

DITIX

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU

DITIX S.A.



SPÓŁKA NOTOWANA NA

**NEW/
CONNECT**

WARSZAWA

14 lutego 2023 roku

Spis treści

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

1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za IV kwartał 2022 roku

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

Sprawozdanie finansowe zawiera skrócone jednostkowe dane finansowe spółki DITIX S.A. („Spółka”, „Emitent”) za IV kwartał 2022 roku i obejmuje okres od dnia 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od dnia 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej, zawierające dane za okres od dnia 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

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

2. Podstawowe informacje o spółce

2.1. Dane Spółki

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

2.2. Działalność Spółki

Działalność Spółki dzieli się na dwa obszary:

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

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

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

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

2.3. Zarząd

Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Prezes Zarządu	Bogdan Dzimira
-----------------------	----------------

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

2.4. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Aneta Kowalska
Członek Rady Nadzorczej	Agnieszka Bieńkowska
Członek Rady Nadzorczej	Joanna Ryguła
Członek Rady Nadzorczej	Michał Bieńkowski
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Janducha

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

3. Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 roku

3.1. Bilans jednostkowy

Lp.	Tytuł	31.12.2022	31.12.2021
A	AKTYWA TRWAŁE	704 260,05	619 629,84
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	84 260,05	221 129,84
1.	Środki trwałe	67 647,96	204 517,75
2.	Środki trwałe w budowie	16 612,09	16 612,09
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	620 000,00	398 500,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	620 000,00	398 500,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	2 311 239,65	2 249 069,33
I	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 888 339,38	1 800 600,04
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 888 339,38	1 800 600,04
III	Inwestycje krótkoterminowe	12 453,25	53 523,79
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 453,25	53 523,79

2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	410 447,02	394 945,50
C	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	3 015 499,70	2 868 699,17

Lp.	Tytuł	31.12.2022	31.12.2021
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 665 795,74	2 420 824,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 868 800,00	1 599 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	917 704,00	999 796,40
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VII I	Zysk (strata) netto	-120 708,26	-177 972,40
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	349 703,96	447 875,17
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	66 624,07	177 501,35
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	66 624,07	177 501,35
III	Zobowiązania krótkoterminowe	283 079,89	270 373,82
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	283 079,89	270 373,82
4	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	PASYWA RAZEM	3 015 699,17	2 868 699,17

3.2. Jednostkowy Rachunek zysków i strat`

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 – 31.12.2021
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	245 718,58	377 564,37	54 548,24	60 924,77
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	245 718,58	377 564,37	54 548,24	60 924,77
II.	Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	374 716,67	592 711,47	94 586,71	132 968,60
I.	Amortyzacja	82 161,47	101 309,37	17 121,10	25 327,32
II.	Zużycie materiałów i energii	13 658,82	14 817,85	13 003,82	389,76
III.	Usługi obce	82 161,37	263 571,78	23 509,69	64 292,02
IV.	Podatki i opłaty	20 325,66	31 484,43	4 799,60	5 470,46
V.	Wynagrodzenia	151 611,29	152 665,94	31 726,85	32 643,06
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 264,06	21 382,74	3 042,18	3 085,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5534,00	7 479,36	1 383,47	1 760,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-128 998,09	-215 147,10	-40 038,47	-72 043,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne	23 408,24	12 061,10	-	7 390,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	23 408,24	12 061,10	-	7 390,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne	15 116,09	25 983,01	6 926,12	14 541,12
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	15 116,09	25 983,01	6 926,12	14 541,12
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-120 705,94	-229 069,01	-46 964,59	-79 194,71
G.	Przychody finansowe	0,01	53 970,95	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	0,01	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	53 970,95	-	-
H.	Koszty finansowe	2,33	1239,65	0,45	-
I.	Odsetki	2,33	0,63	0,45	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	1239,02	-	-

