List do Akcjonariuszy

Warszawa, 27 listopada 2026 roku

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

w imieniu Zarządu SimFabric S.A. oraz Grupy Kapitałowej SimFabric przedstawiam Państwu skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2026 roku, obejmujące wyniki finansowe za pierwszych dziewięć miesięcy bieżącego roku.

Trzeci kwartał 2026 roku był dla SimFabric okresem istotnej poprawy wyników finansowych, dalszego wzmacniania fundamentów kapitałowych oraz konsekwentnej realizacji strategii rozwoju działalności na międzynarodowych rynkach. Działania podejmowane w pierwszym półroczu, związane z porządkowaniem struktury aktywów i portfolio projektów, znajdują odzwierciedlenie w aktualnej sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej.

Na szczególne podkreślenie zasługuje fakt, że **Grupa Kapitałowa SimFabric zakończyła pierwszych dziewięć miesięcy 2026 roku skonsolidowanym zyskiem netto w wysokości 4,226 mln zł, wobec 3,437 mln zł w analogicznym okresie 2025 roku, co oznacza wzrost o 23% rok do roku.** Zysk netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej wyniósł 3,679 mln zł, zwiększając się o ponad 25% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Równie pozytywnie przedstawiają się wyniki jednostkowe SimFabric S.A. **Po dziewięciu miesiącach 2026 roku Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 2,549 mln zł, wobec 1,408 mln zł w analogicznym okresie 2025 roku, co oznacza wzrost o ponad 81% rok do roku.** Jednostkowy zysk brutto wzrósł natomiast z 1,395 mln zł do 2,213 mln zł, czyli o blisko 59%.

Pomimo niższych niż w analogicznym okresie poprzedniego roku przychodów ze sprzedaży Grupa Kapitałowa utrzymała dodatni wynik działalności operacyjnej na poziomie 2,154 mln zł oraz EBITDA w wysokości 2,318 mln zł. Jednocześnie koszty działalności operacyjnej Grupy zmniejszyły się z 3,760 mln zł do 1,376 mln zł, tj. o ponad 63%.

Istotnej poprawie uległa również sytuacja kapitałowa Grupy. Na dzień 30 września 2026 roku kapitały własne Grupy Kapitałowej SimFabric osiągnęły wartość 21,061 mln zł, wobec 16,602 mln zł na koniec 2025 roku, co oznacza wzrost o blisko 27%. Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej wzrosły do 17,859 mln zł, a skonsolidowana wartość księgowa przypadająca na jedną akcję zwiększyła się z 1,15 zł do 1,47 zł.

Wartość aktywów Grupy wzrosła do 23,245 mln zł, natomiast aktywa obrotowe osiągnęły poziom 18,088 mln zł, wobec 9,735 mln zł na koniec poprzedniego roku. Kapitały własne stanowią obecnie ponad 90% sumy bilansowej Grupy.

Na szczególną uwagę zasługuje również zwiększenie zasobów pieniężnych. **Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów Grupy Kapitałowej wzrósł ze 175 tys. zł na koniec 2025 roku do 2,324 mln zł na dzień 30 września 2026 roku.** Jednocześnie Grupa wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej w wysokości 1,612 mln zł.

W przypadku jednostki dominującej SimFabric S.A. kapitały własne wzrosły z 7,044 mln zł do 9,592 mln zł, a zobowiązania ogółem zmniejszyły się z 2,395 mln zł do 1,092 mln zł, tj. o ponad 54% w stosunku do końca 2025 roku. Środki pieniężne Spółki wzrosły natomiast ze 153 tys. zł do 1,226 mln zł.

Osiągnięte wyniki oraz wzmocnienie bazy kapitałowej stanowią istotne podstawy do dalszego rozwoju działalności Spółki i realizacji kolejnych przedsięwzięć biznesowych.

Równolegle do działań związanych z poprawą sytuacji finansowej kontynuowaliśmy rozwój międzynarodowej sieci dystrybucji produktów SimFabric oraz rozszerzanie działalności o nowe segmenty rynku.

W dniu 6 lipca 2026 roku pięć gier SimFabric zadebiutowało w Microsoft Store w wersjach przeznaczonych na konsole Xbox One oraz Xbox Series X|S. Rozszerzenie dostępności produktów na kolejne platformy sprzętowe pozostaje jednym z kluczowych elementów strategii zwiększania potencjału komercyjnego posiadanego portfolio.

Kolejnym istotnym wydarzeniem trzeciego kwartału było podpisanie w dniu 23 lipca 2026 roku z MBF Group S.A. wiążącej umowy ramowej dotyczącej strategicznej, technologicznej i produktowej współpracy przy projekcie IRYDA Digital Twin Platform. Projekt ten stanowi ważny kierunek dywersyfikacji działalności SimFabric, umożliwiający wykorzystanie kompetencji technologicznych Spółki również poza tradycyjnym rynkiem gier komputerowych, w obszarze zaawansowanych rozwiązań symulacyjnych i technologii cyfrowych bliźniaków.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego miały miejsce kolejne wydarzenia o istotnym znaczeniu dla perspektyw rozwoju Grupy Kapitałowej.

