



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI
ARTS ALLIANCE SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2023 ROKU
DO 31 GRUDNIA 2023 ROKU**

SPIS TREŚCI

1.	Informacje podstawowe.....	3
2.	Władze Spółki.....	3
3.	Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)	3
4.	Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki.....	3
5.	Informacje o działalności Spółki	4
6.	Czynniki ryzyka i zagrożenia mogące mieć wpływ na działalność Spółki	4
7.	Przewidywany rozwój Spółki	4
8.	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	5
9.	Istotne zdarzenia po dniu bilansowym – informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki	5
10.	Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń oraz utraty płynności finansowej na jakie narażona jest jednostka Emitenta	5
11.	Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.....	5
12.	Informacje o zatrudnieniu	5

1. Informacje podstawowe

Nazwa i siedziba spółki

Pełna nazwa: „Arts Alliance Spółka Akcyjna”

Skrót firmy: „Arts Alliance S.A.”

Siedziba: ul. Puławska 2, 02-566 Warszawa

KRS: 0000381287

NIP: 952-210-54-35

REGON: 142866991

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2023 roku wynosił 144.625,90 zł (słownie: sto czterdzieści cztery tysiące sześćset dwadzieścia pięć 90/100) i dzieli się na 1.446.259 akcji po 0,10 zł każda. Emitent nie posiada akcji własnych.

Zmiany w kapitale

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała emisji nowych akcji oraz nie dokonywała skupu akcji własnych.

Działalność podstawowa

Podstawowa działalność Spółki obejmuje:

- działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,
- doradztwo związane z zarządzaniem.

2. Władze Spółki

Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 31.12.2023 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Michał Imiołek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Tomasz Radwański - Członek Rady Nadzorczej
- Artur Zandecki - Członek Rady Nadzorczej
- Łukasz Knap - Członek Rady Nadzorczej
- Przemysław Kowalewski - Członek Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki

Na dzień 31.12.2023 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Andrzej Zajac - Prezes Zarządu

3. Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach)

Spółka posiada 1 oddział w Lublinie: Arts Alliance S.A. oddział w Lublinie, ul. Bogdana Dobrzańskiego 3, 20-262 Lublin

4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa Spółki

Na dzień 31.12.2023 roku wysokość kapitału własnego Spółki wynosiła 1.736 tys. zł, wobec 2.986 tys. zł na koniec 2022r. Zobowiązania krótkoterminowe wynosiły 1.875 tys. zł (1.812 tys. zł na koniec 2022r.), zaś długoterminowe wynosiły 488 tys. zł (488 tys. zł na koniec 2022r.).

Wartość aktywów trwałych wyniosła na koniec 2023r. 491 tys. zł, wobec 491 tys. zł na koniec 2022r. Wartość aktywów obrotowych na koniec 2023 r. wyniosła 3.608 tys. zł, wobec 4.795 tys. zł na koniec 2022r.

W analizowanym okresie Spółka poniosła stratę netto w wysokości 1.250 tys. zł (wobec 1.054 tys. zł straty w 2022r.). Na rok 2024 Spółka nie publikowała prognoz w zakresie osiągnięcia jednostkowych wyników finansowych oraz zysku netto.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie była poddana żadnym istotnym czynnikom ryzyka działalności oraz zagrożeń z tym związanych.

W zakresie zarządzania ryzykiem finansowym, Spółka na bieżąco monitorowała ryzyka związane z płynnością finansową, zabezpieczeniem spłat należności, odpowiedniego poziomu środków pieniężnych oraz właściwej struktury kapitału.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie była poddawana żadnym kontrolom podatkowym, nie wliczając czynności sprawdzających oraz czynności przeprowadzanych przez organ skarbowy, związanych ze zwrotem podatku VAT.

5. Informacje o działalności Spółki

W okresie sprawozdawczym podstawową działalnością Spółki było wydawanie gier internetowych na różnego rodzaju platformy oraz inwestycje kapitałowe w spółki z segmentu gier internetowych.

W okresie sprawozdawczym Arts Alliance S.A. posiadał poszczególne aktywa spółek kapitałowych, posiadając tym samym na koniec 2023r. udziały i akcje spółek: 19 udziałów w Sortano Sp. z o.o., 19 udziałów w Noma Level Up! Sp. z o.o., 1.870 udziałów w Aurora Studio Sp. z o.o., 870 udziałów w EpicVR S.A. oraz 1.400 akcji Arts Alliance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Komandytowo-Akcyjna oraz akcje spółek giełdowych poniżej 5% jak choćby Kool2Play S.A. We wszystkich spółkach Emitent posiadał do 20% udziałów/ akcji i nie sprawował nad tymi podmiotami kontroli, dlatego nie sporządzał skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła żadnych sporów przed urzędami podatkowymi, ani nie była pozywana przez jakiegokolwiek podmioty trzecie w postępowaniach sądowych i arbitrażowych.

