



# **Grupa Kapitałowa DataWalk**

## **Raport kwartalny**

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r.

Wrocław, maj 2022 r.

## LIST PRZEWODNI ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo,

Pierwsze kwartały każdego roku na rynku enterprise software tradycyjnie skupiają się na inicjowaniu procesów sprzedażowych, planowaniu projektów przewidzianych na obecny rok oraz inwestycjach nakierowanych na zwiększanie przepustowości biznesu. Zwykle na naszym etapie rozwoju przekłada się to zarówno na istotny wzrost kosztów, jak i niewielkie rozpoznanie przychodów, stanowiących zwyczajowo około 5-10% sprzedaży w danym roku. W pierwszym kwartale 2022 poświęciliśmy dużo energii na zwiększenie zatrudnienia i przygotowanie do kolejnego etapu naszego rozwoju, czego przykładem jest znaczny wzrost naszych zasobów głównie w zespole System Engineering, co powoli zaczyna pozytywnie wpływać na naszą działalność i będzie miało większy wpływ na procesy go-to-market w drugiej połowie 2022 roku.

Nasz model biznesowy wymaga znacznych inwestycji i skalowania na 12-24 miesiące przed oczekiwanym wzrostem przychodów, nie wspominając o znaczących, wieloletnich inwestycjach w obszarach takich jak rozwój produktu. Nadrabiamy zaległości w stosunku do wcześniej odroczonej inwestycji i chociaż niektóre korzyści są już widoczne, spodziewamy się, że będzie to napędzać głównie nasz wzrost w 2023 roku i później.

Ostatnie 50 lat cykli na rynku enterprise software pokazuje, że kryzysy i poważne spowolnienia gospodarcze są tylko tymczasowe i nie mają większego wpływu na trendy długoterminowe. Mamy szczęście, że jesteśmy dobrze spozycjonowani wobec trendu w obszarze Graph Analytics, dlatego nadal inwestujemy i spodziewamy się znacznego rozwoju biznesu w kolejnych latach.

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 Grupy Kapitałowej DataWalk .....	10
Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej DataWalk .....	12
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej DataWalk .....	14
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DataWalk .....	16
WYBRANE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK .....	17
Nota 1.1 Rzeczowe aktywa trwałe .....	18
Nota 1.2 Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych według grup rodzajowych .....	19
Nota 1.3 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby .....	21
Nota 2.1 Aktywa niematerialne .....	21
Nota 2.2 Zmiany stanu aktywów niematerialnych według grup rodzajowych .....	22
Nota 2.3 Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji .....	24
Nota 2.4 Koszty zakończonych prac rozwojowych .....	24
Nota 2.5 Wartość firmy .....	24
Nota 3 Aktywa z tytułu prawa do użytkowania .....	25
Nota 4 Należności (długoterminowe) .....	26
Nota 5 Aktywa i zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	27
Nota 6 Aktywa i zobowiązania z tytułu umów .....	29
Nota 7.1 Należności z tytułu dostaw i usług .....	31
Nota 7.2 Odpisy na oczekiwane straty kredytowe należności z tytułu dostaw i usług .....	31
Nota 8.1 Pozostałe należności (krótkoterminowe) .....	32
Nota 8.2 Odpisy na oczekiwane straty kredytowe pozostałych należności finansowych .....	32
Nota 9 Aktywa finansowe (krótkoterminowe) .....	32
Nota 10 Rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe i krótkoterminowe) .....	32
Nota 11 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty .....	33
Nota 12 Kapitał podstawowy .....	34
Nota 13.1 Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej .....	35
Nota 14 Pozostałe kapitały .....	35
Nota 15 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych .....	35
Nota 16 Kapitał rezerwy .....	35
Nota 17 Zobowiązania z tytułu leasingów (długoterminowe i krótkoterminowe) .....	37
Nota 18 Kredyty i pożyczki (długoterminowe i krótkoterminowe) .....	39
Nota 19 Pozostałe zobowiązania długoterminowe .....	40
Nota 20 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług .....	41
Nota 21 Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe) .....	41
Nota 22.1 Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe) .....	41
Nota 22.2 Zmiana stanu pozostałych rezerw (krótkoterminowych) .....	42
Nota 23.1 Przychody ze sprzedaży – według rodzaju .....	43
Nota 23.2 Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna .....	44
Nota 23.3 Przychody ze sprzedaży – grupy odbiorców .....	44
Nota 23.4 Przychody ze sprzedaży – według sposobu ujęcia w rachunku zysków i strat .....	44
Nota 24 Podział kosztów .....	45
Nota 25 Pozostałe przychody operacyjne .....	45
Nota 26 Pozostałe koszty operacyjne .....	46
Nota 27 Przychody finansowe .....	46
Nota 28 Koszty finansowe .....	46
Nota 29 Zatrudnienie .....	47
Nota 30 Zobowiązania pozabilansowe .....	47
Nota 31 Informacje dotyczące segmentów działalności .....	48
Nota 32 Transakcje z podmiotami powiązanymi .....	52

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK.....	53
Podstawowe informacje .....	54
Opis organizacji Grupy DataWalk .....	55
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego .....	57
Oświadczenie o zgodności .....	57
Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy.....	58
Wpływ sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy.....	58
Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza .....	59
Szacunki i profesjonalny osąd.....	59
Przyjęte zasady rachunkowości.....	59
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości .....	60
Nowe standardy, interpretacje.....	60
Informacja o korektach błędów poprzednich okresów .....	60
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego.....	60
Segmenty operacyjne .....	60
Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym.....	61
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 .....	61
Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie takiego odpisu .....	61
Informacja o ujęciu odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takiego odpisu .....	62
Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.....	62
Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	62
Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	62
Informacja o zdarzeniach następujących po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny.....	62
Informacja o wypłaconych dywidendach (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję), w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje .....	62
W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia .....	63
Informacja o przesunięciach między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych .....	63
Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	63
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.....	63
Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	63
Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	63
Informacja o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	64
Informacje o niespłaconych pożyczkach lub o naruszeniu postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego .....	64
Informacja o zmianach zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego .....	64
KOMENTARZ ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU KWARTALNEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK.....	66
Podsumowanie i analiza wyników Grupy Kapitałowej DataWalk za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r.....	66
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 31 marca 2022 r. ....	71
Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe .....	74
Władze osobowe w DataWalk S.A.....	75
Opis zmian organizacji grupy kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie 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 – dodatkowo wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.....	77
Struktura akcjonariatu DataWalk S.A. ....	78
Udziały w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących .....	80