K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-120 708,26	-176 337,71	-46 965,04	-79 194,80
L.	Podatek dochodowy	-	1 634,69	-	1 634,69
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-120 704,26	-177 972,40	-46 965,04	-80 829,49

3.3. Jednostkowe Zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 – 31.12.2021
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 420 824,00	2 600 912,91	2 712 760,78	2 501 653,49
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 599 000,00	1 599 000,00	1 868 800,00	1 599 000,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	269 800,00	-	-	-
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 868 800,00	1 599 000,00	1 868 800,00	1 599 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	999 796,40	603 929,35	917 704,00	999 796,40
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-82 092,40	395 867,05	-	-
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	917 704,00	999 796,40	917 704,00	999 796,40
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał rezerwowy na początek okresu	-	500 000,00	-	-
4.1	Zmiany kapitału rezerwowego	-	-500 000,00	-	-
4.2	Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-102 016,44	-	-
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	102 016,44	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	102 016,44	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu po korektach	-	-	73 743,22	97 142,91
5.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-73 743,22	-97 142,91
6.	Wynik netto	-120 708,26	-177 972,40	-46 965,04	-80 829,49
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 665 795,74	2 420 824,00	2 665 795,74	2 420 824,00

3.4. Jednostkowy Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 – 31.12.2021
A.I.	Zysk (strata) netto	-120 708,26	-177 972,40	-46 965,04	-80 829,49
A.II.	Korekty razem	-25 258,22	265 609,94	31 468,19	241 755,08
1.	Amortyzacja	82 161,47	101 309,37	17 121,10	25 327,32

2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-16 884,90	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-	-	15 000,00
7.	Zmiana stanu należności	-87 739,34	17 713,81	5 438,85	17 029,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów,	12 706,07	120 704,51	8 325,81	139 167,04
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	--15 501,52	23 765,74	582,43	40 997,87
10.	Inne korekty	-	2116,51	-	4 233,02
	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-145 966,48	87 637,54	-15 496,85	160 925,59
B.I	Wpływy z działalności inwestycyjnej	71 593,22	-	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71 593,22	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
B.II	Wydatki	-221 500,00	-313 500,00	-	-193 500,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-15 000,00	-	-15 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe	-221 500,00	-298 500,00	-	-178 500,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-149 906,78	-313 500,00	-	-193 500,00
C.I	Wpływy z działalności finansowej	365 680,00	139 000,00	-	139 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	365 680,00	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	139 000,00	-	139 000,00
3.	Dywidenda	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
C.II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	-110 877,28	-41 650,77	-10 096,33	-154 137,49
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-110 877,28	-	-10 096,33	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-41 650,77	-	-3 903,74
8.	Odsetki	-	-	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-150 233,75
	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	254 802,72	97 349,23	-10 096,33	-15 137,49

D.	Zmiana stanu środków pieniężnych	-41 070,54	-128 513,23	-25 593,18	-47 711,90
	Środki pieniężne na początek okresu	53 523,79	182 037,02	38 046,43	101 235,69
	Środki pieniężne na koniec okresu	12 453,25	53 523,79	12 453,25	53 523,79

4. Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 roku

4.1. Skonsolidowany Bilans

Lp.	Tytuł	31.12.2022	31.12.2021 *
A	AKTYWA TRWAŁE	84260,05	-
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	84 260,05	-
1.	Środki trwałe	67 647,96	-
2.	Środki trwałe w budowie	16 612,09	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	2 892 190,57	-
I	Zapasy	509 806,56	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	509 806,56	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawę i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 935 272,52	-
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-

3.	Należności od pozostałych jednostek	1 935 272,52	
III	Inwestycje krótkoterminowe	36 664,47	-
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 664,47	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	410 447,02	
C	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	2 976 450,62	

