



Grupa Kapitałowa DataWalk

Raport kwartalny

za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku

Wrocław, dnia 29.11.2019 r.

LIST PRZEWODNI ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo,

Od czasu ostatniego raportu okresowego osiągnęliśmy kolejne sukcesy biznesowe, a co za tym idzie kroki milowe, które znalazły odzwierciedlenie w stosownych komunikatach. Jako firma, która niedawno zainicjowała proces komercjalizacji produktu (go-to-market), zagadnienia sprzedażowe w Ameryce Północnej i trąckę rynkową identyfikujemy jako kluczowe obszary naszej uwagi i aktywności.

Spółka pozyskała finansowanie w wyniku realizacji emisji akcji, opisanej w treści komunikatów 42/2019 i 43/2019, w wysokości 15 mln zł przy cenie 46 zł za akcję. Uzyskana w wyniku transakcji kapitalizacja Spółki w odniesieniu do osiągniętego etapu rozwoju i skali rozwijanego biznesu stanowi w ocenie Zarządu pierwszy z kroków na drodze do odzwierciedlenia realnej wartości DataWalk S.A. Uzyskane środki pozwolą Spółce podjąć następne kroki planu inwestycyjnego podjętego na przełomie 2018/2019 roku, zgodnie ze strategią Spółki.

Realizacja celów przypisanych do trzeciego etapu strategii przebiega w naszej ocenie dobrze, czego potwierdzeniem są m.in. trzy kolejne pilotażowe wdrożenia w Ameryce Północnej oraz dwa kontrakty w sektorze komercyjnym w Europie w zastosowaniach związanych z przeciwdziałaniem nadużyciom ubezpieczeniowym. Wartość powyższych kontraktów i związane z nimi przychody, choć rozłożone na najbliższe okresy, stanowią potwierdzenie potrzeb rynkowych i skuteczności realizacji przyjętej przez Spółkę strategii.

Poza wieloma pozytywnymi zdarzeniami, uzyskaliśmy również bolesną, lecz pouczającą lekcję taktyczną. Jeden z potencjalnie istotnych przychodowo projektów, nad którym pracowaliśmy wraz z naszym polskim partnerem, został utracony z powodu czysto administracyjnego błędu po stronie partnera na końcowym etapie procedury zakupowej. Zidentyfikowaliśmy, że nasza oferta stanowiła dla klienta bardzo atrakcyjną wartość, w związku z tym spodziewaliśmy się zwycięstwa. Niestety ze względów czysto formalnych oferta naszego konsorcjum została odrzucona. To doświadczenie wykorzystamy w praktyce przy współpracy z tym oraz kolejnymi partnerami handlowymi, planując tak procesy sprzedażowe, aby były odporne na podobne błędy nawet w sytuacji, gdy postępowanie ma niejawni charakter i tak jak w opisywanym przypadku, nie mamy dostępu do ostatecznej dokumentacji ofertowej.

Optymistycznie patrząc w przyszłość, zgodnie z planem inwestycyjnym oraz biorąc pod uwagę pozyskane finansowanie i liczbę rozmów handlowych, które podejmowane są w Ameryce Północnej, przystępujemy do konserwatywnej rozbudowy zespołu wspierającego sprzedaż. DataWalk Inc. rozpoczął rekrutację, w ostatnich tygodniach amerykański zespół powiększył się o doświadczonego eksperta w zakresie wdrożeń oraz specjalistę do spraw rozwoju sprzedaży. Dotychczas, krajowy rynek i obszar EMEA obsługiwało tylko dwóch handlowców i ograniczone zasoby marketingowe, a zatem nieznacznie musi powiększyć się również zespół odpowiedzialny za go-to-market operujący z Polski.

Przewagi stojące za silnikiem i patentami platformy DataWalk to wiele komponentów i unikalnych rozwiązań, działających na zasadzie hybrydy bazy grafowej i relacyjnej. Porównywanie wybranych parametrów w tym zakresie, to oczywiście tylko analizowanie jednego z elementów całego systemu, analogiczne do testów wybranych parametrów silników samochodowych, które nie stanowią całości samochodu, tylko jego komponent. Inwestorów zainteresowanych technicznymi aspektami przełomowej technologii będącej w posiadaniu Spółki, zapraszamy do zapoznania się z benchmarkiem silnika DataWalk w porównaniu do najszybszej bazy grafowej świata oraz do „topowej” bazy relacyjnej.

<https://datawalk.com/2019/10/15/datawalk-vs-tigergraph-find-paths-benchmark/>

<https://datawalk.com/wp-content/uploads/2019/10/DataWalk-Performance.pdf>

Zrealizowany 6 września Dzień Inwestora cieszył się bardzo dużym zainteresowaniem. Bardzo dziękujemy Państwu za tak liczne przybycie oraz aktywny udział w dyskusji. Zapraszamy do subskrypcji [newslettera](#), za pośrednictwem, którego będziemy informować Państwa o aktualnościach oraz kolejnych spotkaniach dedykowanych inwestorom.

Z wyrazami szacunku,

Paweł Wieczyński

Prezes Zarządu DataWalk S.A.

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK.....	6
WYBRANE DANE FINANSOWE DATAWALK S.A.	7
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK.....	10
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	10
Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów	12
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym	14
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	15
WYBRANE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	16
Nota 1.1 Rzeczowe aktywa trwałe	17
Nota 1.2 Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych według grup rodzajowych.....	18
Nota 2.1 Aktywa niematerialne.....	20
Nota 2.2 Zmiany stanu aktywów niematerialnych według grup rodzajowych.....	21
Nota 3 Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	23
Nota 4 Należności (długoterminowe)	23
Nota 5.1 Należności z tytułu dostaw i usług	23
Nota 5.2 Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	23
Nota 6.1 Pozostałe należności.....	24
Nota 6.2 Odpisy aktualizujące pozostałe należności.....	24
Nota 7 Aktywa finansowe (krótkoterminowe).....	24
Nota 8 Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)	25
Nota 9 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.....	26
Nota 10 Kapitał podstawowy	26
Nota 11.1 Pozostałe kapitały.....	27
Nota 11.2 Zmiany w pozostałych kapitałach	27
Nota 12 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	28
Nota 13.1 Kapitał rezerwy	28
Nota 13.2 Zmiany w kapitale rezerwowym	29
Nota 14 Pozostałe rezerwy (długoterminowe)	29
Nota 15 Pozostałe zobowiązania (długoterminowe)	29
Nota 16 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29
Nota 17 Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe).....	30
Nota 18.1 Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe).....	30
Nota 18.2 Zmiana stanu pozostałych rezerw (krótkoterminowych).....	31
Nota 19 Rozliczenia międzyokresowe	31
Nota 20.1 Przychody ze sprzedaży	32
Nota 20.2 Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna	32
Nota 21 Podział kosztów	33
Nota 22 Pozostałe przychody operacyjne	33
Nota 23 Pozostałe koszty operacyjne.....	33
Nota 24 Przychody finansowe	34
Nota 25 Koszty finansowe	34
Nota 26 Umowy leasingu aktywów o niskiej wartości oraz krótkoterminowe	35
Nota 27 Przepływy pieniężne i zmiany niepieniężne wynikające ze zmian zobowiązań z tytułu leasingów	35
Nota 28 Zatrudnienie	36
Nota 29 Zobowiązania pozabilansowe.....	36
Nota 30 Informacje dotyczące segmentów działalności.....	37
Nota 31 Transakcje z podmiotami powiązаныmi	43
INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	44
Podstawowe informacje	44
Opis organizacji Grupy DataWalk	46
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	48
Oświadczenie o zgodności	48

Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza	49
Szacunki i profesjonalny osąd.....	49
Przyjęte zasady rachunkowości.....	49
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.....	50
Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych standardów	52
Korekta błęd.....	53
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego.....	53
Segmenty operacyjne.....	53
Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym	53
Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość	54
Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie takiego odpisu	54
Informacja o ujęciu odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takiego odpisu.....	54
Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54
Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	55
Informacja o zdarzeniach następujących po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny	55
Informacja o wypłaconych dywidendach (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję), w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje.....	56
W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia	56
Informacja o przesunięciach między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych	57
Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	57
Informacja o zmianie warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym.....	57
Informacja o nabyciu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	57
Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	57
Informacja o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	57
Informacja o korektach błędów poprzednich okresów.....	57
Informacje o niespłaconych pożyczkach lub o naruszeniu postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.....	58
Informacja o zmianach zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	58
KOMENTARZ ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU KWARTALNEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK	60
Podsumowanie i analiza wyników Grupy Kapitałowej DataWalk za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.....	60
Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta oraz zdarzeń i czynników mających wpływ na wyniki finansowe w okresie od 1 stycznia do 30 września 2019 r.....	63
Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	67
Władze osobowe w DataWalk S.A.	68
Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych - również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.....	70
Struktura akcjonariatu DataWalk S.A.	71
Udziały w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.....	73
Informacje dotyczące istotnych postępowań sądowych.....	73
Informacje o transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji	73
Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	73
Informacje o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji	74
Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników finansowych na 2019 rok	74
Czynniki, które w ocenie zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału 74	

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.....74

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DATAWALK S.A.....	76
Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej (dane w tys. PLN).....	76
Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów (dane w tys. PLN).....	78
Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (dane w tys. PLN).....	80
Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN).....	81
Przyjęte zasady rachunkowości.....	82
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.....	82
Szacunki i profesjonalny osąd.....	82

WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK

W poniższej tabeli zaprezentowano wybrane dane dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk.

WYBRANE DANE FINANSOWE	od 01.01.2019	od 01.01.2018	od 01.01.2019	od 01.01.2018
	do 30.09.2019	do 30.09.2018	do 30.09.2019	do 30.09.2018
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 875	1 179	435	277
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-8 359	-8 961	-1 940	-2 107
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-10 440	-10 884	-2 423	-2 559
Zysk (strata) brutto	-10 394	-10 742	-2 412	-2 526
Zysk (strata) netto	-10 397	-10 770	-2 413	-2 532
Łączne całkowite dochody	-10 343	-10 729	-2 401	-2 522
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	4 030 784	3 680 500	4 030 784	3 680 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	-2,58	-2,93	-0,60	-0,69
Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej	-7 788	-9 323	-1 808	-2 192
Przepływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej	-1 887	9 387	-438	2 207
Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej	10 041	-31	2 330	-7
Przepływy pieniężne netto – razem	366	33	85	8

WYBRANE DANE FINANSOWE	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019	31.12.2018
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Aktywa / Pasywa razem	10 835	9 324	2 477	2 168
Aktywa trwałe	5 437	4 113	1 243	957
Aktywa obrotowe	5 399	5 211	1 234	1 212
Kapitał własny	8 825	8 011	2 018	1 863
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 011	1 313	460	305
Zobowiązania długoterminowe	8	11	2	3
Zobowiązania krótkoterminowe	2 003	1 302	458	303

WYBRANE DANE FINANSOWE DATAWALK S.A.

W poniższej tabeli zaprezentowano wybrane dane dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego DataWalk S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE	od 01.01.2019	od 01.01.2018	od 01.01.2019	od 01.01.2018
	do 30.09.2019	do 30.09.2018	do 30.09.2019	do 30.09.2018
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży usług	1 875	1 179	435	277
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-8 514	-9 045	-1 976	-2 126
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-10 557	-10 968	-2 450	-2 578
Zysk (strata) brutto	-10 474	-10 791	-2 431	-2 537
Zysk (strata) netto	-10 474	-10 791	-2 431	-2 537
Łączne całkowite dochody	-10 474	-10 791	-2 431	-2 537
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	4 030 784	3 680 500	4 030 784	3 680 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	-2,60	-2,93	-0,60	-0,69
Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej	-7 798	-9 274	-1 810	-2 180
Przepływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej	-1 880	9 182	-436	2 159
Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej	10 041	-31	2 330	-7
Przepływy pieniężne netto – razem	363	-124	84	-29

WYBRANE DANE FINANSOWE	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019	31.12.2018
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Aktywa / Pasywa razem	10 702	9 354	2 447	2 175
Aktywa trwałe	6 051	4 695	1 384	1 092
Aktywa obrotowe	4 651	4 659	1 063	1 084
Kapitał własny	8 505	7 822	1 945	1 819
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 197	1 533	502	356
Zobowiązania długoterminowe	8	11	2	3
Zobowiązania krótkoterminowe	2 189	1 522	500	354

Zastosowane kursy EUR/PLN:

- Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursu średniego euro ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego na dzień kończący okres sprawozdawczy.

Kurs na ostatni dzień okresu	30.09.2019	31.12.2018
1 EUR	4,3736	4,3000

- Pozycje sprawozdania z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursu średniego euro będącego średnią arytmetyczną średnich kursów euro ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski i obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego.

Kurs średni w danym okresie	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
1 EUR	4,3086	4,2535



Śródroczne skrócone
skonsolidowane
sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej DataWalk

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Aktywa		nr noty	30.09.2019	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe		5 437	4 113
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	1	78	122
II.	Aktywa niematerialne	2	5 290	3 815
III.	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	3	19	0
IV.	Aktywa finansowe		0	0
V.	Należności długoterminowe	4	42	173
VI.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8	3
VII.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0
B.	Aktywa obrotowe		5 399	5 211
I.	Zapasy		0	0
II.	Należności z tytułu dostaw i usług	5	1 872	1 919
III.	Należności z tytułu podatku dochodowego		0	0
IV.	Pozostałe należności	6	810	555
V.	Aktywa finansowe	7	0	0
VI.	Rozliczenia międzyokresowe	8	109	495
VII.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	2 608	2 241
Aktywa razem			10 835	9 324

Pasywa		nr noty	30.09.2019	31.12.2018
A.	Kapitał własny		8 825	8 011
I.	Kapitał podstawowy	10	414	368
II.	Pozostałe kapitały	11	63 792	54 783
III.	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	12	-49 953	-36 203
IV.	Wynik finansowy bieżącego roku		-10 397	-13 750
V.	Kapitał rezerwowy	13	4 905	2 803
VI.	Różnice kursowe z przeliczenia		64	10
B.	Zobowiązania długoterminowe		8	11
I.	Pozostałe rezerwy	14	0	0
II.	Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8	3
III.	Pozostałe zobowiązania	15	0	8
C.	Zobowiązania krótkoterminowe		2 003	1 302
I.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16	543	576
II.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		6	24
III.	Pozostałe zobowiązania	17	387	355
IV.	Pozostałe rezerwy	18	497	124
V.	Rozliczenia międzyokresowe	19	569	222
Kapitał własny i zobowiązania			10 835	9 324

Wartość aktywów netto na jedną akcję	30.09.2019	31.12.2018
Wartość aktywów netto	8 825	8 011
Liczba akcji	4 030 784	3 680 500
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	2,19	2,18
Rozwodniona liczba akcji	4 210 784	3 860 500
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	2,10	2,08

Wartość aktywów netto przypadającą na jedną akcję obliczono w stosunku do średniej ważonej liczby akcji Spółki dla danego okresu. Liczba ta wynosiła 4 030 784 na dzień 30.09.2019 r., z kolei na dzień 31.12.2018 r. ilość akcji była równa 3 680 500. Rozwodniona ilość akcji uwzględnia akcje oferowane (180 000 szt.) w ramach programu motywacyjnego.

Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów

Rachunek zysków i strat		nr noty	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019*	01.07.2018 - 30.09.2018*
A.	Przychody ze sprzedaży	20	1 875	1 179	1 114	198
B.	Koszty operacyjne razem	21	10 234	10 141	3 716	3 298
	Zużycie surowców i materiałów		68	86	24	24
	Świadczenia pracownicze		4 781	3 654	1 692	1 285
	Amortyzacja		493	133	206	44
	Usługi obce		4 365	5 177	1 609	1 835
	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		0	0	0	0
	Inne koszty operacyjne		527	1 090	186	110
C.	Wynik brutto ze sprzedaży		-8 359	-8 961	-2 602	-3 100
	Pozostałe przychody operacyjne	22	330	222	88	76
	Pozostałe koszty operacyjne	23	2 412	2 145	848	707
D.	Wynik operacyjny		-10 440	-10 884	-3 362	-3 731
	Przychody finansowe	24	49	172	6	25
	Koszty finansowe	25	2	30	0	0
E.	Wynik przed opodatkowaniem		-10 394	-10 742	-3 356	-3 705
	Podatek dochodowy		3	28	0	6
	<i>bieżący</i>		3	28	0	6
	<i>odroczoney</i>		0	0	0	0
F.	Zysk (strata) netto		-10 397	-10 770	-3 356	-3 711

Zysk (strata) netto przypadający /a na:	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019*	01.07.2018 - 30.09.2018*
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-10 397	-10 770	-3 356	-3 711
- akcjonariuszy/udziałowców niekontrolujących	0	0	0	0

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019*	01.07.2018 - 30.09.2018*
Zysk (strata) netto	-10 397	-10 770	-3 356	-3 711
Inne całkowite dochody	54	41	60	-13
1. <i>Inne całkowite dochody, które będą mogły w przyszłości zostać przekwalifikowane do wyniku</i>	0	0	0	0
2. <i>Inne całkowite dochody, które nie będą mogły w przyszłości zostać przekwalifikowane do wyniku</i>	54	41	60	-13
Łączne całkowite dochody	-10 343	-10 729	-3 296	-3 724

Łączne całkowite dochody przypadające na:	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019*	01.07.2018 - 30.09.2018*
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-10 397	-10 729	-3 296	-3 724
- akcjonariuszy/udziałowców niekontrolujących	0,0	0,0	0,0	0,0

Zysk (strata) netto na jedną akcję	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018
Liczba akcji	4 030 784	3 680 500	4 138 048	3 680 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-2,58	-2,93	-0,81	-1,01
Rozwodniona ilość akcji	4 210 784	3 860 500	4 318 048	3 860 500
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-2,47	-2,79	-0,78	-0,96

Wartość zysku (straty) netto przypadającego/przypadającej na jedną akcję obliczono w stosunku do średniej ważonej liczby akcji Spółki dla danego okresu. Liczba ta wynosiła 4 030 784 na dzień 30.09.2019 r., z kolei na dzień 30.09.2018 r. ilość akcji była równa 3 680 500. Rozwodniona ilość akcji uwzględnia akcje oferowane (180 000 szt.) w ramach programu motywacyjnego.

**Dane za III kwartał 2019 r. zostały ustalone poprzez odjęcie od danych za okres III kwartałów 2019 danych wykazanych przez Grupę w raporcie za pierwsze półrocze 2019 r. (objętych przeglądem).*

**Dane za III kwartał 2018 r. zostały ustalone poprzez odjęcie od danych za okres III kwartałów 2018 danych wykazanych przez Grupę w objętym przeglądem skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za pierwsze półrocze 2018 r. (śródroczne informacje finansowe) sporządzonym zgodnie z MSSF.*

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitały razem
Stan na początek okresu 01.01.2019	368	54 783	10	2 803	-36 203	-13 750	8 011
<i>Zmiana polityki rachunkowości</i>	0	0	0	0	0	0	0
Stan na początek okresu 01.01.2019 skorygowany	368	54 783	10	2 803	-36 203	-13 750	8 011
Wynik okresu	0	0	0	0	0	-10 397	-10 397
Przeliczenie jednostek zagranicznych	0	0	54	0	0	0	54
Podwyższenie kapitału zakładowego	46	9 009	0	0	0	0	9 055
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitały	0	0	0	0	-13 750	13 750	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	2 102	0	0	2 102
Stan na koniec okresu 30.09.2019	414	63 792	64	4 905	-49 953	-10 397	8 825

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitały razem
Stan na początek okresu 01.01.2018	368	54 783	-48	0	-17 077	-19 126	18 900
<i>Zmiana polityki rachunkowości</i>	0	0	0	0	0	0	0
Stan na początek okresu 01.01.2018 skorygowany	368	54 783	-48	0	-17 077	-19 126	18 900
Wynik okresu	0	0	0	0	0	-10 770	-10 770
Przeliczenie jednostek zagranicznych	0	0	41	0	0	0	41
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitały	0	0	0	0	-19 126	19 126	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	2 102	0	0	2 102
Stan na koniec okresu 30.09.2018	368	54 783	-6	2 102	-36 203	-10 770	10 274

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-10 397	-10 770
Korekty o pozycje:	2 542	2 067
<i>Amortyzacja</i>	493	133
<i>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych</i>	0	-57
<i>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</i>	-44	-10
<i>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</i>	-10	-129
<i>Podatek dochodowy bieżącego okresu</i>	3	28
<i>Zapłacony podatek dochodowy</i>	-3	0
<i>Pozostałe pozycje netto (niegotówkowy koszt programu motywacyjnego)</i>	2 102	2 102
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą stanu kapitału obrotowego	-7 855	-8 703
Zmiana stanu kapitału obrotowego, w tym:	67	-620
<i>Zmiana stanu należności</i>	-77	-1 553
<i>Zmiana stanu zapasów</i>	0	592
<i>Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	75	0
<i>Zmiana stanu rezerw</i>	373	16
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</i>	-80	53
<i>Zmiana stanu pozostałych aktywów</i>	440	115
<i>Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów</i>	347	158
<i>Inne korekty (podwyższenie kapitału)</i>	-1 011	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 788	-9 323
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	19	0
Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	0	10 144
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 952	-777
Otrzymane odsetki	46	20
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 887	9 387
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 066	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-23	-22
Zapłacone odsetki	-2	-9
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	10 041	-31
ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	366	33
<i>Różnice kursowe netto</i>	0	57
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 241	5 121
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	2 608	5 154

**WYBRANE NOTY I OBJAŚNIENIA
DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Nota 1.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe	30.09.2019	30.09.2018
a) środki trwałe, w tym:	78	137
- grunty	0	0
- budynki i budowle	7	8
- urządzenia techniczne i maszyny	66	49
- środki transportu	0	73
- inne środki trwałe	5	8
b) środki trwałe w budowie	0	0
Razem	78	137

Grupa nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Grupa nie posiada rzeczowych aktywów trwałych o ograniczonym prawie własności i użytkowania.

Na koniec III kwartału 2019 oraz III kwartału 2018 nie występowały zobowiązania umowne w związku z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych.

Na koniec III kwartału 2019 oraz III kwartału 2018 nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota 1.2 Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych według grup rodzajowych

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0	10	182	235	15	441
	Zwiększenia, w tym:	0	0	48	0	0	48
	– nabycie	0	0	48	0	0	48
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	154	0	154
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	49	0	49
	– aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– przeklasyfikowanie do aktywów z tytułu prawa do użytkowania (MSSF 16)	0	0	0	105	0	105
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0	10	230	81	15	335
3.	Umorzenie na początek okresu	0	2	136	174	8	319
	Zwiększenia	0	1	28	7	2	38
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	100	0	100
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	40	0	40
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– przeklasyfikowanie do aktywów z tytułu prawa do użytkowania (MSSF 16)	0	0	0	60	0	60
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	3	164	81	10	258
5.	Wartość netto na początek okresu	0	8	46	61	7	122
6.	Wartość netto na koniec okresu	0	7	66	0	5	78

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0	10	163	269	15	457
	Zwiększenia, w tym:	0	0	12	0	0	12
	– nabycie	0	0	12	0	0	12
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
	– aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– przeklasyfikowanie do aktywów z tytułu prawa do użytkowania (MSSF 16)	0	0	0	0	0	0
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0	10	175	269	15	469
3.	Umorzenie na początek okresu	0	1	97	163	5	265
	Zwiększenia	0	1	30	34	2	66
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0	0
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	2	126	197	7	331
5.	Wartość netto na początek okresu	0	9	67	106	10	191
6.	Wartość netto na koniec okresu	0	8	49	73	8	137

Nota 2.1 Aktywa niematerialne

Aktywa niematerialne	30.09.2019	30.09.2018
Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	1 656	2 872
Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 245	0
Wartość firmy	390	390
Inne wartości niematerialne	0	22
Zaliczki na wartości niematerialne	0	0
Razem	5 290	3 284

W I kwartale 2019 roku DataWalk S.A. przyjęła do użytkowania środki trwałe w postaci oprogramowania DataWalk wytworzonego w ramach prowadzonej działalności badawczo-rozwojowej. Jednocześnie Spółka rozpoczęła kolejne prace w obszarze wielopłaszczyznowego rozbudowywania systemu DataWalk celem stworzenia kompletnego, unikalnego na skalę globalną narzędzia do przetwarzania zbiorów danych pod kątem analizy sieci powiązań.

W III kwartałach 2018 roku na pozycję innych aktywów niematerialnych składały się licencje oraz programy komputerowe.

Nota 2.2 Zmiany stanu aktywów niematerialnych według grup rodzajowych

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Zaliczki na wartości niematerialne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	3 425	0	390	716	0	4 531
	Zwiększenia, w tym:	1 904	3 673	0	0	0	5 577
	– nabycie	1 904	0	0	0	0	1 904
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	3 673	0	0	0	3 673
	– inne	0	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia, w tym:	3 673	0	0	0	0	3 673
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
	– aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	3 673	0	0	0	0	3 673
– inne	0	0	0	0	0	0	
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 656	3 673	390	716	0	6 435
3.	Umorzenie na początek okresu	0	0	0	716	0	716
	Zwiększenia	0	429	0	0	0	429
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	429	0	716	0	1 145
5.	Wartość netto na początek okresu	3 425	0	390	0	0	3 425
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 656	3 245	390	0	0	5 290

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne	Zaliczki na wartości niematerialne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	2 107	0	390	716	0	3 213
	Zwiększenia, w tym:	765	0	0	0	0	765
	– nabycie	765	0	0	0	0	765
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
	– aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	
2.	Wartość brutto na koniec okresu	2 872	0	390	716	0	3 978
3.	Umorzenie na początek okresu	0	0	0	627	0	627
	Zwiększenia	0	0	0	67	0	67
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
– inne	0	0	0	0	0	0	
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	0	0	694	0	694
5.	Wartość netto na początek okresu	2 107	0	390	90	0	2 586
6.	Wartość netto na koniec okresu	2 872	0	390	22	0	3 284

Spółka nie posiada aktywów niematerialnych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Spółka nie posiada aktywów niematerialnych o ograniczonym prawie użytkowania.

Spółka nie posiada kredytów bankowych, które byłyby zabezpieczone aktywami niematerialnymi.

Nota 3 Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	30.09.2019
Wartość netto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2018	0
Zwiększenia stanu, z tytułu:	45
- reklasyfikacja ze środków trwałych	45
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	26
- odpis amortyzacyjny za okres sprawozdawczy	26
Wartość netto środków trwałych z działalności na dzień 30 września 2019	19

W związku z wdrożeniem w Spółce MSSF 16 na dzień 1 stycznia 2019 na bilansie Grupy ujęto aktywa z tytułu prawa do użytkowania leasingowanych samochodów w kwocie netto 45 tys. zł, które Grupa dotychczas ujmowała jako aktywa trwałe (MSR 17).

Nota 4 Należności (długoterminowe)

Należności długoterminowe	30.09.2019	31.12.2018
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	42	173
- należności zafakturowane	0	0
- należności niezafakturowane	0	0
- kaucja	42	173
Razem	42	173

Nota 5.1 Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług	30.09.2019	31.12.2018
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	1 872	1 919
- należności zafakturowane	1 872	1 919
- należności niezafakturowane	0	0
- kaucja	0	0
Razem	1 872	1 919

Nota 5.2 Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	Wartość na 30.09.2019
Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
Od jednostek pozostałych	621	250	0	18	853
Razem	621	250	0	18	853

W III kwartale 2019 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 133 tys. zł, jak również dokonała rozwiązania wcześniej utworzonych odpisów na oczekiwane straty kredytowe w kwocie 18 tys. zł. Tym samym w pierwszych III kwartałach 2019 roku wartość odpisów, o których mowa powyżej wyniosła 232 tys. zł.

Zgodnie z przyjętą polityką (zasadami) rachunkowości, do wyliczenia odpisu dla należności handlowych Grupa stosuje metodę macierzy rezerw, w ramach której odpisy aktualizujące ustala się dla należności zaliczonych do różnych przedziałów przeterminowania.

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	Wartość na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	Wartość na 30.09.2018
Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
Od jednostek pozostałych	354	0	0	0	354
Razem	354	0	0	0	354

W pierwszych III kwartałach 2018 r. Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących należności.

Nota 6.1 Pozostałe należności

Pozostałe należności	30.09.2019	31.12.2018
Zaliczki na dostawy	0	0
Z tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych	734	546
Inne należności, w tym:	76	10
- <i>kaucje</i>	76	0
- <i>inne</i>	0	10
Razem	810	555

Nota 6.2 Odpisy aktualizujące pozostałe należności

Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących na inne należności krótkoterminowe.

Nota 7 Aktywa finansowe (krótkoterminowe)

Aktywa finansowe (krótkoterminowe)	30.09.2019	31.12.2018
W jednostkach powiązanych	0	0
a) <i>udzielone pożyczki</i>	0	0
W pozostałych jednostkach	0	0
a) <i>udzielone pożyczki</i>	0	0
b) <i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	0	0
Razem	0	0

Na dzień 30.09.2019 r. Grupa nie posiadała krótkoterminowych aktywów finansowych.

Na dzień 31.12.2018 r. Grupa nie posiadała krótkoterminowych aktywów finansowych.

Nota 8 Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 30.09.2019
Wydatki związane z realizacją usług, dla których nie ujęto jeszcze przychodów, w tym:	0	0	0	0
<i>Koszty umów z klientami</i>	0	0	0	0
Aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych	0	112	112	0
Subskrypcje i opłaty licencyjne	34	60	48	46
Polisy i ubezpieczenia	42	51	54	39
Czynsze	0	19	13	6
Pozostałe	2	15	3	14
Koszty emisji akcji	417	597	1 011	3
Razem	495	855	1 241	109

W okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych.

Zmiana wartości aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych w okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 roku:

Aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych	30.09.2019
Wartość na 01.01.2019	0
Przeklasyfikowanie w związku z nabyciem bezwarunkowego prawa do zapłaty	-112
Realizacja nowych obowiązków świadczeń bez wystawienia faktury	112
Odpis z tytułu utraty wartości	0
Wartość na 30.09.2019	0

Grupa uznała, że posiadane aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych nie są narażone na ryzyko kredytowe, w związku z tym nie ma konieczności tworzenia odpisów na oczekiwane straty kredytowe związane z tymi aktywami.

Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)	Wartość na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2018
Wydatki związane z realizacją usług, dla których nie ujęto jeszcze przychodów, w tym:	0	0	0	0
<i>Koszty umów z klientami</i>	0	0	0	0
Aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych	0	0	0	0
Subskrypcje i opłaty licencyjne	40	46	52	34
Polisy i ubezpieczenia	28	44	31	42
Czynsze	40	0	40	0
Pozostałe	32	6	36	2
Koszty emisji akcji	0	417	0	417
Razem	140	514	159	495

W okresie 12 miesięcy zakończonym dnia 31.12.2018 r. Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych.

Nota 9 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30.09.2019	31.12.2018
Środki pieniężne w kasie	3	2
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	2 605	2 240
a) lokaty bankowe	1 209	0
Razem	2 608	2 241

W pozycji środki pieniężne i ich ekwiwalenty Grupa wykazuje krótkoterminowe instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, które wynikają z utrzymywanych lokat bankowych, których okres zapadalności jest nie dłuższy niż 3 miesiące.

Nota 10 Kapitał podstawowy

Stan na 30.09.2019

Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
A	725.000	1.450.000	17,52%	29,82%
B	525.000	525.000	12,69%	10,80%
C	150.000	150.000	3,62%	3,08%
D	70.000	70.000	1,69%	1,44%
E	150.000	150.000	3,62%	3,08%
F	167.000	167.000	4,04%	3,43%
G	220.000	220.000	5,32%	4,52%
H	321.500	321.500	7,77%	6,61%
I	207.000	207.000	5,00%	4,26%
J	470.000	470.000	11,36%	9,66%
K	320.000	320.000	7,73%	6,58%
L	355.000	355.000	8,58%	7,30%
M	457.548	457.548	11,06%	9,42%
Razem	4.138.048	4.863.048	100,00%	100,00%

Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł.

Stan na 30.09.2018

Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
A	725.000	1.450.000	19,70%	32,91%
B	525.000	525.000	14,26%	11,92%
C	150.000	150.000	4,08%	3,40%
D	70.000	70.000	1,90%	1,59%
E	150.000	150.000	4,08%	3,40%
F	167.000	167.000	4,54%	3,79%
G	220.000	220.000	5,98%	4,99%
H	321.500	321.500	8,74%	7,30%
I	207.000	207.000	5,62%	4,70%
J	470.000	470.000	12,77%	10,67%
K	320.000	320.000	8,69%	7,26%
L	355.000	355.000	9,65%	8,06%
Razem	3.680.500	4.405.500	100,00%	100,00%

Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł.

