opóźnień z osiągnięciem któregoś z kamieni milowych otrzymywane zyski mogą zostać zamrożone na poziomie 25% aż do momentu niwelacji opóźnienia.

⁸ Zmiana podmiotu wydawcy wynikała z relokacji działalności Toplitz Productions z Austrii do Niemiec

Umowa zobowiązuje Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) do zapewnienia szeregu usług dla Render Cube SA obejmujących: Quality Assurance (kontrola jakości prac), obsługę końcowych odbiorców gry, zapewnia również szeroką promocję na targach i platformach dystrybucji gier.

W ocenie Zarządu Spółki współpraca z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) jest w pełni uzasadniona i odbywa się na warunkach rynkowych, a jej efekty przynoszą wymierne korzyści dla Spółki (co udowadnia m.in. sukces gry w fazie Early Acces, umowa z Microsoft, czy ustalenia z Valve Corporation).

Umowa o przeniesienie praw własności intelektualnej (IP) "Medieval Dynasty" z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching

Z uwagi na sukces komercyjny gry Medieval Dynasty, Zarząd Render Cube SA podjął decyzję o wykupieniu od Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) praw do własności intelektualnych do gry, gwarantując sobie pełnię praw do obecnej wersji gry, jej rozszerzeń, a także potencjalnie do kolejnych wersji gry. 7 maja 2021 r. Emitent podpisał umowę z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) (pomysłodawcy i pierwotnemu zleceniodawcy na produkcję gry Medieval Dynasty) o przeniesienie pełni praw do IP "Medieval Dynasty", w tym wszelkich znaków handlowych i praw własności intelektualnej. Zawierają one:

- Prawa autorskie (reprezentacja IP, udostępnianie, prezentowanie),
- Prawa do reprodukcji (tworzenie kopii całej gry lub jej części w dowolnym formacie),
- Prawa do adopcji (zmiany w grze, tłumaczenia na inne języki, porty na inne platformy),
- Prawo do znaku handlowego "Medieval Dynasty" (numer rejestru: 017874134).

Przeniesieniu praw będzie towarzyszyć przekazanie pełnej dokumentacji dotyczącej gry, w tym:

- Najnowszy kod źródłowy wszelkich powstałych do tej pory wersji gry,
- Materiały promocyjne (grafika itp.),
- Dokumentacja (poradniki dla graczy, techniczna dokumentacja).

Płatność za umowę w wysokości 2.500.000 € będzie dokonana w czterech transzach:

- 1.000.000 € do 15 maja 2021 (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki),
- 500.000 € do 30 czerwca 2021 (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki),
- 500.000 € do 30 dni po premierze pełnej wersji gry lub po osiągnięciu 750 tys. sprzedanych kopii gry (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki w listopadzie 2021 r.),
- 500.000 € do 30 dni po premierze wersji na konsole lub po osiągnięciu 1 mln sprzedanych kopii gry.

Umowa z Xbox Games Studio zawarta przez Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy).

Dnia 20 kwietnia 2021 r. Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) zawarło umowę z Xbox Games Studio należącego do grupy Microsoft w zakresie udostępnienia gry na platformie Game Pass (płatni użytkownicy platformy uzyskują czasowy darmowy dostęp do gry). 50% wpływów zrealizowanych w związku z umową przynależne będzie do Render Cube SA. W efekcie, Spółka spodziewa uzyskać wpływy finansowe w latach 2021-2022 w łącznej wysokości około 6 mln złotych (50% wartości wpływów przynależnych Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching, Niemcy wskazanych w umowie).

Umowa licencyjna pomiędzy Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching a Spectral Games

W dniu 20 kwietnia 2021 roku Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching podpisał umowę licencyjną ze spółką Spectral Games S.A. dotyczącą stworzenia gry VR w oparciu o IP Medieval Dynasty na wszystkie znaczące platformy gier VR. Produkcja gry VR będzie finansowana w całości przez Spectral Games S.A. W związku z przejściem praw do IP Medieval Dynasty, Emitent i Spectral Games SA ustalają obecnie treść aneksu do umowy. Jej dotychczasowe warunki nie ulegną zmianie, a wskazany aneks zostanie zawarty w listopadzie 2021 r.

W dniu 13 kwietnia 2021 roku Emitent nabył od Incuvo SA 230.000 akcji w spółce Spectral Games S.A. (stanowiących 2,5% wartości kapitału zakładowego spółki oraz 2,5% udziału w głosach na WZA) po cenie 0,01 zł za sztukę i za łączną cenę 2.300,00 zł. Inwestycja związana jest z nawiązaniem współpracy w zakresie przygotowania gry Medieval Dynasty do wersji przeznaczonej na platformy Virtual Reality - Spectral Games S.A. jest podmiotem odpowiedzialnym za przygotowanie portu.

6.5. Prognozy finansowe

Uwzględniając oczekiwane wpływy w związku ze sprzedażą gry po premierze wersji 1.0., Emitent przygotował prognozy finansowe. Poniżej przedstawiono najważniejsze dane finansowe prognozowane na okres 2021-2022. Mają one charakter prognoz i ze względu na uproszczone ujęcie pomijają niektóre obciążenia końcowego wyniku finansowego jak np. podatek dochodowy:

Prognoza finansowa w zakresie przepływów pieniężnych Emitenta na lata 2021-2022 (dane w PLN)

Pozycja	2021	2022
Sprzedaż (kopie gry), w tym:	600 000	1 130 000
Wersja na PC:	600 000	815 000
Wersja na konsole:	-	315 000
Przychody netto ze sprzedaży 1 sztuki gry ⁹ :		
Wersja na PC:	18,55 zł	20,16 zł
Wersja na konsole:	-	26,48 zł
Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	11 127 320	24 769 149
Wersja na PC:	11 127 320	16 429 174
Wersja na konsole:	-	8 339 975
Pozostałe przychody (streaming):	2 928 242	2 121 947
Całkowite przychody:	14 055 562	26 891 096
Wpływy z emisji:	9 720 000	-
Wydatki operacyjne	-2 930 000	-4 320 000
Wynagrodzenia	-2 250 000	-3 540 000
Wydatki administracyjne	-680 000	-780 000
Wydatki na płatności za IP ¹⁰ :	-9 000 000	-2 250 000
Przepływy pieniężne netto:	12 345 562	20 321 096

Źródło: Emitent

Prognoza finansowa (ujęcie wynikowe) Emitenta na lata 2020-2022 (dane w PLN)

Pozycja	2021	2022
Przychody ze sprzedaży	14 055 562	26 891 096
Koszty działalności operacyjnej bez amortyzacji	-2 930 000	-4 320 000
EBITDA:	11 125 562	22 571 096

Źródło: Emitent

Emitent wskazuje, że przychody ze sprzedaży w okresie styczeń-wrzesień 2021 r. wyniosły 8.392.901,23 zł, co stanowi 59% wykonania prognozy na 2021 r., a EBITDA wyniosła 6.693.408,08 zł, co stanowi 60,% wykonania prognozy na 2021 r. W ocenie Zarządu Emitenta kluczowa dla realizacji prognozy będą wyniki sprzedażowe gry w wersji 1.0, której premiera odbyła się w dniu 23 września 2021 r. Emitent wskazuje, że osiągnięte wyniki są satysfakcjonujące i obrazują wysoki potencjał długiego ogona sprzedażowego Medieval Dynasty. Od dnia premiery w modelu *Early Access*, sprzedaż gry Medieval Dynasty przekroczyła 750.000 sztuk, a poziom listy życzeń na platformie Steam utrzymuje się powyżej 1 mln potencjalnych graczy.

W prognozie dokonano założenia, że kurs walutowy EUR/PLN utrzyma się w okolicach 4,5 zł za 1 EUR. Ze względu na model rozliczania się Emitenta z Toplit Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) (wpływy ze

⁹ Wskazana wartość stanowi przychód Render Cube z jednego egzemplarza gry, po pokryciu wszystkich kosztów pośrednich, związanych z dystrybucją gry (podobnie w przypadku wersji konsolowej) oraz pokrywaniem nakładów ponoszonych przez wydawcę na produkcję i marketing

sprzedaży gry mające miejsce po 40 dniach) oraz występowanie dodatkowych kosztów pośrednictwa (podatek VAT, zmienność kursu walutowego, zwroty gry, prowizja platformy Steam, zwrot kosztów produkcji i marketingu – stanowiących blisko 60% wartości sprzedaży jednego egzemplarza gry Medieval Dynasty) dokonano uśrednienia przychodów netto ze sprzedaży 1 sztuki gry w okresach kwiecień-grudzień 2021 r. oraz 2022 r. według następującej metodologii: całkowite wpływy netto do Render Cube S.A. (po uwzględnieniu całości kosztów poniesionych przez Toplitz na marketing i produkcję) z danego okresu podzielono proporcjonalnie na części odpowiadające sprzedaży wersji na PC, konsole oraz wpływom ze streamingu (zgodnie ze strukturą przychodów Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching, Niemcy) po czym podzielono je przez przewidywaną liczbę sprzedanych sztuk gry w danym okresie.

6.6 Strategia rozwoju i cele emisyjne

Przyjęta przez Emitenta strategia opiera się na dalszym rozwoju gry Medieval Dynasty przy wsparciu produkcyjno-wydawniczym grupy Toplitz Productions.

Emitent planuje długoterminowy rozwój gry Medieval Dynasty, uwzględniając odczucia i sugestie graczy. Aktualizacje będą pojawiać się stopniowo, co pewien czas oferując istotny punkt przełomowy w rozwoju gry i zainteresowaniu użytkowników. Planowane są następujące aktualizacje:

- Wersja na konsole/VR,
- Nowe tryby gry,
- DLC,
- Potencjalny sequel w przyszłości.

W dalszym horyzoncie rozważane jest podjęcie prac w zakresie przygotowania gry wykorzystującej elementy multiplayer i osadzonej w świecie Medieval Dynasty. Zarząd Emitenta nie wyklucza również, że w przyszłości podejmie pracę nad innymi projektami z serii Dynasty, realizując inne IP należące do Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching.

Finansowanie przyjętej strategii rozwoju zapewnić mają środki pozyskane z przeprowadzonych w lipcu i sierpniu 2021 roku emisji akcji serii B i emisji akcji serii C – wpływy netto z obu rund wyniosły 9,3 mln złotych – oraz z bieżących wpływów przekazywanych przez wydawcę z tytułu rozliczenia sprzedaży gry Medieval Dynasty.

Poniższa tabela przedstawia cele emisyjne związane z serią B:

	Cel emisyjny	Przewidywane nakłady w PLN	Wydane środki w PLN (na dzień 30.09.2021 r.)	Realizacja celu	Planowany termin realizacji
1.	Rozwój studia o zespół poświęcony animacji i muzyce oraz zapewnienie niezbędnego sprzętu	1.800.000,00 PLN	235.384,04 PLN	13%	IV Q 2021 – I Q 2022
2.	Częściowe sfinansowanie prac nad trybem kooperacji w grze Medieval Dynasty (zatrudnienie deweloperów o bogatym doświadczeniu w zakresie prac nad grami wielo-osobowymi)	225.000,00 PLN	-	0%	III Q- IV Q 2022
3.	Zatrudnienie własnego community managera	360.000,00 PLN	-	0%	IV Q 2021
4.	Kolejna płatność za transfer IP	2.250.000,00 PLN	2.250.000,00 PLN	100%	III Q 2021
5.	Postawienie drugiego zespołu pracującego równolegle nad rozszerzeniami gry w formie DLC	1.200.000,00 PLN	-	0%	I Q 2022
	Suma	5.835.000,00 PLN	2.485.284,04 PLN		

Poniższa tabel przedstawia cele emisyjne związane z emisją akcji serii C:

	Cel emisyjny	Przewidywane nakłady w PLN	Wydane środki w PLN (na dzień 30.09.2021 r.)	Realizacja celu	Planowany termin realizacji
1.	Rozwój studia o zespół poświęcony animacji i muzyce oraz zapewnienie niezbędnego sprzętu	1.200.000,00 PLN	-	0%	4Q 2021 – 1Q 2022
2.	Zatrudnienie deweloperów z doświadczeniem w zakresie prac nad grami wieloosobowymi	1.000.000,00 PLN	-	0%	3Q-4Q 2022
3.	Utworzenie drugiego zespołu pracującego równolegle nad rozszerzeniami gry „Medieval Dynasty” w formie DLC	1.685.000,00 PLN	-	0%	1Q 2022
	Suma	3.885.000,00 PLN	0,00 PLN		

Źródło: Emitent

Emitent wskazuje, że nie rozpoczął jeszcze intensywnego wydatkowania środków z emisji akcji serii B oraz emisji akcji serii C, ponieważ dotychczasowa jego działalność była finansowana z bieżących nadwyżek z wpływów nad wydatkami. Nie rozpoczęto również procesu inwestycyjnego ze względu na koncentrację prac zespołu nad terminowym przygotowaniem pełnej wersji gry Medieval Dynasty, której premiera miała miejsce w dniu 23 września 2021 roku.

6.7 Rynek działalności

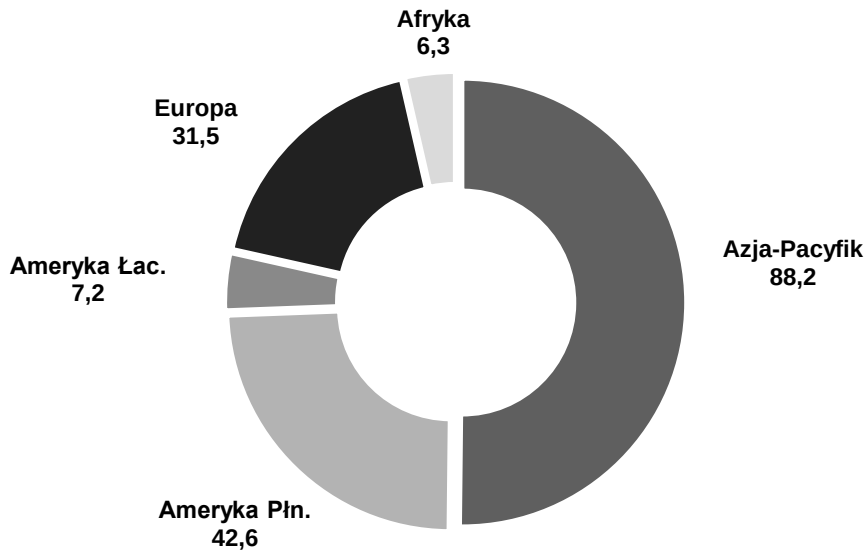
Globalna branża gier rozwija się bardzo szybko - z uwagi na wysoką dynamikę wzrostu, jest to także rynek bardzo zmienny. Jest to szczególnie istotne w roku 2021, w którym dodatkową zmienność generują czynniki zewnętrzne (pandemia koronawirusa SARS-CoV-2, niestabilna sytuacja geopolityczna na świecie,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

Zgodnie z badaniami firmy Newzoo największym rynkiem w ostatnich latach był rynek chiński. Pozycja lidera dla Chin nie jest jednak stała, gdyż udział w światowych przychodach jest tam podobny do tego z USA. W tej samej chwili to region Azji – Pacyfiku stanowił aż 50% łącznych przychodów ze sprzedaży gier na świecie w 2021. Kolejne miejsce zajmowała Ameryka Północna z 24% udziałem, a niewiele za nią – region Europa, odpowiedzialna za 18%. Na samym końcu pozostaje Ameryka Łacińska, której udział w rynku wynosi 4% i Afryka, której udział wynosi 4%. Najszybciej rozwijają się rynki młode – Rynek Ameryki Łacińskiej rozwijał się najszybciej z regionów w tempie 5,1% r/r, drugim najszybciej rozwijającym się rynkiem jest rynek Bliskiego Wschodu i Afryki. Region Azji-Pacyfiku odnotował wzrost +3,0% r/r., Rynek Europejski się o -5,6% r/r oraz o 7,2% r/r dla Ameryki Północnej.