W dniu 9 października 2026 roku SimFabric otrzymała kolejne zamówienie od azjatyckiego partnera wydawniczego o wartości 500 tys. USD, obejmujące 100 tys. cyfrowych egzemplarzy gier, w tym 50 tys. egzemplarzy przeznaczonych na konsolę Nintendo Switch 2. Jednocześnie współpraca z partnerem została rozszerzona o dystrybucję produktów na tę platformę.

Na dzień publikacji niniejszego raportu SimFabric S.A. zrealizowała już dziewięć zamówień w ramach współpracy z tym partnerem, obejmujących łącznie 500 tys. egzemplarzy gier o wartości 2,5 mln USD. Współpraca wydawnicza obejmuje również produkty spółki zależnej MobileFabric S.A. oraz spółki stowarzyszonej VRFabric S.A.

Regularność otrzymywanych zamówień oraz rozszerzanie współpracy o kolejne platformy sprzętowe potwierdzają znaczenie rynku azjatyckiego w strategii międzynarodowej dystrybucji produktów SimFabric.

Szczególnie ważnym kierunkiem rozwoju Grupy jest również rozszerzanie działalności o segment specjalistycznych aplikacji użytkowych. W dniu 23 października 2026 roku spółka zależna MobileFabric S.A. poinformowała o zawarciu umowy z koncernem Apple Inc., obejmującej wydanie nowej aplikacji użytkowej oraz dostosowanie czterech dotychczasowych produktów do nowej platformy sprzętowej.

W ramach rozwijanego przez SimFabric projektu technologicznego Sniper-X rozpoczęto również komercjalizację aplikacji PRECISION LOG: LONGRANGE TRACK, przeznaczonej dla międzynarodowego rynku strzelectwa sportowego i dalekodystansowego. Aplikacja, przygotowana w dwunastu wersjach językowych, zadebiutowała 26 października 2026 roku w sklepie Google Play, a następnie 3 listopada 2026 roku w sklepie Apple App Store.

Już po pierwszym dniu sprzedaży w Apple App Store przychody z aplikacji pozwoliły na pokrycie całości kosztów poniesionych na jej produkcję i marketing. Jednocześnie produkt osiągnął 7. miejsce w rankingu najpopularniejszych płatnych aplikacji w kategorii Sport.

Osiągnięcie zwrotu nakładów produkcyjnych i marketingowych w tak krótkim czasie stanowi dla nas pozytywny sygnał dotyczący potencjału ekonomicznego specjalistycznych aplikacji mobilnych. Rozwój tego segmentu może w przyszłości stanowić dodatkowe źródło przychodów Grupy oraz umożliwić wykorzystanie posiadanych kompetencji technologicznych na nowych rynkach.

W kolejnych miesiącach zamierzamy koncentrować się na dalszej monetyzacji posiadanego portfolio gier, rozszerzaniu współpracy z międzynarodowymi partnerami wydawniczymi, zwiększaniu dostępności produktów na kolejnych platformach sprzętowych oraz rozwoju nowych przedsięwzięć technologicznych, przy jednoczesnym zachowaniu dyscypliny kosztowej i dbałości o płynność finansową.

Naszym celem pozostaje budowanie długoterminowej wartości SimFabric poprzez rozwój zdywersyfikowanego modelu działalności, łączącego produkcję i dystrybucję gier komputerowych, specjalistyczne aplikacje użytkowe oraz zaawansowane rozwiązania symulacyjne i technologiczne.

Pierwszych dziewięć miesięcy 2026 roku zakończyliśmy z wyższym niż przed rokiem zyskiem netto zarówno na poziomie jednostkowym, jak i skonsolidowanym, zwiększonymi kapitałami własnymi oraz istotnie wyższym stanem środków pieniężnych w porównaniu z początkiem roku.

Wierzymy, że osiągnięte rezultaty, konsekwentnie rozwijana współpraca z partnerami międzynarodowymi oraz pierwsze sukcesy komercyjne w nowych segmentach działalności tworzą podstawy do dalszego rozwoju SimFabric i budowania wartości dla naszych Akcjonariuszy.

Dziękujemy naszym Akcjonariuszom i Inwestorom za zaufanie, partnerom biznesowym za dotychczasową współpracę, a całemu zespołowi SimFabric za zaangażowanie w realizację przyjętych celów.

Z wyrazami szacunku,

Julia Leszczyńska
Prezes Zarządu
SimFabric S.A.