

DIGITAL AVENUE S.A.

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU

(OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 31 MARCA 2020 ROKU)



NINIEJSZY RAPORT KWARTALNY ZOSTAŁ SPORZĄDZONY STOSOWNIE DO POSTANOWIEŃ § 5 ust. 4.1 i 4.2 ZAŁĄCZNIKA NR 3 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Warszawa, 5 maja 2020 roku

Pismo Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Za nami bardzo intensywny kwartał, w którym miały miejsce istotne zdarzenia dla dalszego rozwoju Spółki. W lutym br. podpisaliśmy bowiem list intencyjny ze studium deweloperskim działającym w branży gier komputerowych, zgodnie z którym obie spółki postanowiły podjąć negocjacje w sprawie połączenia. Oba podmioty rozpoczęły wówczas negocjacje i proces due diligence.

W dniu 27 kwietnia 2020 roku doszło do podpisania Term Sheet (Porozumienie o podstawowych warunkach transakcji) w sprawie połączenia z producentem gier komputerowych - ICE CODE GAMES Sp. z o.o. Zgodnie z nim Digital Avenue S.A. oraz ICE CODE GAMES Sp. z o.o. zamierzają przeprowadzić proces połączenia poprzez przeniesienie całego majątku ICE CODE GAMES Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej na Digital Avenue S.A. jako spółki przejmującej w zamian za akcje, które spółka przejmująca wyda wspólnikom spółki przejmowanej. Na potrzeby planowanego połączenia, wartości obu spółek określone zostaną przez niezależnego biegłego rewidenta oraz zostaną ustalone w Planie Połączenia, który ma zostać podpisany w terminie najpóźniej do dnia 30 czerwca 2020 r.

Wyrażamy przekonanie, że połączenie z ICE CODE GAMES przyniesie istotne korzyści dla naszego dalszego rozwoju i umożliwi wykorzystanie uzupełniających się potencjałów oraz efekty synergii, jak również statusu spółki publicznej. Po połączeniu Digital Avenue S.A. będzie działała w oparciu o działalność ICE CODE GAMES Sp. z o.o., czyli w branży gier komputerowych i konsolowych.

ICE CODE GAMES jest studium deweloperskim z branży gier komputerowych, które pracuje obecnie nad niezapowiedzianym tytułem o kodowej nazwie „Projekt W” opartym o znane IP i podpisało umowę wydawniczą z czołowym światowym wydawcą gier komputerowych, który pokryje koszty produkcji gry, będzie odpowiedzialny za globalną dystrybucję i marketing oraz aktywnie wesprze ICE CODE GAMES w procesie produkcji w celu zachowania wysokiej jakości gry. ICE CODE GAMES otrzymało również dofinansowanie w ramach Programu GameINN na realizację projektu „DEMIURG - Wspierany sztuczną inteligencją system kreacji treści do gier z widokiem z lotu ptaka”. Całkowity koszt projektu wynosi ponad 5,41 mln zł, a wartość dofinansowania przekracza 3,95 mln zł. Docelowo z wykorzystaniem systemu planowane jest stworzenie dwóch kolejnych gier z budżetem produkcyjnym sięgającym kilku milionów złotych każda.

Potencjalne połączenie Digital Avenue S.A. z ICE CODE GAMES Sp. z o.o. zapewne przyczyni się do rozwoju Spółki i wzrostu jej wartości.

Zachęcamy do lektury raportu.

Z poważaniem

Prezes Zarządu
Łukasz Górski

SPIS TREŚCI

1.	Podstawowe informacje o Emitencie	4
2.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	6
3.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 roku.	9
4.	Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.	16
5.	Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem.	18
6.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.	18
7.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych dotychczas prognoz wyników finansowych na 2020 rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.	19
8.	Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.	19
9.	Informacja dotycząca liczby zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.	19
10.	Oświadczenie Zarządu.	19

1. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE

1.1. DANE REJESTROWE

Firma	DIGITAL AVENUE S.A.
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Biała 4, lok 34c/34d, 00-895 Warszawa
Tel./fax	12 654 05 19
Internet	www.digitalavenue.pl
E-mail	digitalavenue@vp.pl
KRS	0000282571
REGON	020512760
NIP	8971729452