Nota 11.1 Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	30.09.2019	30.09.2018
Kapitał zapasowy	63 792	54 783
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
Razem	63 792	54 783

Nota 11.2 Zmiany w pozostałych kapitałach

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Zmiany w pozostałych kapitałach	Kapitał zapasowy
Stan na początek okresu	54 783
Wycena instrumentów finansowych	0
Emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 009
Emisja akcji - program motywacyjny	0
Stan na koniec okresu	63 792

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Zmiany w pozostałych kapitałach	Kapitał zapasowy
Stan na początek okresu	54 783
Wycena instrumentów finansowych	0
Emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej	0
Emisja akcji - program motywacyjny	0
Stan na koniec okresu	54 783

Nota 12 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych

Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	30.09.2019	30.09.2018
Straty do pokrycia z przyszłych zysków	-49 953	-36 203

Nota 13.1 Kapitał rezerwowy

W Spółce obowiązuje Program Motywacyjny („Program”), który zakłada – pod określonymi warunkami – nabycie przez kluczowych członków zespołu Emitenta („Uczestników programu”) akcji Spółki. Jednostka w pozycji kapitał rezerwowy zaprezentowanej w kapitale własnym Grupy wykazuje wartość kapitału własnego wynikającego z Programu, do objęcia w przyszłości. Program wygasa z końcem 2019 roku.

Szczegóły dotyczące programu motywacyjnego przedstawia poniższa tabela.

Główne warunki programu:	
Data wyceny Programu	30.06.2017
Ilość akcji wynikająca z warunków Programu	500 000 szt.
Wartość jednej akcji wynikająca z wyceny	31,14 zł
Koszt ujęty w wyniku finansowym z lat ubiegłych	12 767 400,00 zł
Koszt ujęty w wyniku finansowym w okresie od 1 stycznia do 30 września 2019 r.	2 101 950 zł
Kumulatywna kwota ujęta w kapitale własnym na dzień 30 września 2019 r.	14 869 350,00 zł
Ilość akcji wynikająca z warunków Programu na dzień 30 września 2019 r. (po uwzględnieniu emisji akcji serii K w ilości 320 000 szt.)	180 000 szt.
Zasady uczestnictwa w Programie	Indywidualnie określone warunki, wskazane w umowach uczestnictwa w Programie.
Okres trwania Programu	W trakcie – 2,5 kolejnych lat obrotowych począwszy od 30.06.2017
Okres realizacji warunków Programu przez Uczestników programu	Do 31 grudnia 2019 r.
Znaczącymi parametrami przyjętymi w modelu wyceny były:	
Model wyceny	symulacji Blacka-Scholesa
Ilość akcji wynikająca z warunków Programu	500 000 szt.
Cena akcji na 30.06.2017	31,14 zł
Cena wykonania	0,10 zł
Oczekiwana zmienność kursu	5,64%
Średni okres trwania życia prawa do objęcia akcji	2,5 roku
Stopa wolna od ryzyka	1,50%

Stan na 30.09.2019

Na 30.09.2019 roku kapitał rezerwowy wyniósł 4 904 550,00 zł. Zmiany w pozycji „Kapitał rezerwowy” ujęto w nocie 13.2.

Stan na 30.09.2018

Na 30.09.2018 roku kapitał rezerwowy wyniósł 2 101 950,00 zł. Zmiany w pozycji „Kapitał rezerwowy” ujęto w nocie 13.2.

Nota 13.2 Zmiany w kapitale rezerwowym

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Kapitał rezerwowy	01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.09.2019
Emisja akcji - program motywacyjny	2 803	2 102	0	4 905
Razem	2 803	2 102	0	4 905

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Kapitał rezerwowy	01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	30.09.2018
Emisja akcji - program motywacyjny	0	2 102	0	2 102
Razem	0	2 102	0	2 102

Nota 14 Pozostałe rezerwy (długoterminowe)

Grupa na koniec III kwartału 2019 roku oraz III kwartału 2018 nie posiadała pozostałych długoterminowych rezerw.

Nota 15 Pozostałe zobowiązania (długoterminowe)

Pozostałe zobowiązania (długoterminowe)	30.09.2019	31.12.2018
Wobec jednostek powiązanych	0	0
<i>a) inne</i>	0	0
Wobec pozostałych jednostek	0	8
<i>a) kredyty i pożyczki</i>	0	0
<i>b) zobowiązania z tytułu leasingu</i>	0	8
<i>c) tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych</i>	0	0
<i>d) wynagrodzenia</i>	0	0
<i>e) inne</i>	0	0
Razem	0	8

Nota 16 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30.09.2019	31.12.2018
Wobec powiązanych jednostek	0	0
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	543	576
- <i>zobowiązania zafakturowane</i>	543	576
- <i>zobowiązania niezafakturowane</i>	0	0
Razem	543	576

Nota 17 Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)

Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)	30.09.2019	31.12.2018
Wobec jednostek powiązanych	0	0
<i>a) inne</i>	0	0
Wobec pozostałych jednostek	387	355
<i>a) kredyty i pożyczki</i>	0	16
<i>b) zobowiązania z tytułu leasingu</i>	17	34
<i>c) tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych</i>	191	166
<i>d) wynagrodzenia</i>	151	117
<i>e) inne</i>	29	23
Razem	387	355

Nota 18.1 Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)

Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)	30.09.2019	30.09.2018
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	142	120
<i>a) na niewykorzystane urlopy</i>	142	120
Pozostałe rezerwy, w tym:	356	0
<i>a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego</i>	15	0
<i>b) rezerwa na sprawozdanie finansowe</i>	0	0
<i>c) rezerwa na usługi sprzedażowe</i>	110	0
<i>d) rezerwa na usługi informatyczne</i>	0	0
<i>e) rezerwa na opłaty licencyjne</i>	207	0
<i>f) pozostałe rezerwy</i>	24	0
Razem	497	120

Nota 18.2 Zmiana stanu pozostałych rezerw (krótkoterminowych)

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 30.09.2019
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	85	57	0	0	142
a) na niewykorzystane urlopy	85	57	0	0	142
Pozostałe rezerwy, w tym:	40	429	113	0	356
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	25	15	25	0	15
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe	15	0	15	0	0
c) rezerwa na usługi sprzedażowe	0	143	33	0	110
d) rezerwa na usługi informatyczne	0	40	40	0	0
e) rezerwa na opłaty licencyjne	0	207	0	0	207
f) pozostałe rezerwy	0	24	0	0	24
Razem	124	486	113	0	497

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2018	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 30.09.2018
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	67	120	0	67	120
a) na niewykorzystane urlopy	67	120	0	67	120
Pozostałe rezerwy, w tym:	15	0	15	0	0
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	15	0	15	0	0
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe	0	0	0	0	0
Razem	82	120	15	67	120

Nota 19 Rozliczenia międzyokresowe

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Rozliczenia międzyokresowe	Wartość na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 30.09.2019
Prawo do korzystania z własności intelektualnej (oprogramowanie DataWalk)	0	214	0	214
Przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance)	222	360	227	355
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów wdrożeniowych	0	0	0	0
Razem	222	573	226	569

Dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Rozliczenia międzyokresowe	Wartość na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2018
Prawo do korzystania z własności intelektualnej (oprogramowanie DataWalk)	0	0	0	0
Przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance)	105	301	184	222
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów wdrożeniowych	0	0	0	0
Razem	105	301	184	222

Nota 20.1 Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży	01.01.2019 - 30.09.2019
Sprzedaż licencji	1 504
Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	340
Pozostałe przychody	32
Razem	1 875

Przychody ze sprzedaży	01.01.2018 - 30.09.2018
Sprzedaż licencji	875
Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	304
Pozostałe przychody	0
Razem	1 179

Nota 20.2 Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna

Przychody ze sprzedaży	01.01.2019 - 30.09.2019
Sprzedaż Polska	599
Sprzedaż Ameryka Płn.	0
Pozostałe regiony	1 277
Razem	1 875

Przychody ze sprzedaży	01.01.2018- 30.09.2018
Sprzedaż Polska	798
Sprzedaż Ameryka Płn.	0
Pozostałe regiony	381
Razem	1 179

Nota 21 Podział kosztów

Koszty według rodzaju	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Amortyzacja	493	133
Zużycie materiałów i energii	68	86
Usługi obce, w tym:	4 365	5 177
- koszty leasingu krótkoterminowego i aktywów o niskiej wartości	392	374
Podatki i opłaty	5	6
Wynagrodzenia	3 847	2 893
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	934	761
Pozostałe koszty rodzajowe	522	492
Koszty według rodzaju razem	10 234	9 549
Koszt własny sprzedaży, w tym:	0	592
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	592
Razem	10 234	10 141

Nota 22 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10	0
Inne przychody operacyjne, w tym:	321	222
- przychody z refakturowania kosztów	65	222
- otrzymane odszkodowania	0	0
- dotacje	59	0
- pozostałe	197	0
Razem	330	222

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2019 roku Grupa otrzymała dofinansowanie z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) w formie refundacji poniesionych przez beneficjenta (DataWalk S.A.) kosztów na łączną kwotę 59 tys. zł. Dofinansowanie, o którym mowa powyżej zostało udzielone w ramach poddziałania 2.3.4. Ochrona Własności Przemysłowej Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, 2014-2020. O zawarciu umów z PARP o dofinansowanie projektów Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI 7/2018.

Nota 23 Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Aktualizacja wartości należności	230	0
Inne koszty operacyjne	2 182	2 145
- szkody majątkowe	0	0
- koszty do refakturowania	65	0
- koszty programu motywacyjnego	2 102	2 102
- pozostałe	15	43
Razem	2 412	2 145

Nota 24 Przychody finansowe

Przychody finansowe	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- <i>od jednostek powiązanych</i>	0	0
Odsetki, w tym:	45	43
Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- <i>odsetki od pożyczek</i>	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	45	43
- <i>odsetki od lokat i rachunków bankowych</i>	36	20
- <i>odsetki niezapłacone</i>	9	24
Zysk ze zbycia inwestycji, w tym:	0	129
- <i>sprzedaż inwestycji</i>	0	10 144
- <i>koszt sprzedanych inwestycji</i>	0	10 015
Zysk z wyceny inwestycji	0	0
Inne, w tym:	4	0
- <i>różnice kursowe</i>	3	0
- <i>inne</i>	0	0
Razem	49	172

Nota 25 Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Odsetki	2	9
Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- <i>odsetki zarachowane od otrzymanych pożyczek</i>	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	2	9
- <i>odsetki leasing</i>	1	3
- <i>odsetki inne</i>	1	7
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Inne, w tym:	0	21
- <i>różnice kursowe</i>	0	21
- <i>dyskonto kaucji długoterminowych</i>	0	0
Razem	2	30

Nota 26 Umowy leasingu aktywów o niskiej wartości oraz krótkoterminowe

Grupa zawarła umowy najmu lokali, samochodów osobowych oraz sprzętu gospodarczego, które spełniają lub potencjalnie spełniają kryteria uznania ich za leasing krótkoterminowy lub o aktywów o niskiej wartości zgodnie z regulacjami MSSF 16. Grupa uznała powyższe umowy za krótkoterminowe oraz dotyczące aktywów o niskiej wartości początkowej i zdecydowała nie stosować w odniesieniu do nich wymogów dotyczących leasingu, zgodnie z możliwością przewidzianą w paragrafie 5 standardu. Opłaty leasingowe w tych przypadkach ujmuje się jako koszty w okresie, którego dotyczą, metodą liniową lub w inny systematyczny sposób, który odzwierciedla rozkład kosztów w czasie trwania umowy, a informacje o kosztach z tytułu tych leasingów poniesionych w okresie od 1 stycznia do 30 września 2019 r. zostały przedstawione w notcie nr 21.

Na dzień 30 września 2019 r. przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu krótkoterminowego oraz aktywów o niskiej wartości początkowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	30.09.2019
- do 1 roku	304
- od 1 roku do 5 lat	0
Razem	304

Nota 27 Przepływy pieniężne i zmiany niepieniężne wynikające ze zmian zobowiązań z tytułu leasingów

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Wyszczególnienie	01.01.2019	Przepływy pieniężne	Zmiany niepieniężne			30.09.2019
			Przyjęcie środków trwałych w leasingu	Zmiany z tyt. różnic kursowych	Odsetki naliczone	
Zobowiązania z tytułu leasingu	42	-25	0	0	0	17
Razem	42	-25	0	0	0	17

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Wyszczególnienie	01.01.2018	Przepływy pieniężne	Zmiany niepieniężne			30.09.2018
			Przyjęcie środków trwałych w leasingu	Zmiany z tyt. różnic kursowych	Odsetki naliczone	
Zobowiązania z tytułu leasingu	73	-24	0	0	0	49
Razem	73	-24	0	0	0	49

Nota 28 Zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w III kwartałach 2019 (w przeliczeniu na pełne etaty)		
	<i>razem</i>	<i>pracownicy umysłowi</i>	<i>pracownicy fizyczni</i>
Przeciętne zatrudnienie	25	25	0

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w III kwartałach 2018 (w przeliczeniu na pełne etaty)		
	<i>razem</i>	<i>pracownicy umysłowi</i>	<i>pracownicy fizyczni</i>
Przeciętne zatrudnienie	24	24	0

Nota 29 Zobowiązania pozabilansowe

Stan na 30.09.2019

Na dzień 30.09.2019 roku Grupa nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.

Stan na 30.09.2018

Na dzień 30.09.2018 roku Grupa nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.

Nota 30 Informacje dotyczące segmentów działalności

INFORMACJE O SEGMENTACH DLA CELÓW SPRAWOZDAWCZYCH

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Wyszczególnienie	Sprzedaż licencji	Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	Pozostała działalność*	Koszty wspólne**	Razem
Łączne przychody ze sprzedaży segmentu	1 504	340	32	X	1 875
<i>Przychody ze sprzedaży od odbiorców zewnętrznych</i>	<i>1 504</i>	<i>340</i>	<i>32</i>	<i>X</i>	<i>1 875</i>
<i>Przychody ze sprzedaży pomiędzy segmentami</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>X</i>	<i>0</i>
Łączne koszty sprzedaży wg segmentu	X	X	X	10 234	10 234
Koszty operacyjne segmentu dotyczące sprzedaży do odbiorców zewnętrznych	X	X	X	10 234	10 234
- w tym amortyzacja	X	X	X	493	493
Koszty operacyjne segmentu dotyczące sprzedaży pomiędzy segmentami	X	X	X	0	0
Wynik brutto ze sprzedaży	X	X	X	X	-8 359
Pozostałe przychody operacyjne	X	X	X	330	330
Pozostałe koszty operacyjne	X	X	X	2 412	2 412
Wynik operacyjny	X	X	X	X	-10 440
Przychody finansowe	X	X	X	49	49
Koszty finansowe	X	X	X	2	2
Wynik przed opodatkowaniem	X	X	X	X	-10 394
Podatek dochodowy	X	X	X	3	3
Zysk (strata) netto w tym:	X	X	X	X	-10 397
- wynik przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	X	X	X	X	-10 397
- wynik przypadający udziałom niedającym kontroli	X	X	X	X	0,0

* Żadna z działalności wykazywanych w „Pozostałe segmenty” nie spełnia kryteriów agregacji oraz progów ilościowych określonych przez MSSF 8 „Segmenty operacyjne” skutkujących wyodrębnieniem jej jako osobny segment operacyjny.

** Kolumna „Koszty wspólne” zawiera sumę kosztów działalności, których Spółka nie jest w stanie przypisać do poszczególnych segmentów.

Dane na dzień 30.09.2019

Wyszczególnienie	Sprzedaż licencji	Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	Pozostała działalność*	Aktywa/Zobowiązania wspólne*	Razem
Aktywa	X	X	X	10 835	10 835
Zobowiązania	X	X	X	2 011	2 011

* Kolumna "Aktywa/Zobowiązania wspólne" zawiera sumę aktywów/zobowiązań, których Spółka nie jest w stanie przypisać do poszczególnych segmentów.

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Nakłady inwestycyjne, w tym:	Sprzedaż licencji	Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	Pozostała działalność*	Nakłady wspólne*	Razem
<i>Prace rozwojowe</i>	X	X	X	1 904	1 904
<i>Pozostałe zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych</i>	X	X	X	0	0
<i>Pozostałe zwiększenia aktywów trwałych (innych niż instrumenty finansowe i aktywa z tytułu podatku odroczonego)</i>	X	X	X	48	48
Nakłady inwestycyjne razem	X	X	X	1 952	1 952

* Kolumna "Nakłady wspólne" zawiera sumę nakładów inwestycyjnych, których Spółka nie jest w stanie przypisać do poszczególnych segmentów.