Informacje dotyczące istotnych postępowań sądowych .....	81
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.....	81
Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji .....	81
Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników finansowych na 2022 rok.....	81
Czynniki, które w ocenie zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału ....	82
Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy Kapitałowej i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową Emitenta .....	82
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DATAWALK S.A.....	83
Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej DataWalk S.A. ....	84
Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów DataWalk S.A. ....	86
Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym DataWalk S.A.....	88
Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych DataWalk S.A. ....	89
Przyjęte zasady rachunkowości .....	90
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości .....	90
Szacunki i profesjonalny osąd.....	90
ZATWIERDZENIE DO PUBLIKACJI PRZEZ ZARZĄD.....	92

## Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	od 01.01.2022	od 01.01.2021	od 01.01.2022	od 01.01.2021
	do 31.03.2022	do 31.03.2021	do 31.03.2022	do 31.03.2021
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży usług	4 183	3 465	900	758
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-7 471	-5 331	-1 608	-1 166
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-7 405	-5 383	-1 593	-1 177
Zysk (strata) brutto	-7 130	-5 006	-1 534	-1 095
Zysk (strata) netto	-7 286	-5 006	-1 568	-1 095
Łączne całkowite dochody	-7 198	-5 018	-1 549	-1 098
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 886 048	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	-1,49	-1,02	-0,32	-0,22
Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej	-3 770	-6 606	-811	-1 445
Przepływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej	-3 114	-1 124	-670	-246
Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej	-164	-155	-35	-34
Przepływy pieniężne netto – razem	-7 048	-7 885	-1 517	-1 725

WYBRANE DANE FINANSOWE	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Aktywa / Pasywa razem	82 851	89 052	17 808	19 362
Aktywa trwałe	25 598	23 838	5 502	5 183
Aktywa obrotowe	57 252	65 214	12 306	14 179
Kapitał własny	71 263	78 462	15 317	17 059
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 587	10 590	2 491	2 302
Zobowiązania długoterminowe	690	689	148	150
Zobowiązania krótkoterminowe	10 897	9 901	2 342	2 153

## Wybrane dane finansowe DataWalk S.A.

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	od 01.01.2022	od 01.01.2021	od 01.01.2022	od 01.01.2021
	do 31.03.2022	do 31.03.2021	do 31.03.2022	do 31.03.2021
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 545	2 592	548	567
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-3 146	-2 131	-677	-466
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 080	-2 183	-663	-477
Zysk (strata) brutto	-7 060	-4 772	-1 519	-1 044
Zysk (strata) netto	-7 216	-4 772	-1 553	-1 044
Łączne całkowite dochody	-7 216	-4 772	-1 553	-1 044
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 886 048	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	-1,48	-0,98	-0,32	-0,21
Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej	-3 230	-3 346	-695	-732
Przepływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej	-3 114	-4 081	-670	-892
Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej	-164	-155	-35	-34
Przepływy pieniężne netto – razem	-6 508	-7 582	-1 400	-1 658

WYBRANE DANE FINANSOWE	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2022	31.12.2021
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Aktywa / Pasywa razem	71 113	78 023	15 285	16 964
Aktywa trwałe	23 309	21 172	5 010	4 603
Aktywa obrotowe	47 803	56 851	10 275	12 361
Kapitał własny	63 223	70 440	13 589	15 315
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 890	7 583	1 696	1 649
Zobowiązania długoterminowe	53	67	11	15
Zobowiązania krótkoterminowe	7 836	7 516	1 684	1 634

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.

<b>Kurs na ostatni dzień okresu</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
1 EUR	4,6525	4,5994

- 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.

<b>Kurs średni w danym okresie</b>	<b>01.01.2022 - 31.03.2022</b>	<b>01.01.2021 - 31.03.2021</b>
1 EUR	4,6472	4,5721





# **Śródroczne skrócone Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE

Wrocław, maj 2022 r.

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej DataWalk

Aktywa		nr noty	31.03.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		<b>25 598</b>	<b>23 838</b>
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	1	451	472
II.	Wartość firmy	2.5	390	390
III.	Aktywa niematerialne	2	18 063	15 496
IV.	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	3	539	698
V.	Należności długoterminowe	4	0	0
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	2 747	3 217
VII.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	3 409	3 565
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>57 252</b>	<b>65 214</b>
I.	Zapasy		0	0
II.	Aktywa z tytułu umowy	6	870	557
III.	Należności z tytułu dostaw i usług	7	4 926	7 356
IV.	Należności z tytułu podatku dochodowego		99	96
V.	Pozostałe należności	8	3 170	2 542
VI.	Aktywa finansowe	9	90	0
VII.	Rozliczenia międzyokresowe	10	3 502	3 013
VIII.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	44 595	51 650
<b>Aktywa razem</b>			<b>82 851</b>	<b>89 052</b>

Pasywa		nr noty	31.03.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Kapitał własny</b>		<b>71 263</b>	<b>78 462</b>
	<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki</i>		<i>71 263</i>	<i>78 462</i>
I.	Kapitał podstawowy	12	489	489
II.	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej	13	133 859	133 859
III.	Pozostałe kapitały	14	9 965	9 965
IV.	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	15	-68 970	-67 321
V.	Kapitał rezerwowany	16	2 771	2 771
VI.	Wynik finansowy bieżącego roku		-7 286	-1 648
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		435	347
	<i>Udziały niedające kontroli</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>690</b>	<b>689</b>
I.	Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	0	0
II.	Zobowiązania z tytułu leasingu	17	53	67
III.	Kredyty i pożyczki	18	637	622
IV.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	19	0	0
<b>C.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>10 897</b>	<b>9 901</b>
I.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20	2 647	2 091
II.	Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0
III.	Zobowiązania z tytułu leasingu	17	499	644
IV.	Kredyty i pożyczki	18	28	18
V.	Pozostałe zobowiązania	21	1 562	1 596
VI.	Pozostałe rezerwy	22	2 389	1 245
VII.	Zobowiązania z tytułu umów	6	3 772	4 307
	<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>		<b>82 851</b>	<b>89 052</b>

Wartość aktywów netto na jedną akcję	31.03.2022	31.12.2021
Wartość aktywów netto	71 263	78 462
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 886 048
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	14,59	16,06
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 975 047	4 975 047
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	14,32	15,77

Wartość aktywów netto przypadającą na jedną akcję obliczono w stosunku do liczby akcji DataWalk S.A. na dzień bilansowy.

Rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. na dzień 31.03.2022 r., jak również na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego.

## Śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej DataWalk

Rachunek zysków i strat		nr noty	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
	<i>Działalność kontynuowana</i>			
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>23</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty operacyjne razem</b>	<b>24</b>	<b>11 654</b>	<b>8 796</b>
	Zużycie surowców i materiałów		218	27
	Świadczenia pracownicze		6 042	4 433
	Amortyzacja		645	358
	Usługi obce		4 514	3 750
	Inne koszty operacyjne		235	227
<b>C.</b>	<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>		<b>- 7 471</b>	<b>- 5 331</b>
	Pozostałe przychody operacyjne	25	68	130
	Pozostałe koszty operacyjne	26	1	1
	Strata (zysk) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	7.2	1	181
<b>D.</b>	<b>Wynik operacyjny</b>		<b>- 7 405</b>	<b>-5 383</b>
	Przychody finansowe	27	286	400
	Koszty finansowe	28	11	22
<b>E.</b>	<b>Wynik przed opodatkowaniem</b>		<b>- 7 130</b>	<b>-5 006</b>
	Podatek dochodowy		156	0
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>- 7 286</b>	<b>-5 006</b>
	<i>Działalność zaniechana</i>			
	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0
<b>G.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>- 7 286</b>	<b>-5 006</b>

Zysk (strata) netto przypadający/a na:	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-7 286	-5 006
- akcjonariuszy/udziałowców niekontrolujących	0	0

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-7 286</b>	<b>-5 006</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>88</b>	<b>-12</b>
1. Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego		0
2. Pozycje przenoszone do wyniku finansowego, w tym:	88	-12
a) Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	88	-12
<b>Całkowite dochody</b>	<b>- 7 198</b>	<b>-5 018</b>

Łączne całkowite dochody przypadające na:	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-7 198	-5 018
- akcjonariuszy/udziałowców niekontrolujących	0	0

Zysk (strata) netto na jedną akcję	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
<b>Z działalności kontynuowanej</b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,49	-1,02
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 975 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,46	-1,01
<b>Z działalności zaniechanej</b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	0	0
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 975 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	0	0
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,49	-1,02
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 975 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,46	-1,01

Wartość zysku (straty) netto przypadającego/przypadającej na jedną akcję obliczono w stosunku do średniej ważonej liczby akcji DataWalk S.A. dla danego okresu. Obliczona w ten sposób liczba akcji w I kwartale 2022 r. oraz I kwartale 2021 r. wynosiła 4 886 048 szt.

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. w I kwartale 2022 r. oraz I kwartale 2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego.

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej DataWalk

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitały razem
<b>Stan na początek okresu 01.01.2022</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>347</b>	<b>2 771</b>	<b>-67 321</b>	<b>-1 648</b>	<b>78 462</b>	<b>0</b>	<b>78 462</b>
<b>Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>- 1 648</b>	<b>-5 638</b>	<b>-7 198</b>	<b>0</b>	<b>- 7 198</b>
Całkowite dochody	0	0	0	88	0	0	-7 286	-7 198	0	-7 198
Wynik okresu	0	0	0	0	0	0	-7 286	-7 286	0	-7 286
Przeliczenie jednostek zagranicznych	0	0	0	88	0	0	0	88	0	88
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitały	0	0	0	0	0	- 1 648	1 648	0	0	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu 31.03.2022</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>435</b>	<b>2 771</b>	<b>-68 970</b>	<b>-7 286</b>	<b>71 263</b>	<b>0</b>	<b>71 263</b>

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niedające kontroli	Kapitały razem
<b>Stan na początek okresu 01.01.2021</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>30</b>	<b>2 771</b>	<b>-60 998</b>	<b>-6 323</b>	<b>79 793</b>	<b>0</b>	<b>79 793</b>
<b>Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>- 6 323</b>	<b>1 318</b>	<b>- 5 018</b>	<b>0</b>	<b>- 5 018</b>
Całkowite dochody	0	0	0	-12	0	0	-5 006	- 5 018	0	- 5 018
Wynik okresu	0	0	0	0	0	0	-5 006	- 5 006	0	- 5 006
Przeliczenie jednostek zagranicznych	0	0	0	-12	0	0	0	-12	0	-12
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitał	0	0	0	0	0	-6 323	6 323	0	0	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu 31.03.2021</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>18</b>	<b>2 771</b>	<b>-67 321</b>	<b>-5 006</b>	<b>74 775</b>	<b>0</b>	<b>74 775</b>

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DataWalk

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-7 286	-5 006
Korekty o pozycje:		
- Amortyzacja	645	358
- Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	109	-266
- Koszty odsetek	11	15
- Przychody z odsetek i dywidend	-5	0
- Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
- Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	0	0
- Podatek dochodowy bieżącego okresu	0	0
- Zapłacony podatek dochodowy	0	0
- Zmiana stanu należności	1 802	1 313
- Zmiana stanu zapasów	0	0
- Zmiana stanu rezerw	1 144	-435
- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	522	-288
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	137	-343
- Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	-849	-1 914
- Inne korekty	0	-41
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 770</b>	<b>-6 606</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	3 006	1 100
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	24	64
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Wpływ z tytułu lokat bankowych powyżej 3 miesięcy	90	0
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	0	41
Otrzymane odsetki	5	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 114</b>	<b>-1 124</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	0	0
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	159	145
Odsetki zapłacone	5	10
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-164</b>	<b>-155</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-7 048</b>	<b>-7 885</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>51 650</b>	<b>73 827</b>
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-7	281
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 055	-7 604
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>44 595</b>	<b>66 222</b>



**Wybrane noty i objaśnienia  
do śródrocznego skróconego  
skonsolidowanego sprawozdania  
finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk**

## Nota 1.1 Rzeczowe aktywa trwałe

### Informacje dotyczące szacunków

Na każdy dzień bilansowy Grupa ocenia, czy zaistniały obiektywne przesłanki mogące wskazywać na utratę wartości danego składnika rzeczowych aktywów trwałych. W 1 kwartale 2022 r. nie stwierdzono przesłanek, które mogłyby wskazywać na trwałą utratę wartości rzeczowych aktywów trwałych. Ponadto, nie później niż na koniec roku obrotowego, Grupa dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych, wartości końcowej i metody amortyzacji na podstawie bieżących szacunków. Weryfikacja taka została ostatni raz przeprowadzona w trakcie sporządzania sprawozdania finansowego za 2021 r. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów. Od 1 stycznia 2022 r. Grupa uznaje za środki trwałe pojedyncze, zdatne do użytku rzeczy, spełniające kryteria określone dla środków trwałych w MSR 16 aktywa, jeżeli cena nabycia (koszt wytworzenia) wynosi co najmniej 10 tys. zł. Poza tym, w okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. Grupa nie zmieniła zasadniczo sposobu dokonywania szacunków, jak również nie dokonano również istotnych zmian w stosowanych przez Grupę stawkach amortyzacyjnych dotyczących rzeczowych aktywów trwałych.