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

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

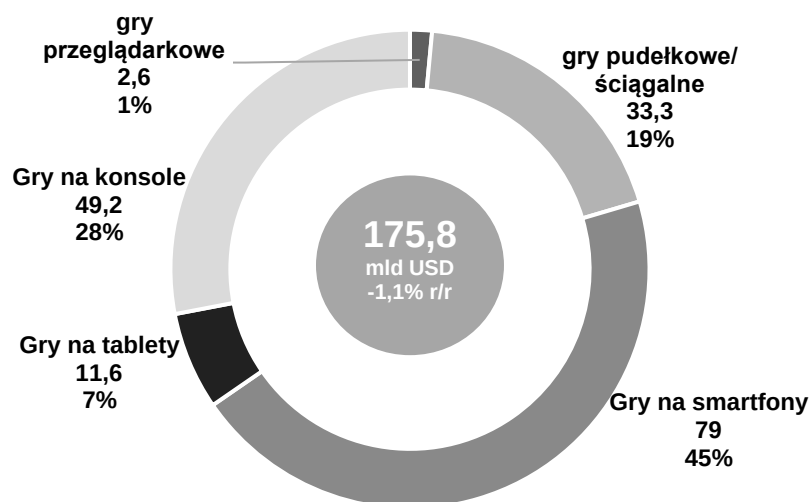
Przychody rynku gier w podziale geograficznym [mld USD]



źródło: Newzoo 2021 Global Games report

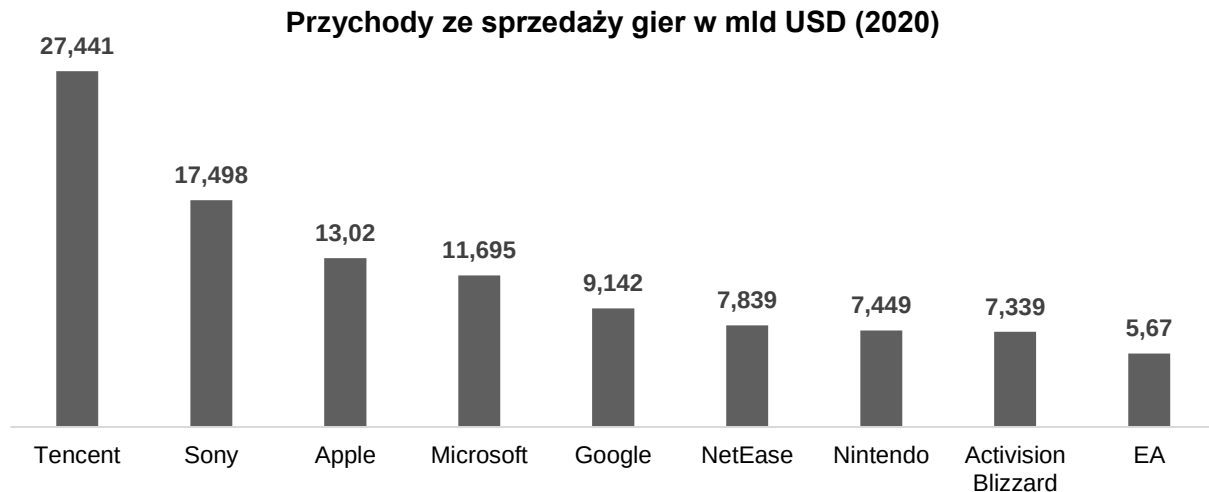
Jeżeli chodzi o segmentację rynku gier wideo, zdecydowanym liderem pozostają urządzenia mobilne z wynikiem 52% przychodów dla światowego rynku, w tym dla gier na smartfony przypada 45%. Wzrost przychodów w tym segmencie r/r dla smartfonów wyniósł 4,7%. Procent przychodów z gier na tablety wyniósł 7%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

Podział wartości globalnego rynku gier na segment (mld USD)



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

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



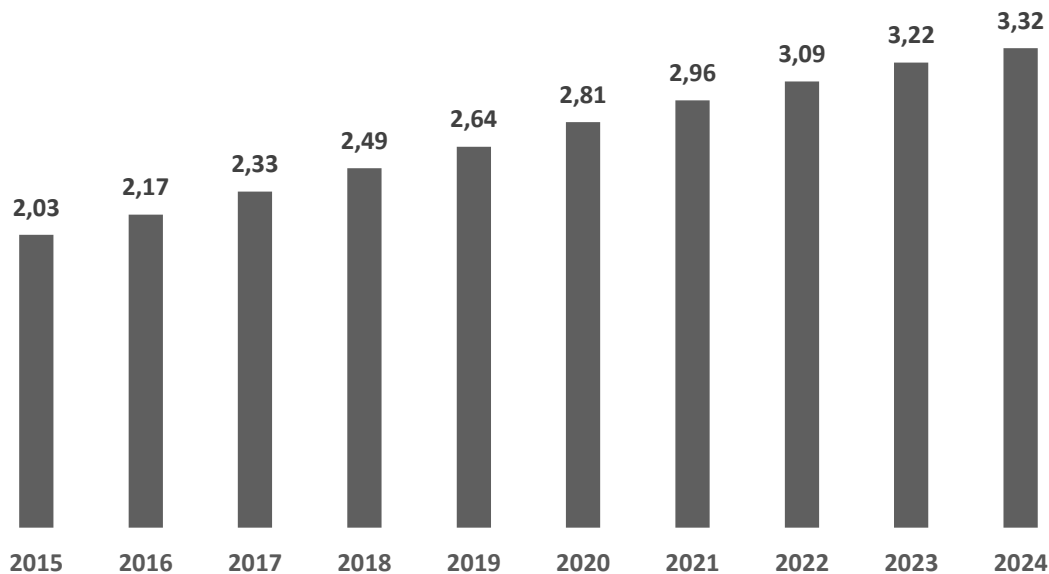
Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

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

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

W 2015 roku na świecie 2,03 mld ludzi grało w gry cyfrowe. W 2021 roku nastąpił wzrost populacji graczy do 2,96 mld, co stanowi 45% wzrost w okresie 6 lat. Jak wynika z prognozy przedstawionej w raporcie Newzoo na rok 2021 pt.: „Global Games Market”, w 2024 roku populacja graczy ma stanowić 3,32 mld ludzi. Szacuje się, iż w okresie trzyletnim nastąpi 12% wzrost. Na poniższym wykresie zaprezentowano rosnącą w czasie globalną populację graczy.

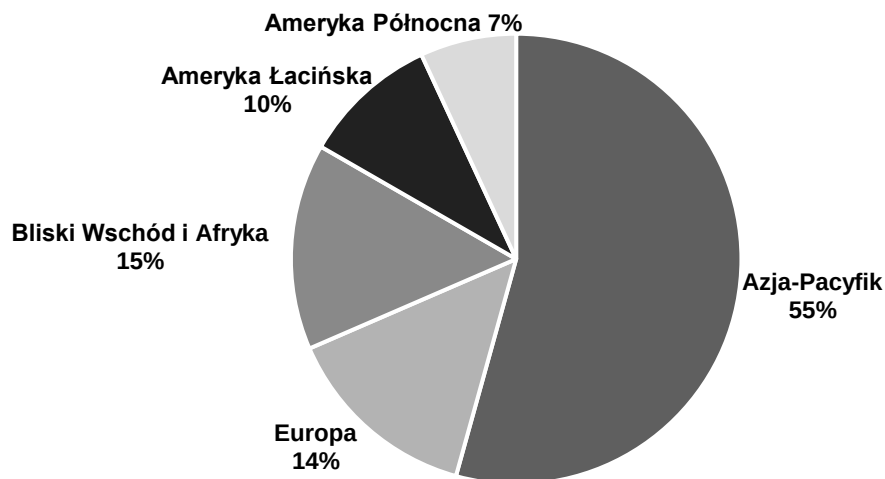
Globalna populacja graczy w mld osób



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

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

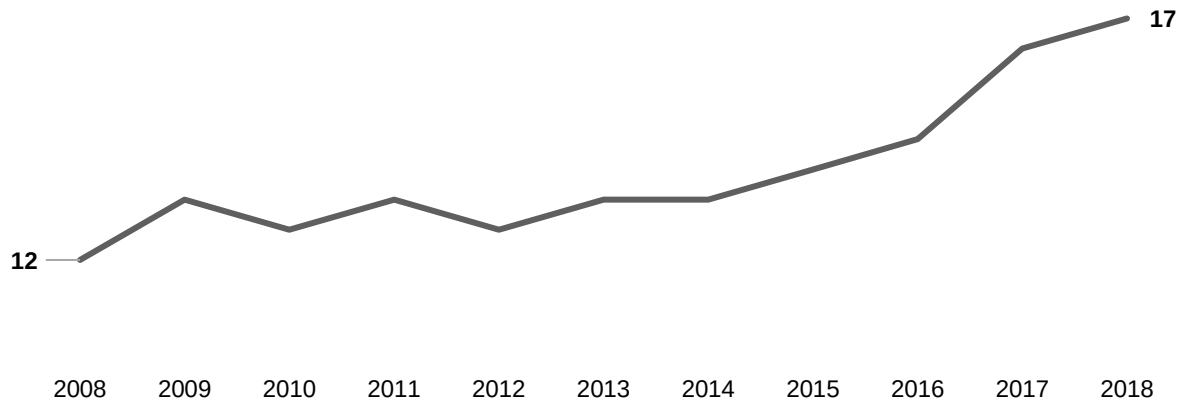
Geograficzny podział graczy



Źródło: Newzoo 2021 Global Games Market Report

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

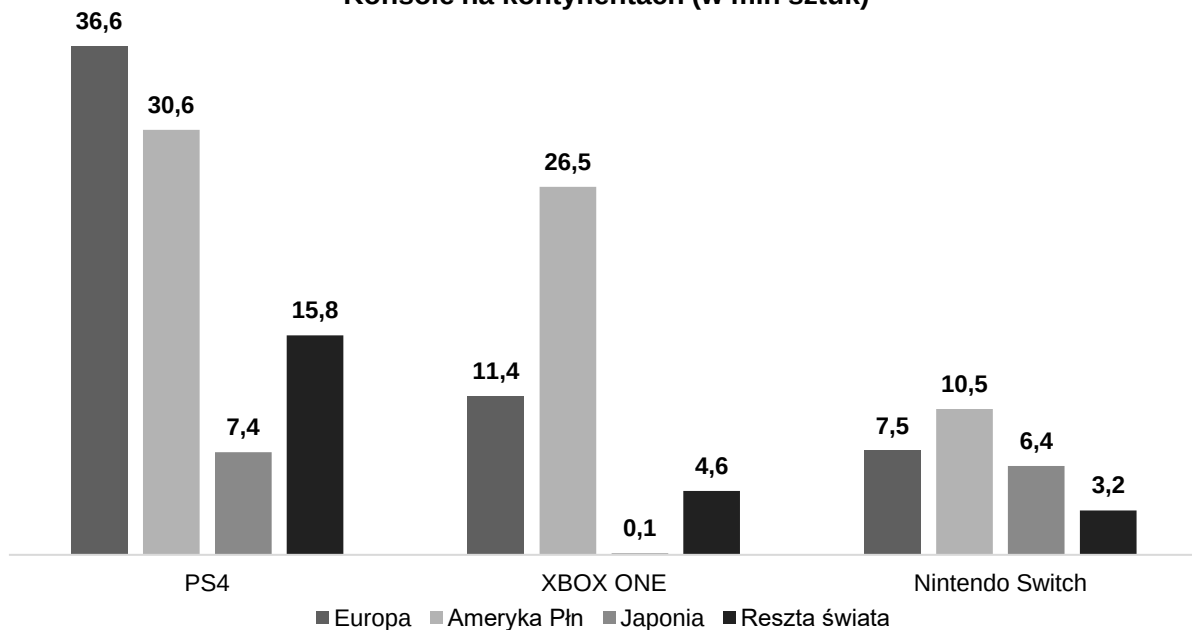
Przeciętny czas spędzony na graniu w USA (w minutach dziennie)



Źródło: Bureau of Labor statistics

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

Konsole na kontynentach (w mln sztuk)



źródło: wikipedia.org

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

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

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

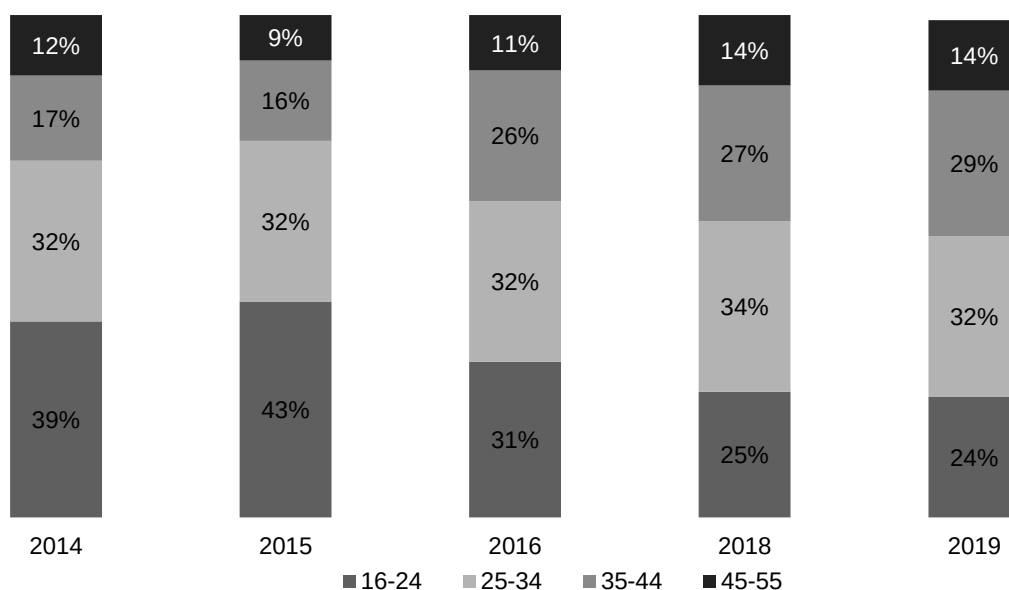
Network i XBOX Live. Rodzimi producenci są głównie eksporterami, ponieważ ponad 90% przychodów polskich twórców gier pochodzi z zagranicy.

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

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

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

Gracze w przedziałach wiekowych



źródło: Polish'20 Gamers Research

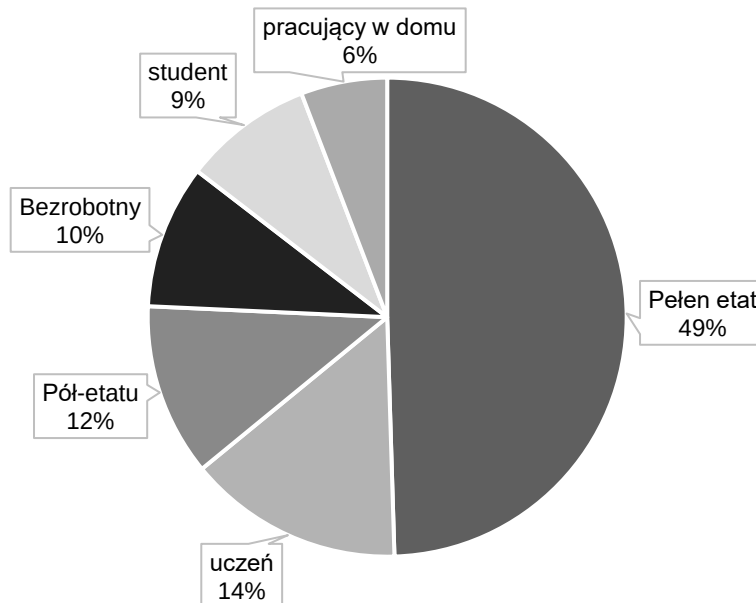
Trend rosnącego udziału liczby graczy dorosłych, często posiadających swoje rodziny, wynika ze zmiany struktury demograficznej w Polsce. Coraz mniej liczne roczniki w XXI wieku, a także osoby starsze, które zainteresowały się grami z czasów dzieciństwa powoduje, że średnia przesuwana się w kierunku klienta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

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

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

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

Struktura zajęć codziennych/zawodowych gracza w Polsce



źródło: Polish'20 Gamers Research

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

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

Gracze korzystający z konsol wybierają gry:

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

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

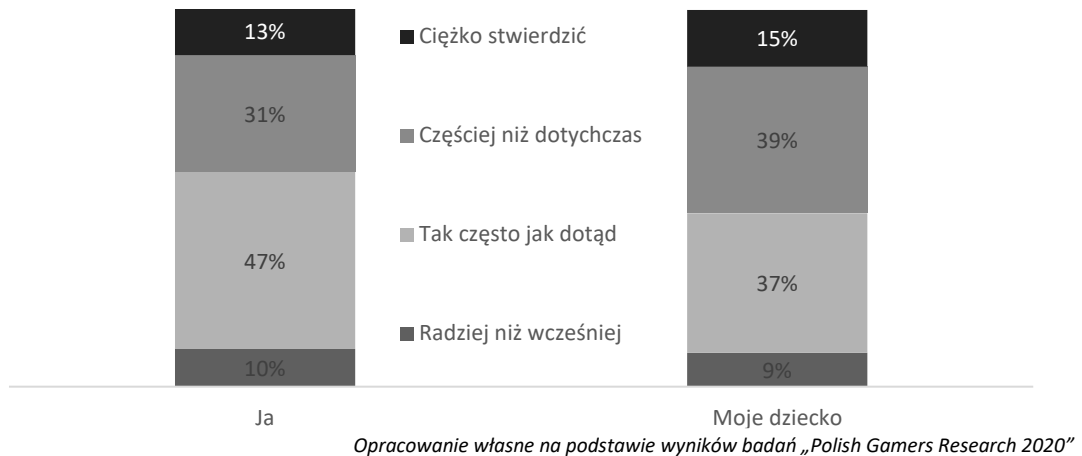
W przypadku graczy PC prawie połowa graczy nie wydaje pieniędzy na gry. Mimo to 41% graczy kupuje pełnopłatne wersje gier, a 27% przeznacza środki finansowe na dodatki do nich.

