

# DITIX

## JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU

### DITIX S.A.



WARSZAWA

13 maja 2022 roku

## Spis treści

<b>Spis treści</b> .....	<b>2</b>
<b>1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2022 roku</b> .....	<b>3</b>
1.1. Podstawowe informacje o spółce .....	4
1.2. Dane Spółki.....	4
1.3. Działalność Spółki.....	4
1.4. Zarząd.....	5
1.5. Rada Nadzorcza.....	5
<b>2. Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 roku</b> .....	<b>6</b>
2.1. Bilans jednostkowy .....	6
2.2. Jednostkowy Rachunek zysków i strat .....	8
2.3. Jednostkowe Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
2.4. Jednostkowy Rachunek przepływów pieniężnych .....	9
<b>3. Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 roku</b> .....	<b>11</b>
3.1. Skonsolidowany Bilans .....	11
3.2. Skonsolidowany Rachunek zysków i strat.....	13
3.3. Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	14
3.4. Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych.....	14
<b>4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego</b> .....	<b>16</b>
5. Komentarz zarządu Spółki wraz z charakterystyką dokonań i niepowodzeń oraz opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	18
6. Informacja dotycząca prognoz .....	20
7. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	20
8. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności. ....	21
9. Struktura akcjonariatu .....	21
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty .....	21
11. Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego.....	22

## 1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2022 roku

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone jednostkowe dane finansowe spółki DITIX S.A. („Spółka”, „Emitent”) za I kwartał 2022 roku i obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku oraz, sporządzone po raz pierwszy, skonsolidowane dane finansowe Grupy, zawierające dane za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330). Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

## 2. Podstawowe informacje o spółce

### 2.1. Dane Spółki

Nazwa (firma):	<b>DITIX S.A.</b>
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Złota 59, 00-120 Warszawa
Oznaczenie sądu:	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000589701
REGON:	362808925
NIP:	7010524116
Telefon:	(22) 427 89 96
Faks:	(22) 427 89 93
Poczta elektroniczna:	<a href="mailto:biuro@ditix.pl">biuro@ditix.pl</a>
Strona internetowa:	<a href="http://www.ditix.pl">www.ditix.pl</a>

### 2.2. Działalność Spółki

Działalność Spółki dzieli się na dwa obszary:

1. odzyskiwanie należności pieniężnych,
2. produkcja i wydawanie gier komputerowych, (działalność Spółki przyjęta w związku z opublikowaną 30 września 2020 r. strategią działania Spółki).

W obszarze windykacji, Spółka odzyskuje należności pieniężne, które zostały nabyte na własny rachunek Spółki jako pakiety wierzytelności pochodzące z różnych źródeł m.in. kredytów, pożyczek, opłat za przewozy, usług telekomunikacyjnych oraz innych o podobnym powszechnym charakterze. Głównym przedmiotem zainteresowania Spółki są wierzytelności masowe, spełniające określone warunki, są to m.in.: wierzytelności pieniężne, rozdrobnione, o średniej jednostkowej wartości kilku lub kilkunastu tysięcy złotych, z perspektywą kontynuacji systematycznych wpłat w przyszłości przez dłużników lub możliwe do odzyskania na drodze egzekucji sądowej lub komorniczej.

W obszarze produkcji i wydawania gier komputerowych („gaming”), Spółka rozwija działalność z naciskiem na segment gier mobilnych, przeznaczonych głównie na smartfony, w przyjętym modelu sprzedaży free to play.

Większość zadań z tego obszaru prowadzonych jest przez podmiot zależny DITIX GAMES sp. z o.o., w którym Spółka posiada na dzień niniejszego sprawozdania 100% udziałów.

## 2.3. Zarząd

Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

<b>Prezes Zarządu</b>	Bogdan Dzimira
<b>Wiceprezes Zarządu</b>	Wojciech Ryguła

Kadencja Zarządu upływa w 2024 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2023.

## 2.4. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

<b>Przewodniczący Rady Nadzorczej</b>	Aneta Kowalska
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Agnieszka Bieńkowska
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Joanna Ryguła
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Michał Bieńkowski
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	Tomasz Janducha

Kadencja Rady Nadzorczej upływa w 2024 r. po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok 2023.