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Wyszczególnienie	Sprzedaż licencji	Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	Pozostała działalność*	Koszty wspólne**	Razem
Łączne przychody ze sprzedaży segmentu	875	304	0	X	1 179
<i>Przychody ze sprzedaży od odbiorców zewnętrznych</i>	875	304	0	X	1 179
<i>Przychody ze sprzedaży pomiędzy segmentami</i>	0	0	0	X	0
Łączne koszty sprzedaży wg segmentu	X	X	X	10 141	10 141
Koszty operacyjne segmentu dotyczące sprzedaży do odbiorców zewnętrznych	X	X	X	10 141	10 141
<i>- w tym amortyzacja</i>	X	X	X	133	133
Koszty operacyjne segmentu dotyczące sprzedaży pomiędzy segmentami	X	X	X	0	0
Wynik brutto ze sprzedaży	X	X	X	X	-8 961
Pozostałe przychody operacyjne	X	X	X	222	222
Pozostałe koszty operacyjne	X	X	X	2 145	2 145
Wynik operacyjny	X	X	X	X	-10 884
Przychody finansowe	X	X	X	172	172
Koszty finansowe	X	X	X	30	30
Wynik przed opodatkowaniem	X	X	X	X	-10 742
Podatek dochodowy	X	X	X	28	28
Zysk (strata) netto w tym:	X	X	X	X	-10 770
<i>- wynik przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	X	X	X	X	-10 770
<i>- wynik przypadający udziałom niedającym kontroli</i>	X	X	X	X	0,0

* Żadna z działalności wykazywanych w „Pozostałe segmenty” nie spełnia kryteriów agregacji oraz progów ilościowych określonych przez MSSF 8 „Segmenty operacyjne” skutkujących wyodrębnieniem jej jako osobny segment operacyjny.

** Kolumna "Koszty wspólne" zawiera sumę kosztów działalności, których Spółka nie jest w stanie przypisać do poszczególnych segmentów.

Dane na dzień 30.09.2018

Wyszczególnienie	Sprzedaż licencji	Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	Pozostała działalność*	Aktywa/Zobowiązania wspólne*	Razem
Aktywa	X	X	X	12 292	12 292
Zobowiązania	X	X	X	2 018	2 018

* Kolumna "Aktywa/Zobowiązania wspólne" zawiera sumę aktywów/zobowiązań, których Spółka nie jest w stanie przypisać do poszczególnych segmentów.

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Nakłady inwestycyjne, w tym:	Sprzedaż licencji	Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	Pozostała działalność*	Nakłady wspólne*	Razem
<i>Prace rozwojowe</i>	X	X	X	765	765
<i>Pozostałe zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych</i>	X	X	X	0	0
<i>Pozostałe zwiększenia aktywów trwałych (innych niż instrumenty finansowe i aktywa z tytułu podatku odroczonego)</i>	X	X	X	12	12
Nakłady inwestycyjne razem	X	X	X	777	777

* Kolumna "Nakłady wspólne" zawiera sumę nakładów inwestycyjnych, których Spółka nie jest w stanie przypisać do poszczególnych segmentów.

INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH

Podział geograficzny przychodów ze sprzedaży został zaprezentowany według siedziby kraju kontrahenta, który dokonuje zakupu:

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
Sprzedaż na terenie Polski, w tym:	599	798
<i>Sprzedaż licencji</i>	422	639
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	177	159
<i>Pozostała działalność</i>	0	0
Razem sprzedaż na terenie Polski	599	798
Sprzedaż na terenie Ameryki Płn., w tym:	0	0
<i>Sprzedaż licencji</i>	0	0
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	0	0
<i>Pozostała działalność</i>	0	0
Razem sprzedaż na terenie Ameryki Płn.	0	0
Sprzedaż w pozostałych krajach, w tym:	1 277	381
<i>Sprzedaż licencji</i>	1 082	236
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	163	145
<i>Pozostała działalność</i>	32	0
Razem sprzedaż w pozostałych krajach	1 277	381
Razem przychody ze sprzedaży	1 875	1 179

Przychody ze sprzedaży – podział geograficzny według kraju kontrahenta, który dokonuje zakupu:

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 31.09.2018
Polska	599	798
Ameryka Płn.	0	0
Pozostałe kraje	1 277	381
RAZEM	1 875	1 179

INFORMACJE DOTYCZĄCE GŁÓWNYCH KLIENTÓW

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Za okres od 1 stycznia do 30 września 2019 roku przychody z tytułu sprzedaży do dwóch klientów przekroczyły dla każdego z nich pojedynczo poziom 10% przychodów ze sprzedaży Grupy. Przychody ze sprzedaży do jednego z nich wyniosły 1 037 164,36 zł, do drugiego 408 333,00 zł. Przychody ze sprzedaży do tych klientów zostały ujęte w segmencie Sprzedaż licencji oraz w segmencie Usługi (wdrożenie i asysta techniczna).

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Za okres od 1 stycznia do 30 września 2018 roku przychody z tytułu sprzedaży do dwóch klientów przekroczyły dla każdego z nich pojedynczo poziom 10% przychodów ze sprzedaży Grupy. Przychody ze sprzedaży do jednego z nich wyniosły 664 963,47 zł, do drugiego 381 39,44 zł. Przychody ze sprzedaży do tych klientów zostały ujęte w segmencie Sprzedaż licencji.

Nota 31 Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

- W okresie pierwszych 9 miesięcy 2019 spółka DataWalk Inc. dokonała sprzedaży na rzecz spółki DataWalk S.A. na łączną kwotę 1 029 018,85 USD, co w przeliczeniu po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dnia poprzedzającego dzień transakcji daje kwotę 3 967 862,67 zł. Stan wzajemnych rozrachunków z tego tytułu na dzień bilansowy 30.09.2019 r. wynosił 129 435,99 USD, co w przeliczenia po kursie na dzień bilansowy stanowi równowartość 517 743,96 zł.

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

- W okresie pierwszych 9 miesięcy 2018 spółka DataWalk Inc. dokonała sprzedaży na rzecz spółki DataWalk S.A. na łączną kwotę 825 633,10 USD, co w przeliczeniu po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dnia poprzedzającego dzień transakcji daje kwotę 2 958 061,69 zł. Stan wzajemnych rozrachunków z tego tytułu na dzień bilansowy 30.09.2018 wynosił 101 749,20 USD, co w przeliczenia po kursie na dzień bilansowy stanowi równowartość 373 969,01 zł.
- W okresie pierwszych 9 miesięcy 2018 r. DataWalk S.A. wniósł dopłatę do kapitału DataWalk Inc. na kwotę 50 000,00 USD.

**INFORMACJA DODATKOWA
DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Podstawowe informacje

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej DataWalk („Grupa”, „Grupa DataWalk”) jest DataWalk S.A. („Spółka”, „Emitent”). Przedmiotem działalności Grupy jest tworzenie, rozwijanie, sprzedaż i wdrażanie zaawansowanego systemu analitycznego nowej generacji. Zgodnie z przyjętym założeniem biznesowym, Grupa działa w celu stworzenia i wdrożenia skalowalnego modelu biznesowego dostawcy (vendra) produktów klasy enterprise IT, kierowanych na rynki globalne.

Obszary biznesowe DataWalk S.A.:

- działalność badawczo-rozwojowa,
- sprzedaż i wdrożenia platformy DataWalk w regionie EMEA (Europa, Bliski Wschód, Afryka) oraz Azji,
- zarządzanie Grupą.

Obszary biznesowe DataWalk Inc.:

- pozyskiwanie informacji niezbędnych do komercjalizacji oprogramowania DataWalk na rynkach krajów charakteryzujących się najwyższym poziomem informatyzacji, z koncentracją na rynku Stanów Zjednoczonych (działania marketingowe),
- prowadzenie działań sprzedażowych i wdrożeniowych związanych z platformą DataWalk w Stanach Zjednoczonych i pozostałych krajach Ameryk Północnej i Południowej.

Kluczowym produktem Grupy jest autorskie oprogramowanie DataWalk, będące platformą analityczną zaprojektowaną dla szybkiego łączenia dużych i bardzo dużych zbiorów danych, pochodzących z różnych źródeł i zebranych w różnych formatach, w tym danych niekompletnych oraz danych zanieczyszczonych.

Platforma DataWalk to kompletna, zintegrowana otwarta i transparentna dla użytkownika platforma służąca analizie sieci powiązań, oferowana jako gotowy do wykorzystania produkt (tzw. system z półki, COTS – commercial of the shelf), niewymagająca budowy rozwiązania ostatecznego z różnych komponentów. System DataWalk pozwala na szybkie łączenie różnorodnych danych pochodzących z różnych, niezwiązanych ze sobą źródeł, zarówno zewnętrznych, jak i wewnętrznych, stworzonych i gromadzonych w różnych formatach. Platforma posiada również funkcjonalność przetwarzania danych niepełnych oraz tzw. brudnych. Platforma DataWalk jest dostarczana wraz z gotowymi do użycia narzędziami służącymi prezentacji wyników analiz, wieloma regułami eksperyckimi i systemem do przechowywania danych.

Opis organizacji Grupy DataWalk

DataWalk S.A.

Podstawowe informacje o Emitencie.

Nazwa podmiotu:	DataWalk S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Forma Prawna:	Spółka Akcyjna
Przepisy prawa:	Prawo polskie, zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych („KSH”)
Adres rejestrowy:	ul. Rzeźnicza 32-33, 50-130 Wrocław
Telefon:	+48 71 707 21 74
Fax:	+48 71 707 22 73
Adres E-mail:	biuro@datawalk.com
Adres www:	www.datawalk.com
NIP:	894-303-43-18
REGON:	21737247
KRS:	0000405409

Źródło: Emitent.

Spółka prowadzi działalność w modelu „*global vendor of products*”, skupiając się na rozwoju oraz sprzedaży produktów klasy enterprise IT, tj. specjalistycznego oprogramowania o określonym zastosowaniu, konkurencyjnego globalnie. Przyjęty przez Spółkę model biznesowy charakteryzuje się wysoką skalowalnością, przekładającą się na potencjalną wysoką marżowość. Jest to możliwe dzięki niskiemu udziałowi usług świadczonych indywidualnie na rzecz poszczególnych klientów, zarówno na etapie konsultacji przedwdrożeniowych, jak i po wdrożeniu (serwis).

DataWalk S.A. jest spółką utworzoną na czas nieokreślony. Rokiem obrotowym DataWalk S.A. jest rok kalendarzowy. Spółka nie posiada oddziałów.

DataWalk Inc.

Podstawowe informacje dotyczące jednostki powiązanej kapitałowo z Emitentem na dzień 30.09.2019 r.

Nazwa podmiotu:	DataWalk Inc.
Kraj siedziby:	Stany Zjednoczone Ameryki
Forma prawna:	Incorporated
Adres rejestrowy:	1209 Orange Street, Wilmington, Delaware 19801
Adres korespondencyjny:	303 Twin Dolphin Drive, Suite 600, #62044, Redwood City, CA 94065
TIN (numer identyfikacji podatkowej)	81-3403469
Przedmiot działalności:	Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
Charakter dominacji:	Jednostka zależna
Metoda konsolidacji:	Pełna
Procent posiadanego kapitału zakładowego:	100,00%
Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników:	100,00%
Adres E-mail:	info@datawalk.com
Adres www:	www.datawalk.com
Data objęcia kontroli:	27 lipca 2016 r.
Wartość udziałów:	622 tys. zł
Korekty aktualizujące wartość:	-
Jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji)	622 tys. zł

Źródło: Emitent.

DataWalk Inc. jest spółką prawa amerykańskiego z siedzibą statutową w Wilmington w stanie Delaware, w której Emitent posiada 100,00% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników. Zgodnie z umową spółki DataWalk Inc., zarząd prowadzi sprawy spółki i reprezentuje spółkę.

DataWalk Inc. jest spółką utworzoną na czas nieokreślony. Rokiem obrotowym DataWalk Inc. jest rok kalendarzowy.

Dane finansowe DataWalk Inc. konsolidowane są metodą pełną i są wykazywane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej DataWalk.

Do dnia publikacji niniejszego raportu struktura Grupy Kapitałowej DataWalk nie uległa zmianie.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy lub przez pozostałe dochody całkowite, zobowiązań finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową DataWalk przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 30 września 2019 roku. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę, zakładając, że antycypowany poziom przychodów w prognozie przepływów pieniężnych zostanie utrzymany, jednocześnie w celu realizacji przyjętej strategii Grupy i zaspokojenia potrzeb kapitałowych Emitent będzie dążył do pozyskania dodatkowych środków pieniężnych poprzez emisję akcji.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym DataWalk S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 30 kwietnia 2019 roku.

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonego przez UE („MSR 34”).

Zakres niniejszego skróconego sprawozdania finansowego będącego elementem raportu kwartalnego jest zgodny z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U. 2018 r. poz.757) („Rozporządzenie”) i obejmuje okres sprawozdawczy od dnia 1 stycznia do dnia 30 września 2019 roku i okres porównawczy od dnia 1 stycznia do dnia 30 września 2018 roku odpowiednio dla rachunku zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych, a także dane bilansowe na dzień 30 września 2019 r. i dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2018 r.

Dane zaprezentowane narastająco za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku oraz za okres porównywalny nie były przedmiotem przeglądu dokonanego przez biegłego rewidenta. Dane za okres od 1 lipca do 30 września 2019 roku oraz porównywalny okres w roku 2018 również nie były przedmiotem takiego przeglądu i wyliczone zostały jako różnica pomiędzy danymi narastająco za okres 9 miesięcy oraz danymi zaprezentowanymi w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2019 roku, które było przedmiotem przeglądu przez biegłego rewidenta i zostało podane do publicznej wiadomości dnia 30 września 2019 roku.

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi w Grupie Kapitałowej DataWalk zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej DataWalk, jak również jej wynik finansowy.

Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza

Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną dla jednostki dominującej i walutą prezentacji w sprawozdaniu skonsolidowanym Grupy Kapitałowej DataWalk.

Walutą funkcjonalną zagranicznych jednostek zależnych jest waluta kraju, w którym mają siedzibę. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania tych zagranicznych jednostek zależnych są przeliczane na walutę prezentacji Grupy po kursie obowiązującym na dzień bilansowy, a ich sprawozdania z całkowitych dochodów są przeliczane po średnim kursie wymiany za dany okres obrotowy, obliczonym jako średnia arytmetyczna kursów ogłoszonych przez NBP w ostatnim dniu miesiąca danego roku.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące średnie kursy NBP:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	30.09.2019	31.12.2018
1 EUR	4,3736	4,3000
1 USD	4,0000	3,7597

Skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem z całkowitych dochodów	30.09.2019	30.09.2018
1 EUR	4,3086	4,2535
1 USD	3,8426	3,5688

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów zastosowano średni kurs Narodowego Banku Polskiego ogłoszony dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień transakcji.

Szacunki i profesjonalny osąd

Sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga dokonania szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Mimo, że przyjęte założenia i szacunki opierają się na najlepszej wiedzy kierownictwa Grupy na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 roku nie wystąpiły istotne zmiany w sposobie dokonywania szacunków w porównaniu do zasad opisanych w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku z wyjątkiem przyjętych nowych standardów rachunkowości opisanych w punkcie „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości” niniejszego sprawozdania.

Przyjęte zasady rachunkowości

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz interpretacjami wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002), zwanymi dalej „MSSF UE”.

MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF), zatwierdzone do stosowania w UE.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe nie zawiera wszystkich informacji, które ujawniane są w rocznym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF.

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Opis istotnych zasad rachunkowości stosowanych przez Emitenta znajduje się w sprawozdaniu finansowym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku, które zostało przekazane do publicznej wiadomości w dniu 30 kwietnia 2019 roku.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku, za wyjątkiem przyjętego nowego standardu rachunkowości tj. MSSF 16 Leasing.

MSSF 16 Leasing – zastosowanie po raz pierwszy

MSSF 16 Leasing Grupa wdrożyła z dniem 1 stycznia 2019 roku. Standard ten wprowadził jeden model ujęcia leasingu w księgach rachunkowych leasingobiorcy. MSSF 16 zakłada ujęcie wszystkich umów leasingu w modelu podobnym do modelu ujęcia leasingu finansowego zgodnie z MSR 17. Nowy standard MSSF 16 zastępuje obecne wytyczne dotyczące leasingu, w tym MSR 17 Leasing i związane z nimi interpretacje.

Grupa Kapitałowa DataWalk wybrała podejście zmodyfikowane dla zastosowania standardu zgodnie z MSSF 16: C5 (b). W związku z tym Grupa ujawnia wpływ standardu retrospektywnie, z łącznym efektem pierwszego zastosowania niniejszego standardu ujętym w dniu pierwszego zastosowania.