Rzeczowe aktywa trwałe	31.03.2022	31.12.2021
a) środki trwałe, w tym:	451	473
- grunty	0	0
- budynki i budowle	5	5
- urządzenia techniczne i maszyny	444	465
- środki transportu	0	0
- inne środki trwałe	3	3
b) środki trwałe w budowie	0	0
<b>Razem</b>	<b>451</b>	<b>473</b>

### Stan na 31.03.2022

Grupa nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

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

Grupa posiadała kredyt bankowy, który był zabezpieczony aktywami trwałymi. Informacje dotyczące posiadanych przez Grupę kredytów i pożyczek zostały zaprezentowane w nocie nr 18 „Kredyty i pożyczki (długoterminowe i krótkoterminowe)”.

Nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

### Stan na 31.12.2021

Grupa nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

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

Grupa posiadała kredyt bankowy, który był zabezpieczony aktywami trwałymi. Informacje dotyczące posiadanych przez Grupę kredytów i pożyczek zostały zaprezentowane w nocie nr 18 „Kredyty i pożyczki (długoterminowe i krótkoterminowe)”.

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 01.01.2022 do 31.03.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	0	10	819	186	19	1 034
	Zwiększenia, w tym:	0	0	24	0	0	24
	– nabycie	0	0	24	0	0	24
	– 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
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0	10	843	186	19	1 057
3.	Umorzenie na początek okresu	0	5	355	186	16	562
	Zwiększenia	0	0	45	0	0	45
	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
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	5	400	186	16	607
5.	Wartość netto na początek okresu	0	5	465	0	3	473
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>444</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>451</b>

## Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	0	10	520	186	19	734
	Zwiększenia, w tym:	0	0	301	0	0	301
	– nabycie	0	0	297	0	0	297
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
	– przeklasyfikowanie z aktywów z tytułu prawa do użytkowania	0	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	4	0	0	4
	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
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0	10	819	186	19	1 034
3.	Umorzenie na początek okresu	0	4	229	186	14	433
	Zwiększenia	0	1	127	0	2	130
	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
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	5	355	186	16	562
5.	Wartość netto na początek okresu	0	6	291	0	5	301
6.	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	0	5	465	0	3	473

## Nota 1.3 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Grupa nie poniosła kosztów na wytworzenie środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

## Nota 2.1 Aktywa niematerialne

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa ocenia na każdy dzień bilansowy czy zaistniały obiektywne przesłanki mogące wskazywać na utratę wartości danego składnika wartości niematerialnych. W 1 kwartale 2022 r. nie stwierdzono przesłanek, które mogłyby wskazywać na trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych. Ponadto, nie później niż na koniec roku obrotowego, Grupa dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych, wartości końcowej i metody amortyzacji na podstawie bieżących szacunków. Weryfikacja taka została ostatni raz przeprowadzona w trakcie sporządzania sprawozdania finansowego za 2021 r. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów niematerialnych. W I kwartale 2022 roku nie dokonano również istotnych zmian w stosowanych przez Grupę stawkach amortyzacyjnych dotyczących aktywów niematerialnych.

Koszty prac rozwojowych są określane i kapitalizowane zgodnie z polityką rachunkowości Grupy. Określenie momentu rozpoczęcia kapitalizacji kosztów jest przedmiotem profesjonalnego osądu kierownictwa co do możliwości, z technicznego oraz ekonomicznego punktu widzenia, ukończenia realizowanego projektu. Moment ten wyznacza osiągnięcie odpowiedniej dojrzałości (etapu) danego projektu, w przypadku którego Grupa ma uzasadnioną pewność, że zamierza i jest w stanie ukończyć dany składnik wartości niematerialnych tak, aby nadawał się on do użytkowania lub sprzedaży, jak również spodziewane przyszłe korzyści ekonomiczne osiągnięte w wyniku użytkowania lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych przekroczą koszt jego wytworzenia.

Co najmniej raz w roku oraz na każdy dzień bilansowy, na który występuje odpowiednia przesłanka, aktywa o nieokreślonym czasie użytkowania w postaci kosztów prac rozwojowych w trakcie realizacji oraz wartości firmy poddawane są testom na utratę wartości, których sporządzenie wymaga oszacowania wartości odzyskiwalnej ośrodków generujących przepływy pieniężne. Grupa przeprowadza ww. testy przy zastosowaniu metody zdyskontowanych przepływów pieniężnych, co z kolei wiąże się z potrzebą dokonania szacunków w dotyczących przyszłych przepływów pieniężnych, zmian stanu kapitału obrotowego oraz oszacowania średniego ważonego kosztu kapitału. W 1 kwartale 2022 r. nie stwierdzono przesłanek, które mogłyby wskazywać na trwałą utratę wartości aktywów niematerialnych, dlatego też nie zostały przeprowadzone dodatkowe testy na utratę wartości. Ostatnie testy na utratę wartości Grupa przeprowadziła w trakcie sporządzania sprawozdania finansowego za 2021 r., kończący się 31.12.2021 r.