## 3. Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 roku

### 3.1. Bilans jednostkowy

Lp.	Tytuł	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>695 802,49</b>	<b>619 629,84</b>	<b>483 746,55</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
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	195 802,49	221 129,84	282 111,86
1.	Środki trwałe	179 190,40	204 517,75	280 499,77
2.	Środki trwałe w budowie	16 612,09	16 612,09	1 612,09
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	500 000,00	398 500,00	200 000,00
1.	Nieruchomości	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500 000,00	398 500,00	200 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	1 634,69
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	1 634,69
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 261 282,46</b>	<b>2 249 069,33</b>	<b>2 310 520,04</b>
I	Zapasy	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	-	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 798 164,43	1 800 600,04	1 811 107,88
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 271,78	10 211,30	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 785 892,65	1 790 388,74	1 811 107,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	51 232,67	53 523,79	67 064,38
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-

2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	411 885,36	394 945,50	432 347,78
<b>C</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 233,75</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 957 084,95</b>	<b>2 868 699,17</b>	<b>2 944 500,34</b>

Lp.	Tytuł	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 614 895,66</b>	<b>2 420 824,00</b>	<b>2 568 484,31</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 758 800,00	1 599 000,00	1 599 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 095 676,40	999 796,40	603 929,35
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	500 000,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-177 972,40	-	-104 132,95
VII I	Zysk (strata) netto	-61 608,34	-177 972,40	-30 312,09
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>342 189,29</b>	<b>447 875,17</b>	<b>376 016,03</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	165 827,21	177 501,35	214 014,49
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	165 827,21	177 501,35	214 014,49
III	Zobowiązania krótkoterminowe	176 362,08	270 373,82	162 001,54
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	176 362,08	270 373,82	162 001,54
4	Fundusze specjalne	-	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	-	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 957 084,95</b>	<b>2 868 699,17</b>	<b>2 944 500,34</b>

## 3.2. Jednostkowy Rachunek zysków i strat

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>59 926,46</b>	<b>147 038,47</b>
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	59 926,46	147 038,47
II.	Zmiana stanu produktów	-	-
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>115 075,01</b>	<b>179 730,64</b>
I.	Amortyzacja	25 327,35	25 327,35
II.	Zużycie materiałów i energii	655,00	2 530,18
III.	Usługi obce	29 706,12	89 150,15
IV.	Podatki i opłaty	7 310,92	11 636,61
V.	Wynagrodzenia	44 844,71	39 941,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 847,40	5 656,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 383,51	5 488,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-55 148,55</b>	<b>-32 692,17</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>4 670,86</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	4 670,86
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 459,37</b>	<b>2 290,77</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	6 459,37	2 290,77
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-61 607,92</b>	<b>-30 312,08</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,42</b>	<b>0,01</b>
I.	Odsetki	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	0,42	0,01
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)</b>	<b>-61 608,34</b>	<b>-30 312,09</b>
L.	Podatek dochodowy	-	-
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-61 608,34</b>	<b>-30 312,09</b>



### 3.3. Jednostkowe Zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 420 824,00</b>	<b>2 600 912,91</b>
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 599 000,00	1 599 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	159 800,00	-
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 758 800,00	1 599 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	999 796,40	603 929,35
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	95 880,00	-
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 095 676,40	603 929,35
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał rezerwowy na początek okresu	-	500 000,00
4.1	Zmiany kapitału rezerwowego	-	-
4.2	Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	500 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	177 972,40	104 132,95
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	177 972,40	102 016,44
	- rozpoznanie kosztów dot. Lat ubiegłych po zatwierdzeniu sprawozdania	-	2 116,51
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu po korektach	177 972,40	-
5.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-177 972,40	-104 132,95
6.	Wynik netto	-61 608,34	-30 312,09
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 614 895,66</b>	<b>2 568 484,31</b>