1.2. GŁÓWNY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu emitent nie prowadzi działalności operacyjnej.

W dniu 27 kwietnia 2020 r. Spółka dostrzegając korzyści płynące z zacieśnienia współpracy i zamierzając wykorzystać efekty synergii płynące z posiadanego doświadczenia oraz potencjału obu podmiotów, zawarła porozumienie o podstawowych warunkach transakcji z ICE CODE GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „ICE CODE”). Zamiarem Spółki jest przeprowadzenie procesu połączenia z ICE CODE poprzez przeniesienie całego majątku ICE CODE na Spółkę za akcje, które Spółka wyda wspólnikom ICE CODE.

Po dokonaniu połączenia Spółka będzie działała w oparciu o działalność ICE CODE.

ICE CODE to studio game deweloperskie założone w 2017 roku, będące twórcą cyberpunkowej strategii Re-Legion, oraz kilku mniejszych tytułów na PC, urządzenia mobilne oraz VR. ICE CODE liczy niemal trzydziestu twórców oraz aktywnie rozrasta się m.in. tworząc od niedawna oddział w Rzeszowie.

1.3. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

Zarząd:

Na dzień 31 marca 2020 r., a także na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

- Pan Łukasz Górski – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Na dzień 31 marca 2020 r., a także na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Marek Kamola
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Pan Grzegorz Gońda
- Członek Rady Nadzorczej – Pan Roman Bryś
- Członek Rady Nadzorczej – Pan Paweł Czarnopyś
- Członek Rady Nadzorczej – Pan Sławomir Ziemiński

1.4. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.271.002,70 zł (jeden milion dwieście siedemdziesiąt jeden tysięcy dwa złote siedemdziesiąt groszy) i dzieli się na 12.710.027 (dwanaście milionów siedemset dziesięć tysięcy dwadzieścia siedem) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 10 groszy każda akcja.

1.5. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Akcjonariat Spółki według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym Spółki na dzień 31 marca 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% akcji w kapitale	% głosów na WZ
January Ciszewski	5 849 640	5 849 640	46,02 %	46,02 %
Krzysztof Samek	660 010	660 010	5,19 %	5,19 %
Artur Górski	640 000	640 000	5,04 %	5,04 %
Pozostali	5 560 377	5 560 377	43,75 %	43,75 %
Razem	12 710 027	12 710 027	100,00 %	100,00 %

2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny spółki Digital Avenue S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2).

Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. 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. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

2.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie przyniosą korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- | | |
|---|------|
| a) dla wartości niematerialnych i prawnych: | |
| • koszty zakończonych prac rozwojowych | 20 % |
| • autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 50 % |
| • wartość firmy | 20 % |
| • inne wartości niematerialne i prawne | - % |
| b) dla środków trwałych: | |
| • budynki i budowle | - % |
| • urządzenia techniczne i maszyny | 30 % |
| • środki transportu | - % |
| • pozostałe środki trwałe | - % |

2.2. Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości godziwej.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

2.3. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

2.4. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień poprzedzający transakcję. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

2.5. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

2.6. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższenia kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto, do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

2.7. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

2.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, koszty prac rozwojowych.

2.9. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

2.10. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim:

- przychody z tytułu reklamy internetowej,
- przychody z tytułu abonamentów za dostęp do usług dodatkowych,
- przychody z tytułu handlu internetowego (ecommerce), w tym sprzedaż produktów mobilnych i rozwiązań dla klientów korporacyjnych

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Waluta funkcjonalna

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym są mierzone przy użyciu waluty podstawowej dla środowiska ekonomicznego, w którym Spółka działa („waluta funkcjonalna”), czyli złoty polski. Walutą prezentacyjną sprawozdania finansowego jest również złoty polski („zł”). Dane w sprawozdaniu prezentowane są w złotych.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU

3.1. BILANS

Nazwa	31-03-2020	31-03-2019
- AKTYWA	633 449,94	873 762,15
A Aktywa trwałe	33 744,28	382 165,24
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	105 000,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	105 000,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	4 050,13
1 Środki trwałe	0,00	4 050,13
a grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00
c urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d środki transportu	0,00	0,00
e inne środki trwałe	0,00	4 050,13
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	168 720,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	168 720,00
a w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w poz. jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c w pozostałych jednostkach:	0,00	168 720,00
- udziały lub akcje	0,00	168 720,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 744,28	104 395,11
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 744,28	104 395,11
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	599 705,66	491 596,91
I Zapasy	11,11	29 805,77
1 Materiały	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00

4	Towary	0,00	29 437,60
5	Zaliczki na dostawy i usługi	11,11	368,17
II	Należności krótkoterminowe	8 961,97	100 391,92
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	8 961,97	100 391,92
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 113,15	91 692,75
-	do 12 miesięcy	2 113,15	91 692,75
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. pod., dot., ceł, ubezpie. in. tyt. publ.-praw	2 789,82	4 640,17
c	inne	4 059,00	4 059,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	588 482,58	361 195,50
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	588 482,58	361 195,50
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	588 482,58	361 195,50
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	588 482,58	6 372,57
-	inne środki pieniężne	0,00	4 822,93
-	inne aktywa pieniężne	0,00	350 000,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 250,00	203,72
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	633 449,94	873 762,15
-	PASYWA	633 449,94	873 762,15
A	Kapitał (fundusz) własny	630 555,80	697 180,82
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 271 002,70	1 271 002,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 800 478,82	2 125 517,81
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 800 478,82	2 125 517,81
2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 418 096,20	-2 622 311,50
VI	Zysk (strata) netto	-22 829,52	- 77 028,19
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 894,14	176 581,33
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	18 000,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	18 000,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 894,14	158 581,33
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 894,14	158 581,33
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 130,00	23 207,82
-	do 12 miesięcy	2 130,00	23 207,82
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. pod., ceł, ubezpiec. innych tyt. publ.-praw.	764,14	93 073,52
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	41 399,00
i	inne	0,00	900,99
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	Pasywa razem	633 449,94	873 762,15

3.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PLN) - wariant porównawczy

Nazwa		01-01-2020 -31-03-2020	01-01-2019 -31-03-2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	138 319,98
I	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	138 319,98
III	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jedn.	0,00	0,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	22 946,90	262 790,18
I	Amortyzacja	0,00	15 253,17
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	519,33
III	Usługi obce	15 872,90	77 804,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	316,40
a	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 074,00	148 317,63
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	19 658,24
a	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	921,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-22 946,90	-124 471,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	359,00	130,92
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	359,00	130,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,62	235,60
I	Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,62	235,60
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22 588,52	-124 575,88
G	Przychody finansowe	0,00	47 556,94
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	722,03
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	46 736,00
V	Inne	0,00	98,91
H	Koszty finansowe	241,00	9,25
I	Odsetki, w tym:	241,00	4,07
a	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	5,18
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-22 829,52	-77 028,19
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-22 829,52	-77 028,19

3.3. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nazwa		31-03-2020	31-03-2019
A	Przepływy śr. pien. z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	- 22 829,52	- 77 028,19
II	Korekty razem	-45 550,84	156 505,98
1	Amortyzacja	0,00	15 253,17
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	-368,17
7	Zmiana stanu należności	-2 282,33	179 510,67
8	Zmiana stanu zob. krótk., z wyj. pożyczek i kredyt	-41 018,51	-38 000,62
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 250,00	110,93
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z dział. oper. (I+/-II)	-68 380,36	33 155,97
B	Przepływy śr. pien. z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wart.n. i pr. oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.n.i pr	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne (wycena OAT)	0,00	-44 736,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie wart.n. i pr. oraz rzecz. aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wart.n. i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pien.netto z dział. inwestycyjnej (I-II)	0,00	-44 736,00
C	Przepływy śr. pien. z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wp. netto z em. akcji i instr.kap.oraz dopł.do kap	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00