*w 2021 r. Emitent nie sporządził skonsolidowanego bilansu

Lp.	Tytuł	31.12.2022	31.12.2021 *
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 622 601,15	-
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 868 800,00	-
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	917 704,00	-
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7055,93	-
VII I	Zysk (strata) netto	-156 846,92	-
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	353 849,47	-
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	66 624,07	
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	66 624,07	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	287 225,4	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 431,58	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	285 793,82	-
4	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	PASYWA RAZEM	2 976 450,62	-

4.2. Skonsolidowany Rachunek zysków i strat

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021*	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 – 31.12.2021*
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	257 014,49	-	54 914,19	-
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	257 014,49	-	54 914,19	-
II.	Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	422 975,88	-	117 952,93	-
I.	Amortyzacja	82 161,47	-	17 121,1	-
II.	Zużycie materiałów i energii	13 658,82	-	13 003,82	-
III.	Usługi obce	118 240,01	-	35 375,91	-
IV.	Podatki i opłaty	21 006,23	-	4 799,60	-
V.	Wynagrodzenia	163 111,29	-	43 226,85	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 264,06	-	3 042,18	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5534	-	1 383,47	-
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
.					
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-165 961,39	-	-63 038,74	-
D.	Pozostałe przychody operacyjne	23 408,24	-	-	-
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	23 408,24	-	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	15 465,09	-	7 275,12	-
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	15 465,09	-	7 275,12	-
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-158 018,24	-	-70 313,86	-
G.	Przychody finansowe	1 326,48	-	1 326,47	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 326,47	-	-	-
II.	Odsetki	0,01	-	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	1 326,47	-	1 326,47	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	155,16	-	153,28	-
I.	Odsetki	2,33	-	0,45	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-

IV.	Inne	152,83	-	152,83	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-156 846,92	-	-69 140,67	-
L.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-156 846,92	-	-69 140,67	-

*W 2021r. Emitent nie sporządził skonsolidowanego rachunku zysków i strat.

4.3. Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021*	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 – 31.12.2021*
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 413 843,99	-	2 691 741,82	-
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 599 00,00	-	1 868 800,00	-
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	269 800,00	-	-	-
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 868 800,00	-	1 868 800,00	-
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 095 676,40	-	917 704,00	-
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-177 972,40	-	-	-
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	917 704,00	-	917 704,00	-
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Kapitał rezerwowy na początek okresu	-	-	-	-
4.1	Zmiany kapitału rezerwowego	-	-	-	-
4.2	Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-184 952,41	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	184 952,41	-	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	185 028,33	-	7 055,93	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu po korektach	7 055,93	-	94 762,18	-
5.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 055,93	-	-94 762,18	-
6.	Wynik netto	-156 846,92	-	-69 140,67	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 622 601,15	-	2 622 601,15	-

*W 2021r. Emitent nie sporządził skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym.

4.4. Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	Tytuł	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021*	01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 – 31.12.2021*
A.I.	Zysk (strata) netto	-156 846,92	-	-69 140,67	-
A.II.	Korekty razem	-63 967,03	-	25 562,23	-
1.	Amortyzacja	82 237	-	17 196,63	-

2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-	-	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-16 884,90	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-170 000	-	-	-
7.	Zmiana stanu należności	-88 982,70	-	1 482,31	-
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	145 202,60	-	6274,96	-
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 463,50	-	601,46	-
10.	Inne korekty	-75,53	-	6,87	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		-220 813,95	-	-43 578,44	-
B.I	Wpływy z działalności inwestycyjnej	71 593,22	-	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71 593,22	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
B.II	Wydatki	-	-	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		71 593,22	-	-	-
C.I	Wpływy z działalności finansowej	365 680,00	-	-	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	365 680,00	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3.	Dywidenda	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
C.II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	-239 877,28	-	-10 096,33	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-239 877,28	-	-10 096,33	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	-	-	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		125 802,72	-	-10 096,33	-

D.	Zmiana stanu środków pieniężnych	-23 418,01	-	-53 812,08	-
	Środki pieniężne na początek okresu	60 082,48	-	90 470,07	-
	Środki pieniężne na koniec okresu	36 664,47	-	36 664,47	-

*W 2021r. Emitent nie sporządził skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych.