### 3.4. Jednostkowy Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	Tytuł	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
A.I.	Zysk (strata) netto	-61 608,34	-30 312,09
A.II.	Korekty razem	-116 188,64	27 477,81
1.	Amortyzacja	25 327,35	25 327,95
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	2 435,61	7 205,97

8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	34 988,26	12 332,23
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 939,86	-15 271,23
10.	Inne korekty	-	-2 117,11
<b>A.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-15 796,98</b>	<b>-2 834,28</b>
B.I	Wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
B.II	Wydatki	101 500,00	100 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe	101 500,00	100 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>B.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-101 500,00</b>	<b>-100 000,00</b>
C.I	Wpływy z działalności finansowej	255 680,00	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	255 680,00	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Dywidenda	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
C.II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	140 674,14	12 138,36
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	129 000,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	11 674,14	12 138,36
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
<b>C.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>115 005,86</b>	<b>-12 138,36</b>
<b>D.</b>	<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-2 291,12</b>	<b>-114 972,64</b>
	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>53 523,79</b>	<b>182 037,02</b>
	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>51 232,67</b>	<b>67 064,38</b>

## 4. Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2022 roku

### 4.1. Skonsolidowany Bilans

Lp.	Tytuł	31.03.2022	31.03.2021
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>195 802,49</b>	<b>283 746,55</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
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	195 802,49	282 111,86
1.	Środki trwałe	179 190,40	280 499,77
2.	Środki trwałe w budowie	16 612,09	1 612,09
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	1 634,69
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 756 735,77</b>	<b>2 490 634,82</b>
I	Zapasy	424 806,56	68 356,16
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	424 806,56	68 356,16
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 868 078,32	1 827 558,63
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 868 078,32	1 827 558,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	51 946,50	176 464,58
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	411 904,39	418 255,45
<b>C</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>150 233,75</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 952 538,26</b>	<b>2 924 615,12</b>

Lp.	Tytuł	31.03.2022	31.03.2021
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 608 905,85</b>	<b>2 535 467,26</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 758 800,00	1 599 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 095 676,40	603 929,35
V	Kapitał (fundusz ) z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	500 000,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-184 952,41	-104 132,95
VIII	Zysk (strata) netto	-60 618,14	-63 329,14
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>343 632,41</b>	<b>389 147,86</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	165 827,21	214 014,49
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	165 827,21	214 014,49
III	Zobowiązania krótkoterminowe	177 805,20	175 133,37
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	177 805,20	175 133,37
4	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 952 538,26</b>	<b>2 924 615,12</b>

## 4.2. Skonsolidowany Rachunek zysków i strat

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>63 136,18</b>	<b>147 108,23</b>
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	63 136,18	147 108,23
II.	Zmiana stanu produktów	-	-
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>117 294,53</b>	<b>211 134,77</b>
I.	Amortyzacja	25 327,35	25 327,35
II.	Zużycie materiałów i energii	655,00	13 006,81
III.	Usługi obce	31 625,45	107 046,12
IV.	Podatki i opłaty	7 611,11	12 271,26
V.	Wynagrodzenia	44 844,71	48 691,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 847,40	2 599,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 383,51	2 192,13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-54 158,35</b>	<b>-64 026,54</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>4 671,22</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	4 671,22
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>6 459,37</b>	<b>3 973,81</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	6 459,37	3 973,81
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-60 617,72</b>	<b>-63 329,13</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,42</b>	<b>0,01</b>
I.	Odsetki	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	0,42	0,01
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)</b>	<b>-60 618,14</b>	<b>-63 329,14</b>
L.	Podatek dochodowy	-	-
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-60 618,14</b>	<b>-63 329,14</b>

## 4.3. Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 413 843,99</b>	<b>2 600 912,91</b>
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 599 000,00	1 599 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	159 800,00	-
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 758 800,00	1 599 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	999 796,40	603 929,35
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	95 880,00	-
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 095 676,40	603 929,35
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał rezerwowy na początek okresu	-	500 000,00
4.1	Zmiany kapitału rezerwowego	-	-
4.2	Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	500 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	177 972,40	104 132,95
	– przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	177 972,40	102 016,44
	– przeniesienie straty z lat ubiegłych spółki zależnej	6 980,01	-
	– rozpoznanie kosztów dot. lat ubiegłych po zatwierdzeniu sprawozdania	0,00	2 116,51
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu po korektach	184 952,41	104 132,95
5.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-184 952,41	-104 132,95
6.	Wynik netto	-60 618,14	-63 329,14
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 608 905,85</b>	<b>2 535 467,26</b>