3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypł. na rzecz właśc., wyd. z tyt. podz. zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobow. z tyt. umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pien.netto z dział.finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepl.pien. netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-68 380,36	33 155,97
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-68 380,36	33 155,97
I	zmiana stanu śr.pieniężnych z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	656 862,94	328 039,53
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	588 482,58	361 195,50
H	w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Nazwa		31-03-2020	31-03-2019
I	I. Kapitał (fundusz) własny na początek okr. (BO)	653 385,32	774 209,01
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
II	I.a. Kap. (fundusz) wł. na pocz. okr. (BO), po kor.	653 385,32	774 209,01
1	1.Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 271 002,70	1 271 002,70
1	1.1.Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2	1.2.Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 271 002,70	1 271 002,70
2	2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 800 478,82	2 125 517,81
1	2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3	- podziału zysku(ponad wymaganą ustawowo min.wart.	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- pokrycia straty	0,00	0,00
2	2.2.Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okr.	1 800 478,82	2 125 517,81
3	3.Kapitał (fundusz) z aktualiz.wyceny na pocz.okr.	0,00	0,00
1	3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktual. wyceny	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2	3.2.Kapitał (fundusz) z aktual. wyc. na koniec okr	0,00	0,00

4	4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.na pocz.okr	0,00	0,00
1	4.1.Zmiany pozost. kapitałów(funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	4.2.Pozost. kap. (fundusze) rezerw.na koniec okr.	0,00	0,00
5	5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 418 096,20	-2 622 311,50
1	5.1.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
2	5.2.Zysk z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3	5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4	5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 2 418 096,20	2 622 311,50
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
5	5.5.Strata z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	-2 418 096,20	2 622 311,50
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6	5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 418 096,20	2 622 311,50
7	5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	6. Wynik netto	- 22 829,52	-123 350,01
1	a) zysk netto	0,00	0,00
2	b) strata netto	-22 829,52	-77 028,19
3	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
III	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	630 555,80	697 180,82
IV	III.Kapitał (fundusz) włas.po uwzg.prop.podz.zysku		0,00

4. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Harmonogram publikacji raportów okresowych w 2020 roku

W dniu 17 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki poinformował, iż w 2020 roku raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport kwartalny za I kwartał 2020 roku - w dniu 5 maja 2020 roku,
- raport kwartalny za II kwartał 2020 roku - w dniu 4 sierpnia 2020 roku,
- raport kwartalny za III kwartał 2020 roku - w dniu 4 listopada 2020 roku,

Raport roczny za 2019 rok został przekazany do publicznej wiadomości w dniu 4 marca 2020 roku.

W związku z publikacją raportu rocznego nie później niż 80 dni od daty zakończenia roku obrotowego, na podstawie § 6 ust. 10a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” Emitent był zwolniony z publikacji raportu za IV kwartał 2019 roku.

Zawiadomienie akcjonariusza w sprawie zmiany udziału w głosach

W dniu 20 stycznia 2020 roku do Spółki wpłynęło, a Spółka opublikowała zawiadomienie w trybie art. 69 ust.1 pkt 2), art. 69 ust. 2 pkt 1) lit. b) oraz art. 69 ust. 2 pkt 2) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od akcjonariusza – Pana Januarego Ciszewskiego, w sprawie zmniejszenia udziału poniżej progu 50% ogólnej liczby głosów, zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 10% ogólnej liczby głosów o co najmniej 5% ogólnej liczby głosów oraz zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33% ogólnej liczby głosów o co najmniej 1% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana zbyciem w drodze umów cywilnoprawnych zawartych w dniu 16 stycznia 2020 r. łącznie 2.400.000 akcji Spółki.

Przed zmianą udziału Pan January Ciszewski posiadał 8.249.640 akcji stanowiących 64,91% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 8.249.640 głosów, co stanowiło 64,91% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W zawiadomieniu wskazano, iż po zmianie udziału Pan January Ciszewski posiadał 5.849.640 akcji stanowiących 46,02% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 5.849.640 głosów, co stanowiło 46,02% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zawiadomienie akcjonariusza w sprawie zmiany udziału w głosach

W dniu 20 stycznia 2020 roku do Spółki wpłynęło a Spółka opublikowała zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od akcjonariusza – Pana Artura Górskiego, w sprawie przekroczenia progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana nabyciem w dniu 16 stycznia 2020 r. w drodze umowy cywilnoprawnej 600.000 akcji Spółki.