Pandemia a gracze

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

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

Częstotliwość grania przez graczy dorosłych oraz młodocianych podczas pandemii



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

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

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

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

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

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

W dniu 13 kwietnia 2021 roku Emitent nabył od Incuvo SA 230.000 akcji w spółce Spectral Games S.A. (stanowiących 2,5% wartości kapitału zakładowego spółki oraz 2,5% udziału w głosach na WZA) po cenie 0,01 zł za sztukę i za łączną cenę 2.300,00 zł. Inwestycja związana jest z nawiązaniem współpracy w zakresie przygotowania gry Medieval Dynasty do wersji przeznaczonej na platformy *Virtual Reality* - Spectral Games S.A. jest podmiotem odpowiedzialnym za przygotowanie portu. Akcjonariuszem Spectral Games S.A. pozostaje również Iridium Media Group S.A., główny akcjonariusz Render Cube S.A., posiadający 2,5% głosów na walnym zgromadzeniu Spectral Games S.A. Nie występują inne podmioty powiązane z Emitentem posiadające akcje Spectral Game S.A.

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

Nie dotyczy, Emitent osiąga regularne przychody z bieżącej działalności operacyjnej.

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

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

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

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

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

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

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

7 maja 2021 Emitent podpisał umowę z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) (podmiotem w 100%-ach zależnym od Iridium Media Group GmbH z siedzibą w Oberhaching, Niemcy – głównego akcjonariusza Emitenta) o przeniesienie pełni praw do IP "Medieval Dynasty", w tym wszelkich znaków handlowych i praw własności intelektualnej. Zawierają one:

- Prawa autorskie (reprezentacja IP, udostępnianie, prezentowanie),
- Prawa do reprodukcji (tworzenie kopii całej gry lub jej części w dowolnym formacie),
- Prawa do adopcji (zmiany w grze, tłumaczenia na inne języki, porty na inne platformy),
- Prawo do znaku handlowego "Medieval Dynasty" (numer rejestru: 017874134).

Przeniesieniu praw będzie towarzyszyć przekazanie pełnej dokumentacji dotyczącej gry, w tym:

- Najnowszy kod źródłowy wszelkich powstałych do tej pory wersji gry,
- Materiały promocyjne (grafika itp.),
- Dokumentacja (poradniki dla graczy, techniczna dokumentacja).

Płatność za umowę w wysokości 2.500.000 € będzie dokonana w czterech transzach:

- 1.000.000 € do 15 maja 2021 (zapłacona ze środków własnych Spółki),
- 500.000 € do 30 czerwca 2021, (płatność została zrealizowana ze środków własnych Spółki)

- 500.000 € do 30 dni po premierze pełnej wersji gry lub po osiągnięciu 750 tys. sprzedanych kopii gry (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki w listopadzie 2021 r.),
-)
- 500.000 € do 30 dni po premierze wersji na konsole lub po osiągnięciu 1 mln sprzedanych kopii gry.

Pełnia praw do gry przeszła na Render Cube z dniem 7 maja 2021 r., w przypadku niewywiązania się z dalszych płatności, istnieje ryzyko, że powrócą one do Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy).

Na moment sporządzenia Dokumentu, Emitent opłacił dwie pierwsze raty płatności za prawa do IP wykorzystując do tego środki uzyskane w ramach wpływów ze sprzedaży gry „Medieval Dynasty” serii pozyskane z emisji akcji serii B. Jednocześnie, spełnione zostały warunki spłaty trzeciej raty płatności za prawa do IP, która zostanie zrealizowana ze środków własnych Spółki w pierwszej połowie listopada.

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

W ramach kontynuacji współpracy z grupą Iridium Media Group Emitent podpisał w dniu 30 listopada 2020 roku ze spółką Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching, podmiot w 100% zależny od Iridium Media Group, większościowego akcjonariusza Emitenta¹¹ umowę produkcyjno-wydawniczą na rozwój gry Medieval Dynasty, znajdującej się na moment zawarcia umowy w wersji *early access*, do pełnej wersji 1.0.

Na bazie umowy, Emitent wynegocjował prawo do otrzymywania 50% zysków ze sprzedaży gry Medieval Dynasty, jednak w razie opóźnień z osiągnięciem któregoś z kamieni milowych otrzymywane zyski mogą zostać zamrożone na poziomie 25% aż do momentu niwelacji opóźnień.

Umowa zobowiązuje Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) do zapewnienia szeregu usług dla Render Cube SA obejmujących: Quality Assurance (kontrola jakości prac), obsługę końcowych odbiorców gry, zapewnia również szeroką promocję na targach i platformach dystrybucji gier.

Umowa zapewnia również, że w przypadku wydania przez wydawcę tytułu pochodnego względem Medieval Dynasty, wyprodukowanego przez podmiot trzeci, Emitentowi przysługuje prawo do otrzymania od Toplitz Productions 10% wartości wpływów wygenerowanych ze sprzedaży takiej gry.

W ocenie Zarządu Spółki współpraca z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) jest w pełni uzasadniona i odbywa się na warunkach rynkowych, a jej efekty przynoszą wymierne korzyści dla Spółki (co udowadnia m.in. sukces gry w fazie Early Acces, umowa z Microsoft, czy ustalenia z Valve Corporation).

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

Dnia 20 kwietnia 2021 r. Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) zawarło umowę z Xbox Games Studio należącego do grupy Microsoft w zakresie udostępnienia gry na platformie Game Pass (płatni użytkownicy platformy uzyskują czasowy darmowy dostęp do gry). 50% wpływów zrealizowanych w związku z umową przynależne będzie do Render Cube SA. W efekcie, Spółka spodziewa uzyskać wpływy finansowe w latach 2021-2022 w łącznej wysokości około 6 mln złotych (50% wartości wpływów przynależnych Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching, Niemcy wskazanych w umowie).

W dniu 20 kwietnia 2021 roku Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching podpisał umowę licencyjną ze spółką Spectral Games S.A. (podmiot zależny od Incuvo S.A.) dotyczącą stworzenia gry VR w oparciu o IP Medieval Dynasty na wszystkie znaczące platformy gier VR. Produkcja gry VR będzie finansowana w całości przez Spectral Games S.A.¹². Akcjonariuszem Spectral Games S.A. pozostaje również Iridium Media Group S.A., główny akcjonariusz Render Cube S.A., posiadający 2,5% głosów na walnym zgromadzeniu Spectral Games S.A.

¹¹ Zmiana podmiotu wydawcy wynikała z relokacji działalności Toplitz Productions z Austrii do Niemiec

¹² <https://comparic.pl/spolka-zalezna-incuvo-pozyskala-do-portfolio-medieval-dynasty-od-render-cube/>

Z uwagi na sukces komercyjny gry Medieval Dynasty, Zarząd Render Cube SA podjął decyzję o wykupieniu od Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) praw do własności intelektualnych do gry, gwarantując sobie pełnię praw do obecnej wersji gry, jej rozszerzeń, a także potencjalnie do kolejnych wersji gry. 7 maja 2021 r. Emitent podpisał umowę z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Oberhaching (Niemcy) (pomysłodawcy i pierwotnemu zleceniodawcy na produkcję gry Medieval Dynasty) o przeniesienie pełni praw do IP "Medieval Dynasty", w tym wszelkich znaków handlowych i praw własności intelektualnej. Zawierają one:

- Prawa autorskie (reprezentacja IP, udostępnianie, prezentowanie),
- Prawa do reprodukcji (tworzenie kopii całej gry lub jej części w dowolnym formacie),
- Prawa do adopcji (zmiany w grze, tłumaczenia na inne języki, porty na inne platformy),
- Prawo do znaku handlowego "Medieval Dynasty" (numer rejestru: 017874134).

Przeniesieniu praw będzie towarzyszyć przekazanie pełnej dokumentacji dotyczącej gry, w tym:

- Najnowszy kod źródłowy wszelkich powstałych do tej pory wersji gry,
- Materiały promocyjne (grafika itp.),
- Dokumentacja (poradniki dla graczy, techniczna dokumentacja).

Płatność za umowę w wysokości 2.500.000 € będzie dokonana w czterech transzach (z czego dwie mają charakter warunkowy i zostaną zapłacone po osiągnięciu celów sprzedażowych lub rozwoju gry):

- 1.000.000 € do 15 maja 2021 (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki),
- 500.000 € do 30 czerwca 2021 (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki),
- 500.000 € do 30 dni po premierze pełnej wersji gry lub po osiągnięciu 750 tys. sprzedanych kopii gry (rata zapłacona ze środków pieniężnych Spółki w listopadzie 2021 r.),
- 500.000 € do 30 dni po premierze wersji na konsole lub po osiągnięciu 1 mln sprzedanych kopii gry.

W lipcu 2021 r. Emitent zakończył ofertę publiczną akcji serii B, w ramach której uplasowano 38.900 akcji serii B oferowanych po cenie za akcję równej 150,00 zł. W związku z emisją akcji serii B Emitent pozyskał finansowanie w kwocie 5.835.000,00 złotych. Środki wpłynęły do Spółki na początku lipca. W sierpniu, Emitent dokonał przydziału akcji serii C w łącznej liczbie 25.900 sztuk. W związku z emisją akcji serii B Emitent pozyskał finansowanie w kwocie 3.885.000,00 złotych. Środki wpłynęły do Spółki na początku sierpnia.

15. Życiorysy zawodowe osób zarządzających i osób nadzorujących emitenta

Dane o członkach Zarządu Emitenta

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

Na dzień utworzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Zarząd jest dwuosobowy i składa się z Damiana Szymańskiego i Michała Nowaka

Damian Szymański – Prezes Zarządu

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

Prezes Zarządu: Damian Szymański

- termin upływu kadencji - Wrzesień 2023

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

- Założyciel Render Cube. Karierę w branży gier komputerowych rozpoczął w 2006 r. w małym studio OpenOko zlokalizowanym w Łodzi. W 2007 r. rozpoczął pracę w firmie Prominence S.C., która ostatecznie przekształciła się w Techland Warszawa, gdzie pełnił funkcję Lead 3D Artist. W 2012 r. zaczął współpracę z CI Games i założył Render Cube. W czasie pracy zawodowej brał udział w projektach: "Dead Island", "Call of Juarez 2", "The Witcher 3", "Sniper Ghost Warrior 2/3", "Ultra Street Fighter IV" i wielu innych.

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

Damian Szymański prowadzi działalność gospodarczą świadczącą usługi modelowania 3D i Art Directing na potrzeby gier komputerowych. (Świadczy usługi głównie dla Render Cube)

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

Damian Szymański pełnił rolę Prezesa Zarządu firmy Render Cube Sp. z o.o. przed przekształceniem i jest aktualnym Prezesem spółki Render Cube S.A. .Wspólnik Render Cube S.A. Ponadto, od dnia 12 lipca 2021 r. do 6 grudnia 2021 r zasiadał w Radzie Nadzorczej spółki Superkami S.A.

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

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

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

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

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

Superkami S.A. – członek rady nadzorczej (12 lipca 2021 r – 6 grudnia 2021 r.)

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Michał Nowak – Wiceprezes Zarządu

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

Wiceprezes Zarządu: Michał Nowak

- termin upływu kadencji - Wrzesień 2023

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

- Absolwent Wydziału Fizyki Technicznej i Matematyki Stosowanej Politechniki Łódzkiej na kierunku Informatyka ze specjalnością Grafika Komputerowa i Multimedia. Karierę w branży gier komputerowych rozpoczął w 2014 r., na stanowisku grafika w Render Cube i od tamtej pory nieprzerwanie pracuje w tej firmie. Początkowo zajmował się tworzeniem modeli oraz animacji do różnych gier oraz reklam. Od 2018 roku pełni w firmie rolę Producenta i Game Designera. W 2020 roku został wiceprezesem Render Cube S.A.

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

- Prowadzi działalność gospodarczą świadczącą usługi game design. (Świadczy usługi głównie dla Render Cube)

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

Obecnie, ani w okresie ostatnich trzech lat nie był członkiem organów zarządzających lub nadzorczych w spółkach prawa handlowego

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

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

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

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

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

Wskazana osoba nie prowadzi działalności, która jest konkurencyjna w stosunku do działalności emitenta, a także nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Dane o członkach Rady Nadzorczej Emitenta

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

Skład Rady Nadzorczej Emitenta:

Matthias Wuensche – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Felix Regehr - Członek Rady Nadzorczej

Christoph Bayer - Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Szymański - Członek Rady Nadzorczej

Sylwia Zarzycka - Członek Rady Nadzorczej

Matthias Wuensche

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

Matthias Wuensche, Przewodniczący Rady Nadzorczej, kadencja upływająca we wrześniu 2023

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

- Tytuł magistra zarządzania
- 20-letnie doświadczenie biznesowe (doradztwo gospodarcze, usługi finansowe, branża gier) na wysokich stanowiskach kierowniczych i zarządczych

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

Wskazana osoba nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla emitenta.

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

- Toplitz Productions GmbH (Austria), Dyrektor Zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- Iridium Media Group GmbH (Germany), Dyrektor Zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- Maximilian Capital & Consulting UG (haftungsbeschränkt) (Germany), Dyrektor Zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- Toplitz Productions GmbH (Germany), Dyrektor Zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- Virutal Magic Games S.A. – członek rady nadzorczej, funkcja pełniona obecnie.
- Superkami S.A. – członek rady nadzorczej, funkcja pełniona obecnie.

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

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

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

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

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

Virtual Magic Games SA –
Superkami SA – członek rady nadzorczej.

W przypadku obu wskazanych podmiotów, ryzyko związane z potencjalnym konfliktem interesów minimalizuje, fakt, że Pan Matthias Wuensche nie posiada i nie posiadał dostępu do kodu oraz tekstur, modeli i innych assetów z przygotowywanych przez Render Cube S.A. gier.

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Felix Regehr

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

Felix Regehr, Członek Rady Nadzorczej, kadencja do września 2023

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

- Magister zarządzania
- Przedsiębiorca w branży finansów przedsiębiorstw i funduszy Private Equity z 25-letnim doświadczeniem

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

Wskazana osoba nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla emitenta.

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

- Capeo GmbH – Wspólnik, obecnie
- Regehr Vermögensverwaltung GmbH – Dyrektor zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- IF Regehr Holding GmbH – Dyrektor zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- Regehr Son Puca SL – Partner, obecnie

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

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

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

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

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

Superkami S.A. – członek rady nadzorczej
Virtual Magic Games S.A. – członek rady nadzorczej

W przypadku obu wskazanych podmiotów, ryzyko związane z potencjalnym konfliktem interesów minimalizuje, fakt, że Pan Felix Regehr nie posiada i nie posiadał dostępu do kodu oraz tekstur, modeli i innych assetów z przygotowywanych przez Render Cube S.A. gier.