## 4.4. Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	Tytuł	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
A.I.	Zysk (strata) netto	-60 618,14	-63 329,14
A.II.	Korekty razem	-62 517,22	69 895,06
1.	Amortyzacja	25 327,35	25 327,35
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	-85 000,00	-9 244,78
7.	Zmiana stanu należności	-21 605,57	25 464,06
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	35 681,87	-1 178,9
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 920,87	29 527,33
10.	Inne korekty	-	-
<b>A.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-123 135,36</b>	<b>6 565,92</b>
B.I	Wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
B.II	Wydatki	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>B.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.I	Wpływy z działalności finansowej	255 680,00	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	255 680,00	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Dywidenda	-	-
4.	Inne wpływy finansowe (dsetki +f/x)	-	-
C.II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	140 674,14	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	129 000,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	11 674,14	12 138,36
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
<b>C.</b>	<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>115 005,86</b>	<b>12 138,36</b>
<b>D.</b>	<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-8 129,50</b>	<b>-5 572,44</b>
	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>60 076,00</b>	<b>182 037,02</b>
	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>51 946,50</b>	<b>176 464,58</b>

## 5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami prawa oraz zgodnie z polityką rachunkowości Spółki. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu raportu kwartalnego spełniają wymogi zasady ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w przyszłości.

Raport kwartalny za I kwartał 2022 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług, a także wynikających z umów cesji wierzytelności odzyskanych od dłużników, przychody spowodowane sprzedażą portfeli wierzytelności, środków trwałych, otrzymane odszkodowania, darowizny, umorzone zobowiązania oraz naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie należności, zrealizowane dodatnie różnice kursowe. W związku z faktem, iż główną działalnością Spółki jest windykacja i zarządzanie portfelami wierzytelności, przychody z tej działalności prezentowane są jako z działalności podstawowej.

Pozostałe przychody operacyjne wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanych lub wpływów ze sprzedaży środków trwałych, rozwiązanie rezerw utworzonych w poprzednich okresach sprawozdawczych itp.

Przychody finansowe wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanej wpływów z operacji finansowych.

Kosztami w Spółce są wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania oraz skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością.

Wynik finansowy Spółki w okresie sprawozdawczym obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Bilans sporządza się metoda pełną.

Spółka za wartości niematerialne i prawne przyjmuje przedmioty o wartości od 3,5 tys. zł a ewidencja następuje według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Należności krótkoterminowe prezentowane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w oparciu o indywidualną ocenę prawdopodobieństwa ich zapłaty.



Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej i obejmują środki w gotówce i na rachunkach bankowych. Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym wykazywane są jako przychody finansowe.

Kapitał własny, w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy, wycenia się w wartości nominalnej. Do kapitału zaliczane są niepodzielone zyski i nie pokryte straty z lat ubiegłych. Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania w ciągu roku ujmowane są w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług i to także wtedy gdy wysokość tej kwoty wymaga szacunku.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- 1) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następujących okresach sprawozdawczych;
- 2) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- 3) ujemną wartość firmy, o której mowa w art. 33 ust. 4 i art. 44b ust. 11 Ustawy.

Wskazane powyżej zasady stosuje się odpowiednio do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Skonsolidowane wyniki finansowe Grupy zostały sporządzone metodą pełną, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostki

zależnej w pełnej wartości, bez względu na udział jednostki dominującej w własności jednostki zależnej, oraz dokonaniu wyłączeń i korekt.

## **6. Komentarz zarządu Spółki wraz z charakterystyką dokonań i niepowodzeń oraz opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe**

W I kwartale 2022 r. Emitent prowadził działalność operacyjną związaną z odzyskiwaniem wierzytelności pieniężnych nabywanych na własny koszt i ryzyko. Jednocześnie, Emitent wspierał i finansował działalność spółki zależnej Ditix Games sp. z o.o.