6. Czynniki ryzyka i zagrożenia mogące mieć w wpływ na działalność Spółki

- czynniki związane z otoczeniem w jakim Spółka prowadzi działalność, takie jak koniunktura gospodarcza, czy też inwestycyjna związana z inwestycjami w segment związany z grami internetowymi. Spółka podejmuje niezbędne działania celem zapobieżenia negatywnym skutkom oddziaływania wskazanych czynników, m.in. poprzez skrupulatną analizę inwestycyjną względem odbioru produktów dla różnych grup odbiorców na całym świecie o zróżnicowanym profilu geograficznym czy też możliwy wpływ pozostałych inwestorów zewnętrznych na planowane inwestycje kapitałowe przy minimalnym nakładzie kosztów;
- czynniki związane z działalnością Spółki — Spółka działa na bardzo wymagającym rynku elektronicznej rozrywki, cechującym się dużą zmiennością trendów oraz konkurencją. Istnieje ryzyko, że nowowprowadzony produkt nie spotka się z pozytywnym odbiorem ze strony rynku a tym samym nie przyniesie zakładanych przychodów. Spółka minimalizuje powyższe ryzyko poprzez bieżące śledzenie trendów panujących w branży;
- czynniki związane z płynnością Spółki - Spółka swoją płynnością zarządza poprzez bieżące monitorowania poziomu wymagalnych zobowiązań, prognozowanie przepływów pieniężnych oraz odpowiednie dysponowanie środkami pieniężnymi. Spółka inwestuje wolne środki pieniężne w spółki związane z segmentem gier internetowych, zarówno bezpośrednio jak i przy możliwym wsparciu swojej spółki portfelowej będącej funduszem venture capital w postaci Arts Alliance ASI SKA.

Spółka podejmuje działania mające na celu monitorowanie zmian w otoczeniu zewnętrznym dalszym i bliższym oraz analizę sytuacji wewnątrz Spółki w celu identyfikacji potencjalnych ryzyk i zagrożeń oraz następnie dokonuje ich oceny i podejmuje działania zmierzające do minimalizacji ewentualnych negatywnych skutków. Działania skoncentrowane są na odpowiedniej polityce zarządzania płynnością, monitoringu instrumentów finansowych oraz zarządzaniu kapitałem.

7. Przewidywany rozwój Spółki

Spółka planuje w 2024 roku koncentrację na segmencie gier internetowych z nakierowaniem na współfinansowanie działalności sprzedaży i marketingu gier z zewnętrznymi studiami deweloperskimi, jak również dalsze możliwe inwestycje kapitałowe w poszczególne spółki z branży gamedev, spółki technologiczne z segmentu gier oraz narzędzia infrastrukturalne, które pomagają programistom tworzyć i zarabiać na grach z jednoczesnym wykorzystaniem blockchaina. Inwestycje mogą być dokonywane przez Spółkę bezpośrednio jak i przy możliwym aktywnym wsparciu funduszu Arts Alliance ASI SKA.

8. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała ważniejszych osiągnięć w dziedzinie Badań i Rozwoju (B+R).

9. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym – informacje o zmianach w powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki

W okresie bilansowym, tj. w 2023 roku Spółka w ramach podniesienia kapitału w Aurora Studio Sp. z o.o. objęła 875 udziałów o łącznej wartości 43.750 złotych, posiadając zarazem 19,77% udziałów.

10. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń oraz utraty płynności finansowej na jakie narażona jest jednostka Emitenta

Spółka w ramach instrumentów finansowych w zakresie ryzyk płynnościowych wykorzystuje krótkoterminowe pożyczki otrzymane od EQT Capital Ltd. oraz korzysta z kredytu kupieckiego w zakresie zobowiązań handlowych i pozostałych zobowiązań.

11. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

Aktywa finansowe w postaci udziałów/akcji są traktowane jako aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy. Spółka nie posiada rachunkowości zabezpieczeń.

12. Informacje o zatrudnieniu

Spółka zatrudniała na podstawie umowy o pracę średnio w okresie sprawozdawczym 1 osobę, inne osoby były zatrudnione na podstawie umów zleceń.

Warszawa, dnia 20 marca 2024 r.

.....
Andrzej Zając
Prezes Zarządu
Arts Alliance S.A.