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Christoph Bayer - Członek Rady Nadzorczej

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

Christoph Bayer, Członek Rady nadzorczej, kadencja do września 2023

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

- Magister prawa
- Posiada niemiecki certyfikat bankowy
- przedsiębiorca w branży gier z 25-letnim doświadczeniem

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

Wskazana osoba nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla emitenta.

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

- CB Vermoegensverwaltung GmbH, Dyrektor Zarządzający, funkcja pełniona obecnie
- Vibbla Technology GmbH, Dyrektor Zarządzający, funkcja pełniona obecnie

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

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

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

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

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

Virtual Magic Games – członek Rady Nadzorczej.

W przypadku obu wskazanych podmiotów, ryzyko związane z potencjalnym konfliktem interesów minimalizuje, fakt, że Pan Christoph Bayer nie posiada i nie posiadał dostępu do kodu oraz tekstur, modeli i innych assetów z przygotowywanych przez Render Cube S.A. gier.

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Krzysztof Szymański

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

Krzysztof Szymański – członek Rady Nadzorczej RENDER CUBE S.A. – termin upływu kadencji - wrzesień 2023 r.

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

Dyplom Ukończenia Studiów Pierwszego Stopnia na kierunku – ADMINISTRACJA w specjalności – Administracja nieruchomości. Zatrudniony jako Głównego Specjalisty ds. Administracji i na stanowisku Kierownika Kancelarii Tajnej w Przedsiębiorstwie „AGAT” S.A. – 95-040 Koluszki, ul. Paderewskiego 1, od 15.04.1992 r. w wymiarze pełnego etatu na czas nieokreślony.

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

Nie wykonuje innej działalności o istotnym znaczeniu dla Emitenta

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

Wskazana osoba nie jest, ani nie była w okresie ostatnich trzech lat, członkiem organów zarządzających ani nadzorczych w innych spółkach prawa handlowego

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

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

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

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

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

Wskazana nie prowadzi działalności konkurencyjnej względem emitenta, nie jest również współnikiem konkurencyjnej spółki ani członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

Sylwia Zarzycka

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

Sylwia Zarzycka – członek Rady Nadzorczej RENDER CUBE S.A. – termin upływu kadencji - wrzesień 2023 r.

b) opis kwalifikacji i doświadczenia zawodowego,

Wykształcenie:

2000 – ukończenie Uniwersytetu Wrocławskiego, Wydziału Prawa i Administracji, kierunek: prawo

2003 - 2006 – Okręgowa Izba Radców Prawnych we Wrocławiu, uzyskany tytuł: radca prawny, numer wpisu 1630

2008 - 2009 – Szkoła Prawa Amerykańskiego przy Uniwersytecie Wrocławskim i Uniwersytecie Chicago Kent

Praktyka zawodowa (z podaniem okresu pełnionej funkcji, zajmowanej pozycji i nazwy firmy):

od 2015 – obecnie – właścicielka, radca prawny w kancelarii „SZW Legal Sylwia Zarzycka i Wspólnicy Kancelaria Radców Prawnych”

od 2011 – obecnie – fundatorka i Prezes Zarządu Fundacja Między Niebem a Ziemią

od 2021 – obecnie wspólnik i Prezes Zarządu spółki „Perfect Service” sp. z o.o.

2009 – 2015 – wspólnik zarządzający, komplementariusz w kancelarii „CASUS Zarzycka & Wspólnicy Kancelaria Prawna” sp.k.

2006 – 2016 – radca prawny w Grupie Kapitałowej „SELENA FM” S.A.

1999 – 2006 – prawnik w kancelarii „CWW S.Cetera, M.Węgrzyn – Wysocka i Wspólnicy Kancelaria Radców Prawnych i Adwokatów” sp.k.

Zdobyte nagrody:

2011 - KRYSZTAŁOWE SERCE RADCY PRAWNEGO – nagroda przyznana przez Krajową Izbę Radców Prawnych;

2012 / 2014 - PROFESJONALISTA FORBESA – nagroda przyznana przez miesięcznik FORBES;

2014 - RADCA PRAWNY ROKU 2014 – nagroda przyznana przez Krajową Izbę Radców Prawnych;

2015 - PRAWNIK PRO BONO – nagroda w konkursie organizowanym przez Fundację Uniwersyteckich Poradni Prawnych pod patronatem Rzeczypospolitej

2017 - ZŁOTY PARAGRAF w kategorii najlepszy radca prawny w Polsce 2017 – nagroda przyznana przez Dziennik Gazetę Prawną

2017 - MANAGER AWARD 2017 – nagroda przyznana przez Manager – magazyn dla kadry zarządzającej

2019 - LIDER KOMPLEKSOWEJ POMOCY PRAWNEJ – nagroda przyznana przez miesięcznik „Businesswoman & Life”,

2019 - KOBIETA CHARYZMATYCZNA – nagroda przyznana przez miesięcznik „Why Story Poska”,

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

Nie wykonuje innej działalności o istotnym znaczeniu dla Emitenta

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

01.2021 – obecnie – wspólnik i Prezes Zarządu spółki „Perfect Service’ sp. z o.o.

05.2011 – obecnie – fundatorka i Prezes Zarządu Fundacji Między Niebem a Ziemią

07.2021 – obecnie – członek Rady Nadzorczej „Virtual Magic Games” S.A.

07.2021 – obecnie – członek Rady Nadzorczej „Superkami” S.A.

07.2021 – obecnie – członek Rady Nadzorczej „Render Cube” S.A.

2009 – 2015 – współnik zarządzający, komplementariusz w kancelarii „CASUS Zarzycka & Wspólnicy Kancelaria Prawna” sp.k.

2007 – 2008 – członek Rady Nadzorczej „Selena FM” S.A.

2009 – 2014 – członek Rady Nadzorczej „Selena” S.A.

2018 – 2021 – członek Rady Nadzorczej „Altus” S.A.

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

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

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

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

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

Wskazana osoba członkiem Rady Nadzorczej konkurencyjnych spółek:

„Virtual Magic Games” S.A.

„Superkami” S.A.

W przypadku obu wskazanych podmiotów, ryzyko związane z potencjalnym konfliktem interesów minimalizuje, fakt, że Pani Sylwia Zarzycka nie posiada i nie posiadała dostępu do kodu oraz tekstur, modeli i innych assetów z przygotowywanych przez Render Cube S.A. gier.

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

Wskazana osoba nie figuruje w rejestrze dłużników niewypłacalnych.

16. Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	łączna liczba akcji	liczba akcji serii A	liczba akcji serii B	liczba akcji serii C	Udział w kapitale	Udział w głosach
Iridium Media Group GmbH	611 500	611 500	-	-	57,43%	57,43%
Damian Szymański*	231 500	231 500	-	-	21,74%	21,74%
Krzysztof Szymański*	44 500	44 500	-	-	4,18%	4,18%
Pozostali akcjonariusze	177 300	112 500	38 900	25 900	16,65%	16,65%
Suma	1 064 800	1 000 000	38 900	25 900	100%	100%

Źródło: Emitent

*Akcjonariusze spokrewnieni (Damian Szymański jest synem Krzysztofa Szymańskiego), mogący działać w domniemanym porozumieniu

V. Sprawozdania finansowe

1. Sprawozdanie finansowe Render Cube S.A. za okres 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Render Cube Spółka Akcyjna
93-004 Łódź, ul. Piotrkowska 295 lok.7
NIP 728 282 48 78 Regon 368973789

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 01.01.2020 – 31.12.2020 r.

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej
- IV. Informacja dodatkowa i objaśnienie do bilansu i rachunku zysków i strat
- V. Zestawienie zmian w kapitale własnym
- VI. Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Łódź, dnia 24 czerwca 2021 roku

I. WPROWADZENIE

1. Render Cube Spółka Akcyjna powstała w wyniku przekształcenia spółki Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w trybie art. 577 § 1 KSH. Uchwałę o przekształceniu podjęło nadzwyczajne zgromadzenie wspólników spółki w dniu 05.08.2020 r. W dniu 23.09.2020 spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000860872.
2. Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością prowadziła od dnia 15.01.2018 roku działalność gospodarczą związaną z oprogramowaniem. W dniu 22.12.2020 roku spółka została wykreślona z Krajowego Rejestru Sądowego.
3. Czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.
5. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
6. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Spółkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
7. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.
 - a) amortyzacja – przedmioty długotrwałego użytku o cenie do 10 000,00 zł są zaliczane do materiałów. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł są amortyzowane metodą liniową. Stosuje się stawki przewidziane w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz.654 z późn. zm.),
 - b) składniki rzeczowych aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
 - c) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
 - d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - e) akcje własne – według cen nabycia.



II. BILANS - sporządzony na 31.12.2020 rok

Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		rok poprzedni	rok bieżący
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe		0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowanie wieczyste)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały i akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały i akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			



Wiersz	Aktywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		rok poprzedni	rok bieżący
1	2	3	4
B.	Aktywa obrotowe	225 689,40	6 667 585,00
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	52 043,73	2 194 313,74
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresach spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale		
3.	Należności od pozostałych jednostek	52 043,73	2 194 313,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresach spłaty	2 214,00	2 162 558,74
	- do 12 miesięcy	2 214,00	2 162 558,74
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społ.i zdrow.	49 217,00	31 755,00
	c) inne	612,73	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	142 250,67	4 463 925,40
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	142 250,67	4 463 925,40
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały i akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały i akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	142 250,67	4 463 925,40
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142 250,67	4 463 925,40
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 395,00	9 345,86
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	225 689,40	6 667 585,00

Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		rok poprzedni	rok bieżący
1	2	3	4
A.	Kapitał własny	118 935,17	5 972 534,56
I.	Kapitał podstawowy	50 000,00	100 000,00
II.	Kapitał zapasowy		18 935,17
	- w tym nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów		
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	- w tym z aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe		
	- w tym tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- w tym na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-46 511,31	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	115 446,48	5 853 599,39
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 754,23	695 050,44
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tyt.odroczonego podatku doch.		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	106 754,23	695 050,44
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		



Wiersz	Pasywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		rok poprzedni	rok bieżący
1	2	3	4
2.	zobowiązania wobec pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale		
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	106 754,23	695 050,44
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wart.		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	82 016,23	104 813,39
	- do 12 miesięcy	82 016,23	104 813,39
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świad.	1 715,00	551 128,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	23 023,00	39 024,00
	i) inne	0,00	85,05
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
Pasywa razem		225 689,40	6 667 585,00

24.06.2021 roku

Sporządzono dnia

Imię i nazwisko oraz podpis osoby,
której powierzono prowadzenie ksiąg


Imię i nazwisko oraz podpis

kierownika (lub zarządu) jednostki

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na 29.02.2020 r. (wariant kalkulacyjny)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane na (zł,gr)	
		31.12.2019	31.12.2020
1	2	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow.i mater. w tym:	906 301,89	7 463 713,03
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	906 301,89	7 463 713,03
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	658 308,71	1 045 354,37
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	658 308,71	1 045 354,37
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	247 993,18	6 418 358,66
D.	Koszty sprzedaży	48 012,26	15 455,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	87 919,51	155 365,92
F.	Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)	112 061,41	6 247 537,74
G.	Pozostałe przychody operacyjne	19 955,14	16 004,25
I.	Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacja		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	19 955,14	16 004,25
H.	Pozostałe koszty operacyjne	3,65	863,78
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	3,65	863,78
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	132 012,90	6 262 678,21
J.	Przychody finansowe	89,53	157 406,34
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- a) od jednostek powiązanych		
	- b) od jednostek pozostałych		
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	89,53	157 406,34
K.	Koszty finansowe	5 565,95	3,16
I.	Odsetki, w tym:	112,85	3,16
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	5 453,10	
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	126 536,48	6 420 081,39
M.	Podatek dochodowy	11 090,00	566 482,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	115 446,48	5 853 599,39

Sporządzono dnia 24.06.2021 roku



IV. INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA DO BILANSU i RACHUNKI ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 1. Rzeczowe aktywa trwałe.

1. Wartość początkowa rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Składniki majątku trwałego	Stan na 31.12.19 r.	Zakup/-sprzedaż	Stan na 31.12.2020r.
Grunty	0,00		0,00
Budynki i lokale	0,00		0,00
Urządzenia techn. i maszyny	0,00		0,00
Środki transportu	0,00		0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00		0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
Razem	0,00		0,00

2. Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych.

Składniki majątku trwałego	Umorzenie/amortyzacja			Wartość netto	
	Stan na 31.12. 2019 r.	Amortyzacja za rok	Stan na 31.12. 2020r.	Stan na 31.12. 2019 r.	Stan na 31.12. 2020 r.
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Nota nr 2. Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2020 r.

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna
Toplitz Productions GmbH	650 000	65 000,00
Damian Szymański	250 000	25 000,00
Krzysztof Szymański	50 000	5 000,00
Przemysław Marmul	50 000	5 000,00
Razem	1 000 000	100 000,00

Nota nr 3. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto.

L.p.	Treść	Kwota
1.	Przychody bilansowe	7 650 976,93
2.	Bilansowe różnice kursowe	124 601,65
3.	Przychody podatkowe	7 526 375,28
4.	Koszty bilansowe	1 230 895,54
5.	Koszty nie będące kosztem podatkowym	40 969,53
6.	- niewypłacone wynagrodzenia	39 024,00
7.	- koszty reprezentacji	1 086,96
8.	- umorzone należności	858,57
9.	Wynagrodzenia z 12/2019 wypłacone w 2020 r.	23 023,00
10.	Koszty podatkowe	1 212 949,01
11.	Wynik finansowy	6 420 081,39
12.	Wynik podatkowy	6 313 426,27
13.	Straty z lat ubiegłych	19 184,65
14.	Podstawa opodatkowania	6 294 241,62

Nota nr 4. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów.

Przychody netto	Sprzedaż w kraju	Sprzedaż w UE	Sprzedaż poza UE
Projektowanie gier komputerowych	10 000,00	7 449 238,76	4 474,27



Nota nr 5. Koszty wg rodzaju

L.p.	Treść	01.01- 31.12.2019	01.01.- 31.12.2020
1	Amortyzacja	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	43 855,28	23 271,83
3	Usługi obce	596 190,88	871 593,33
4	Wynagrodzenia	169 815,00	295 273,00
5	Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00
6	Podatki i opłaty	327,17	1863,20
7	Pozostałe	3 624,15	2 124,69
	Razem	813 812,48	1 194 126,15

Nota nr 6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019r.	Stan na 31.12.2020 r.
Subskrypcja	31 395,00	8151,86
Prowadzenie rejestru Akcjonariuszy	0,00	1194,00

Nota nr 7. Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku	z tego kobiety	z tego mężczyźni
Pracownicy ogółem	0,00	0,00	0,0
- pracownicy umysłowi	0,00	0,00	0,0

Nota nr 8. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Rodzaj składnika	Kod waluty	Rodzaj kursu	Przyjęty kurs
1. Należności			
- euro	EUR	tabela 255/A/NBP/2020	4,6148
2. Środki pieniężne w banku			
- euro	EUR	tabela 255/A/NBP/2020	4,6148

Nota nr 9. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	rok poprzedni	rok bieżący	zmiana stanu środków pieniężnych	środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	142 250,67	4 463 925,40	4 321 674,73	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 10. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd Render Cube S.A. („Spółka”), działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2) KSH oraz w celu umożliwienia podjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o podziale zysku netto Spółki wypracowanego w 2020 roku, **proponuje, aby cały zysk netto Spółki w kwocie 5.853.599,39 zł został przeznaczony na kapitał zapasowy Spółki.**

Uzasadnieniem dla powyższego wniosku Zarządu Spółki jest długoterminowy interes akcjonariuszy i dotychczasowa strategia Spółki, której zamiarem jest przeznaczanie zysków głównie na budowanie długoterminowej wartości dla akcjonariuszy poprzez reinwestowanie ich zgodnie ze strategią inwestycyjną i biznes planem Spółki.

W oparciu o postanowienia art. 382 § 3 KSH, przed przedstawieniem niniejszego wniosku w toku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, wniosek ten zostaje także skierowany do Rady Nadzorczej Spółki w celu wyrażenia jej opinii o propozycji Zarządu Spółki, dotyczącej podziału zysku netto Spółki za 2020 rok.