5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego

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

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

Raport kwartalny za IV kwartał 2022 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Raport skonsolidowany nie zawiera danych porównawczych z uwagi na ich brak w ubiegłym roku, wynikający z braku obowiązku sporządzania raportu skonsolidowanego.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

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

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

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

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

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

Bilans sporządza się metoda pełną.

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

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej

wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Skonsolidowane wyniki finansowe Grupy zostały sporządzone metodą pełną, polegającą na sumowaniu poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostki zależnej w pełnej wartości, bez względu na udział jednostki dominującej w własności jednostki zależnej, oraz dokonaniu wyłączeń i korekt.

6. Komentarz zarządu Spółki

W IV kwartale 2022 r. Ditix S.A. („Emitent”) prowadziła działalność operacyjną związaną z odzyskiwaniem wierzytelności pieniężnych nabywanych na własny koszt i ryzyko. Jednocześnie Emitent wspierał działalność spółki zależnej Ditix Games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością („Ditix Games”).

W okresie od 1 października 2022 roku do daty niniejszego raportu miały miejsce następujące istotne zdarzenia:

W dniu 20 października 2022 roku Emitent poinformował o zakończeniu współpracy z firmą DreamStorm Studios Piotr Penar z siedzibą w Gliwicach ("DreamStorm Studios") na realizację gry mobilnej "Kajko i Kokosz: Buduj i Rządź" z uwagi na niewywiązywanie się zleceniobiorcy z postanowień umowy. Z tytułu wynagrodzenia została dotychczas przekazana przez Ditix Games na konto DreamStorm Studios kwota 504 300 zł brutto. Pozostała płatność w kwocie równej 104 550 zł brutto nie została zrealizowana z powodu nie dokończenia prac nad grą i braku realizacji poprawek wskazanych przez zleceniodawcę.

W dniu 14 listopada 2022 roku udostępniony został przez Emitenta raport Spółki za III kwartał 2022 r.

W dniu 2 grudnia Emitent poinformował, na podstawie informacji otrzymanej od spółki zależnej Ditix Games, iż DreamStorm Studios - Wykonawca gry "Kajko i Kokosz: Buduj i Rządź" - do dnia dzisiejszego nie przekazała spółce Ditix Games kodów źródłowych i dokumentacji projektu, umożliwiających dalsze prace nad grą. Reprezentująca Ditix Games kancelaria prawna podejmuje kroki prawne przeciw Wykonawcy. Z uwagi na powyższe, prace nad grą zostały zawieszona na czas nieokreślony.

Po dodatkowej analizie sprawy dokonanej przez reprezentującą Ditix Games kancelarię prawną, która zidentyfikowała błędy aplikacji i zaniechania producenta gry, kancelaria zmodyfikowała formę rozwiązania umowy i w imieniu Ditix Games złożyła oświadczenie o odstąpieniu od Umowy na podstawie art. 635 Kodeksu Cywilnego.

Omówienie wyników finansowych za czwarty kwartał 2022 roku:

Niniejszy raport okresowy za czwarty kwartał 2022 r. jest raportem prezentującym skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej („Grupa”), którą Ditix S.A. tworzy wraz ze spółką zależną Ditix Games. Poniżej przedstawiamy omówienie wyników finansowych na podstawie danych skonsolidowanych oraz jednostkowych.