Aktywa niematerialne	31.03.2022	31.12.2021
Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	11 625	8 619
Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 438	6 877
Inne wartości niematerialne	0	0
Zaliczki na wartości niematerialne	0	0
<b>Razem</b>	<b>18 063</b>	<b>15 496</b>

## Nota 2.2 Zmiany stanu aktywów niematerialnych według grup rodzajowych

Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne	Zaliczki na wartości niematerialne	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>8 619</b>	<b>10 064</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>19 015</b>
	Zwiększenia, w tym:	3 006	0	0	0	3 006
	– nabycie	3 006	0	0	0	3 006
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0
	– aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0
2.	Wartość brutto na koniec okresu	11 625	10 064	332	0	22 020
	Umorzenie na początek okresu	0	3 187	332	0	3 519
	Zwiększenia	0	439	0	0	439
3.	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	3 626	332	0	3 958
5.	Wartość netto na początek okresu	8 619	6 877	0	0	15 496
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>11 625</b>	<b>6 438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 063</b>

## Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne	Zaliczki na wartości niematerialne	Razem
1.	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	7 047	3 673	332	0	11 052
	Zwiększenia, w tym:	7 962	6 390	0	0	14 353
	– nabycie	7 962	0	0	0	7 962
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	6 390	0	0	6 390
	– inne	0	0	0	0	0
	Zmniejszenia, w tym:	6 390	0	0	0	6 390
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0
	– aktualizacja wartości	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	6 390	0	0	0	6 390
	– inne	0	0	0	0	0
2.	Wartość brutto na koniec okresu	8 619	10 064	332	0	19 015
3.	Umorzenie na początek okresu	0	1 347	332	0	1 679
	Zwiększenia	0	1 840	0	0	1 840
	Zmniejszenia, w tym:	0	0	0	0	0
	– likwidacja i sprzedaż	0	0	0	0	0
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0
4.	Umorzenie na koniec okresu	0	3 187	332	0	3 519
5.	Wartość netto na początek okresu	7 047	2 326	0	0	9 373
6.	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	8 619	6 877	0	0	15 496

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiada aktywów niematerialnych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiada aktywów niematerialnych o ograniczonym prawie użytkowania.

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiada kredytów i pożyczek, które byłyby zabezpieczone aktywami niematerialnymi.

## Nota 2.3 Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji

Aktywa niematerialne	31.03.2022	31.12.2021
Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	11 625	8 619
<b>Razem</b>	<b>11 625</b>	<b>8 619</b>

DataWalk S.A. prowadzi prace w zakresie rozwoju platformy DataWalk, które mają na celu rozbudowywanie tej technologii na różnych płaszczyznach w celu stworzenia kompletnego, unikalnego na globalną skalę produktu IT. Prace rozwojowe prowadzone są w oparciu o:

- wiedzę wypracowaną w toku prowadzonych prac badawczych,
- informacje od potencjalnych klientów pozyskane w procesie badania rynku i działań marketingowych, prowadzonych w kraju i zagranicą,
- zapotrzebowanie zgłaszane przez obecnych klientów na etapie testowania lub wdrażania oprogramowania.

Koszty kapitalizowane są w zakresie związanym bezpośrednio z doprowadzeniem aktywa do pełnej użyteczności i obejmują w szczególności koszty wynagrodzeń pracowników oraz podwykonawców zaangażowanych w prace na poszczególnych etapach realizacji projektu, jak również wszystkie uzasadnione koszty nieosobowe z tym związane, które można bezpośrednio przyporządkować do przystosowania składnika aktywów do użytkowania.

## Nota 2.4 Koszty zakończonych prac rozwojowych

Aktywa niematerialne	31.03.2022	31.12.2021
Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 438	6 877
<b>Razem</b>	<b>6 438</b>	<b>6 877</b>

Koszty zakończonych prac rozwojowych to pozycja bilansowa powstała w wyniku przyjęcia do użytkowania jako środek trwałe technologii (platforma DataWalk) powstałej w toku realizowanych przez Spółkę prac rozwojowych, które opisane zostały w notcie nr 2.3 „Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji powyżej”.

Od momentu rozpoczęcia prowadzenia prac rozwojowych do chwili ich zakończenia i ich przyjęcia do użytkowania jako wartość niematerialną i prawną wybrane koszty rozwoju platformy DataWalk są kapitalizowane w bilansie jako aktywa w postaci „kosztów prac rozwojowych w trakcie realizacji”. Kapitalizacja dotyczy aktywa biznesowego rozumianego jako platforma DataWalk.

Koszty zakończonych prac rozwojowych podlegają amortyzacji zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.

## Nota 2.5 Wartość firmy

Aktywa niematerialne	31.03.2022	31.12.2021
Wartość firmy	390	390
<b>Razem</b>	<b>390</b>	<b>390</b>

W dniu 15 stycznia 2010 r. Pan Krystian Piećko, rozpoczął prowadzenie jednoosobowej działalności gospodarczej pod nazwą „PiLab” Zaawansowane technologie i szkolenia informatyczne Krystian Piećko z siedzibą w Chocianowie. W latach 2008 - 2011 dzięki szeroko zakrojonej współpracy pomiędzy środowiskiem akademickim a praktykami w zakresie cyfryzacji i archiwizacji pod przewodnictwem założyciela DataWalk S.A., powstawały nowe wersje i rodziny programów służących do przechowywania i zarządzania informacjami.

Firma prowadzona przez Pana Krystiana Piećko została wniesiona do Spółki jako wkład niepieniężny w postaci całego przedsiębiorstwa o łącznej wartości 487 000,00 PLN w zamian za 725 000 akcji imiennych serii A i łącznej



wartości nominalnej 72 500,00 PLN, uprzywilejowanych co do głosu, w ten sposób, że na jedną akcję przypadają dwa głosy, w dniu zawiązania spółki akcyjnej (18.10.2011 r.). Tym samym DataWalk S.A. stał się właścicielem pierwotnej wersji oprogramowania DataWalk oraz zdobytej wiedzy i doświadczenia Pana Krystiana Piećko, który jednocześnie objął funkcję w Zarządzie Emitenta i pełni ją nieprzerwanie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania. Nabyte w ramach powyższej transakcji oprogramowanie jest stale rozwijane i stanowi dla Spółki główne źródło korzyści ekonomicznych.

Przejęte jednostki	Data przejęcia	Proporcja przejętych udziałów (%)	Koszt przejęcia
„PiLab” Zaawansowane technologie i szkolenia informatyczne Krystian Piećko	2011-10-18	100,00%	487

W wyniku tej transakcji powstała firma pod nawą PiLab S.A. (obecnie DataWalk S.A.) jako następcą działalności gospodarczej Pana Krystiana Piećko. Przekształcenie firmy w spółkę akcyjną było kolejnym krokiem w budowaniu globalnego biznesu, jak również umożliwiło pozyskanie od inwestorów dodatkowego kapitału na rozwój.