Nota nr 11. Wpływ pandemii na działalność Spółki

Praca zespołu w roku 2020 odbywała się bez większych zakłóceń i bez żadnych opóźnień w produkcji, w związku z panującą epidemią wirusa COVID-19. Przez kilka miesięcy praca była wykonywana zdalnie przez wszystkich członków zespołu.

Sytuacja na świecie, w związku z tzw. lockdown’ami w wielu krajach, mogła pozytywnie wpłynąć na sprzedaż gry “Medieval Dynasty”, ponieważ z tego powodu wiele osób zaczęło spędzać więcej czasu na graniu.



Nota nr 12. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	w tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe	6 500,00	1 625,00	4 875,00
Inne usługi atestacyjne	4 000,00	4 000,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13. Nie omówiono zagadnień wymienionych w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości, które nie wystąpiły w jednostce w roku obrotowym i poprzedzającym.

Sporządził dnia 24.06.2021 r.

Zatwierdził:



Render Cube Spółka Akcyjna
90-350 Łódź,
ul. Tymienieckiego 25C lok. 230
(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 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	118 935,17	3 488,69
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	118 935,17	3 488,69
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	50 000,00	50 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50 000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- z podziału zysku	50 000,00	
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	50 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	18 935,17	
	a) zwiększenie (z tytułu)	18 935,17	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	18 935,17	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 935,17	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		



Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-46 511,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-46 511,31
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-46 511,31
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-46 511,31
6.	Wynik netto	5 853 599,39	115 446,48
	a) zysk netto	5 853 599,39	115 446,48
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 972 534,56	118 935,17
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

24.06.2021



Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Render Cube Spółka Akcyjna
90-350 Łódź,
ul. Tymienieckiego 25C lok.
230

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: pln

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	5 853 599,39	115 446,48
II.	Korekty razem	-1 531 924,66	15 762,80
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-2 142 270,01	-32 427,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	588 296,21	-19 572,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 049,14	67 762,16
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 321 674,73	131 209,28
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 321 674,73	131 209,28
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 321 674,73	131 209,28
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	142 250,67	11 041,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 463 925,40	142 250,67
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

24.06.2021



Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl

Przyjęte zasady polityki rachunkowości do sprawozdania za okres od 23.06.2020 r. do 31.12.2020 r.

**Decyzja z dnia 05.01.2018 roku
w sprawie ustalenia dokumentacji
opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości
w Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 ze zm.) postanawia się co następuje:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresowymi sprawozdawczymi są:
 - 1) miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych,
 - 2) rok – do ustalenia w drodze spisu z natury stanu materiałów (towarów), których wartość odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu.
2. Jednostka stosuje wykaz kont księgi głównej – stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej decyzji.
3. Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych i wyceny składników majątku.
 - 1) Nie wycenia się produktów w toku produkcji.
4. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne (z uwzględnieniem odpowiednich przepisów podatkowych). Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 3.500 zł, zarachowuje się w koszty w momencie zakupu.
5. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy:
6. Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji - na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.
7. Ewidencję przychodów i związanych z nimi kosztów prowadzi się w sposób pozwalający na ustalenie wyniku finansowego ze sprzedaży produktów. W Spółce na koncie 501

ustala się koszt sprzedanych produktów, zaś koszty ich sprzedaży i koszty zarządu są grupowane w ciągu roku na przeznaczonych do tego celu kontach 527 i 550. Na koniec roku obrotowego przenosi się je w całości na konto 860 „Wynik finansowy”.

8. Koszty zakupu materiałów stanowiących surowce oraz materiałów zużywanych na inne cele – ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy – zachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
9. Wyżej wymienione zasady obowiązują od dnia 01.01.2018 r.



RENDER CUBE Sp. z o.o.
ul. Tymienieckiego 25c lok 230
90-350 Łódź
NIP 7282874878, REGON 368973789

Załącznik nr 1
do decyzji z dnia 05.01.2018 r.

Wykaz kont księgi głównej

Numer	Nazwa
010	Srodki trwałe
020	Wartosci niematerialne i prawne
071	Odpisy amortyzacyjne sr.tr.
072	Odpisy umorzeniowe wartosci niematerial.
080	Srodki trwałe w budwie
100	Kasa
130	Rachunki bieżące
131	Rachunki dewizowe
134	Kredyty i pozyczki bankowe
139	Srodki pieniezne w drodze
201	Rozrachunki z odbiorcami
202	Zaliczki na poczet dostaw
203	Rozrachunki dewizowe
205	Rozrachunki z dostawcami
206	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw
207	rozrachunki walutowe
225	Rozrachunki z ZUS
226	Podatek VAT naliczony i jego rozliczenie
227	Podatek dochodowy od osób prawnych
228	Podatek dochodowy
229	inner rozrachunki publiczno-prawne
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzen
249	Pozostale rozrachunki
300	Rozliczenie zakupu
311	Magazyn
330	Towary
401	Amortyzacja
402	Zużycie materiałów i energii
403	Usługi obce
404	Wynagrodzenia
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
406	Podatki i opłaty
407	Pozostale koszty
408	Podróże służbowe
409	Reprezentacja i reklama
490	Rozliczenie kosztów
501	Koszty działalności podstawowej produkcyjnej
527	Koszty sprzedaży
550	Koszty zarządu
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów
700	Sprzedaż produktów
750	Przychody finansowe
751	Koszty finansowe
760	Pozostale przychody operacyjne
761	Pozostale koszty operacyjne
800	Kapitał (fundusz) podstawowy
811	Kapitał (fundusz) zapasowy
812	Kapitał (fundusz) rezerwowy
820	Rozliczenie wyniku finansowego
860	Wynik finansowy
861	Obowiązkowe odpisy z wyniku finansowego

RENDER CUBE Sp. z o.o.
ul. Tymienieckiego 25c lok. 230
90-350 Łódź
NIP 7282874878 REGON 368973789



**Sprawozdanie Zarządu z działalności spółki
Render Cube S.A.
za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.**

1. Dane organizacyjne spółki

Nazwa: Render Cube Spółka Akcyjna
Siedziba: ul. Piotrkowska 295 lok.7, 93-004 Łódź
Adres korespondencyjny: ul. Piotrkowska 295 lok.7, 93-004 Łódź
Strona www: www.rendercube.pl
REGON: 368973789
NIP: 7282824878
KRS: 0000860872

2. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) PKD 62.01.Z - Działalność związana z oprogramowaniem
- 2) PKD 58.21.Z - Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
- 3) PKD 58.29.Z - Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania
- 4) PKD 59.12.Z - Działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi
- 5) PKD 62.02.Z - Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- 6) PKD 62.03.Z - Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- 7) PKD 62.09.Z - Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- 8) PKD 63.91.Z - Działalność agencji informacyjnych
- 9) PKD 63.11.Z - Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- 10) PKD 63.12.Z - Działalność portali internetowych
- 11) PKD 63.99.Z - Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 12) PKD 71.20.B - Pozostałe badania i analizy techniczne
- 13) PKD 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
- 14) PKD 59.20.Z - Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych
- 15) PKD 74.20.Z - Działalność fotograficzna
- 16) PKD 74.90.Z - Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 17) PKD 74.10.Z - Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 18) PKD 58.19.Z - Pozostała działalność wydawnicza
- 19) PKD 59.11.Z - Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych
- 20) PKD 59.13.Z - Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych
- 21) PKD 47.65.Z - Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 22) PKD 47.41.Z - Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 23) PKD 32.40.Z - Produkcja gier i zabawek

3. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2020 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 100.000,00 zł i był opłacony w całości. Na kapitał zakładowy składało się 1.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Wartość Akcji
Toplitz Productions GmbH	650.000	65.000,00 zł
Damian Szymański	250.000	25.000,00 zł
Krzysztof Szymański	50.000	5.000,00 zł
Przemysław Marmul	50.000	5.000,00 zł

4. Organy Spółki

Skład Zarządu Spółki

- Prezes Zarządu - Damian Szymański
- Wiceprezes Zarządu - Michał Nowak

5. Sytuacja majątkowa oraz stan finansowy Spółki

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą i nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie jej kontynuacji.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 roku wskazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 6 667 585,00 zł (sześć milionów sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset osiemdziesiąt pięć złotych zero groszy).

Kapitał własny jest dodatni i wynosi 5 972 534,56 zł (pięć milionów dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące pięćset trzydzieści cztery złote pięćdziesiąt sześć groszy).

W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 roku w wyniku prowadzonej działalności operacyjnej Spółka odnotowała zysk w wysokości 5 853 599,39 zł (pięć milionów osiemset pięćdziesiąt trzy tysiące pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych trzydzieści dziewięć groszy) netto.

Zarząd zamierza zaproponować Zgromadzeniu Wspólników aby zysk netto za rok obrotowy 2020 został przeznaczony na kapitał zapasowy.

6. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki

W roku 2020 Render Cube S.A. kontynuowała działalność skupioną na produkcji gier komputerowych.

Od początku roku Spółka kontynuowała prace nad grą "Medieval Dynasty", na którą podpisała umowę wydawniczo-produkcyjną 22 Maja 2019r.

17 września 2020r. gra została wydana w formule wczesnego dostępu na platformie Steam i osiągnęła bardzo wysokie wyniki sprzedaży w ostatnich miesiącach 2020r.

Dodatkowo w dniu 5 sierpnia 2020r. wspólnicy spółki powzięli uchwałę o przekształceniu Spółki Render Cube Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w Spółkę Akcyjną. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego nastąpił w dniu 23 września 2020r.

26 listopada 2020r. została zakończona pierwotna umowa z Toplitz Productions GmbH z siedzibą w Austrii. Dnia 30 .listopada 2020r. Spółka podpisała umowę na kontynuację prac nad grą "Medieval Dynasty" z firmą Spicy Fox GmbH z siedzibą w Niemczech (która na chwilę podpisania umowy posiadała prawa do marki Medieval Dynasty) zapewniając większe wpływy ze sprzedaży gry.

7. Przewidywany rozwój Spółki

Zarząd przewiduje dalszy rozwój Spółki poprzez produkcję gier z segmentu Premium Indie.

W 2021r. spółka zamierza zadebiutować także Gieldzie Papierów Wartościowych Newconnect i powzięła ku temu odpowiednie kroki podpisując na początku 2021r. umowę na przygotowanie oferty przez dom maklerski INC.

Pozwoli to uzyskać dodatkowe fundusze na rozwój studia poprzez zakupienie sprzętu oraz pozyskania odpowiednich ludzi do podniesienia jakości produktów tworzonych przez firmę. Dodatkowo pieniądze z emisji akcji zapewnią dalszy rozwój projektu "Medieval Dynasty".

8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka w trakcie produkcji gry "Medieval Dynasty" rozwija swoje własne unikatowe rozwiązania i systemy na potrzeby tej i dalszych produkcji. Jednym z najważniejszych systemów opracowanych przez spółkę jest unikatowe starzenie się postaci w grze Medieval Dynasty.

9. Zatrudnienie

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym spółka zatrudniała współpracowników na podstawie umów cywilnoprawnych. Spółka nie podpisała żadnych umów o pracę w 2020 r.

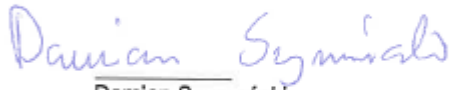
10. Posiadane przez Spółkę oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada żadnych oddziałów ani zakładów.

11. Czynniki Ryzyka

- Ryzyko związane z koniunkturą makroekonomiczną na świecie. Na sytuację ekonomiczno-finansową Spółki wpływ ma ogólna sytuacja makroekonomiczna w kraju i na świecie.
- Ryzyko niepowodzenia produkcji gry przez rozwiązanie umowy wydawniczej.
- Ryzyko wydania gry oraz jej odbioru na rynku międzynarodowym przez konsumenta końcowego.
- Ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.
- Ryzyko kredytowe - Spółka nie finansuje działalności z kredytów, w związku z czym ryzyko kredytowe nie występuje.
- Ryzyko związane z COVID-19 i jego wpływ na postęp produkcji - Spółka w trakcie pandemii poradziła sobie z wyzwaniem pracy zdalnej o organizacji pracy nad projektami, jednak istnieje ryzyko istotnych braków kadrowych ze względu na istniejącą chorobę.
- Ryzyko związane z uzależnieniem modelu biznesowego od jednego produktu na tą chwilę - gry Medieval Dynasty
- Ryzyko zależności od wydawcy gry Medieval Dynasty
- Ryzyko związane z konkurencją dla gry Medieval Dynasty
- Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w realizacji projektów.
- Ryzyko związane z utratą kluczowych członków zespołu
- Ryzyko pogorszenia wizerunku Render Cube jako producenta gier
- Ryzyko uzależnienia od platformy Steam
- Ryzyko związane z nielegalną dystrybucją - piractwem.
- Ryzyko związane z awarią sprzętu lub brakiem dostępu do prądu oraz z pracą zdalną
- Ryzyko walutowe - spółka rozlicza się z wydawcą w walucie Euro i jest narażona na wahania kursu walut.
- Ryzyko związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na działalność i otoczenie Spółki.
- Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

- Ryzyko regulacji podatkowych
- Ryzyko związane z konsolidacją podmiotów konkurencyjnych



Damian Szymański
Prezes Zarządu



Michał Nowak
Wiceprezes Zarządu

Łódź, 28 czerwca 2021 r.

2. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki Render Cube S.A za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2020 r.



siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwp.pl
tel./fax 42 611 30 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI

RENDER CUBE SPÓŁKA AKCYJNA

z siedzibą w Łodzi (93-004), przy ulicy Piotrkowskiej 295

dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego jednostki **Render Cube Spółka Akcyjna** („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone 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 dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2021 roku poz. 217) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000475757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności
NIP 725 205 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 657 333
e-mail: katowice@kpwp.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpwp.pl



siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwp.pl
tel./fax 42 611 30 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

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 późn.zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2020 r., poz. 1415 z późn. 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 IESBA. 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.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi

Zwracamy uwagę na notę 11 informacji dodatkowej, w której opisano istotne zdarzenie dotyczące ogólnosiłowej sytuacji związanej z wirusem COVID-19 i jej wpływu na funkcjonowanie jednostki. Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami

■ KPW Audytor Sp. z o.o.
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ KPW Audyt Sp. z o.o.
przebieg i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ KPW Księgowość Sp. z o.o.
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 00004715757

■ KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności
NIP 725 205 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
853 557 303
e-mail: katowice@kpwp.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
750 665 640
e-mail: warszawa@kpwp.pl



siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwp.pl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

(polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyko 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

■ KPW Audytor Sp. z o.o.
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ KPW Audyt Sp. z o.o.
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ KPW Księgowość Sp. z o.o.
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności
NIP 725 206 98 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 339;
883 657 333
e-mail: katowice@kpwp.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 655 640
e-mail: warszawa@kpwp.pl



siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpwi.pl, e-mail: biuro@kpwi.pl
tel./fax 42 611 30 57, 42 611 07 21
42 611 07 35, 42 611 07 82

- wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
 - oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
 - wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, oraz 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 naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym, lub jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
 - 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.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, 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 zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności”).

■ KPW Audytor Sp. z o.o.
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ KPW Audyt Sp. z o.o.
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych j.p.
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ KPW Księgowość Sp. z o.o.
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności
NIP 725 205 95 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
883 857 333
e-mail: katowice@kpwi.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 855 640
e-mail: warszawa@kpwi.pl



siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwp.pl
tel./fax 42 611 30 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki 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 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 naszym 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 wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

■ KPW Audytor Sp. z o.o.
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ KPW Audyt Sp. z o.o.
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych j.p.
NIP 728 281 30 24
KRS 0000558344

■ KPW Księgowość Sp. z o.o.
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ KPW Finanse Sp. z o.o.
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
należności
NIP 725 205 96 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
853 657 333
e-mail: katowice@kpwp.pl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
750 665 640
e-mail: warszawa@kpwp.pl



siedziba Zarządu
90-350 Łódź, ul. Tymienieckiego 25C/410
www.kpw.pl, e-mail: biuro@kpwapl
tel./fax 42 611 10 57, 42 611 07 21
42 611 07 36, 42 611 07 82

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Krzysztof Warczak.