Zmiana definicji leasingu dotyczy głównie pojęcia samej kontroli. MSSF 16 rozróżnia umowy leasingu od umów o świadczenie usług na podstawie tego, czy korzystający z określonego składnika aktywów kontroluje aktywo będące przedmiotem umowy.

Uważa się, że kontrola istnieje, jeśli Grupa:

- posiada prawo do uzyskiwania zasadniczo wszystkich korzyści ekonomicznych z użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów,
- posiada prawo do kierowania użytkowaniem zidentyfikowanego składnika aktywów.

Grupa przeprowadziła inwentaryzację posiadanych umów pod kątem identyfikacji tych, które zawierają leasing lub komponent leasingowy zgodnie z MSSF 16.

Zidentyfikowano następujące obszary, na które MSSF 16 ma potencjalny wpływ:

- umowy najmu,
- umowy leasingu samochodów.

W wyniku przeprowadzonej analizy umów najmu, które zakończone zostaną w okresie krótszym niż 12 miesięcy licząc od dnia pierwszego zastosowania standardu, Grupa zastosowała praktyczne rozwiązanie przewidziane przez punkt C10 lit. c) MSSF 16, zgodnie z którym może nie stosować wymogów dotyczących wyceny na dzień pierwszego wdrożenia nowego standardu w odniesieniu do leasingów wcześniej klasyfikowanych jako operacyjne, a których okres leasingu kończy się przed upływem 12 miesięcy od dnia pierwszego zastosowania. W związku z powyższym Grupa prezentuje te leasingi jako krótkoterminowe, ujmując opłaty leasingowe jako koszty systematycznie przez okres trwania leasingu.

Dla umów leasingu samochodów, które klasyfikowane były jako leasingi finansowe zgodnie z poprzednio obowiązującym MSR 17, na dzień pierwszego zastosowania MSSF 16 wartość bilansowa składników aktywów z tytułu prawa do użytkowania i zobowiązania z tytułu tych leasingów, została przyjęta w kwocie odpowiadającej wartości bilansowej składników aktywów objętych leasingiem i zobowiązania z tytułu leasingu z dnia bezpośrednio poprzedzającego wdrożenie nowego standardu, wycenioną zgodnie z MSR 17. W ciągu 2019 r. do tych umów stosowane są już postanowienia nowego standardu MSSF 16.

Grupa nie stosuje regulacji MSSF 16 dotyczących leasingu w odniesieniu do leasingów krótkoterminowych oraz leasingów, w przypadku których bazowy składnik aktywów ma niską wartość, zgodnie z możliwością

przewidzianą w standardzie. Opłaty leasingowe w tych przypadkach ujmuje się jako koszty metodą liniową lub w inny systematyczny sposób, który odzwierciedla rozkład kosztów w czasie trwania umowy.

W odniesieniu do pozostałych umów, które nie były klasyfikowane ani jako leasing finansowy ani operacyjny w okresie obowiązywania MSR 17, Grupa skorzystała z praktycznego rozwiązania przewidzianego przez punkt C3 przepisów przejściowych standardu MSSF 16, zgodnie którym Grupa nie jest zobowiązana do ponownej oceny tego, czy umowa jest leasingiem, czy zawiera leasing w dniu pierwszego jego zastosowania. Zamiast tego Grupa może nie stosować standardu MSSF 16 do umów, których zgodnie z wcześniej obowiązującym MSR 17 nie zidentyfikowała jako leasingi. W związku z powyższym Grupa stosować będzie wymogi nowego standardu jedynie do umów, które zostaną zawarte lub zmienione w dniu pierwszego zastosowania MSSF 16 lub po tym dniu.

W odniesieniu do umów, w których Grupa jest leasingobiorcą, na moment wdrożenia MSSF 16 Grupa nie dokonała żadnych korekt, a wdrożenie nowego standardu nie miało wpływu na wartość aktywów, zobowiązań oraz na kapitał własny. Począwszy od dnia 1 stycznia 2019 roku, Grupa ujmuje te umowy zgodnie z MSSF 16.

Zmiany w polityce rachunkowości Grupy w wyniku wdrożenia MSSF 16

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

Początkowe ujęcie i wycena

Od dnia 1 stycznia 2019 roku dla umów zidentyfikowanych jako leasing Grupa ujmuje w swoim bilansie aktywa z tytułu prawa do użytkowania na dzień rozpoczęcia leasingu (tj. na datę, kiedy aktywo objęte umową leasingu jest dostępne dla Grupy do użytkowania). Aktywa z tytułu prawa do użytkowania są ujmowane początkowo po koszcie. Koszt składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania obejmuje: kwotę początkowej wyceny zobowiązania z tytułu leasingu, wszelkie opłaty leasingowe zapłacone w dacie rozpoczęcia leasingu lub przed tą datą pomniejszone o wszelkie otrzymane zachęty leasingowe, początkowe koszty bezpośrednio poniesione przez leasingobiorcę oraz szacunek kosztów, które mają zostać poniesione przez leasingobiorcę w związku z demontażem i usunięciem bazowego składnika aktywów.

Późniejsza wycena

Grupa wycenia składnik aktywów z tytułu prawa do użytkowania stosując model kosztu, tj. w pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne straty z tytułu utraty wartości, ale także po odpowiednim skorygowaniu o dokonywane przeliczenia zobowiązania z tytułu leasingu (tj. modyfikacje nieskutkujące koniecznością ujęcia odrębnego leasingu). Amortyzacja prawa do użytkowania w Grupie dokonywana jest co do zasady metodą liniową. Jeżeli w ramach umowy leasingu przeniesione zostanie prawo własności do bazowego składnika aktywów na rzecz Grupy pod koniec okresu leasingu lub jeżeli koszt składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania uwzględnia to, że Grupa skorzysta z opcji kupna, Grupa dokonuje amortyzacji składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania, począwszy od daty rozpoczęcia aż do końca okresu użytkowania bazowego składnika aktywów. W przeciwnym razie Grupa dokonuje amortyzacji składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania od daty rozpoczęcia leasingu aż do końca okresu użytkowania tego składnika lub do końca okresu leasingu, w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza. Do szacowania ewentualnej utraty wartości składników aktywów z tytułu prawa do użytkowania Grupa stosuje przepisy MSR 36 „Utrata wartości aktywów”.

Zobowiązania z tytułu leasingu

Początkowe ujęcie

W dacie rozpoczęcia leasingu Grupa wycenia zobowiązanie z tytułu leasingu w wysokości wartości bieżącej opłat leasingowych pozostających do zapłaty w tej dacie. Opłaty leasingowe Grupa dyskontuje z zastosowaniem krańcowej stopy procentowej. Opłaty leasingowe obejmują stałe płatności (w tym zasadniczo stałe opłaty leasingowe) pomniejszone o wszelkie należne zachęty leasingowe; zmienne opłaty leasingowe, które zależą od indeksu lub stawki, kwoty gwarantowanej wartości końcowej oraz cenę wykonania opcji kupna (jeżeli można z wystarczającą pewnością stwierdzić, że Grupa z tej opcji skorzysta) oraz kary pieniężne za wypowiedzenie

umowy (jeżeli jest wystarczająca pewność, że Grupa skorzysta z tej opcji). Zmienne opłaty leasingowe, które nie zależą od indeksu lub stawki, są ujmowane od razu jako koszt okresu, w którym zaistniało zdarzenie lub warunek powodujący konieczność uiszczenia opłaty.

Późniejsza wycena

W kolejnych okresach zobowiązanie z tytułu leasingu pomniejszane jest o dokonane spłaty i powiększane o naliczane odsetki. Do naliczania odsetek Grupa stosuje krańcową stopę leasingobiorcy, która jest sumą wartości stopy wolnej od ryzyka oraz premii za ryzyko kredytowe spółek z Grupy. W przypadku, gdy w umowie leasingowej dokonywana jest modyfikacja, zmianie ulega okres lub wysokość zasadniczo stałych opłat leasingowych lub następuje zmiana w zakresie osądu co do realizacji opcji kupna wynajmowanego aktywa, wówczas zobowiązanie z tytułu leasingu jest przeliczane, aby odzwierciedlić opisane zmiany. Aktualizacja wartości zobowiązania powoduje również konieczność odpowiedniej aktualizacji wartości aktywa z tytułu prawa do użytkowania.

Umowy krótkoterminowe i aktywa o niskiej wartości

Grupa stosuje wyjątek praktyczny dotyczący wynajmu zawartych na okres krótszy niż 12 miesięcy od daty rozpoczęcia leasingu. Wyjątek dotyczący wynajmu aktywów o niskiej wartości jest również stosowany dla wynajmu sprzętu o niskiej wartości początkowej. Zgodnie z wytycznymi RMSR za przedmioty o niskiej wartości uznać można przedmioty, których wartość nie przekracza równowartości 5 000,00 USD. Płatności leasingowe w przypadku obu wymienionych wyjątków rozpoznawane są w kosztach okresu, którego dotyczą. Ani aktywo z tytułu prawa do użytkowania ani odpowiadające mu zobowiązanie finansowe nie są w tym przypadku rozpoznawane.

Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych standardów

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do Odniesień do Założeń Koncepcyjnych zawartych w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej (opublikowano dnia 29 marca 2018 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub później;
- Zmiana do MSSF 3 Połączenia jednostek (opublikowano dnia 22 października 2018 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzona przez UE – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 i MSR 8: Definicja istotności (opublikowano dnia 31 października 2018 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku lub później.

Grupa analizuje, w jaki sposób wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji może wpłynąć na sprawozdanie finansowe oraz na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości.

Korekta błędu

W okresie pierwszych 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 roku nie wystąpiły zdarzenia skutkujące koniecznością dokonania korekty błędu podstawowego.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 29.11.2019 roku.

Segmenty operacyjne

Grupa DataWalk działa na globalnym rynku informatycznym w zakresie analizy danych (tzw. big data) oferując firmom i instytucjom unikatową technologię, potwierdzoną europejskimi i amerykańskimi patentami, w postaci platformy analitycznej DataWalk. Spółka dostarcza licencje na własny produkt w sektorze enterprise IT, wprowadzając metodyki zwinne do bardzo skomplikowanych i zaawansowanych środowisk analitycznych.

Działalność Grupy DataWalk skoncentrowana jest na trzech segmentach:

- Sprzedaż licencji na oprogramowanie DataWalk,
- Usługi (wdrożenie i asysta techniczna),
- Pozostała działalność informatyczna.

Mając na uwadze specyfikę prowadzonej działalności, w tym:

- a) generowanie kosztów, w których znaczący udział stanowią świadczenia pracownicze oraz usługi obce informatyczne i programistyczne, wykonywane przez te same podmioty w związku z osiągnięciem przychodów z różnych segmentów,
- b) wykorzystywanie w większości tych samych aktywów w celu osiągnięcia przychodów z różnych segmentów,

oraz ze względu na niewielką skalę działalności komercyjnej w poprzednich latach, jak i w III kwartałach 2019 roku Grupa nie była w stanie dokonać przypisania aktywów oraz kosztów do poszczególnych segmentów operacyjnych w tych okresach. Mając na uwadze powyższe, obecnie Spółka wykazuje informacje o zysku lub stracie, aktywach i zobowiązaniach jako wspólne dla wszystkich segmentów prowadzonej działalności.

Dane finansowe przygotowywane dla celów sprawozdawczości zarządczej oparte są na tych samych zasadach rachunkowości, jakie stosuje się przy sporządzaniu skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym

Grupa nie odnotowuje sezonowości przychodów. Zróżnicowanie przychodów notowane pomiędzy poszczególnymi kwartałami okresów obrachunkowych wynika z czynników przypadkowych, wpływających na daty zawierania umów z klientami oraz fakturowania przychodów z tych umów. W przyszłości nie można wykluczyć, że – ze względu na charakterystykę branży – przychody wyższe niż w innych kwartałach Grupa będzie osiągała w czwartym kwartale roku kalendarzowego.

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W III kwartale 2019 roku Grupa odniosła w pozostałe koszty operacyjne kwotę 700 tys. zł stanowiącą kolejną część wartości programu motywacyjnego, rozliczanego w ramach kosztów przyszłych okresów. Łączna wartość z tego tytułu odniesiona w pozostałe koszty operacyjne w okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. wyniosła 2 102 tys. zł.

Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie takiego odpisu

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Informacja o ujęciu odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takiego odpisu

W III kwartale 2019 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 133 tys. zł, jak również dokonała rozwiązań wcześniej utworzonych odpisów na oczekiwane straty kredytowe w kwocie 18 tys. zł.

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 250 tys. zł, jak również dokonała rozwiązań wcześniej utworzonych odpisów na oczekiwane straty kredytowe w kwocie 18 tys. zł.

Zgodnie z przyjętą polityką (zasadami) rachunkowości, do wyliczenia odpisu dla należności handlowych Grupa stosuje metodę macierzy rezerw, w ramach której odpisy aktualizujące ustala się dla należności zaliczonych do różnych przedziałów przeterminowania.

Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019

Pozycja	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy
Stan na 1 stycznia 2019	3	3
<i>Utworzenie</i>	5	5
<i>Rozwiązanie</i>	0	0
Stan na 30 września 2019	8	8

Dane za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018

Pozycja	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy
Stan na 1 stycznia 2018	3	3
<i>Utworzenie</i>	4	4
<i>Rozwiązanie</i>	0	0
Stan na 30 września 2018	7	7

Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

- W I kwartale 2019 roku DataWalk S.A. zakończył ofertę publiczną akcji Spółki serii M (publikacja prospektu emisyjnego 27 grudnia 2018 r.). Otwarcie subskrypcji nastąpiło w dniu 24 stycznia 2019 r., a zamknięcie subskrypcji nastąpiło w dniu 1 lutego 2019 r. W dniu 5 lutego 2019 r. nastąpiło dokonanie przydziału akcji. Łączna wartość objętych akcji serii M wyniosła 10 066 056,00 zł.

W związku z powyższym w I kwartale 2019 roku kapitał zakładowy Spółki uległ podwyższeniu w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 z kwoty 368 050,00 zł podzielonego na 3 680 500 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (reprezentujących 4 405 500 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki) do kwoty kapitału 413 804,80 zł podzielonego na 4 138 048 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (reprezentujących 4 863 048 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki). Spółka poinformowała w raporcie bieżącym (ESPI 10/2019) o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego wynikającego z emisji akcji serii M w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

- W dniu 30 września 2019 roku odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki, który powziął w formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki, o czym Emitent poinformował w raporcie bieżącym (ESPI 39/2019). Zarząd Spółki na mocy Uchwały podwyższył kapitał zakładowy Spółki z kwoty 413.804,80 zł kwoty nie niższej niż 413.804,90 zł i nie wyższej, niż 446.504,80 zł, tj. o kwotę nie niższą, niż 0,10 zł i nie wyższą, niż 32.700,00 zł w drodze emisji nie mniej, niż 1 i nie więcej, niż 327.000 akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł ("Akcje") każda. Ustalona za zgodą Rady Nadzorczej cena emisyjna Akcji wyniosła 46,00 zł za jedną Akcję. Zgodnie z postanowieniem powołanej Uchwały Zarządu Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej, pozbawiono jednocześnie dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta w całości prawa poboru Akcji.

Umowy z inwestorami zostały zawarte w dniu 2 października 2019 r., tj. po zakończeniu okresu sprawozdawczego. Szczegóły zostały opisane w pkt „Informacja o zdarzeniach następujących po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny” poniżej.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne niż wyżej wymienione zdarzenia związane z emisją, wykupem, spłatą nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych Emitenta.

Informacja o zdarzeniach następujących po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny

- W dniu 2 października 2019 r. zostały zawarte z inwestorami instytucjonalnymi umowy objęcia łącznie 327.000 zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł każda ("Akcje") emitowanych przez

Zarząd Emitenta w granicach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.

Cena emisyjna jednej akcji serii N wynosiła 46 zł za jedną Akcję w związku z czym w wyniku emisji akcji serii N Spółka pozyskała 15.042.000,00 zł. Zgodnie z zawartymi umowami objęcia Akcji wkład pieniężny miał być wniesiony nie później niż do dnia 4 października 2019 r.

Mając powyższe na uwadze proces subskrypcji prywatnej Akcji został zakończony, w związku z czym Zarząd Spółki podjął czynności polegające na złożeniu oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki w wysokości 32.700,00 zł i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego Spółki na kwotę 446.504,80 zł.