W okresie od pierwszego stycznia 2022 r. do daty niniejszego raportu miały miejsce następujące istotne zdarzenia:

W dniu 4 lutego 2022 r. Emitent podwyższył kapitał zakładowy do kwoty 1.758.800 zł w wyniku emisji akcje serii F na okaziciela w liczbie 1.598.000 sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł każda oraz cenie emisyjnej równej 0,16 zł. Łączne wpływy z emisji akcji serii F wyniosły 255.680 zł.

W dniu 4 marca 2022 r. KRS zarejestrował zmiany w statucie Emitenta polegającą na podwyższeniu kapitału zakładowego o serię F do kwoty 1.758.800 zł Emitenta.

W dniu 14 marca 2022 r. Emitent podwyższył kapitał zakładowy spółki Ditix Games sp. z o.o. w drodze objęcia 2030 nowych udziałów w wysokości 101,5 tys. zł. Wysokość kapitału zakładowego spółki Ditix Games sp. z o.o. po jego podwyższeniu wynosi 500 tys. zł. i dzieli się na 10.000 udziałów. DITIX S.A. posiada 100% udziałów.

Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce Ditix Games sp. z o.o. jest częścią realizacji strategii rozwoju Emitenta.

W dniu 21 marca 2022 r. udostępniony został przez Emitenta raport roczny Spółki za 2021 r. wraz z opinią biegłego rewidenta.

W dniu 23 marca 2022 r. KRS zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Ditix Games sp. z o.o. do kwoty 500 tys. zł.

Spółka Ditix Games sp. z o.o. realizuje projekt „Kajko i Kokosz Buduj i Rządź”. Ważnym etapem na drodze do wydania pełnej wersji gry było uruchomienie testu otwartego (beta test) w formule „early access” na platformie Google Play.

W celu wyeksponowania informacji o rozpoczęciu testu otwartego Spółka nawiązała współpracę z agencją marketingową, a informacja o grze trafiła do wielu serwisów gamingowych z całego świata. Zasięg informacji o grze mierzony liczbą użytkowników objął 23,3 mln osób. Zarząd Spółki pozytywnie ocenia efekty kampanii promocyjnej. Perspektywy komercjalizacji gry „Kajko i Kokosz Buduj i Rządź” wyglądają, zdaniem Zarządu, obiecująco mimo zidentyfikowania stosunkowo dużej ilości błędów, które stopniowo są usuwane.



Gra „Kajko i Kokosz Buduj i Rządź” weszła w fazę otwartego testu w wybranych krajach. Ten czas zostaje wykorzystywany przez DreamStorm Studios (producenta) do intensywnej pracy nad optymalizacją i wdrażaniem tych funkcjonalności, które zostały wcześniej przygotowane w dokumentacji gry.

Na dzień niniejszego sprawozdania, prace nad grą trwają nieprzerwanie a testy gry prowadzone przez użytkowników umożliwiają identyfikację problemów i ich bieżącą naprawę.

Zdaniem Zarządu, udostępnienie gry „Kajko i Kokosz Buduj i Rządź” w sklepach Google Play i AppStore w pełnej wersji produkcyjnej, może mieć znaczący wpływ na bieżącą sytuację finansowo-ekonomiczną Emitenta w szczególności na drugie półrocze 2022 roku.

### **Omówienie wyników finansowych za pierwszy kwartał 2022 roku:**

Niniejszy raport okresowy za pierwszy kwartał 2022 r. jest raportem prezentującym skonsolidowane dane finansowe Grupy, którą Emitent tworzy wraz z spółką zależną Ditix Games („Grupa”). Poniżej przedstawiamy omówienie wyników finansowych na podstawie danych skonsolidowanych.