Działający w imieniu KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ulicy Tymienieckiego 25C/410 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3640 w imieniu którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

KPW Audytor Sp. z o.o.

ul. Tymienieckiego 25C/410; 90-350 Łódź



Elektronicznie podpisany przez
Krzysztof Marek Warczak
Data: 2021.06.28 14:50:16 +02'00'

Krzysztof Warczak

Kluczowy Biegły Rewident nr 11 939



Audytor

KPW Audytor Sp. z o.o. jest wpisana na listę firm audytorskich
prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego
pod numerem 3640

Łódź, dnia 28.06.2021 roku

■ **KPW Audytor Sp. z o.o.**
audyt i badanie
sprawozdań
finansowych
NIP 727 276 70 73
KRS 0000363162

■ **KPW Audyt Sp. z o.o.**
przegląd i badanie
sprawozdań
finansowych jzp
NIP 728 281 30 24
KRS 0000658344

■ **KPW Księgowość Sp. z o.o.**
prowadzenie ksiąg
rachunkowych,
kadry, płace
NIP 835 160 38 28
KRS 0000415757

■ **KPW Finanse Sp. z o.o.**
doradztwo biznesowe,
monitoring i windykacja
nałożności
NIP 725 206 98 50
KRS 0000472397

oddział Katowice
tel./fax 32 73 50 333;
863 857 533
e-mail: katowice@kpwapl
oddział Warszawa
tel./fax 22 11 89 811;
790 865 640
e-mail: warszawa@kpwapl

3. Skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta za 3 kwartał 2021 r.

1. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe (dane w PLN)

BILANS		
Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	7 087 515,24	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7085215,24	0
1. Środki trwałe	221 032,30	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 797,38	
c) urządzenia techniczne i maszyny	150 234,92	
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	6 864 182,94	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
III. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	2300	0
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 300,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 300,00	
- udziały lub akcje	2 300,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
B. AKTYWA OBROTOWE	14 521 761,50	361 109,84
I. Zapasy	-	-
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	542 756,29	140 646,62
1. Należności od jednostek powiązanych	397 308,68	115 077,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	397 308,68	115 077,00
- do 12 miesięcy	397 308,68	115 077,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	145 447,61	25 569,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 398,50	114 153,58
- do 12 miesięcy	2 398,50	114 153,58
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	99 258,00	19 246,00
c) inne	74 999,62	4 188,93
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 936 843,21	208 817,68
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 936 843,21	208 817,68
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 936 843,21	208 817,68
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 936 843,21	208 817,68
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 162,00	11 645,54
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM:	21 609 276,74	361 109,84

BILANS

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 367 564,50	285 321,32
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	106 480,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 192 578,77	18 935,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	6 068 505,73	166 386,15
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	241 712,24	75 788,52
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	241 712,24	75 788,52
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	24 800,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	241 712,24	75 788,52
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	223 777,92	72 299,52
- do 12 miesięcy	223 777,92	72 299,52
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	17 934,32	3 489,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM:	21 609 276,74	361 109,84

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT KALKULACYJNY)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 989 788,69	331 917,50	8 392 901,23	1 011 866,77
w tym: od jednostek powiązanych	4 989 788,69	0,00	8 392 901,23	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 989 788,69	331 917,50	8 392 901,23	1 011 866,77
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	435 617,73	240 878,25	1 080 339,90	703 472,16
w tym: od jednostek powiązanych	-644 722,17	0,00		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	435 617,73	240 878,25	1 080 339,90	703 472,16
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	4 554 170,96	94 039,25	7 312 561,33	308 394,61
D. Koszty sprzedaży	0,00	-30 000,00	5 000,00	15 455,00
E. Koszty ogólnego zarządu	300 396,84	48 459,34	638 317,27	119 903,67
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	4 253 774,12	45 579,91	6 669 244,06	173 035,94
G. Pozostałe przychody operacyjne	7 235,63	4 000,56	18 486,87	12 402,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II. Dotacje	0,00	0,00		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV. Inne przychody operacyjne	7 235,63	4 000,56	18 486,87	12 402,55
H. Pozostałe koszty operacyjne	2,65	1,24	6,00	3,97
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
III. Inne koszty operacyjne	2,65	1,24	6,00	3,97
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	4 261 007,10	49 579,23	6 687 724,93	185 434,52
J. Przychody finansowe	-7 376,64	0,00	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00		
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
V. Inne	-7 376,64	0,00		
K. Koszty finansowe	20 738,79	2 679,35	21 944,20	4 844,37
I. Odsetki, w tym:	3,47	0,00	1 208,88	0,56
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
IV. Inne	20 735,32	2 679,35	20 735,32	4 843,81
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	4 232 891,67	46 899,88	6 665 780,73	180 590,15
M. Podatek dochodowy	381 694,00	4 181,00	597 275,00	14 204,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	-	-
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	3 851 197,67	42 718,88	6 068 505,73	166 386,15

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.07.2020 do 30.09.2020	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	3 851 197,67	42 718,88	6 068 505,73	166 386,15
II. Korekty razem	-72 020,12	-12 552,09	1 171 696,58	-99 819,14
1. Amortyzacja	5 683,15	0,00	6 293,47	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	96 506,96	-3 058,11	1 651 557,45	-88 602,89
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-165 328,83	-2 333,44	-453 338,20	-30 965,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 881,40	-7 160,54	-32 816,14	19 749,46
10. Inne korekty	0,00	0,00		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	3 779 177,55	30 166,79	7 240 202,31	66 567,01
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	0,00		
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	45 232,94	0,00	7 093 808,71	0,00
1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	45 232,94	0,00	7 091 508,71	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	2 300,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2 300,00	0,00
-nabywanie aktywów finansowych	0,00	0,00	2 300,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-45 232,94	0,00	-7 093 808,71	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00	0,00		
I. Wpływy	9 326 524,21	0,00	9 326 524,21	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	9 326 524,21	0,00	9 326 524,21	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 326 524,21	0,00	9 326 524,21	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	13 060 468,82	30 166,79	9 472 917,81	66 567,01
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	13 060 458,79	166,79	9 472 907,81	66 567,01
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	876 374,39	178 650,89	4 463 925,40	142 250,67
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	13 936 843,21	208 817,68	13 936 843,21	208 817,68
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)	5 972 534,56	118 935,17
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po korektach	5 972 534,56	118 935,17
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	100 000,00	50 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	6 480,00	50 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	6 480,00	50 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	6 480,00	0,00
- inne	0,00	50 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
- inne		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	106 480,00	100 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	18 935,17	0,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	15 173 643,60	18 935,17
a) zwiększenia (z tytułu)	15 567 119,39	18 935,17
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	15 567 119,39	0,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	393 475,79	0,00
- pokrycia straty		
- kosztów emisji	393 475,79	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 192 578,77	18 935,17
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
- ...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 853 599,39	68 935,17
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 853 599,39	68 935,17
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 853 599,39	68 935,17
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	5 853 599,39	68 935,17
- przeznaczenia na kapitał zapasowy	5 853 599,39	68 935,17
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- ...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- ...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	6 068 505,73	166 386,15
a) zysk netto	6 068 505,73	166 386,15
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	21 367 564,50	285 321,32
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 367 564,50	285 321,32

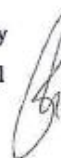
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Zarząd Emitenta wskazuje, że zebrane poniżej zasady rachunkowości pozostają aktualne na dzień dzisiejszy:

**Decyzja z dnia 05.01.2018 roku
w sprawie ustalenia dokumentacji
opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości
w Render Cube spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 ze zm.) postanawia się co następuje:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresowymi sprawozdawczymi są:
 - 1) miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych,
 - 2) rok – do ustalenia w drodze spisu z natury stanu materiałów (towarów), których wartość odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu.
2. Jednostka stosuje wykaz kont księgi głównej – stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej decyzji.
3. Zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych i wyceny składników majątku.
 - 1) Nie wycenia się produktów w toku produkcji.
4. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne (z uwzględnieniem odpowiednich przepisów podatkowych). Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej, nie przekraczającej 3.500 zł, zachowuje się w koszty w momencie zakupu.
5. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy:
6. Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów – na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji - na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej.
7. Ewidencję przychodów i związanych z nimi kosztów prowadzi się w sposób pozwalający na ustalenie wyniku finansowego ze sprzedaży produktów. W Spółce na koncie 501



ustala się koszt sprzedanych produktów, zaś koszty ich sprzedaży i koszty zarządu są grupowane w ciągu roku na przeznaczonych do tego celu kontach 527 i 550. Na koniec roku obrotowego przenosi się je w całości na konto 860 „Wynik finansowy”.

8. Koszty zakupu materiałów stanowiących surowce oraz materiałów zużywanych na inne cele – ze względu na ich nieznaczny wpływ na wynik finansowy – zarachowuje się bezpośrednio w koszty danej działalności, a zatem nie zwiększają one ceny nabycia tych materiałów.
9. Wyżej wymienione zasady obowiązują od dnia 01.01.2018 r.



RENDER CUBE Sp. z o.o.
ul. Tymienieckiego 25c lok 230
90-350 Łódź
NIP 7282874878, REGON 368973789

Załącznik nr 1
do decyzji z dnia 05.01.2018 r.

Wykaz kont księgi głównej

Numer	Nazwa
010	Srodki trwałe
020	Wartosci niematerialne i prawne
071	Odpisy amortyzacyjne sr.tr.
072	Odpisy umorzeniowe wartosci niematerial.
080	Srodki trwałe w budwie
100	Kasa
130	Rachunki bieżące
131	Rachunki dewizowe
134	Kredyty i pożyczki bankowe
139	Srodki pieniezne w drodze
201	Rozrachunki z odbiorcami
202	Zaliczki na poczet dostaw
203	Rozrachunki dewizowe
205	Rozrachunki z dostawcami
206	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw
207	rozrachunki walutowe
225	Rozrachunki z ZUS
226	Podatek VAT naliczony i jego rozliczenie
227	Podatek dochodowy od osób prawnych
228	Podatek dochodowy
229	Inne rozrachunki publiczno-prawne
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzen
249	Pozostałe rozrachunki
300	Rozliczenie zakupu
311	Magazyn
330	Towary
401	Amortyzacja
402	Zużycie materiałów i energii
403	Usługi obce
404	Wynagrodzenia
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
406	Podatki i opłaty
407	Pozostałe koszty
408	Podróże służbowe
409	Reprezentacja i reklama
490	Rozliczenie kosztów
501	Koszty działalności podstawowej produkcyjnej
527	Koszty sprzedaży
550	Koszty zarządu
640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów
700	Sprzedaż produktów
750	Przychody finansowe
751	Koszty finansowe
760	Pozostałe przychody operacyjne
761	Pozostałe koszty operacyjne
800	Kapitał (fundusz) podstawowy
811	Kapitał (fundusz) zapasowy
812	Kapitał (fundusz) rezerwow
820	Rozliczenie wyniku finansowego
860	Wynik finansowy
861	Obowiązkowe odpisy z wyniku finansowego

RENDER CUBE Sp. z o.o.
ul. Tymienieckiego 25c lok. 230
90-350 Łódź
NIP 7282824578 REGON 368973789

3. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Emitent wykazał w rachunku zysków i strat kwotę przychodów ze sprzedaży w okresie styczeń-wrzesień 2021 r. w wysokości 8.392.901,23 zł. Spółka wskazuje, że jest to wartość wynikająca z faktycznej sprzedaży gry Medieval Dynasty i jest istotnie wyższa niż sprzedaż w analogicznym okresie z roku 2020. Emitent zaznacza, że dopiero w przychodach generowanych w czwartym kwartale widoczne będą wyniki ze sprzedaży gry „Medieval Dynasty” w wersji 1.0.

Po stronie aktywów bilansu na dzień 30 września 2021 roku największą pozycję stanowią środki trwałe w budowie (6.864.182,94 zł), które przedstawiają wartość poniesionych nakładów na nabycie praw własności do gry Medieval Dynasty (dwóch rat zapłaconych 13 maja 2021 roku oraz 30 czerwca 2021 roku). Ze względu na ziszczenie się warunków zapłaty trzeciej raty płatności, w listopadzie zostanie dokonana płatność z tego tytułu (500.000,00 eur). W momencie uiszczenia ostatniej raty, pozycja ta zostanie przeksięgowana do Wartości Niematerialnych i Prawnych.

W związku z przeprowadzonymi ofertami publicznymi akcji serii B oraz serii C (o łącznej wartości wpływów netto 9.326.254,21 zł), stan utrzymywanych środków pieniężnych na dzień publikacji Dokumentu pozwala na niezagrażoną kontynuację działalności Spółki.

Działalność produkcyjna w pierwszych trzech kwartałach 2021 r. koncentrowała się na przygotowaniu pełnej wersji gry Medieval Dynasty, której premiera odbyła się w dniu 23 września 2021 roku. Premierę gry Emitent ocenia pozytywnie, wskazując, że od dnia premiery w modelu *Early Access*, sprzedaż gry Medieval Dynasty przekroczyła 750.000 sztuk, a poziom listy życzeń na platformie Steam utrzymuje się powyżej 1 mln potencjalnych graczy.

4. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Zgodnie z zaprezentowaną w rozdziale IV niniejszego Dokumentu Informacyjnego prognozą finansową, Emitent zakłada osiągnięcie w roku 2021 całkowitych przychodów na poziomie około 14,055 mln zł. Wpływy ze sprzedaży uzyskane w ciągu pierwszych trzech kwartałów 2021 roku wynoszą 8.392.901,23 zł, co oznacza realizację prognoz na poziomie 59,7%.

Zgodnie z założeniami, kluczową dla realizacji prognoz będzie premiera wersji 1.0 gry Medieval Dynasty, która odbyła się w dniu 23 września 2021 roku. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego liczba sprzedanych egzemplarzy gry przekracza 750 tys. sztuk. Biorąc pod uwagę poziomy liczbę graczy zainteresowanych kupnem gry, tzw. *wishlist*, która przekracza 1 mln sztuk, Emitent ocenie prognozy jako realne do spełnienia.

VII. Załączniki

1. Statut Emitenta

Tekst jednolity statutu Spółki Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi, obejmujący zmiany dokonane uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 13 maja 2021 roku, w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru w całości oraz zmiany Statutu Spółki oraz oświadczeniem Zarządu Spółki w trybie art. 310 § 4 w. zw. z § 2 oraz w zw. z art. 431 § 7 KSH z dnia 17.08.2021 r. w sprawie dookreślenia wysokości kapitału zakładowego Spółki

„STATUT SPÓŁKI RENDER CUBE SPÓŁKA AKCYJNA

I. FIRMA, SIEDZIBA, CZAS TRWANIA, PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI AKCYJNEJ

§ 1.

1. Spółka działa pod firmą **"Render Cube" Spółka Akcyjna**, dalej w niniejszym Statucie również jako **„Spółka”**.
2. Spółka powstała w wyniku przekształcenia spółki pod firmą „Render Cube” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000708937, w Spółkę Akcyjną.

§ 2.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

§ 3.

1. Spółka może używać skrótu firmy: **Render Cube S.A.**
2. Spółka może używać wyróżniającego ją znaku graficznego.
3. Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych i postanowień niniejszego Statutu, a także na podstawie innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

§ 4.

Siedzibą Spółki jest miasto **Łódź**.

§ 5.