### Nota 3 Aktywa z tytułu prawa do użytkowania

#### Informacje dotyczące szacunków

Na każdy dzień bilansowy Grupa ocenia, czy zaistniały obiektywne przesłanki mogące wskazywać na utratę wartości danego składnika aktywa z tytułu prawa do użytkowania. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego aktywa z tytułu prawa do użytkowania aktywów. W przypadku, gdy pod koniec okresu leasingu przeniesione zostanie prawo własności do bazowego składnika aktywów na rzecz Grupy lub Grupa zakłada, że skorzysta z opcji kupna, wówczas amortyzacja składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania następuje począwszy od daty rozpoczęcia aż do końca okresu użytkowania bazowego składnika aktywów. W innym wypadku Grupa dokonuje amortyzacji aktywa z tytułu prawa do użytkowania od momentu rozpoczęcia leasingu aż do końca okresu użytkowania danego składnika lub do końca okresu leasingu, w zależności od tego, która z tych dat jest wcześniejsza. Grupa nie posiada umów leasingu zawartych na czas nieokreślony.

Na potrzeby szacowania potencjalnej utraty wartości składników aktywów z tytułu prawa do użytkowania Grupa stosuje przepisy MSR 36. Grupa ocenia na każdy dzień bilansowy czy zaistniały obiektywne przesłanki mogące wskazywać na utratę wartości danego składnika tego rodzaju aktywa.

#### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	Budynki i budowle	Środki transportu	Razem
<b>Wartość netto na 01.01.2022</b>	<b>574</b>	<b>123</b>	<b>698</b>
Zwiększenia stanu, z tytułu:	0	0	0
- przyjęcia do użytkowania w okresie sprawozdawczym	0	0	0
- zawarcia nowej umowy leasingu	0	0	0
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	145	14	159
- kwota odpisów amortyzacyjnych	145	14	159
- modyfikacja umowy	0	0	0
<b>Wartość netto na 31.03.2022</b>	<b>430</b>	<b>109</b>	<b>539</b>

**Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021**

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	Budynki i budowle	Środki transportu	Razem
<b>Wartość netto na 01.01.2021</b>	<b>1 159</b>	<b>0</b>	<b>1 159</b>
Zwiększenia stanu, z tytułu:	0	169	169
- zawarcia nowej umowy leasingu	0	169	169
- modyfikacji bieżących umów (przedłużenia umowy, zmiana stopy procentowej)	0	0	0
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	585	46	630
- odpisów amortyzacyjnych za okres sprawozdawczy	579	46	624
- modyfikacji bieżących umów (przedłużenia umowy, zmiana stopy procentowej)	6	0	6
- zakończenia umowy	0	0	0
<b>Wartość netto na 31.12.2021</b>	<b>574</b>	<b>123</b>	<b>698</b>

Okresy amortyzacji przyjęte dla aktywów z tytułu prawa do użytkowania zostały ustalone zgodnie z okresem obowiązywania umów.

---

## Nota 4 Należności (długoterminowe)

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa szacuje wielkość odpisów aktualizujących wartości należności długoterminowych zgodnie z wymogami MSSF 9 Instrumenty finansowe. W podejściu uproszczonym wymaga to wykonania analizy statystycznej, która wiąże się z przyjmowaniem pewnych założeń i stosowaniem profesjonalnego osądu.

---

### Stan na 31.03.2022

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa nie posiadała należności długoterminowych.

### Stan na 31.12.2021

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiadała należności długoterminowych.

## Nota 5 Aktywa i zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa na każdy dzień bilansowy dokonuje oceny na ile możliwa jest realizacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Odroczony podatek dochodowy	31.03.2022	31.12.2021
<i>Saldo na początek okresu:</i>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 729	40
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	164	40
<b>Podatek odroczonego per saldo na początek okresu</b>	<b>3 565</b>	<b>0</b>
<i>Zmiana stanu w okresie wpływająca na:</i>		
Wynik (+/-)	-156	3 565
Pozostałe całkowite dochody (+/-)	0	0
<b>Podatek odroczonego per saldo na koniec okresu, w tym:</b>	<b>3 409</b>	<b>3 565</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 642	3 729
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	233	164

### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	01.01.2022	Zmiana wpływająca na wynik	31.03.2022
Różnice kursowe bilansowe	13	-10	3
Rezerwy na świadczenia pracownicze	58	16	73
ZUS niezapłacony	13	3	16
Odpisy aktualizujące inwestycje	0	0	0
Niewypłacone wynagrodzenia	21	0	22
Utworzenie rezerw	137	4	141
Odpisy aktualizujące należności	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	605	-98	506
Pozostałe	3	0	3
<i>Rozliczenie strat podatkowych</i>	2 879	0	2 879
<i>Odpisy aktualizujące aktywa z tytułu odroczonego podatku</i>	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>3 729</b>	<b>-87</b>	<b>3 642</b>

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	01.01.2022	Zmiana wpływająca na wynik	31.03.2022
Aktualizacja aktywów finansowych	0	0	0
Różnice kursowe dodatnie	2	5	7
Odsetki od lokat	0	0	0
Różnica między amortyzacją podatkową a bilansową	79	9	87
Aktywa z tytułu umów	83	56	139
<b>Razem</b>	<b>164</b>	<b>70</b>	<b>233</b>

**Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021**

<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>Zmiana wpływająca na wynik</b>	<b>31.12.2021</b>
Różnice kursowe bilansowe	20	-7	13
Rezerwy na świadczenia pracownicze	50	8	58
ZUS niezapłacony	13	0	13
Odpisy aktualizujące inwestycje	0	0	0
Niewypłacone wynagrodzenia	20	2	21
Utworzenie rezerw	176	-39	137
Odpisy aktualizujące należności	93	-93	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (rozpoznanie przychodów wg MSSF 15)	617	-12	605
Pozostałe	50	-46	3
<i>Rozliczenie strat podatkowych</i>	<i>5 729</i>	<i>-2 850</i>	<i>2 879</i>
<i>Odpisy aktualizujące aktywa z tytułu odroczonego podatku</i>	<i>- 6 727</i>	<i>6 727</i>	<i>0</i>
<b>Razem</b>	<b>40</b>	<b>3 690</b>	<b>3 729</b>

<b>Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>01.01.2021</b>	<b>Zmiana wpływająca na wynik</b>	<b>31.12.2021</b>
Aktualizacja aktywów finansowych	0	0	0
Różnice kursowe dodatnie	2	0	2
Odsetki od lokat	0	0	0
Różnica między amortyzacją podatkową a bilansową	38	41	79
Aktywa z tytułu umów	0	83	83
<b>Razem</b>	<b>40</b>	<b>124</b>	<b>164</b>

Do obliczenia odroczonego podatku dochodowego na koniec 2021 r oraz na koniec I kwartału 2022 r. Grupa zastosowała stawkę podatkową 19%.