Emitent prezentuje wartości przychodów ze sprzedaży pomniejszone o proporcjonalne koszty zakupu pakietu wierzytelności z uwzględnieniem normatywnego wskaźnika. W rzeczywistości, osiągnięte spłaty od dłużników (bezpośrednio lub pośrednio w drodze egzekucji komorniczej) są wyższe od prezentowanych przychodów ze sprzedaży od kilku do kilkunastu procent.

W pierwszym kwartale 2022 r. Grupa osiągnęła wartość przychodów ze sprzedaży na poziomie 63.1 tys. zł co oznacza spadek o 57% w stosunku do przychodów osiągniętych na koniec I kwartału 2021 r. Spadek przychodów ze sprzedaży wystąpił w związku ze zmniejszeniem aktywności w obszarze działalności windykacyjnej.

W analizowanym okresie, koszty operacyjne związane z prowadzoną działalnością Grupy spadły o 44,4% w stosunku do końca I kwartału 2021 r. W strukturze kosztów rodzajowych na koniec I kwartału 2022 r. dominują koszty wynagrodzeń, które wraz z narzutami stanowią 43,2%. Koszty usług obcych stanowią z 27% związane z różnymi kosztami outsourcingowymi przez Grupę. Koszty usług obcych jednocześnie zostały obciążone dodatkowymi kosztami z tytułu badania sprawozdania finansowego oraz innymi kosztami administracyjnymi. W I kwartale 2022 r. istotny udział w kosztach ogółem ma ujęcie amortyzacji środków trwałych (udział 14% w kosztach ogółem). Amortyzacja nie jest kosztem gotówkowym jednak miała istotny wpływ na wartość osiągniętych kosztów rodzajowych i zmniejszenie wyniku na sprzedaży.

W pierwszym kwartale 2022 roku na osiągnięte wyniki działalności ogółem Grupy ujemny wpływ miały koszty pozostałej działalności operacyjnej.

Zarząd Emitenta podjął działania zmierzające do zmniejszenia kosztów działalności operacyjnej, w tym zmniejszenie stanu zatrudnienia, sprzedaż leasingowanego środka trwałego oraz pozostałych kosztów, obciążających miesięczne łączne koszty prowadzenia Spółki.

Wartość aktywów ogółem Grupy, na koniec I kwartału 2022 r., odnotowała wzrost o niespełna 1,0% w stosunku do końca I kwartału 2021 roku. Zmiany bilansu dotyczą zmniejszenia wartości leasingowanych środków trwałych, wartości inwestycji krótkoterminowych oraz zwiększenia stanu zapasów, które Grupa identyfikuje w związku z realizowaną inwestycją w produkcję gry.

Aktywa trwałe stanowią 6,63% aktywów ogółem. W sprawozdaniu skonsolidowanym Grupy inwestycja Emitenta w udziały spółki zależnej w kwocie 500 tys. zł zostały wyłączone.

Aktywa obrotowe stanowią 93,4% w strukturze bilansu Grupy na koniec I kwartału 2022 r. Największą pozycję stanowią należności krótkoterminowe (należności z pakietów wierzytelności) z udziałem 67,8%, następnie zapasy (z udziałem 15,4%), czyli półprodukty i produkty w toku, stanowiące nakłady na

produkcję gry z udziałem, rozliczenia międzyokresowe (dotyczące księgowanych pakietów wierzytelności) a pozostałą pozycję stanowią inwestycje krótkoterminowe (udział 1,9%).

Po stronie pasywów Grupy, wg stanu na koniec pierwszego kwartału 2022 r., kapitał własny uległ zwiększeniu do kwoty 2.608 tys. zł. (wzrost o 2,9% w stosunku do końca 2021 r.). Na zmianę kapitału własnego Grupy wpływ miało przede wszystkim podniesienie kapitału zakładowego Emitenta, zmiana kapitału zapasowego oraz osiągnięta strata netto. Udział kapitału własnego, na koniec I kwartału 2022 r., wyniósł 88,4% w pasywach ogółem.

Wg stanu na koniec pierwszego kwartału 2022 roku, zobowiązania ogółem spadły o 11,7% w porównaniu do końca 2021 r. Największy udział w zobowiązaniach ogółem mają zobowiązania leasingu operacyjnego z podziałem na część długo i krótkoterminową. Zobowiązania długoterminowe stanowią 48% a zobowiązania krótkoterminowe niespełna 52% w zobowiązaniach ogółem Grupy.