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

W czwartym kwartale 2022 r. Grupa osiągnęła wartość przychodów ze sprzedaży na poziomie 54,9 tys. zł co oznacza spadek przychodów o 28% w stosunku do poprzedniego kwartału. Ponad 99% przychodów wygenerowała jednostka dominująca z działalności windykacyjnej. Spółka zależna Ditix Games

wygenerowała poniżej 1% przychodów. Niski udział spółki zależnej w przychodach Grupy Kapitałowej wynikał z niedokończenia przez developera gry „Kajko i Kokosz: Buduj i Rządź” i decyzji o jej wycofaniu z serwerów na początku października 2022 roku. Strata netto Grupy Kapitałowej na poziomie 69,1 tys. zł wynika przede wszystkim z kumulacji kosztów przypadających na końcowy okres roku obrotowego, w tym tych związanych z opłatami wynikającymi z obecności Emitenta w obrocie giełdowym. W rachunku jednostkowym strata netto była na poziomie 47 tys. zł i była niższa w stosunku do roku poprzedniego o 42%.

W strukturze kosztów rodzajowych Grupy największą pozycję stanowią wynagrodzenia, wynikające z umów zleceń i o pracę oraz wynagrodzenia rady nadzorczej, będące na poziomie niespełna 37% kosztów działalności operacyjnej. Usługi obce stanowiły 30%, natomiast amortyzacja 15% kosztów działalności operacyjnej. Amortyzacja nie jest kosztem gotówkowym, jednak miała istotny wpływ na wartość osiągniętych kosztów rodzajowych i zmniejszenie wyniku ze sprzedaży. Zużycie materiałów i energii, podatki i opłaty, ubezpieczenia społeczne i pozostałe koszty rodzajowe osiągnęły łącznie 18% udziału w kosztach operacyjnych.

Nie odnotowano w czwartym kwartale pozostałych przychodów operacyjnych.

Grupa osiągnęła przychody finansowe, odnotowując zyski z inwestycji w związku z ulokowaniem nadwyżek finansowych w funduszu inwestycyjnym.

Wartość aktywów ogółem Grupy na koniec IV kwartału 2022 r. zmniejszyła się o ponad 2% w stosunku do poprzedniego kwartału. Zmiany bilansu dotyczą zmniejszenia wartości leasingowanych środków trwałych oraz wartości inwestycji krótkoterminowych. Stan zapasów, które Grupa identyfikuje w związku z realizowaną inwestycją w produkcję aplikacji, nie zmienił się.

Aktywa trwałe stanowiły niespełna 3% w strukturze bilansu Grupy. W sprawozdaniu skonsolidowanym Grupy inwestycja Emitenta w udziały spółki zależnej w kwocie 620 tys. zł została wyłączona.

Aktywa obrotowe stanowiły ponad 97% bilansu Grupy na koniec IV kwartału 2022 roku. Największą pozycję stanowiły należności krótkoterminowe (należności od dłużników z pakietów wierzytelności) z ponad 65% udziałem w aktywach ogółem, następnie półprodukty i produkty w toku, stanowiące nakłady na produkcję aplikacji z ponad 17% udziałem w aktywach ogółem oraz rozliczenia międzyokresowe (dotyczące księgowania pakietów wierzytelności) z niespełna 14% udziałem. Pozostałą pozycję stanowią inwestycje krótkoterminowe (udział 1%).

Po stronie pasywów Grupy, wg stanu na koniec IV kwartału 2022 r., kapitał własny uległ zmniejszeniu w stosunku do poprzedniego kwartału o niespełna 3%. Na zmianę kapitału własnego Grupy wpływ miała osiągnięta strata netto. Udział kapitału własnego na koniec IV kwartału 2022 roku przekroczył 88% pasywów ogółem.

Wg stanu na koniec czwartego kwartału 2022 roku zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zmniejszyły się w stosunku do poprzedniego kwartału o 1%, stanowiąc 12% pasywów. Największy udział w zobowiązaniach ogółem mają zobowiązania leasingu operacyjnego z podziałem na część długo- i krótkoterminową. Zobowiązania długoterminowe stanowiły niespełna 19% a zobowiązania krótkoterminowe ponad 81% w zobowiązaniach ogółem Grupy. Emitent nie posiada kredytów bankowych.