- W dniu 24 października 2019 r. Zarząd DataWalk S.A. powziął informację, o rozpoczęciu przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z Integratorem Systemów w USA (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem wsparcia oferty technologicznej Klienta kierowanej do rządowych instytucji na terenie USA.
- W dniu 29 października 2019 r. Emitent powziął informację, o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z północnoamerykańskim dostawcą usług w zakresie bezpieczeństwa i wywiadu (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk w zastosowaniach związanych z inwestycją wywiadowczą przede wszystkim na rzecz północnoamerykańskiego sektora ubezpieczeniowego.
- W dniu 31 października Zarząd DataWalk S.A. poinformował o rejestracji w dniu 31 października 2019 r., przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zmian w Statucie Spółki, przyjętych uchwałą Zarządu w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki z dnia 30 września 2019 roku, o czym Emitent informował w treści raportu bieżącego ESPI nr 39/2019 z dnia 30 września 2019 roku.

W związku z rejestracją wspomnianych zmian w Statucie, kapitał zakładowy Spółki wynosi 446.504,80 zł i dzieli się na 4.465.048 akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

- W dniu 5 listopada 2019 r. Emitent powziął informację, o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z północnoamerykańskim Integratorem Systemów (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk w zastosowaniach związanych z inwestycją kryminalną i bezpieczeństwem publicznym na rzecz Stanowej Agencji Policyjnej w USA.

Informacja o wypłaconych dywidendach (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję), w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie dokonano i nie deklarowano wypłaty dywidendy ani zaliczek na dywidendę.

W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

Zmiany nie wystąpiły.

Informacja o przesunięciach między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych

Nie wystąpiły.

Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. nie dokonano zmiany celu bądź wykorzystania aktywów finansowych, a tym samym nie wprowadzono zmian w ich klasyfikacji.

Informacja o zmianie warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. nie wystąpiły istotne zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej Grupy.

Informacja o nabyciu i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych mające charakter istotnego zobowiązania.

Informacja o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. nie dokonano istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

Informacja o korektach błędów poprzednich okresów

Nie dotyczy.

Informacje o niespłaconych pożyczkach lub o naruszeniu postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Nie dotyczy.

Informacja o zmianach zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Nie wystąpiły.

.....
Paweł Wieczyński
Prezes Zarządu

.....
Krystian Piećko
Członek Zarządu

.....
Sergiusz Borysławski
Członek Zarządu

Wrocław, dnia 29 listopada 2019 r.



Komentarz oraz pozostałe informacje
dodatkowe do raportu kwartalnego
Grupy Kapitałowej DataWalk

Podsumowanie i analiza wyników Grupy Kapitałowej DataWalk za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.

Przychody ze sprzedaży Grupy DataWalk w III kwartałach 2019 r. wyniosły 1 875 tys. zł i były o 59% wyższe w stosunku do przychodów osiągniętych w analogicznym okresie 2018 r. Wzrost przychodów jest wynikiem pomyslniej finalizacji pojedynczych projektów spośród trwających licznych procesów handlowych. Charakterystyczny dla segmentu enterprise IT długi cykl sprzedaży, wydłużenie się procesów decyzyjnych po stronie klientów, jak również złożoność procesu wyboru oprogramowania analitycznego w obszarze bezpieczeństwa (postępowania zakupowe, współpraca w ramach konsorcjum) spowodowały przesunięcie oczekiwanych przychodów na kolejne okresy sprawozdawcze.

Poniższa tabela prezentuje wybrane skonsolidowane dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku oraz okres porównywalny 2018 roku (dane w tys. zł).

Wyszczególnienie	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	Zmiana
Przychody ze sprzedaży netto	1 875	1 179	59,0%
Koszty operacyjne	10 234	10 141	0,9%
Wynik brutto ze sprzedaży	-8 359	-8 961	-6,7%
Pozostałe przychody operacyjne	330	222	48,7%
Pozostałe koszty operacyjne	2 412	2 145	12,4%
Wynik operacyjny	-10 440	-10 884	-4,1%
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-10 397	-10 770	-3,5%

Źródło: Emitent.

W pozycji pozostałe koszty operacyjne Grupa ujmuje niegotówkowe koszty związane z rozliczaniem programu motywacyjnego zgodnie z MSSF 2. W pierwszych 9 miesiącach 2019 r. koszty programu motywacyjnego stanowiły 87,2% wartości tej pozycji, tj. 2 102 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie roku 2018 było to 2 102 tys. zł (98,0% sumy pozostałych kosztów operacyjnych). Strata netto przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej na koniec III kwartału 2019 r. wyniosła 10 397 tys. zł i była o 3,5% niższa niż w porównywalnym okresie 2018 r.

Poniższa tabela prezentuje dodatkowe wybrane skonsolidowane informacje finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r. oraz okres porównywalny 2018 r. (dane w tys. zł).

Wyszczególnienie	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	Zmiana
Przychody ze sprzedaży netto*	1 875	1 179	59,0%
EBIT	-10 440	-10 884	-4,1%
Amortyzacja	493	133	270,3%
EBITDA	-9 947	-10 751	-7,5%
Niegotówkowe koszty programu motywacyjnego	2 102	2 102	0,0%
EBITDA skorygowana	-7 845	-8 649	-9,3%
CFO _{bt}	-7 788	-9 323	-16,5%
CAPEX	-1 952	-777	151,3%
FCF	-9 740	-10 100	-3,6%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 608	5 156	-49,4%
Dług odsetkowy	17	63	-73,6%

Źródło: Emitent.

* sprzedaż między segmentami nie występowała.

EBIT = Zysk z działalności operacyjnej,

EBITDA = EBIT + amortyzacja,

EBITDA skorygowana = EBITDA + niegotówkowe koszty transakcji z osobami objętymi programem motywacyjnym rozliczane w formie instrumentów kapitałowych,

CFO_{bt} = Środki pieniężne z działalności operacyjnej (tj. przed zapłaconym podatkiem dochodowym),

CAPEX = wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych + wydatki na nabycie wartości niematerialnych + wydatki z tytułu prowadzonych prac rozwojowych,

$FCF = CFO_{bt} - |CAPEX|$.

Struktura przychodów Grupy DataWalk

W III kwartałach 2019 roku przychody ze sprzedaży licencji wyniosły 1 504 tys. zł, stanowiły 80,2% przychodów Grupy ogółem i były o 71,9% wyższe, niż w analogicznym okresie roku 2018. Przychody ze sprzedaży usług wdrożenia oraz asysty technicznej (tzw. „maintenance”) ukształtowały się w omawianym okresie na poziomie 340 tys. zł, co stanowi 18,1% przychodów Grupy ogółem. Tym same przychody z tytułu ww. usług wzrosły o 11,7% w stosunku do III kwartałów 2018 r.

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane przychody w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2019 r. oraz w okresie porównywalnym w podziale na segmenty działalności (dane w tys. zł).

Wyszczególnienie	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	Zmiana
Sprzedaż licencji	1 504	875	71,9%
Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)	340	304	11,7%
Pozostałe przychody	32	0	100,0%
Suma przychodów ze sprzedaży netto	1 875	1 179	59,0%

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela przedstawia strukturę walutową sprzedaży za III kwartały 2019 r. oraz III kwartały 2018 r.

Wyszczególnienie	01.01.2019 -30.09.2019	01.01.2018 -30.09.2018
PLN (złoty polski)	31,9%	32,3%
USD (dolar amerykański)	68,1%	67,7%
Razem	100,0%	100,0%

Źródło: Emitent.

Przepływy pieniężne Grupy DataWalk

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej (CFO) Grupy w III kwartałach 2019 r. wyniosły -7 788 tys. zł wobec -9 323 tys. zł w porównywalnym okresie 2018 r. W omawianych okresach istotny wpływ na CFO miały: korekta wartości zysku (straty) netto o niegotówkowe koszty wynikające z rozliczenia programu motywacyjnego (i) spłata istotnej należności w związku z zakończeniem realizacji przez DataWalk S.A. jednego z kluczowych projektów w Polsce, (ii) wzrost wartości amortyzacji wynikający z przyjęcia do użytkowania środka trwałego w postaci zakończonych prac rozwojowych, a także (iii) ujęcie wydatków związanych z podwyższeniem kapitału w wyniku emisji akcji serii M. Ponadto, w obu analizowanych przedziałach czasowych istotny wpływ na CFO miała korekta wartości zysku (straty) netto o niegotówkowe koszty wynikające z rozliczenia programu motywacyjnego w kwocie odpowiednio 2,1 mln zł w każdym z okresów.

Przepływy na działalności inwestycyjnej (CFI) Grupy w pierwszych 9 miesiącach 2019 r. ukształtowały się na poziomie -1 887 tys. zł, na co szczególnie wpływ miały wydatki na rozwijanie oprogramowania DataWalk poniesione w kwocie 1 952 tys. zł. W analogicznym okresie 2018 r. środki na działalności inwestycyjnej wyniosły 9 387 tys. zł. Największy wpływ na CFI miała w szczególności sprzedaż jednostek uczestnictwa w FIO na łączną wartość 10 144 tys. zł, które zostały wcześniej nabyte w ramach krótkoterminowej inwestycji nadwyżek finansowych. Wydatki na rozwijanie oprogramowania DataWalk wyniosły w omawianym okresie 777 tys. zł.

Środki pieniężne z działalności finansowej (CFF) Grupy w III kwartałach 2019 r. wyniosły 10 041 tys. zł, co wynika głównie z wpływu środków finansowych pozyskanych w ramach przeprowadzonej przez Emitenta oferty publicznej akcji serii M. W III kwartałach 2018 r. CFF ukształtowały się na poziomie -31 tys. zł, co jest głównie efektem spłaty zobowiązań z tyt. leasingu finansowego.

Wyszczególnienie (dane w tys. zł)	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	Zmiana
CFO	-7 788	-9 323	-16,5%
CFI, w tym:	-1 887	9 387	-120,1%
- CAPEX	-1 952	-777	151,3%
CFF	10 041	-31	-32 415,4%
Zmiana stanu środków pieniężnych	366	33	1 017,1%

Źródło: Emitent.

CFO = przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej,

CFI = przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej,

CAPEX = wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych + wydatki na nabycie wartości niematerialnych + wydatki z tytułu prowadzonych prac rozwojowych,

CFF = środki pieniężne netto z działalności finansowej.

Bilans Grupy DataWalk

Poniższa tabela prezentuje wybrane pozycje bilansowe na dzień 30 września 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku (dane w tys. zł).

Aktywa	30.09.2019	31.12.2018	Zmiana
Aktywa niematerialne	5 290	3 815	38,7%
Należności z tytułu dostaw i usług	1 872	1 919	-2,5%
Pozostałe należności krótkoterminowe	810	555	45,9%
Aktywa finansowe krótkoterminowe	0	0	0,0%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 608	2 241	16,3%
Pozostałe aktywa	255	793	-67,9%
Aktywa razem	10 835	9 324	16,2%

Źródło: Emitent.

Pasywa	30.09.2019	31.12.2018	Zmiana
Kapitał własny	8 825	8 011	10,2%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	543	576	-5,6%
Pozostałe zobowiązania	1 467	737	99,0%
Pasywa razem	10 835	9 324	16,2%

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela przedstawia wybrane wskaźniki finansowe Grupy DataWalk na dzień 30 września 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 (dane w tys. zł).

Wyszczególnienie	30.09.2019	31.12.2018
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	2,7	4,0
Wskaźnik przyspieszonej płynności finansowej	2,6	3,6
Wskaźnik natychmiastowej płynności finansowej	1,3	1,7
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	18,6%	14,1%
Dług / kapitał własny	0,0	0,0
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	22,8%	16,4%
Kapitał pracujący (w tys. zł)	3 396	3 909

Źródło: Emitent.

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej = Aktywa bieżące (obrotowe) / Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe),

Wskaźnik przyspieszonej płynności finansowej = (Aktywa bieżące – Zapasy – Rozliczenia międzyokresowe czynne) / Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe),

Wskaźnik natychmiastowej płynności finansowej = Środki pieniężne / Zobowiązania bieżące (krótkoterminowe),

Wskaźnik ogólnego zadłużenia = (Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / Aktywa ogółem) × 100%,

Dług / kapitał własny = (oprocentowane kredyty bankowe, dłużne papiery wartościowe + zobowiązania z tytułu leasingu finansowego) / kapitały własne.,

Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego = (Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / Kapitał własny) × 100%,

Kapitał pracujący = aktywa obrotowe (krótkoterminowe) - zobowiązania krótkoterminowe.

Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta oraz zdarzeń i czynników mających wpływ na wyniki finansowe w okresie od 1 stycznia do 30 września 2019 r.

- 15 stycznia 2019 r. Emitent powziął informację o zawarciu umowy z klientem z sektora ubezpieczeniowego z siedzibą w Warszawie ("Klient"), której celem jest wykorzystanie platformy DataWalk na potrzeby Klienta skoncentrowane na przeciwdziałaniu nadużyciom oraz identyfikacji zorganizowanych grup przestępczych ("Umowa").

Przedmiotem Umowy jest m.in.: udzielenie licencji oraz określenie warunków świadczenia wsparcia technicznego. Umowa zawarta jest na czas nieokreślony. Klient należy do jednej z kilku największych grup ubezpieczeniowych na świecie, to kolejny podmiot z sektora ubezpieczeniowego, który wdraża platformę DataWalk i pierwszy, z którym Grupa rozpoczyna współpracę w nowym modelu sprzedaży subskrypcyjnej (długoterminowa opłata abonamentowa). Współpraca z Klientem w Polsce stanowi istotny, pozytywny kontekst dla procesów handlowych z Grupą Kapitałową Klienta jest również kolejnym przykładem realizacji przez Emitenta strategii land and expand. Decyzje o wdrożeniu DataWalk poprzedziły pilotaże w spółkach Grupy Kapitałowej Klienta, projekty skoncentrowane były na wykrywaniu wyłudzeń i wszechstronnej analizie procesu likwidacji szkód. Ze względu na rozwojowy charakter współpracy o zasięgu międzynarodowym oraz kontekst handlowy, nazwa Klienta pozostanie tymczasowo niejawna.

- 25 stycznia 2019 r. DataWalk Inc. rozpoczęła realizację projektu pilotażowego ("Pilot") z Praesidium Partners LLC. ("Praesidium").

Praesidium jest prywatną instytucją bezpieczeństwa publicznego. Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk ("System") w kolejnym zastosowaniu związanym z przeciwdziałaniem handlowi ludźmi i koordynacją wymiany informacji i efektów analiz śledczych pomiędzy

różnymi instytucjami prywatnymi i rządowymi walczącymi z handlem ludźmi. Rozpoczęcie Pilota to ważny krok w rozwoju Grupy Emitenta prowadzący do zbudowania pozycji rynkowej w Stanach Zjednoczonych.

- 5 lutego 2019 r. Zarząd DataWalk S.A., na podstawie upoważnienia zawartego w Uchwale nr 9 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 6 sierpnia 2018 r., dokonał przydziału akcji serii M oferowanych w ramach oferty publicznej.

Zarząd dokonał przydziału łącznie 457 548 akcji zwykłych na okaziciela serii M, w tym:

- a) 57 548 akcji w Transzy Detalicznej;
- b) 400 000 akcji w Transzy Inwestorów Instytucjonalnych.

Cena emisyjna akcji była równa 22,00 zł za jedną akcję serii M. Łączna wartość wpłat wyniosła 10 066,1 tys. zł.

- 28 lutego 2019 r. do obrotu giełdowego na rynku podstawowym wprowadzone zostały akcje zwykłe na okaziciela DataWalk S.A. serii od B do L, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, jak również prawa do akcji zwykłych na okaziciela serii M, o wartości nominalnej 0,10 zł każda.
- 6 marca 2019 r., Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmian w Statucie Spółki, przyjętych uchwałami nr 9 oraz 10 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 6 sierpnia 2018 r. W związku z rejestracją wspomnianych zmian w Statucie kapitał zakładowy Spółki wynosił 413,8 tys. zł i dzielił się na 4 138 048 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.
- 11 marca 2019 r. Pan Mark Massop został powołany na stanowisko Vice President of Sales w spółce zależnej Emitenta – DataWalk Inc. Zarząd Spółki uznał fakt pozyskania do współpracy Pana Marka Massopa za istotną informację, ze względu na jego planowaną rolę w organizacji, w której będzie odpowiedzialny za rozwój sprzedaży na rynku Ameryki Północnej, istotnie przyczyniając się do wzrostu wartości Grupy.

Pan Mark Massop jest ekspertem w obszarze analityki sieci powiązań, posiada imponujące osiągnięcia w sprzedaży systemów analitycznych. Wydarzenie to wpisuje się w strategię rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta, której celem jest zbudowanie wiodącego, globalnego produktu w sektorze analitycznym, jest również potwierdzeniem konsekwentnej realizacji celów emisyjnych Emitenta.