Przed wskazaną transakcją Pan Artur Górski posiadał 40.000 akcji Spółki stanowiących 0,31% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 40.000 głosów, co stanowiło 0,31% ogólnej liczby głosów.

W zawiadomieniu wskazano, iż po wskazanej transakcji Pan Artur Górski posiadał 640.000 akcji Spółki stanowiących 5,04% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 640.000 głosów, co stanowiło 5,04% ogólnej liczby głosów.

Zawarcie umowy z biegłym rewidentem

W dniu 31 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki zawarł ze spółką „Accord’ab” Biegli Rewidenci sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 262 umowę, której przedmiotem było przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019.

Zawiadomienie akcjonariusza o przekroczeniu 5% w głosach na WZ

W dniu 5 lutego 2020 roku do Spółki wpłynęło, a Spółka opublikowała zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od akcjonariusza – Pana Krzysztofa Samek, w sprawie przekroczenia progu 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana nabyciem przez Pana Krzysztofa Samek w dniu 28 stycznia 2020 r. w drodze transakcji sesyjnych na rynku NewConnect 60.000 akcji Spółki.

Przed zmianą udziału Pan Krzysztof Samek posiadał 590.010 akcji Spółki stanowiących 4,64% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 590.010 głosów, co stanowiło 4,64% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W zawiadomieniu wskazano, iż po zmianie udziału Pan Krzysztof Samek posiadał 660.010 akcji Spółki stanowiących 5,19% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 660.010 głosów, co stanowiło 5,19% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiana terminu publikacji raportu rocznego za 2019 rok

W dniu 2 marca 2020 roku Zarząd Spółki, w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 1/2020 z dnia 17 stycznia 2020 r., w którym przekazał harmonogram publikacji raportów okresowych w 2020 r., poinformował o zmianie terminu publikacji raportu rocznego za 2019 rok obrotowy z dnia 10 marca 2020 r. na dzień 4 marca 2020 r.

Raport roczny

W dniu 4 marca 2020 roku Zarząd Spółki opublikował raport roczny za rok obrotowy 2019.

Podpisanie aneksu do listu intencyjnego

W dniu 31 marca 2020 roku Zarząd Spółki podpisał aneks do listu intencyjnego zawartego dnia 16 lutego 2020 r.

Zgodnie z podpisanym aneksem Strony przedłużyły termin na podpisanie porozumienia w sprawie podstawowych warunków współpracy (dalej: "Term Sheet") do dnia 30 kwietnia 2020 roku.

Powodem podpisania aneksu był fakt, iż ze względu na finalizowane rozmowy z międzynarodowym wydawcą, Deweloper wystąpił do Emitenta z prośbą o przedłużenie terminu finalizacji Term Sheet, a w szczególności o dalsze czasowe nieujawnianie brzmienia firmy Dewelopera.

Term Sheet pomiędzy Digital Avenue S.A. a ICE CODE GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: "ICE CODE") został podpisany w dniu 27 kwietnia 2020 r. (więcej informacji o podpisanym Term Sheet znajduje się w pkt 6 niniejszego raportu).

5. INFORMACJA NA TEMAT WPROWADZENIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE W OKRESIE OBJEKTOWYM RAPORTEM

Emitent w okresie sprawozdawczym nie podejmował inicjatyw nastawionych na innowacyjność w przedsiębiorstwie.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

W dniu 27 kwietnia 2020 r. Spółka zawarła z ICE CODE GAMES sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: "ICE CODE") porozumienie o podstawowych warunkach transakcji "Term Sheet".