Rachunek przepływów pieniężnych Grupy, wg stanu na koniec pierwszego kwartału 2022 r., wykazał spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 8.1 tys. zł. Wpływ na stan środków pieniężnych miało ujemne saldo rachunku przepływów z działalności operacyjnej wykazujące: -123 tys. zł, saldo przepływów z działalności inwestycyjnej pozostało bez zmian oraz dodatnie saldo działalności finansowej w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Emitenta oraz spłatę zobowiązań finansowych, wykazujące łącznie wzrost stanu środków o 115 tys. zł.

## 7. Informacja dotycząca prognoz

Spółka nie sporządziła i nie publikowała prognoz finansowych na 2022 rok.

## 8. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego Spółka jest jednostką dominującą w stosunku do podmiotu zależnego DITIX GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w którym posiada 100 % udziałów.

Nazwa spółki zależnej	<b>DITIX GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie</b>
Nr KRS	0000864188
Kapitał zakładowy	500.000 zł
REGON	387316476
NIP	5252839420
Struktura udziałowców	100% udziałów DITIX S.A.
Zarząd	Wojciech Ryguła – Prezes Zarządu Bogdan Dzimira – Członek Zarządu

Spółka DITIX GAMES sp. z o.o. została zarejestrowana w dniu 14 października 2020 r. i na koniec I kwartału 2022 r. została objęta pełną konsolidacją.

Spółka zależna DITIX GAMES sp. z o.o. prowadzi działalność gamingową, polegającą na wydawaniu gier komputerowych, zlecając jej produkcję podmiotom zewnętrznym. DITIX Games koncentruje się na

działaniach w obszarze gier mobilnych z segmentu free to play, typu casual o tematyce zręcznościowej (arcade), wykorzystując grafikę i modele 2D oraz 3D.

## 9. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent obejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

W pierwszym kwartale 2022 roku Emitent kontynuował działalność operacyjną w zakresie obsługi własnych portfeli wierzytelności oraz finansował działalność spółki zależnej Ditix Games sp. z o.o.

W I kw. 2022 r. Ditix Games sp. z o.o. udostępniła w formule wczesnego dostępu grę „Kajko i Kokosz: Buduj i Rządź” na platformie Google Play oraz w formule testowej na platformie App Store. Gra w formule wczesnego dostępu ma ograniczone funkcjonalności i jest przede wszystkim przeznaczona do przeprowadzania testów.

Świat komiksowy stworzony przez Jana Christę w pełni nadaje się do adaptacji w grze o charakterze strategicznym, w którym uniwersum już jest wykreowane z barwnymi postaciami, charakterystycznymi obiektami oraz zadaniami lub specjalnymi misjami dla gracza.

## 10. Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu:

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	% udział w kapitale i głosach na WZ
Bogdan Dzimira wraz z małżonką	2 792 201	15,88
Dariusz Marciniak	2 449 144	13,93
Ryszard Wasilewski	1 453 454	8,26
Grzegorz Górski wraz z rodzicami	1 056 433	6,01
Pozostali	9 836 768	55,92
<b>RAZEM</b>	<b>17 588 000</b>	<b>100,00</b>

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 17.588.000 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, łącznej wartości nominalnej kapitału zakładowego wynosi 1.758.800,- zł. (jeden milion siedemset pięćdziesiąt osiem tysięcy osiemset złotych).

## 11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu liczba osób zatrudnionych w oparciu o umowę o pracę przez Emitenta wynosiła 2 osoby (2 etaty) oraz 1 osobę na umowę zlecenia lub podobne.

## **12. Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego**

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy jednostkowe i skonsolidowane kwartalne dane finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę. Odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Sprawozdanie z działalności Spółki oraz jego Grupy zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta.

### **Zarząd Spółki:**

Bogdan Dzimira	–	Prezes Zarządu
Wojciech Ryguła	–	Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dn. 13 maja 2022 r.