Informacje na temat kwalifikacji i przebiegu pracy zawodowej:

Mark Massop rozpoczął swoją karierę w organach ścigania w 1988 roku w Independence Missouri Police Department, gdzie służył z honorami przez 16 lat. Podczas jego służby, uzyskał dwa odznaczenia za Odwagę od Kansas City Metropolitan Police Chiefs and Sheriffs Association. Był również wyróżniony przez Drug Enforcement Administration za Nadzwyczajne Efekty w obszarze inwestygacji narkotykowych, jak również przez National HIDTA (High Intensity Drug Trafficking Area) Program, gdzie uzyskał tytuł Analityka Wywiadowczego Roku.

Po udanej karierze w służbach, Mark dołączył do firmy i2, dostawcy systemów analitycznych dla organów ścigania i innych podmiotów zainteresowanych analityką śledczą. Po przejściu i2 przez IBM, Mark został odpowiedzialny za sprzedaż w Ameryce, na stanowisku North America Technical Sales Leader. Podczas jego kadencji, zespół konsekwentnie uzyskiwał wyniki ponad 100% celów sprzedażowych.

Po 11 latach w IBM, Mark dołączył do firmy Sintelix w 2017 roku jako Vice President of the Americas, celem wprowadzenia systemów przetwarzania języka naturalnego i ekstrakcji tekstu do działań śledczych i operacji organów ścigania. Mark szybko zbudował sprzedaż w USA, m.in. budując pipeline (strumień) projektów o wartości ponad 10 mln USD w ciągu pierwszych sześciu miesięcy od rozpoczęcia pracy.

- 25 marca 2019 r. do obrotu giełdowego na rynku podstawowym wprowadzone zostały akcje zwykłe na okaziciela serii M Spółki, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, zarejestrowane w Krajowym Depozycie Papierów wartościowych pod kodem ISIN PLPILAB00012.
- 28 marca 2019 r. Emitent podjął decyzję o wypowiedzeniu umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 działanie 1.1/poddziałanie 1.1.1. zawartej z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju z siedzibą w Warszawie (“NCBR”).

Dofinansowanie przyznane zostało na rzecz realizacji projektu pn. "Rozwój systemu analitycznego wykorzystującego zaawansowane możliwości integracji i analizy dużych zbiorów danych do wykrywania niektórych kategorii zorganizowanych grup przestępczych stanowiących zagrożenie dla bezpieczeństwa publicznego". Konieczność odstąpienia od realizacji projektu została spowodowana wystąpieniem niemożliwych do przewidzenia na etapie przygotowania założeń projektu okoliczności, mających istotny wpływ na zakres i wykonanie zadań przewidzianych w ramach poszczególnych etapów. Biorąc pod uwagę zaistniałe czynniki Zarząd Spółki podjął decyzję o nie realizacji rzeczowej inwestycji w kształcie wskazanym we wniosku i wypowiedzeniu przedmiotowej umowy.

W związku z odstąpieniem od realizacji projektu wg pierwotnych założeń, Spółka może koncentrować działania związane z rozwijaniem systemu w kierunku wskazanym we wniosku w sposób bardziej efektywny, wykorzystując aktualną wiedzę uzyskiwaną w trakcie realizacji przez Grupę projektów w tym obszarze. Mając na uwadze powyższe, jak również fakt, iż w trakcie obowiązywania umowy Emitent nie otrzymał żadnych płatności wynikających z dofinansowania z NCBR, rozwiązanie umowy nie będzie miało istotnego wpływu na sytuację finansową Spółki.

Zarząd Spółki jednocześnie wyjaśnia, iż czynniki będące podstawą wypowiedzenia umowy nie mają wpływu na realizowane projekty w ramach Grupy Emitenta lub projekty mogące rozpocząć się w przyszłości.

- 3 kwietnia 2019 r. Spółka powzięła wiadomość o uzyskaniu przez DataWalk S.A. potwierdzenia przyznania ochrony patentowej przez United States Patent and Trademark Office na wynalazek pn. "Database Hierarchy-Independent Data Drilling".

Uzyskanie czwartego patentu w USA jest potwierdzeniem innowacyjności technologii Emitenta na najbardziej konkurencyjnym rynku IT. Patentowanie rozwiązań informatycznych oprócz zabezpieczenia praw intelektualnych należących do Spółki ma również bardzo praktyczny, a w wypadku rynku amerykańskiego krytyczny aspekt. Uzyskanie patentu pozwala stwierdzić, iż technologia, której właścicielem jest Emitent nie narusza praw patentowych innych technologii. To niezwykle istotny krok w kontekście planowanych działań sprzedażowych Grupy Kapitałowej Emitenta w USA.

- 21 maja 2019 r. Emitent powziął informację, o rozpoczęciu realizacji przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego ("Pilot") z prywatną instytucją inwestycyjną ("Klient"). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk ("System") w zastosowaniu związanym z realizacją korporacyjnych dochodzeń i analiz Klienta na rzecz kontrahentów z listy Fortune 500.
- 23 maja 2019 r. Spółka powzięła informację o rozpoczęciu realizacji przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. kolejnego projektu pilotażowego ("Pilot") z prywatną instytucją inwestycyjną ("Klient"). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk ("System") w zastosowaniach związanych z realizacjami globalnych dochodzeń korporacyjnych, monitoringu i analiz compliance, jak również doradztwa w obszarach bezpieczeństwa i technologii dla klientów z szerokiego zakresu branż.
- 4 czerwca 2019 r. Emitent powziął informację, o podpisaniu przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. Memorandum of Understanding ("Memorandum") z Research Innovation Inc. ("RII"), integratorem technologii będącym liderem konsorcjum ofertowego ("Konsorcjum") na rzecz Departamentu Sprawiedliwości USA ("DOJ").

W związku z rozstrzygnięciem przetargu DOJ wybrał Konsorcjum do współpracy w okresie 5 lat w zakresie dostarczania systemów i rozwiązań analitycznych ("Projekty"). Memorandum potwierdza gotowość RII do realizacji Projektów z wykorzystaniem platformy DataWalk.

Zakłada się, że Projekty będą realizowane w formule prawnej BPA (Blanket Purchase Agreements), co oznacza, iż Konsorcjum będzie odpowiadać na zgłaszane zapotrzebowanie DOJ i ofertować poszczególne zamówienia w ramach Projektów, wraz z 5 innymi konsorcjami dopuszczonymi do Projektów. Oprócz spółki zależnej Emitenta oraz RII w Konsorcjum uczestniczą: Accenture Federal, IMTAS, Axiologic Solutions LLC, ManTech, BreakForth Solutions, Raptics Inc., SAP National Security Services Inc., Digital Reasoning, Text IQ, Ernst & Young, The Ryan Group.

Szacowana przez DOJ wartość wieloletniego budżetu z udziałem innych konsorcjów oscyluje na poziomie ok. 500 milionów USD.

Wymogi BPA precyzują oczekiwania względem systemu informatycznego składającego się z platformy, narzędzi programistycznych i wsparcia dla komponentów DOJ w celu obsługi złożonych zadań analitycznych na danych o dużej skali. System powinien być skalowany do setek terabajtów i petabajtów danych i obejmować funkcje wyszukiwania, zarządzania wiedzą, analizy i analizy powiązań, musi również zapewniać kompatybilność z otwartymi interfejsami API, połączeniami z bazą danych JDBC / ODBC, przeszukiwaniem sieci i narzędziami e-discovery, jak również wspierać zasilanie różnymi formatami danych oraz modelowanie danych w kierunku określonych inwestycji.

- 26 czerwca 2019 r. Emitent powziął informację o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z dostawcą analiz i informacji biznesowych w USA (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk (“System”) w zastosowaniach związanych z działalnością Klienta, który dostarcza przedsiębiorstwom z wielu branż informacje wspierające procesy analityczne i compliance.
- 2 sierpnia 2019 r. Zarząd DataWalk S.A. powziął informację, o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z towarzystwem ubezpieczeniowym (Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk (“System”) w zastosowaniach związanych z inwestycją zastrzeżeń do licencjonowanych brokerów (sieć dystrybucji) produktów Klienta.
- 14 sierpnia 2019 r. Emitent powziął informację, o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z prywatną instytucją inwestycyjną (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk (“System”) w zastosowaniach związanych z inwestycjami nadużyć na potrzeby towarzystw ubezpieczeniowych.
- 27 sierpnia 2019 r. Zarząd DataWalk S.A. powziął informację, o rozpoczęciu przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) ze Stanową Agencją Regulacyjną w USA (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk (“System”) w zastosowaniach związanych z nadzorem regulacyjnym oraz inwestycją przemysłu hazardowego zlokalizowanego w obszarze jurysdykcji Klienta.
- 20 września 2019 r. Emitent powziął informację, o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) ze Stanową Agencją Policyjną w USA (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk w zastosowaniach związanych z inwestycją kryminalną, rozpoznawania zagrożeń terrorystycznych i bezpieczeństwem publicznym na obszarze jurysdykcji Klienta.
- 23 września 2019 r. Zarząd DataWalk S.A. powziął informację, o podpisaniu przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. memorandum of understanding (“Memorandum”) z Anderson Police Department w USA (“Klient”) na sprzedaż licencji i produkcyjne wykorzystanie platformy analitycznej DataWalk w zakresie integracji danych oraz uruchomienia środowiska analityczno-inwestycyjnego wspierającego zadania operacyjne Klienta.
- 23 września 2019 r. Emitent powziął informację, o podpisaniu umowy na realizację przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. projektu pilotażowego (“Pilot”) z Federalną Agencją w USA (“Klient”). Pilot realizowany będzie celem przetestowania działania platformy analitycznej DataWalk w zastosowaniach związanych z inwestycją podejrzanych operacji dotyczących importu dóbr oraz nielegalnego wprowadzania do obrotu w USA zakazanych produktów.
- 25 września 2019 r. Zarząd DataWalk S.A. powziął informację, o podpisaniu przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. memorandum of understanding (“Memorandum”) z Washington State Gambling Commission w USA (“Klient”) na sprzedaż licencji i produkcyjne wykorzystanie platformy analitycznej DataWalk w zastosowaniach związanych z nadzorem regulacyjnym oraz inwestycją przemysłu hazardowego zlokalizowanego w obszarze jurysdykcji Klienta. Zawarcie Memorandum definiuje kontynuację współpracy nawiązanej pomiędzy podmiotami, o czym Emitent informował w treści raportu bieżącego ESPI nr 33/2019 z dnia 27 sierpnia 2019 roku.

- 30 września 2019 roku odbyło się posiedzenie Zarządu Spółki, który – działając na podstawie art. 446 § 1, 2 i 3 oraz art. 447 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 6a Statutu Spółki i mając na względzie postanowienia uchwał Rady Nadzorczej z dnia 28 września 2019 w sprawie:
 - (i) wyrażenia zgody na pozbawienie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w związku z emisją akcji serii N
 - (ii) wyrażenia zgody na ustalenie ceny emisyjnej akcji serii N– powziął w formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki (“Uchwała”).
- Zarząd Spółki na mocy Uchwały podwyższył kapitał zakładowy Spółki z kwoty 413.804,80 zł kwoty nie niższej niż 413.804,90 zł i nie wyższej, niż 446.504,80 zł, tj. o kwotę nie niższą, niż 0,10 zł i nie wyższą, niż 32.700,00 zł w drodze emisji nie mniej, niż 1 i nie więcej, niż 327.000 akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł (“Akcje”) każda. Ustalona za zgodą Rady Nadzorczej cena emisyjna Akcji wynosi 46,00 zł za jedną Akcję. Zgodnie z postanowieniem powołanej Uchwały Zarządu Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej, pozbawiono jednocześnie dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta w całości prawa poboru Akcji.
- 30 września 2019 r. została zawarta umowa pomiędzy Emitentem i towarzystwem ubezpieczeniowym z siedzibą w Warszawie (“Klient”) której celem jest uregulowanie zakresu i warunków realizacji pierwszego etapu komercyjnej współpracy (“Projekt”) w zastosowaniach związanych z przeciwdziałaniem nadużyciom ubezpieczeniowym.
 - 30 września 2019 r. została zawarta umowa pomiędzy Emitentem i Corpus Solutions a.s. z siedzibą w Pradze, Czechy (“Partner”), której celem jest sprzedaż i wdrożenie licencji wieczystej (“Projekt”) oraz pełne produkcyjne wykorzystanie platformy DataWalk w towarzystwie ubezpieczeniowym Kooperativa s.a. Vienna Insurance Group z siedzibą w Pradze, Czechy (“Klient”) w zakresie związanym z przeciwdziałaniem nadużyciom ubezpieczeniowym. Projekt z Klientem jest potwierdzeniem realizacji przyjętej przez Emitenta strategii, otwiera również perspektywę współpracy z kolejnymi podmiotami Vienna Insurance Group.

Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy i DataWalk S.A.

Władze osobowe w DataWalk S.A.

Zarząd

Paweł Wieczyński, Prezes Zarządu

Odpowiedzialny za działalność operacyjną oraz Pion Komercjalizacji.

Krzysztof Piećko, Członek Zarządu

Odpowiedzialny za działalność Pionu B+R oraz wizję rozwoju technologicznego.

Sergiusz Borysławski, Członek Zarządu

Odpowiedzialny za działalność administracyjną oraz Pion Komercjalizacji.

W okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 roku skład Zarządu DataWalk S.A. przedstawiał się następująco:

Zarząd	Okres pełnienia funkcji
Paweł Wieczyński	01.01.2019 – 30.09.2019
Krzysztof Piećko	01.01.2019 – 30.09.2019
Sergiusz Borysławski	01.01.2019 – 30.09.2019

Źródło: Emitent.

Obecny Zarząd Emitenta to Zarząd trzeciej kadencji, która rozpoczęła się z dniem 28 maja 2018 r. i zakończy się z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2020 r.

Do dnia sporządzenia niniejszego raportu skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

Rada Nadzorcza

Na dzień 30 września 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Emitenta przedstawia się następująco:

- Pan Paweł Sobkiewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Wojciech Dyszy - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Grzegorz Dymek - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Roman Pudełko - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Wojciech Szymon Kowalski - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Rafał Wasilewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Piotr Wojciech Bindas - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Rada Nadzorcza	Okres pełnienia funkcji
Paweł Sobkiewicz	01.01.2019 – 30.09.2019
Wojciech Dyszy	01.01.2019 – 30.09.2019
Grzegorz Dymek	01.01.2019 – 30.09.2019
Roman Pudełko	01.01.2019 – 30.09.2019
Wojciech Szymon Kowalski	01.01.2019 – 30.09.2019
Rafał Wasilewski	01.01.2019 – 30.09.2019
Piotr Wojciech Bindas	28.06.2019 – 30.09.2019

Źródło: Emitent.

Obecna Rada Nadzorcza Emitenta to Rada Nadzorcza trzeciej kadencji, która rozpoczęła się z dniem 28 czerwca 2018 r. i zakończy się z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2020 r.

Do dnia sporządzenia niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych - również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji

Struktura organizacyjna Grupy

Struktura organizacyjna Grupy DataWalk na dzień 30 września 2019 roku oraz w okresie porównywalnym:

Podmioty zależne od Emitenta.



Źródło: Emitent.

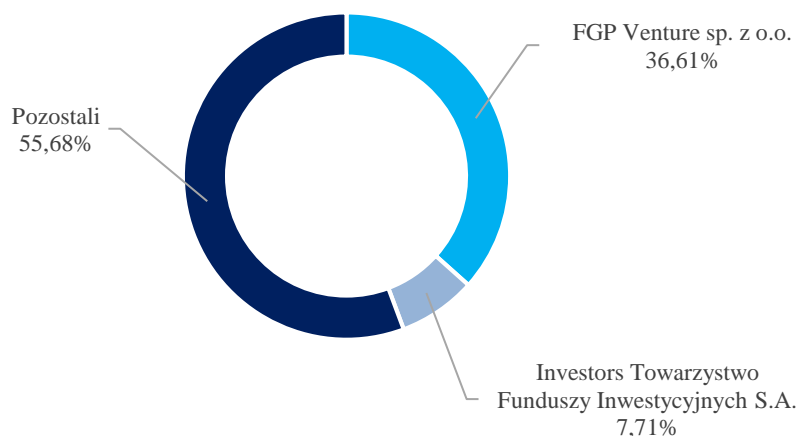
DataWalk Inc. podlega konsolidacji przez DataWalk S.A. w ramach skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Opis zmian w strukturze organizacji Grupy

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu nie miały miejsca żadne zmiany dotyczące struktury Grupy Kapitałowej.

Struktura akcjonariatu DataWalk S.A.