W Term Sheet Strony zgodnie oświadczyły, że ich zamiarem jest przeprowadzenie procesu połączenia Spółki (jako spółki przejmującej) z ICE CODE (jako spółki przejmowanej) w trybie określonym w art. 492 § 1 ust. 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku ICE CODE na Spółkę za akcje, które Spółka wyda wspólnikom ICE CODE (łączenie się przez przejęcie; dalej: "Połączenie"). W wyniku Połączenia Spółka zgodnie z treścią art. 494 § 1 k.s.h. wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki ICE CODE. Stosownie do treści art. 494 § 4 k.s.h. z dniem połączenia udziałowcy ICE CODE staną się Akcjonariuszami Spółki.

Na potrzeby Połączenia, wartości spółek określone zostaną przez niezależnego biegłego rewidenta, wybranego zgodnie przez Strony Połączenia oraz zostaną ustalone w Planie Połączenia (uzyskane wyceny mogą zostać skorygowane o pozycje rynkową stron Połączenia). Parytet przydziału akcji, a tym samym struktura akcjonariatu podmiotu powstałego w wyniku Połączenia, zostaną ustalone w Planie Połączenia. Celem realizacji Połączenia Spółka wyemituje akcje zwykłe na okaziciela serii I w ilości ustalonej w Planie Połączenia i o wartości nominalnej aktualnej na dzień sporządzania Planu Połączenia, który zostanie podpisany w terminie najpóźniej do dnia 30 czerwca 2020 roku.

Strony ustaliły, że będą negocjowały na zasadzie wyłączności w zakresie przeprowadzenia Połączenia w okresie do dnia 30 września 2020 roku.

Po dokonaniu Połączenia Spółka będzie działała w oparciu o działalność ICE CODE.

ICE CODE to studio game deweloperskie z Warszawy, założone w 2017 roku, będące twórcą cyberpunkowej strategii Re-Legion, oraz kilku mniejszych tytułów na PC, urządzenia mobilne oraz VR. ICE CODE liczy niemal trzydziestu twórców oraz aktywnie rozrasta się m.in. tworząc od niedawna oddział w Rzeszowie.

Aktualnie ICE CODE pracuje nad niezapowiedzianym tytułem o kodowej nazwie "Projekt W" (dalej: "Projekt W") opartym o znane IP, którego skala jest wielokrotnie większa niż największa z dotychczasowych produkcji. W celu maksymalnego wykorzystania dużego potencjału IP, ICE CODE podpisało umowę wydawniczą z czołowym światowym wydawcą gier komputerowych. Wydawca zarówno pokryje koszty produkcji gry, będzie odpowiedzialny za globalną dystrybucję i marketing oraz aktywnie wesprze ICE CODE w procesie produkcji w celu zachowania wysokiej jakości gry. ICE CODE otrzyma od wydawcy wynagrodzenie płatne po spełnieniu "kamieni milowych" oraz po wydaniu gry w postaci tantiem od sprzedaży.

Równolegle do prac nad Projektem W, w 2019 roku ICE CODE otrzymało dofinansowania na realizację projektu "DEMIURG - Wspierany sztuczną inteligencją system kreacji treści do gier z widokiem z lotu ptaka" realizowanego w ramach: Konkursu GameINN. Koszt całkowity projektu wynosi: 5 411 282,45 złotych a dofinansowanie w wysokości 3 952 498,97 złotych. Efektem projektu będzie zarówno system wykorzystywany do tworzenia własnych produkcji jak i planowana jest komercjalizacja systemu. W ramach projektu stworzony zostanie prototyp kolejnego tytułu, nad którym prace koncepcyjne ruszą jeszcze w tym roku. Docelowo z wykorzystaniem systemu planowane jest stworzenie dwóch kolejnych gier, z budżetem produkcyjnym kilku milionów złotych każda.

7. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH DOTYCHCZAS PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA 2020 ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych w 2020 roku.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień 31 marca 2020 roku ani na dzień publikacji niniejszego raportu roku Digital Avenue S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

9. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 marca 2020 r., a także na dzień sporządzenia niniejszego raportu emitent nie zatrudniał pracowników.

10. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki Digital Avenue S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Digital Avenue Spółka Akcyjna jak i jej wynik finansowy.

Warszawa, dnia 5 maja 2020 roku

Prezes Zarządu
Łukasz Górski