Spółka działa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą. Na terenie swojego działania Spółka może otwierać oddziały, przedstawicielstwa i inne placówki, a także uczestniczyć w innych spółkach w kraju i za granicą. Może także uczestniczyć we wszystkich dopuszczalnych prawem strukturach i powiązaniach organizacyjno-prawnych.-----

§ 6.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest:-----
 - a) działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z) -----
 - b) działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z) -----
 - c) działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania (PKD 58.29.Z) -----
 - d) działalność post-produkcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi (PKD 59.12.Z) -----
 - e) działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z) -----
 - f) działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z)-----
 - g) pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z)-----
 - h) działalność agencji informacyjnych (PKD 63.91.Z) -----
 - i) przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.Z)-----
 - j) działalność portali internetowych (PKD 63.12.Z)-----
 - k) pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 63.99.Z)-----
 - l) pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B)-----
 - m) badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z)-----
 - n) działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD

- 59.20.Z)-----
- o) działalność fotograficzna (PKD. 74.20.Z)-----
- p) pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.Z)-----
- q) działalność w zakresie specjalistycznego projektowania (PKD 74.10.Z) -----
- r) pozostała działalność wydawnicza (PKD 58.19.Z)-----
- s) działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.11.Z)-----
- t) działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.13.Z)-----
- u) sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.65.Z)-----
- v) sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.41.Z)-----
- w) produkcja gier i zabawek (PKD 32.40.Z)-----
2. Działalność wymagająca koncesjonowania lub zezwoleń prowadzona będzie po ich uzyskaniu. -----
3. Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki dokonana z zachowaniem warunków określonych w Kodeksie Spółek Handlowych nie wymaga wykupu akcji Spółki od akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.-----

II. KAPITAŁ ZAKŁADOWY SPÓŁKI ORAZ AKCJE SPÓŁKI

§ 7.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 106.480,00 zł (słownie: sto sześć tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych i 00/100 groszy) i dzieli się na 1.064.800 (słownie: jeden milion sześćdziesiąt cztery tysiące osiemset) akcji, o wartości nominalnej po 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:---
- 1) 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A, o numerach od A-0000001 do A-1000000,-----

- 2) 38.900 (trzydzieści osiem tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii B, o numerach od B-00001 do B-38900,-----
- 3) 25.900 (dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C, o numerach C-00001 do C-25900.-----
2. Kapitał zakładowy Spółki w zakresie akcji serii A pierwszej emisji został pokryty w wyniku przekształcenia, o którym mowa w § 1 ust 2 niniejszego Statutu.-----
3. Akcje Spółki są emitowane w seriach oznaczonych kolejnymi literami alfabetu.-----
4. Akcje Spółki są akcjami na okaziciela. -----
5. Akcje mogą być pokryte wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.-----

§ 8.

Akcje są zbywane bez ograniczeń.-----

§ 9.

1. Akcje mogą być umorzone wyłącznie za zgodą akcjonariusza (umorzenie dobrowolne) w drodze ich nabycia przez Spółkę, przy czym umorzenie takie nie może być dokonane częściej niż raz w roku obrotowym.-----
2. Umorzenie akcji wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia. Uchwała powinna określać w szczególności podstawę prawną umorzenia, wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi akcji umorzonych, bądź uzasadnienie umorzenia akcji bez wynagrodzenia oraz sposób obniżenia kapitału zakładowego Spółki. Uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki powinna być powzięta na Walnym Zgromadzeniu, na którym powzięto uchwałę o umorzeniu akcji.-
3. Umorzenie akcji wymaga i następuje z chwilą obniżenia kapitału zakładowego Spółki. -----

§ 10.

1. Walne Zgromadzenie może podwyższyć kapitał zakładowy Spółki przeznaczając na ten cel środki z kapitału zapasowego lub innych kapitałów rezerwowych utworzonych z zysku (podwyższenie kapitału ze

środków Spółki). Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki następuje w drodze emisji nowych akcji na okaziciela lub podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych akcji. Tryb i zasady takiego podwyższenia określają przepisy prawa, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych.

2. Kapitał zakładowy Spółki obniża się, w drodze zmiany Statutu, przez zmniejszenie wartości nominalnej akcji, połączenie lub przez umorzenie części akcji oraz w przypadku podziału przez wydzielenie. Tryb i zasady takiego obniżenia określają przepisy Kodeksu Spółek Handlowych.-----

III. ORGANY SPÓŁKI

§ 11.

Organami Spółki są:-----

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

A. ZARZĄD

§ 12.

1. Zarząd Spółki składa się co najmniej z dwóch osób: Prezesa Zarządu, co najmniej jednego Wiceprezesa i pozostałych członków Zarządu.-----
2. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje członków Zarządu, w tym Prezesa i Wiceprezesów, z wyjątkiem pierwszego Zarządu powołanego w uchwale o przekształceniu.-----
3. Liczbę członków Zarządu określa uchwała Rady Nadzorczej.-----
4. Zarząd działa na podstawie przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu Zarządu uchwalanego przez Radę Nadzorczą.-----

§ 13.

1. Kadencja Zarządu jest wspólna i wynosi 3 lata.-----
2. W razie ustąpienia, śmierci lub odwołania członka Zarządu w okresie, na który został powołany, skład Zarządu może być uzupełniony przez Radę Nadzorczą, przy czym kadencja tak wybranego członka Zarządu upływa wraz z końcem kadencji pozostałych członków Zarządu.-----

§ 14.

1. Wszyscy członkowie Zarządu są obowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki.-----
2. Zarząd jest zobowiązany zarządzać majątkiem i sprawami Spółki z należytą starannością wymaganą w obrocie gospodarczym, przestrzegając przepisów prawa, postanowień niniejszego Statutu oraz uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą w zakresie ich działania.-----
3. Zarząd jest upoważniony do proponowania Radzie Nadzorczej biegłego rewidenta w celu zbadania sprawozdań finansowych Spółki.-----
4. Zarząd jest zobowiązany do przedkładania Radzie Nadzorczej okresowej informacji na temat bieżącej i planowanej sytuacji finansowej Spółki oraz zasad zarządzania ryzykiem.-----

§ 15.

(uchylony)

§ 16.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawnieni są – Prezes Zarządu samodzielnie, dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem.-----

§ 17.

1. W umowach pomiędzy Spółką a członkami Zarządu oraz w sporach z nimi, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, przy czym Rada Nadzorcza ma prawo upoważnić w drodze uchwały Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub innego jej członka do podpisania umów lub innych dokumentów między Spółką a członkiem Zarządu na warunkach określonych uchwałą Rady Nadzorczej, chyba że Walne Zgromadzenie ustanowi pełnomocnika do zawarcia tych umów.-----
2. Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie za pełnienie swoich obowiązków w wysokości ustalonej w uchwale Rady Nadzorczej. Członek Zarządu może być zatrudniony na podstawie umowy o pracę lub innej umowy.-----

§ 18.

1. Prezes Zarządu kieruje działaniami Zarządu, organizuje jego pracę i przewodniczy posiedzeniom Zarządu, zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie Zarządu. -----
2. Posiedzenia Zarządu odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wybranym przez Zarząd, z zastrzeżeniem ust. 11. -----
3. Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności członek Zarządu zastępujący Prezesa Zarządu.-----
4. Dla ważności uchwał Zarządu wymagane jest zawiadomienie o posiedzeniu wszystkich członków Zarządu.-----
5. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów członków Zarządu obecnych na posiedzeniu. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu.-----
6. Głosowanie jest jawne.-----
7. Każdy z członków Zarządu, który jest przeciwny podjęciu uchwały, ma prawo wyrazić swoje stanowisko w formie zdania odrębnego wniesionego do protokołu posiedzenia albo zgłoszonego w oddzielnym dokumencie.-----
8. Uchwała Zarządu może być podjęta także bez posiedzenia Zarządu na podstawie decyzji Prezesa Zarządu, a w razie jego nieobecności członka Zarządu zastępującego Prezesa Zarządu.-----
9. Zarząd może podejmować uchwały także w trybie pisemnym oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w szczególności w ramach telekonferencji lub połączenia internetowego. Wówczas uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Zarządu zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i uchwała taka zostanie podpisana przez biorących udział w głosowaniu, przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub na najbliższym posiedzeniu Zarządu.-----
10. Jeżeli choćby jeden z członków Zarządu zgłosi sprzeciw co do podjęcia uchwały w trybie określonym w ust 9 projekt uchwały powinien

zostać przedstawiony na najbliższym posiedzeniu Zarządu.-----

11. W posiedzeniu Zarządu można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, na zasadach określonych w Regulaminie działania Zarządu.

§ 19.

Członek Zarządu nie może bez zgody Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi, stosownie do postanowień art. 380 Kodeksu Spółek Handlowych.-----

B. RADA NADZORCZA

§ 20.

1. Rada Nadzorcza liczy od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powoływanych na okres wspólnej kadencji wynoszącej 3 (trzy) lata. -----
2. Z zastrzeżeniem ust. 3 - 5, Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie, które określa również liczbę członków powoływanych na daną kadencję. -----
3. Pierwsza Rada Nadzorcza powoływana jest na mocy uchwały o przekształceniu.-----
4. Iridium Media Group GmbH przysługuje uprawnienie osobiste do powołania i odwołania jednego członka Rady Nadzorczej Spółki, jeżeli w chwili powołania lub odwołania tego członka Rady Nadzorczej posiada więcej niż 15 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. -----
5. Panu Damianowi Szymańskiemu przysługuje uprawnienie osobiste do powołania i odwołania jednego członka Rady Nadzorczej Spółki, jeżeli w chwili powołania lub odwołania tego członka Rady Nadzorczej posiada więcej niż 15 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. -----
6. Uprawnienie osobiste, o którym mowa w ust. 4-5, będzie wykonywane przez złożenie Spółce przez uprawnionego akcjonariusza pisemnego oświadczenia. Do oświadczenia należy dołączyć oświadczenie osoby

powołanej do Rady Nadzorczej, zawierające jej zgodę na pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki oraz świadectwo depozytowe albo świadectwo rejestrowe potwierdzające dysponowanie przez uprawnionego odpowiednią ilością głosów na walnym zgromadzeniu.

7. Członkowie Rady Nadzorczej powołani zgodnie z ust. 4–5 mogą zostać odwołani tylko przez akcjonariuszy, którym przysługuje uprawnienie osobiste do ich powoływania, oraz przez Walne Zgromadzenie. W przypadku odwołania członka Rady Nadzorczej akcjonariusz, który powołał danego członka Rady Nadzorczej na podstawie przysługującego mu uprawnienia osobistego zgodnie z ust. 4–5, jest uprawniony do powołania członka Rady Nadzorczej w miejsce odwołanego członka, na zasadach wskazanych w ust. 4-5.-----
8. Każdy członek Rady Nadzorczej może zrezygnować ze swojej funkcji, przedkładając Przewodniczącemu Rady Nadzorczej oraz Zarządowi pisemne zawiadomienie na co najmniej cztery tygodnie przed planowanym dniem ustąpienia z wykonywania funkcji członka Rady Nadzorczej. Termin określony w zdaniu pierwszym może zostać skrócony jeśli z takim wnioskiem zwrócił się do Rady Nadzorczej członek Rady Nadzorczej, o którym mowa w zdaniu pierwszym, a Rada Nadzorcza wyraziła na to zgodę.-----
- 8a. W przypadku wygaśnięcia, w skutek śmierci lub rezygnacji, mandatu członka Rady Nadzorczej wybranego przez Walne Zgromadzenie przed upływem kadencji, pozostali członkowie Rady Nadzorczej uprawnieni są do dokooptowania w jego miejsce nowego członka Rady Nadzorczej, w drodze uchwały podjętej bezwzględną większością głosów wszystkich tych członków. Mandat tak powołanego członka Rady Nadzorczej wygaśnie, jeżeli jego wybór nie zostanie zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie, które zostanie zwołane jako pierwsze po powołaniu członka Rady Nadzorczej w sposób określony w zdaniu poprzednim. W danym czasie, w skład Rady Nadzorczej może wchodzić nie więcej niż dwóch członków powołanych

w trybie niniejszego postanowienia, co do których nie została podjęta uchwała Walnego Zgromadzenia o zatwierdzeniu ich powołania. W przypadku nie zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie wyboru nowego członka Rady Nadzorczej, dokonanego w sposób określony w zdaniu pierwszym, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady Nadzorczej na miejsce osoby, której powołania nie zatwierdzono. Wygaśnięcie mandatu członka Rady Nadzorczej w związku z brakiem jego zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie nie wpływa na skuteczność uchwał oraz czynności nadzorczych, w których podejmowaniu brał udział.-----

9. Rada Nadzorcza spośród swoich członków powołuje i odwołuje Przewodniczącego Rady Nadzorczej, a także może powołać Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej.-----
10. -----Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów prawa, Statutu oraz Regulaminu uchwalonego przez Radę Nadzorczą i zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie.-----

§ 21.

Do obowiązków Rady Nadzorczej należy wykonywanie uprawnień przewidzianych w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych, w tym zwłaszcza:-----

- a) rozpatrywanie rocznych planów działania Spółki, sporządzonych przez Zarząd, oraz ich niezbędnych zmian lub uzupełnień,-----
- b) ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania pisemnego z wyników powyższej oceny,-----
- c) składanie wniosków do Walnego Zgromadzenia o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonywania obowiązków,-----

- d) wybór na wniosek Zarządu lub z własnej inicjatywy biegłego rewidenta,
- e) reprezentowanie Spółki w umowach pomiędzy Spółką a członkami Zarządu oraz w sporach między nimi, o ile Walne Zgromadzenie nie ustanowiło pełnomocnika do tych spraw,-----
- f) powoływanie i odwoływanie członków Zarządu oraz ustalanie wysokości ich wynagrodzenia,-----
- g) zawieszanie - z ważnych powodów - w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, jak również delegowanie - na okres nie dłuższy niż trzy miesiące - członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu niemogących sprawować swoich czynności,-----
- h) wyrażenie zgody na zawiązanie spółek prawa handlowego, przystępowanie Spółki do lub wyjście Spółki z innych spółek oraz nabywanie, obejmowanie i zbywanie udziałów lub akcji w innych spółkach,-----
- i) (uchylony),-----
- j) uchwalanie Regulaminu działania Zarządu,-----
- k) uchwalanie Regulaminu działania Rady Nadzorczej-----
- l) wyrażenie zgody na zastawienie akcji i udziałów posiadanych w innych spółkach,-----
- m) zatwierdzenie strategii rozwoju Spółki przygotowanej przez Zarząd Spółki w formie Biznes Planu oraz wszelkich zmian do niej,-----
- n) wyrażenie zgody na zajmowanie się przez członków Zarządu interesami konkurencyjnymi oraz na uczestnictwo w spółce konkurencyjnej,-----
- o) zwoływanie Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go we właściwym czasie,-----
- p) wyrażenie zgody na ustanawianie prokury,-----
- q) wyrażenie zgody na wypłatę zaliczki na poczet dywidendy,-----
- r) sprawowanie stałego nadzoru nad działalnością Spółki, badanie wszystkich dokumentów, sprawozdań oraz stanu majątku Spółki,-----

- s) wyrażenie zgody na emisję zabezpieczonych papierów dłużnych,-----
- t) wyrażenie zgody na zbycie całości lub zorganizowanej części przedsiębiorstwa,-----
- u) wyrażenie zgody na likwidację Spółki lub postawienie jej w stan upadłości,-----
- v) (uchylony),-----
- w) wyrażenie zgody na udzielenie pożyczki przez Spółkę,-----
- x) wyrażenie zgody na zabezpieczenie przez Spółkę jakiegokolwiek długu lub zobowiązania jakiejkolwiek osoby trzeciej lub innej spółki,
- y) (uchylony),-----
- z) wyrażenie zgody na emisję lub nabycie akcji Spółki.-----

§ 22.

1. Z zastrzeżeniem ust. 10 i 11, dla ważności posiedzenia Rady Nadzorczej i podejmowanych uchwał niezbędna jest obecność przynajmniej połowy jej członków, pod warunkiem powiadomienia wszystkich członków na co najmniej 5 (pięć) dni roboczych przed terminem planowanego posiedzenia wraz z podaniem porządku obrad.
2. Zawiadomienie o posiedzeniu Rady Nadzorczej może być wysłane członkowi Rady Nadzorczej także pocztą elektroniczną, jeżeli uprzednio wyraził na to pisemną zgodę, podając adres, na który zawiadomienie powinno być wysłane.-----
3. Posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje jej Przewodniczący z własnej inicjatywy, na żądanie Zarządu lub członka Rady Nadzorczej.-----
4. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów, a w razie równości głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.-----
5. Uchwała może być podjęta także bez posiedzenia Rady, jeżeli wszyscy jej członkowie wyrażą pisemną zgodę na jej brzmienie.-----
6. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na

piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej.-----

7. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały także w trybie pisemnym oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w szczególności w ramach telekonferencji lub połączenia internetowego. Wówczas uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały i uchwała taka zostanie podpisana przez biorących udział w głosowaniu, przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej.-----
8. Każdy członek Rady Nadzorczej przy podejmowaniu decyzji powinien kierować się interesem Spółki. Zabronione jest wykorzystywanie sytuacji biznesowej Spółki dla własnych celów lub działając w imieniu jakiegokolwiek powiązanej osoby fizycznej, spółki, jakiegokolwiek instytucji lub stowarzyszenia w których lub na rzecz których dany członek Rady Nadzorczej działa. -----
9. Członkowie Zarządu mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach Rady Nadzorczej.-----
10. Posiedzenie Rady Nadzorczej może także odbyć się bez formalnego zwołania, o którym mowa w ust. 1, jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na to zgodę oraz żaden z nich nie zgłosi sprzeciwu co do porządku obrad. -----
11. W posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, na zasadach określonych w Regulaminie działania Rady Nadzorczej.-----

§ 23.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie, którego wysokość ustala uchwała Walnego Zgromadzenia.-----

C. WALNE ZGROMADZENIE

§ 24.