Struktura akcjonariatu na dzień 29 listopada 2019 roku (udział w ogólnej liczbie głosów)



Źródło: Emitent.

Struktura akcjonariatu na dzień 29 listopada 2019 roku:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
FGP Venture sp. z o.o.* ¹	1 175 000	1 900 000	26,32%	36,61%
Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. ²	400 000	400 000	8,96%	7,71%
Pozostali	2 890 048	2 890 048	64,72%	55,68%
Razem	4 465 048	5 190 048	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent.

* Pan Paweł Wieczyński posiada 198.000 udziałów FGP Venture Sp. z o.o., co stanowi 33,33% udziału w kapitale zakładowym oraz głosów na zgromadzeniu wspólników FGP Venture Sp. z o.o.

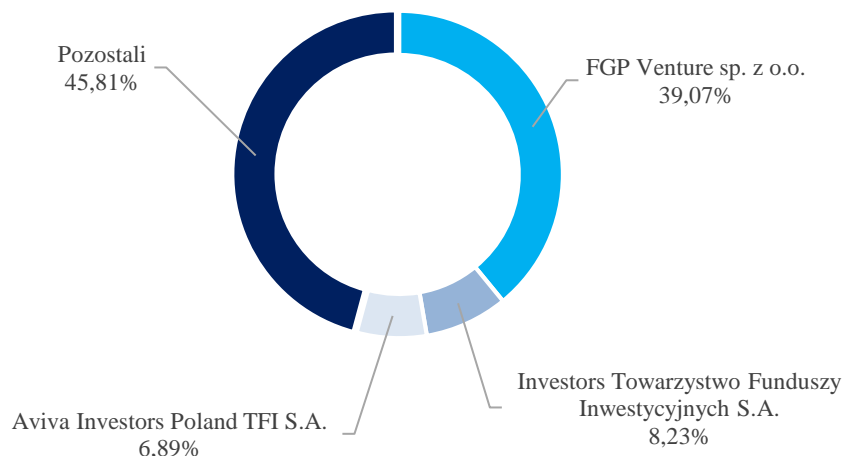
Pan Krystian Piećko posiada 198.000 udziałów FGP Venture Sp. z o.o., co stanowi 33,33% udziału w kapitale zakładowym oraz głosów na zgromadzeniu wspólników FGP Venture Sp. z o.o.

Pan Sergiusz Borysławski posiada 198.000 udziałów FGP Venture Sp. z o.o., co stanowi 33,33% udziału w kapitale zakładowym oraz głosów na zgromadzeniu wspólników FGP Venture Sp. z o.o.

¹ Zgodnie z raportem bieżącym nr 47/2019 z dnia 31 października 2019.

² Z funduszami inwestycyjnymi zarządzanymi przez Towarzystwo tj. Investor Parasol FIO oraz Investor Parasol SFIO. Zgodnie z raportem bieżącym nr 16/2015 z dnia 16 września 2015.

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2019 roku (udział w ogólnej liczbie głosów)



Źródło: Emitent.

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2019 roku:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
FGP Venture sp. z o.o.* ³	1 175 000	1 900 000	28,40%	39,07%
Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. ⁴	400 000	400 000	9,67%	8,23%
Aviva Investors Poland TFI S.A. ⁵	335 290	335 290	8,10%	6,89%
Pozostali	2 227 758	2 227 758	53,83%	45,81%
Razem	4 138 048	4 863 048	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent.

* Struktura udziałowców spółki FGP Venture Sp. z o.o. została przedstawiona w opisie do tabeli „Struktura akcjonariatu na dzień 29 listopada 2019 roku” powyżej.

³ Zgodnie z raportem bieżącym nr 11/2019 z dnia 7 marca 2019.

⁴ Z funduszami inwestycyjnymi zarządzanymi przez Towarzystwo tj. Investor Parasol FIO oraz Investor Parasol SFIO. Zgodnie z raportem bieżącym nr 16/2015 z dnia 16 września 2015.

⁵ Zgodnie z raportem bieżącym nr 1/2018 z dnia 2 stycznia 2018.

Udziały w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Stan posiadania akcji DataWalk S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 29 listopada 2019 roku.

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba akcji
Paweł Wieczyński*	Prezes Zarządu	55 585
Krzysztof Piećko*	Członek Zarządu	55 650
Sergiusz Borysławski*	Członek Zarządu	55 680
Roman Pudenko	Członek Rady Nadzorczej	15 918
Paweł Sobkiewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	860
Wojciech Dyszy	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	1 000
Rafał Wasilewski	Członek Rady Nadzorczej	21 000
Piotr Bindas	Członek Rady Nadzorczej	2 760

Źródło: Emitent.

* Członkowie Zarządu Spółki są jednocześnie udziałowcami oraz członkami zarządu FGP Venture Sp. z o.o., której udział w strukturze akcjonariatu Emitenta został zaprezentowany w pkt „Struktura akcjonariatu na dzień 29 listopada 2019 roku”.

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego do dnia publikacji niniejszego raportu stan posiadania akcji DataWalk S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące nie uległ zmianie.

Informacje dotyczące istotnych postępowań sądowych

Na dzień publikacji niniejszego raportu spółki z Grupy DataWalk nie były stroną postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Informacje o transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

Spółki z Grupy Emitenta nie zawarły żadnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje zawarte przez Emitenta z jednostką zależną DataWalk Inc. zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Opis transakcji z podmiotami powiązanymi został przedstawiony w nocie 31 dodatkowych not i objaśnień do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku.

Informacje o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. Emitent ani żadna jednostka od niego zależna, nie udzieliły poręczeń kredytów lub poręczeń pożyczki, ani gwarancji.

Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników finansowych na 2019 rok

Grupa DataWalk nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2019 rok.

Czynniki, które w ocenie zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Zdaniem Zarządu do najważniejszych czynników zewnętrznych oraz wewnętrznych, które mogą wpłynąć na działalność Grupy Kapitałowej DataWalk i osiągane przez nią wyniki, zaliczyć można:

Elementy i tendencje zewnętrzne mogące mieć wpływ na perspektywę Grupy

- Rosnące znaczenie przetwarzania i analizy danych oraz ich wykorzystania (Big Data),
- Sytuacja na rynku ubezpieczeniowym w Polsce i poza jej granicami,
- Wzrost skali i jakości działań służących przeciwdziałaniu i detekcji nadużyć,
- Automatyzacja procesów analizy zbiorów danych,
- Rosnąca przyjazność narzędzi do analiz zbiorów danych,
- Presja na wzrost wynagrodzeń na rynku IT,
- Sytuacja na rynku kapitałowym w Polsce w kontekście pozyskiwania finansowania.

Elementy i tendencje wewnętrzne mogące mieć wpływ na perspektywę Grupy

- Perspektywa generowanych przychodów i kosztów ogółem,
- Poziom planowanych nakładów na marketing i działania sprzedażowe,
- Koszty związane z zatrudnieniem personelu i zakupem usług informatycznych,
- Poziom planowanych inwestycji,
- Rozwój zespołów sprzedażowych w związku z prowadzonymi działaniami handlowymi.

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej oraz finansowej Grupy.



Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe DataWalk S.A.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe DataWalk S.A. za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku.

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej (dane w tys. PLN)

Aktywa		30.09.2019	31.12.2018
A.	Aktywa trwałe	6 051	4 695
	I. Rzeczowe aktywa trwałe	69	119
	II. Aktywa niematerialne	5 290	3 815
	III. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	19	0
	IV. Aktywa finansowe	622	585
	V. Należności długoterminowe	42	173
	VI. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	3
	VII. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	4 651	4 659
	I. Zapasy	0	0
	II. Należności z tytułu dostaw i usług	1 652	1 882
	III. Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0
	IV. Pozostałe należności	804	555
	V. Aktywa finansowe	0	0
	VI. Rozliczenia międzyokresowe	77	467
	VII. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 117	1 755
Aktywa razem		10 702	9 354

Pasywa		30.09.2019	31.12.2018
A.	Kapitał własny	8 505	7 822
	I. Kapitał podstawowy	414	368
	II. Pozostałe kapitały	63 792	54 783
	III. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-50 132	-36 359
	IV. Wynik finansowy bieżącego roku	-10 474	-13 773
	V. Kapitał rezerwowy	4 905	2 803
B.	Zobowiązania długoterminowe	8	11
	I. Pozostałe rezerwy	0	0
	II. Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8	3
	III. Pozostałe zobowiązania	0	8
C.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 189	1 522
	I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	998	841
	II. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
	III. Pozostałe zobowiązania	362	333
	IV. Pozostałe rezerwy	474	124
	V. Rozliczenia międzyokresowe	355	222
Kapitał własny i zobowiązania		10 702	9 354

Wartość aktywów netto na jedną akcję	30.09.2019	31.12.2018
Wartość aktywów netto	8 505	7 822
Liczba akcji (w szt.)	4 030 784	3 680 500
Wartość aktywów netto na jedną akcję	2,11	2,13
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 210 784	3 860 500
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję	2,02	2,03

Wartość aktywów netto przypadającą na jedną akcję obliczono w stosunku do średniej ważonej liczby akcji Spółki dla danego okresu. Liczba ta wynosiła 4 030 784 szt. na dzień 30.09.2019 r., z kolei na dzień 30.09.2018 r. ilość akcji była równa 3 680 500 szt. Rozwodniona ilość akcji uwzględnia akcje oferowane (180 000 szt.) w ramach programu motywacyjnego.

Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów (dane w tys. PLN)

Rachunek zysków i strat		01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019*	01.07.2018 - 30.09.2018*
A.	Przychody ze sprzedaży	1 875	1 179	1 114	198
B.	Koszty operacyjne razem	10 390	10 224	3 756	3 327
	Zużycie surowców i materiałów	67	73	23	20
	Świadczenia pracownicze	1 913	1 959	617	616
	Amortyzacja	491	133	205	44
	Usługi obce	7 715	7 207	2 836	2 573
	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0	0	0	0
	Inne koszty operacyjne	204	852	76	74
C.	Wynik brutto ze sprzedaży	-8 514	-9 045	-2 642	-3 129
	Pozostałe przychody operacyjne	330	222	88	76
	Pozostałe koszty operacyjne	2 373	2 145	848	707
D.	Wynik operacyjny	-10 557	-10 968	-3 401	-3 760
	Przychody finansowe	86	207	47	15
	Koszty finansowe	2	30	0	0
E.	Wynik przed opodatkowaniem	-10 474	-10 791	-3 354	-3 745
	Podatek dochodowy	0	0	0	0
	<i>bieżący</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>odroczone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F.	Zysk (strata) netto	-10 474	-10 791	-3 354	-3 745

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019*	01.07.2018 - 30.09.2018*
Zysk (strata) netto	-10 474	-10 791	-3 354	-3 745
Inne całkowite dochody	0	0	0	0
1. <i>Inne całkowite dochody, które będą mogły w przyszłości zostać przekwalifikowane do wyniku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. <i>Inne całkowite dochody, które nie będą mogły w przyszłości zostać przekwalifikowane do wyniku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Łączne całkowite dochody	-10 474	-10 791	-3 354	-3 745

Zysk (strata) netto na jedną akcję	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018
Liczba akcji	4 030 784	3 680 500	4 138 048	3 680 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-2,60	-2,93	-0,81	-1,02
Rozwodniona ilość akcji	4 210 784	3 860 500	4 318 048	3 860 500
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-2,49	-2,80	-0,78	-0,97

Wartość zysku (straty) netto przypadającego/przypadającej na jedną akcję obliczono w stosunku do średniej ważonej liczby akcji Spółki dla danego okresu. Liczba ta wynosiła 4 030 784 szt. na dzień 30.09.2019 r., z kolei na dzień 30.09.2018 r. ilość akcji była równa 3 680 500 szt. Rozwodniona ilość akcji uwzględnia akcje oferowane (180 000 szt.) w ramach programu motywacyjnego.

**Dane za III kwartał 2019 r. zostały ustalone poprzez odjęcie od danych za okres III kwartałów 2019 danych wykazanych przez Spółkę w raporcie za pierwsze półrocze 2019 r. (objętych przeglądem).*

**Dane za III kwartał 2018 r. zostały ustalone poprzez odjęcie od danych za okres III kwartałów 2018 danych wykazanych przez Spółkę w objętym przeglądem skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za pierwsze półrocze 2018 r. (śródroczne informacje finansowe) sporządzonym zgodnie z MSSF.*

Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (dane w tys. PLN)

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitały razem
Stan na początek okresu 01.01.2019	368	54 783	2 803	-36 359	-13 773	7 822
<i>Zmiana polityki rachunkowości</i>	0	0	0	0	0	0
Stan na początek okresu 01.01.2019 skorygowany	368	54 783	2 803	-36 359	-13 773	7 822
Wynik okresu	0	0	0	0	-10 474	-10 474
Podwyższenie kapitału zakładowego	46	9 009	0	0	0	9 055
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitały	0	0	0	-13 773	13 773	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	2 102	0	0	2 102
Stan na koniec okresu 30.09.2019	414	63 792	4 905	-50 132	-10 474	8 505

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	Pozostałe kapitały	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitały razem
Stan na początek okresu 01.01.2018	368	54 783	0	-17 107	-19 252	18 792
<i>Zmiana polityki rachunkowości</i>	0	0	0	0	0	0
Stan na początek okresu 01.01.2018 skorygowany	368	54 783	0	-17 107	-19 252	18 792
Wynik okresu	0	0	0	0	-10 791	-10 791
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitały	0	0	0	-19 252	19 252	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	2 102	0	0	2 102
Stan na koniec okresu 30.09.2018	368	54 783	2 102	-36 359	-10 791	10 103

Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych (dane w tys. PLN)

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 – 30.09.2018
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-10 474	-10 791
Korekty o pozycje:	2 502	2 039
<i>Amortyzacja</i>	491	133
<i>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych</i>	0	-57
<i>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</i>	-44	-10
<i>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</i>	-47	-129
<i>Podatek dochodowy bieżącego okresu</i>	0	0
<i>Zapłacony podatek dochodowy</i>	0	0
<i>Pozostałe pozycje netto</i>	2 102	2 102
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą stanu kapitału obrotowego	-7 971	-8 752
Zmiana stanu kapitału obrotowego, w tym:	173	-523
<i>Zmiana stanu należności</i>	112	-1 551
<i>Zmiana stanu zapasów</i>	0	592
<i>Zmiana stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych</i>	75	0
<i>Zmiana stanu rezerw</i>	349	38
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</i>	125	171
<i>Zmiana stanu pozostałych aktywów</i>	391	69
<i>Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów</i>	132	158
<i>Inne korekty (podwyższenie kapitału)</i>	-1 011	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 798	-9 274
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	19	0
Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	0	10 144
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-1 945	-777
Wydatki na nabycie udziałów w jednostkach powiązanych	0	-206
Otrzymane odsetki	46	20
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 880	9 182
Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	10 066	0
Spłat zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-23	-22
Zapłacone odsetki	-2	-9
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	10 041	-31
ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	363	-124
<i>Różnice kursowe netto</i>	0	57
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 755	4 829
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	2 117	4 705

Przyjęte zasady rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku i są zgodne z zasadami rachunkowości zaprezentowanymi w pkt „Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego” Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku, ppkt „Przyjęte zasady rachunkowości”.

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Przyjęte zmiany dotyczące zasad rachunkowości są spójne ze zmianami zaprezentowanymi w pkt „Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego” Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku, ppkt „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości”.

Wpływ przyjętych zmian rachunkowości na śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe DataWalk S.A. za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku jest tożsamy z efektem wdrożenia nowych zasad rachunkowości zaprezentowanym w pkt „Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego” Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku, ppkt „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości”.

Szacunki i profesjonalny osąd

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga dokonania szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Mimo, że przyjęte założenia i szacunki opierają się na najlepszej wiedzy kierownictwa Spółki na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym dnia 30 września 2019 roku nie wystąpiły istotne zmiany w sposobie dokonywania szacunków w porównaniu do zasad opisanych w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku z wyjątkiem przyjętych nowych standardów rachunkowości opisanych w punkcie „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości” niniejszego sprawozdania.

.....
Paweł Wieczyński
Prezes Zarządu

.....
Krystian Piećko
Członek Zarządu

.....
Sergiusz Borysławski
Członek Zarządu

Wrocław, dnia 29 listopada 2019 r.



DataWalk S.A.

ul. Rzeźnicza 32-33

50-130 Wrocław

tel.: +48 71 707 21 74

fax: +48 71 707 22 73

e-mail: biuro@datawalk.com

Kontakt dla inwestorów:

Sergiusz Borysławski

Członek Zarządu

inwestorzy@datawalk.com