Rachunek przepływów pieniężnych Grupy, wg stanu na koniec IV kwartału 2022 roku, wykazał spadek stanu środków pieniężnych o niespełna 54 tys. zł. Negatywny wpływ na stan środków pieniężnych miało ujemne saldo rachunku przepływów z działalności operacyjnej. Saldo przepływów z działalności inwestycyjnej pozostało bez zmian natomiast saldo działalności finansowej odnotowało niewielki minus.

7. Informacja dotycząca prognoz

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

8. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

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

Nazwa spółki zależnej	DITIX GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
Nr KRS	0000864188
Kapitał zakładowy	620.000 zł
REGON	387316476
NIP	5252839420
Struktura udziałowców	100% udziałów DITIX S.A.
Zarząd	Wojciech Ryguła – Prezes Zarządu Bogdan Dzimira – Członek Zarządu

Spółka DITIX GAMES sp. z o.o. została zarejestrowana w dniu 14 października 2020 r. i jest jednostką zależną wobec DITIX S.A.

Spółka zależna DITIX GAMES sp. z o.o. prowadzi działalność gamingową, polegającą na wydawaniu gier komputerowych, zlecając jej produkcję podmiotom zewnętrznym. DITIX Games koncentruje się na działaniach w obszarze gier mobilnych z segmentu free to play, typu casual o tematyce zręcznościowej (arcade), wykorzystując grafikę i modele 2D oraz 3D.

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

W czwartym kwartale 2022 roku Emitent prowadził działalność operacyjną w zakresie obsługi własnych portfeli wierzytelności oraz działalność spółki zależnej DITIX Games.

Ponad 90% przychodów Emitenta stanowiły wpłaty od komorników sądowych obsługujących portfele wierzytelności. Regularne wpłaty komornicze z tytułu posiadanych wierzytelności zapewniają płynność finansową. Sytuacja płynnościowa Spółki jest stabilna.

Gra mobilna „Kajko i Kokosz; Buduj i Rządź” została zdjęta z serwera na początku października 2022 roku, w związku z tym przychody spółki zależnej odnotowano na niewielkim poziomie.

Emitent rozważa podjęcie działań zmierzających do pozyskania inwestora strategicznego, który mógłby znacząco dokapitalizować Emitenta i wzmocnić bazę kapitałową do kontynuowania dotychczasowej działalności lub zmiany profilu. Poprawa sytuacji na rynkach kapitałowych w ostatnim czasie może sprzyjać podejmowaniu rozmów i negocjacji z potencjalnymi inwestorami strategicznymi.

Emitent zawiesił prace nad grą „Kajko i Kokosz: Buduj i Rządź” na czas nieokreślony. Dotychczas nie zapadła decyzja czy i ewentualnie kiedy projekt mógłby zostać wznowiony z udziałem innego producenta gry. Rozstrzygnięcia w tym zakresie mogą zapaść w ciągu najbliższych kilku miesięcy.

10. Struktura akcjonariatu

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

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	% udział w kapitale i głosach na WZ
Bogdan Dzimira z małżonką	4 219 291	22,58
Dariusz Marciniak	2 449 144	13,11
Ryszard Wasilewski	1 453 454	7,78
Pozostali	10 566 111	56,51
RAZEM	18 688 000	100,00

Łączna liczba wszystkich akcji Spółki wynosi 18.688.000 o wartości nominalnej 0,10 zł każda, łącznej wartości nominalnej kapitału zakładowego wynosi 1.868.800,- zł. (jeden milion osiemset sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset złotych).

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu liczba osób zatrudnionych w oparciu o umowę o pracę przez Emitenta wynosiła 1 osobę (1 etat).

12. Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

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

Zarząd Spółki:

Bogdan Dzimira – Prezes Zarządu

Warszawa, dn. 14 lutego 2023 r.