1. Walne Zgromadzenia zwoływane są jako zwyczajne i nadzwyczajne.-----
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje corocznie Zarząd nie później niż w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w powyższym terminie, Zwyczajne Walne Zgromadzenie może zostać zwołane przez Radę Nadzorczą.-----
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd. Rada Nadzorcza ma prawo zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie jeżeli uzna to za stosowne, a Zarząd w terminie 14 (czternastu) dni od złożenia stosownego żądania przez Radę Nadzorczą nie zwoła Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Porządek obrad ustala podmiot zwołujący Walne Zgromadzenie.-----
4. Walne Zgromadzenie działa na podstawie przepisów prawa, Statutu oraz uchwalonego Regulaminu Walnego Zgromadzenia.-----

§ 25.

1. Uchwały Walnego Zgromadzenia wymaga w szczególności:-----
 - a) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,---
 - b) rozporządzanie zyskiem lub decydowanie o sposobie pokrycia strat za rok obrotowy,-----
 - c) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,-----
 - d) powoływanie pełnomocnika do zawierania z członkami Zarządu umów oraz do reprezentowania Spółki w sporach z nimi,-----
 - e) umarzanie akcji i ustalanie zasad ich umarzania,-----
 - f) decyzje dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,---
 - g) zatwierdzanie Regulaminu Rady Nadzorczej,-----
 - h) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego, odrębnej własności lokalu, spółdzielczego własnościowego prawa

- do lokalu lub udziału w tych prawach,-----
- i) zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub zorganizowanej części, a także ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,-----
- j) emisja obligacji,-----
- k) inne sprawy , które zgodnie ze Statutem i przepisami Kodeksu Spółek Handlowych należą do Walnego Zgromadzenia.-----
2. Podjęcie uchwał w poniższych sprawach wymaga większości $\frac{3}{4}$ głosów:
- a) zmiana Statutu Spółki,-----
- b) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego Spółki,-----
- c) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,-----
- d) połączenie Spółki i jej przekształcenie,-----
- e) rozwiązanie Spółki,-----
- f) emisja obligacji.-----

§ 26.

1. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wyznaczonym przez Zarząd na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego zastępca lub w razie nieobecności tych osób - Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego.-----
3. Akcjonariusze uczestniczą w Walnym Zgromadzeniu osobiście albo przez pełnomocników.-----
4. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia. -----

§ 27.

1. Walne Zgromadzenie jest zdolne do podejmowania wiążących uchwał bez względu na liczbę akcji reprezentujących kapitał zakładowy Spółki, a uchwały na Walnym Zgromadzeniu zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że niniejszy Statut lub przepisy Kodeksu Spółek Handlowych stanowią inaczej.-----
2. Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.----
3. Uchwały Walnego Zgromadzenia mogą być podejmowane, mimo braku formalnego zwołania Walnego Zgromadzenia, jeżeli cały kapitał zakładowy jest reprezentowany, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego odbycia Walnego Zgromadzenia lub wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.-----

IV. RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI**§ 28.**

Rachunkowość i księgi Spółki prowadzi zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.-----

§ 29.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.-----

§ 30.

Spółka może tworzyć fundusze przewidziane w obowiązujących przepisach prawa, a także kapitały obrotowe, rezerwowe i zapasowe.-----

§ 31.

1. O rozporządzeniu czystym zyskiem, a także o jego podziale decyduje Walne Zgromadzenie.-----
2. Zarząd Spółki jest upoważniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy za rok obrotowy, jeżeli spółka posiada środki wystarczające na wypłatę.-----
3. Zasady wypłaty zaliczki na poczet dywidendy wymagają akceptacji Rady Nadzorczej.-----

V . ROZWIĄZANIE I LIKWIDACJA SPÓŁKI

§ 32.

Rozwiązanie Spółki może nastąpić w sytuacjach przewidzianych przez przepisy prawa, a nadto w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia.-----

§ 33.

1. Likwidację Spółki prowadzi się pod firmą Spółki z dodatkiem "w likwidacji".---
2. Likwidację Spółki prowadzi Likwidator (Likwidatorzy) wybrany przez Walne Zgromadzenie.-----

VI . POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 34.

W sprawach nie uregulowanych w niniejszej Umowie stosuje się przepisy Kodeksu Spółek Handlowych i inne powszechnie obowiązujące przepisy prawa."-----

RENDER CUBE S.A.
ul. Piotrkowska 105 lok. 7
93-004 Łódź
NIP 7282624878 REGON 368973789

Prezes Zarządu
Damian Szymański

Dokument
podpisany przez
Damian Szymański
Data: 2021.08.19
14:10:22 CEST

Wiceprezes Zarządu
Michał Nowak

Dokument podpisany
przez Michał Nowak
Data: 2021.08.19
14:15:00 CEST

2. Odpis z KRS

Wydruk informacji pobranej w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, posiada moc dokumentu wydawanego przez Centralną Informację, nie wymaga podpisu i pieczęci.

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 19.11.2021 godz. 11:03:42
Numer KRS: 0000860872

Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	23.09.2020		
Ostatni wpis	Numer wpisu	10	Data dokonania wpisu
	Sygnatura akt	LD.XX NS-REJ.KRS/24918/21/741	
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA ŁÓDZI ŚRÓDMIEŚCIA W ŁÓDZI, XX WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO	

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 368973789, NIP: 7282824878
3.Firma, pod którą spółka działa	RENDER CUBE 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. ŁÓDZKIE, powiat ŁÓDŹ, gmina ŁÓDŹ, miejsc. ŁÓDŹ
2.Adres	ul. PIOTRKOWSKA, nr 295, lok. 7, miejsc. ŁÓDŹ, kod 93-004, poczta ŁÓDŹ, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	OFFICE@RENDERCUBE.PL
4.Adres strony internetowej	WWW.RENDERCUBE.PL

Rubryka 3 - Oddziały	
Brak wpisów	

Rubryka 4 - Informacje o statucie		
1.Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	05.08.2020 ROK REPERTORIUM A NR 56174/2020, NOTARIUSZ PIOTR SKOWORODKO, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE - PRZYJĘTO STATUT SPÓŁKI.
	2	- 13.05.2021 R., REPERTORIUM A NR 11593/2021, ZASTĘPCA NOTARIALNY HUBERT WOLNY, ZASTĘPCA AGNIESZKI SZALACHOWSKIEJ-DARTEYRE, KANCELARIA NOTARIALNA W

	WARSZAWIE, UCHWAŁĄ NR 3 ZMIENIONO § 7 UST.1 STATUTU. - 26.07.2021 R., REPERTORIUM A NR 19031/2021, NOTARIUSZ AGNIESZKA SZAŁACHOWSKA-DARTEYRE, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO § 7 UST.1 STATUTU.
3	13.05.2021 R., REPERTORIUM A NR 11593/2021, ZASTĘPCA NOTARIALNY HUBERT WOLNY, ZASTĘPCA AGNIESZKI SZAŁACHOWSKIEJ-DARTEYRE, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO § 14 UST.1, § 16, §18 UST.2, §20, §21 LIT.T/, §21 LIT.Z/, §22 UST.1, §22 UST.7, §26 UST.3, DODANO § 18 UST.11, §22 UST.10-11, §26 UST.4, USUNIĘTO §15, §17 UST.3, §21 LIT.I/, §21 LIT.V/, §21 LIT.Y/ STATUTU.
4	13.05.2021, REP A NR 11593/2021, ZASTĘPCA NOTARIALNY HUBERT WOLNY, ZASTĘPCA AGNIESZKI SZAŁACHOWSKIEJ-DARTEYRE, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, ZMIENIONO UCHWAŁĄ NR 4 § 7 UST.1 STATUTU.

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	PRZEKSZTAŁCENIE SPÓŁKI NASTĘPUJE W TRYBIE ART.577§ 1KSH. UCHWAŁA NR 1 NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW SPÓŁKI Z DNIA 5 SIERPNIA 2020R. W SPRAWIE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI RENDER CUBE SP. Z O. O., REGON 368973789, NIP 7282824878 W SPÓŁKĘ RENDER CUBE SPÓŁKĘ AKCYJNĄ - AKT NOTARIALNY SPORZĄDZONY PRZEZ NOTARIUSZA PIOTRA SKOWORODKO, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP. A 5617/2020.
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 RENDER CUBE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, 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 0000708937
	4.Nazwa sądu prowadzącego rejestr albo organu prowadzącego ewidencję -----
	5.Numer REGON -----
	6.Numer NIP -----

Rubryka 7 - Dane jedyne akcjonariusza
Brak wpisów

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1. Wysokość kapitału zakładowego	106 480,00 Zł
2. Wysokość kapitału docelowego	-----
3. Liczba akcji wszystkich emisji	1064800
4. Wartość nominalna akcji	0,10 Zł
5. Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	106 480,00 Zł
6. Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----
Podrubryka 1	
Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1. Nazwa serii akcji	A
	2. Liczba akcji w danej serii	1000000
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
2	1. Nazwa serii akcji	B
	2. Liczba akcji w danej serii	38900
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE
3	1. Nazwa serii akcji	C
	2. Liczba akcji w danej serii	25900
	3. Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRIZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zmiennych	
Brak wpisów	

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

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu	
1. Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD
2. Sposób reprezentacji podmiotu	DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENIU SPÓŁKI UPRAWNIENI SĄ : PREZES ZARZĄDU

SAMODZIELNIE, DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU DZIAŁAJĄCYCH ŁĄCZNIE LUB CZŁONEK ZARZĄDU DZIAŁAJĄCY ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM .		
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	SZYMAŃSKI
	2.Imiona	DAMIAN
	3.Numer PESEL/REGON	87111511195
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
2	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	NOWAK
	2.Imiona	MICHAŁ
	3.Numer PESEL/REGON	89070905055
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	WICEPREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru			
1	1.Nazwa organu		
	RADA NADZORCZA		
	Podrubryka 1		
	Dane osób wchodzących w skład organu		
	1	1.Nazwisko	
		WÜNSCHE	
		2.Imiona	
	MATTHIAS		
	3.Numer PESEL		

	2	1.Nazwisko	
		SZYMAŃSKI	
		2.Imiona	
	KRZYSZTOF		
	3.Numer PESEL		
	65100303716		
	3	1.Nazwisko	
REGEHR			
2.Imiona			
FELIX			
3.Numer PESEL			

4	1.Nazwisko		
	BAYER		
	2.Imiona		
CHRISTOPH			
3.Numer PESEL			

5	1.Nazwisko		
	ZARZYCKA		
	2.Imiona		
SYLWIA			
3.Numer PESEL			
74120204523			

Rubryka 3 - Prokurenci
Brak wpisów

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności			
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM	
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	58, 19, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA	
	2	58, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH	
	3	58, 29, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE POZOSTAŁEGO OPROGRAMOWANIA	
	4	59, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ POSTPRODUKCYJNA ZWIĄZANA Z FILMAMI, NAGRANIAMI VIDEO I PROGRAMAMI TELEWIZYJNYMI	
	5	62, 02, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DORADZTWEW W ZAKRESIE INFORMATYKI	
	6	62, 09, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH	
	7	59, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE NAGRAŃ DŹWIĘKOWYCH I MUZYCZNYCH	
	8	74, 10, Z, DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE SPECJALISTYCZNEGO PROJEKTOWANIA	
	9	74, 20, Z, DZIAŁALNOŚĆ FOTOGRAFICZNA	

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1.Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	15.07.2021	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
2.Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta / sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	OD 01.01.2020 DO 31.12.2020

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej
Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy	
1.Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za	31.12.2020

który należy złożyć sprawozdanie finansowe	
Dział 4	
Rubryka 1 - Zaległości	
Brak wpisów	
Rubryka 2 - Wierzytelności	
Brak wpisów	
Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego	
Brak wpisów	
Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych	
Brak wpisów	
Dział 5	
Rubryka 1 - Kurator	
Brak wpisów	
Dział 6	
Rubryka 1 - Likwidacja	
Brak wpisów	
Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu podmiotu	
Brak wpisów	
Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny	
Brak wpisów	
Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu	
Brak wpisów	
Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym	
Brak wpisów	
Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym	

Brak wpisów
Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych, o postępowaniu naprawczym lub o przymusowej restrukturyzacji
Brak wpisów
Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów
data sporządzenia wydruku 19.11.2021 adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: ekrs.ms.gov.pl

3. Treść podjętych uchwał walnego zgromadzenia w sprawie zmian statutu spółki nie zarejestrowanych przez sąd

Nie występują.

4. Opinia biegłego rewidenta z badania wartości wkładów niepieniężnych wniesionych w okresie ostatnich 2 lat obrotowych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego, chyba, że zgodnie z właściwymi przepisami prawa badanie wartości tych wkładów nie było wymagane

W okresie ostatnich 2 lat obrotowych nie miało miejsca wniesienie wkładów niepieniężnych na pokrycie kapitału zakładowego emitenta lub jego poprzednika prawnego.

5. Definicje skrótów

Giełda, GPW, Giełda Papierów Wartościowych	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
GUS	Główny Urząd Statystyczny
KDPW, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Kodeks spółek handlowych, KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (Dz. U. Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.)
Komisja, KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy
KW	Księga Wieczysta
NBP	Narodowy Bank Polski
NC, NewConnect, rynek NewConnect	Alternatywny System Obrotu w rozumieniu Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect
NWZ, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie	Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi
Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2005 r. Nr 8, poz. 60, z późn. zm.)
PLN, zł, złoty	złoty — jednostka monetarna Rzeczypospolitej Polskiej
PSR	Polskie Standardy Rachunkowości wg Ustawy o rachunkowości
Quick ratio	(Aktywa obrotowe – Zapasy) / Zobowiązania krótkoterminowe
Rada Giełdy	Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie Spółka Akcyjna
Regulamin ASO, Regulamin NewConnect	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, uchwalony Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.)
Rotacja należności (w dniach)	Poziom należności krótkoterminowych na koniec okresu/Przychody netto ze sprzedaży produktów w danym okresie* Liczba dni (domyślnie 360 dni)

Rotacja zapasów (w dniach)	Poziom zapasów na koniec okresu/Koszty działalności operacyjnej w danym okresie* Liczba dni (domyślnie 360 dni)
Rotacja zobowiązań (w dniach)	Poziom zobowiązań handlowych na koniec okresu/Koszty działalności operacyjnej w danym okresie* Liczba dni (domyślnie 360 dni)
Rynek NewConnect, NewConnect, Alternatywny System Obrotu, ASO	Alternatywny system obrotu, o którym mowa w art. 3 pkt. 2) Ustawy o obrocie, organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect, działający od 30 sierpnia 2007 r.
Spółka, Render Cube Spółka Akcyjna, Render Cube S.A., Emitent	Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi
Statut, Statut Emitenta, Statut Spółki	Statut Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi
Ustawa o KRS	Ustawa z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (t.j. Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz. 1186, z późn. zm.)
Ustawa o obrocie, Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2007 r. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o ofercie, Ustawa o ofercie publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o Spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od czynności cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (t.j. Dz.U. z 2010 r. Nr 101, poz. 649, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 51, poz. 307, z późn. zm.)
Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2011 r. Nr 74, poz. 397, z późn. zm.)
Ustawa o podatku od spadków i darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 93, poz. 768, z późn. zm.)
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.)
VAT	Podatek od towarów i usług
WZ, WZA, Walne Zgromadzenie, Walne Zgromadzenie Spółki	Walne Zgromadzenie Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi
Zarząd Giełdy	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Zarząd, Zarząd Spółki, Zarząd Emitenta	Zarząd Render Cube S.A. z siedzibą w Łodzi