## Nota 6 Aktywa i zobowiązania z tytułu umów

### Informacje dotyczące szacunków

Aktywa z tytułu umów obejmują przede wszystkim przekazane dobra lub wykonane usługi, przed zafakturowaniem na klienta i przed dokonaniem zapłaty wynagrodzenia, z wyłączeniem wszelkich kwot przedstawionych jako należności.

Grupa szacuje wielkość odpisów aktualizujących wartości aktywów z tytułu umów z klientami zgodnie z wymogami MSSF 9 Instrumenty finansowe. W podejściu uproszczonym wymaga to wykonania analizy statystycznej, która wiąże się z przyjmowaniem pewnych założeń i stosowaniem profesjonalnego osądu.

Aktywa z tytułu wyceny bilansowej umów są wynikiem przewagi stopnia zaawansowania realizacji usług lub dostarczenia dóbr w relacji do wystawionych faktur. W przypadku tego rodzaju aktywów Grupa spełniła swoje zobowiązanie do wykonania świadczenia, jednak prawo do otrzymania wynagrodzenia jest uzależnione od spełnienia warunków innych niż tylko upływ czasu, co odróżnia te aktywa od należności z tytułu dostaw i usług.

Pozycja	31.03.2022	31.12.2021
Aktywa z tytułu umów	870	557
Zobowiązania z tytułu umów	3 772	4 307

### Aktywa z tytułu umów

Zaprezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej aktywa z tytułu umowy dotyczą przekazanych klientowi dóbr lub usług, przed dokonaniem przez klienta zapłaty wynagrodzenia lub przed terminem wymagalności.

#### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Pozycja	Przekazane licencje	Usługi asysty technicznej	Kontrakty wdrożeniowe	Razem
<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>249</b>	<b>290</b>	<b>19</b>	<b>557</b>
Realizacja nowych obowiązków świadczeń bez wystawienia faktury	23	307	264	594
Przeklasyfikowanie w związku z nabyciem bezwarunkowego prawa do zapłaty	-39	-242	0	-281
Odpis z tytułu utraty wartości	0	0	0	0
<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>233</b>	<b>355</b>	<b>283</b>	<b>870</b>

#### Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Pozycja	Przekazane licencje	Usługi asysty technicznej	Kontrakty wdrożeniowe	Razem
<b>Wartość na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>272</b>	<b>272</b>
Realizacja nowych obowiązków świadczeń bez wystawienia faktury	364	537	688	1 589
Przeklasyfikowanie w związku z nabyciem bezwarunkowego prawa do zapłaty	-115	-247	-941	-1 303
Odpis z tytułu utraty wartości	0	0	0	0
<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>249</b>	<b>290</b>	<b>19</b>	<b>557</b>

### Zobowiązania z tytułu umów

Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do korzystania, z prawem do dostępu, przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance) rozliczane w czasie, a także przychody z tytułu usług wdrożeniowych wynikają z obowiązku Grupy do przekazania na rzecz klienta dóbr lub usług, w zamian za które Grupa otrzymała wynagrodzenie lub kwota wynagrodzenia jest należna.

Zobowiązania z tytułu umów	31.03.2022	31.12.2021
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do korzystania	32	32
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do dostępu	0	0
Przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance)	2 900	3 313
Przychody z tytułu wyceny kontraktów wdrożeniowych	749	803
Przychody z tytułu świadczenia pozostałych usług	91	159
<b>Razem</b>	<b>3 772</b>	<b>4 307</b>

Zobowiązania z tytułu umów wynikają z obowiązku Grupy do przekazania na rzecz klienta dóbr lub usług, w zamian za które Grupa otrzymała wynagrodzenie lub kwota wynagrodzenia jest należna. Na dzień 31 marca 2022 roku zobowiązania wyniosły 3 772 tys. PLN (na dzień 31 grudnia 2021 roku 4 307 tys. PLN).

### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Zobowiązania z tyt. umów	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.03.2022
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do korzystania	32	0	0	32
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do dostępu	0	0	0	0
Przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance)	3 313	785	1 198	2 900
Przychody z tytułu kontraktów wdrożeniowych	803	34	89	749
Przychody z tytułu pozostałych usług	159	33	101	91
<b>Razem</b>	<b>4 307</b>	<b>852</b>	<b>1 387</b>	<b>3 772</b>

### Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Zobowiązania z tyt. umów	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2021
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do korzystania	56	0	25	32
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do dostępu	2 193	0	2 193	0
Przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance)	886	3 544	1 116	3 313
Przychody z tytułu kontraktów wdrożeniowych	1 404	891	1 493	803
Przychody z tytułu pozostałych usług	57	129	28	159
<b>Razem</b>	<b>4 597</b>	<b>4 565</b>	<b>4 855</b>	<b>4 307</b>

## Nota 7.1 Należności z tytułu dostaw i usług

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa szacuje wielkość odpisów aktualizujących wartości należności z tytułu dostaw i usług zgodnie z wymogami MSSF 9 Instrumenty finansowe. W podejściu uproszczonym wymaga to wykonania analizy statystycznej, która wiąże się z przyjmowaniem pewnych założeń i stosowaniem profesjonalnego osądu.

Należności z tytułu dostaw i usług	31.03.2022	31.12.2021
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	4 926	7 356
- <i>należności zafakturowane</i>	3 220	5 759
- <i>należności niezafakturowane</i>	1 706	1 596
<b>Razem</b>	<b>4 926</b>	<b>7 356</b>

## Nota 7.2 Odpisy na oczekiwane straty kredytowe należności z tytułu dostaw i usług

### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	Wartość na 31.03.2022
Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
Od jednostek pozostałych	889	2	0	0	891
<b>Razem</b>	<b>889</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>891</b>

W I kwartale 2022 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 2 tys. PLN.

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 01.01.2021 do 31.03.2021

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	Wartość na 31.03.2021
Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
Od jednostek pozostałych	702	218	0	36	884
<b>Razem</b>	<b>702</b>	<b>218</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>884</b>

W I kwartale 2021 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 218 tys. PLN. Ponadto, w wyniku otrzymania płatności od kontrahentów, Grupa dokonała rozwiązania wcześniej utworzonych odpisów na oczekiwane straty kredytowe w kwocie 36 tys. PLN.

## Nota 8.1 Pozostałe należności (krótkoterminowe)

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa szacuje wielkość odpisów aktualizujących wartości pozostałych należności krótkoterminowych zgodnie z wymogami MSSF 9 Instrumenty finansowe. W podejściu uproszczonym wymaga to wykonania analizy statystycznej, która wiąże się z przyjmowaniem pewnych założeń i stosowaniem profesjonalnego osądu.

Pozostałe należności	31.03.2022	31.12.2021
Zaliczki na dostawy	22	12
Z tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych	2 951	2 334
Inne należności, w tym:	197	195
- <i>kaucje</i>	155	155
- <i>inne</i>	42	41
<b>Razem</b>	<b>3 170</b>	<b>2 542</b>

## Nota 8.2 Odpisy na oczekiwane straty kredytowe pozostałych należności finansowych

Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących na inne należności krótkoterminowe.

## Nota 9 Aktywa finansowe (krótkoterminowe)

Aktywa finansowe (krótkoterminowe)	31.03.2022	31.12.2021
W jednostkach pozostałych:	90	0
- <i>lokaty bankowe powyżej 3 miesięcy</i>	90	0

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa posiada lokaty bankowe o wartości 90 tys. PLN, których termin zapadalności na dzień bilansowy wynosił więcej niż 3 miesiące. Na dzień 31 grudnia 2021 roku Grupa nie posiadała lokat bankowych, których termin zapadalności na dzień bilansowy wynosił więcej niż 3 miesiące oraz innych aktywów finansowych.

## Nota 10 Rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)	31.03.2022	31.12.2021
Subskrypcje i opłaty licencyjne	3 163	2 543
Polisy i ubezpieczenia	135	163
Czynsze	65	56
Koszty patentów	86	53
Pozostałe	54	198
<b>Razem</b>	<b>3 502</b>	<b>3 013</b>



Rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe)	31.03.2022	31.12.2021
Subskrypcje i opłaty licencyjne	2 746	3 216
Pozostałe	1	1
<b>Razem</b>	<b>2 747</b>	<b>3 217</b>

Na koniec I kwartału 2022 r. wartość pozycji „Subskrypcje i opłaty licencyjne” w krótko- i długoterminowych rozliczeniach międzyokresowych wynika w szczególności z zawarcia przez Grupę w lipcu 2021 roku, nowej, 3-letniej umowy na zakup potrzebnych dla funkcjonowania oprogramowania DataWalk specjalistycznych baz danych, które stanowią integralny element oprogramowania DataWalk. Koszty tej umowy są rozliczane liniowo, w okresie jej obowiązywania, tj. 36 miesięcy.

## Nota 11 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2022	31.12.2021
Środki pieniężne w kasie	3	2
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	44 592	51 648
<i>a) środki pieniężne</i>	<i>44 592</i>	<i>26 643</i>
<i>b) lokaty bankowe poniżej 3 miesięcy</i>	<i>0</i>	<i>25 004</i>
<b>Razem</b>	<b>44 595</b>	<b>51 650</b>

Na dzień 31.03.2022 r. DataWalk S.A. posiadała środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu (środki pieniężne na rachunku VAT) w wysokości 55 tys. PLN, podczas gdy na dzień 31.12.2021 r. stan środków pieniężnych podlegających ograniczeniu w dysponowaniu (środki pieniężne na rachunku VAT) wynosił 1 522 tys. PLN.

Na dzień 31.03.2022 r. DataWalk S.A. posiadała również lokaty bankowe na łączną kwotę 90 tys. PLN, których termin zapadalności na dzień bilansowy wynosił więcej niż 3 miesiące, w związku z czym zostały one zaklasyfikowane do krótkoterminowych aktywów finansowych przedstawionych w nocie nr 9 „Aktywa finansowe (krótkoterminowe)”.

## Nota 12 Kapitał podstawowy

Stan na 31.03.2022

Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
A	725.000	1.450.000	14,84%	25,84%
B	525.000	525.000	10,74%	9,36%
C	150.000	150.000	3,07%	2,67%
D	70.000	70.000	1,43%	1,25%
E	150.000	150.000	3,07%	2,67%
F	167.000	167.000	3,42%	2,98%
G	220.000	220.000	4,50%	3,92%
H	321.500	321.500	6,58%	5,73%
I	207.000	207.000	4,24%	3,69%
J	470.000	470.000	9,62%	8,38%
K	320.000	320.000	6,55%	5,70%
L	355.000	355.000	7,27%	6,33%
M	457.548	457.548	9,36%	8,15%
N	327.000	327.000	6,69%	5,83%
O	421.000	421.000	8,62%	7,50%
<b>Razem</b>	<b>4.886.048</b>	<b>5.611.048</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 PLN.

Stan na 31.03.2021

Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
A	725.000	1.450.000	14,84%	25,84%
B	525.000	525.000	10,74%	9,36%
C	150.000	150.000	3,07%	2,67%
D	70.000	70.000	1,43%	1,25%
E	150.000	150.000	3,07%	2,67%
F	167.000	167.000	3,42%	2,98%
G	220.000	220.000	4,50%	3,92%
H	321.500	321.500	6,58%	5,73%
I	207.000	207.000	4,24%	3,69%
J	470.000	470.000	9,62%	8,38%
K	320.000	320.000	6,55%	5,70%
L	355.000	355.000	7,27%	6,33%
M	457.548	457.548	9,36%	8,15%
N	327.000	327.000	6,69%	5,83%
O	421.000	421.000	8,62%	7,50%
<b>Razem</b>	<b>4.886.048</b>	<b>5.611.048</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 PLN.

### Nota 13.1 Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej

Pozycja	31.03.2022	31.12.2021
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	133 859	133 859
<b>Razem</b>	<b>133 859</b>	<b>133 859</b>

### Nota 14 Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	31.03.2022	31.12.2021
Kapitał zapasowy	9 965	9 965
Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0
<b>Razem</b>	<b>9 965</b>	<b>9 965</b>

### Nota 15 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych

Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	31.03.2022	31.12.2021
Straty do pokrycia z przyszłych zysków	- 68 970	-67 321

### Nota 16 Kapitał rezerwowy

Kapitał rezerwowy	31.03.2022	31.12.2021
Program motywacyjny	2 771	2 771
<b>Razem</b>	<b>2 771</b>	<b>2 771</b>

Na dzień 31 marca 2022 r. a także 31 grudnia 2021 r. kapitał rezerwowy wyniósł 2 771 tys. PLN. Zarówno w okresie sprawozdawczym jak i porównawczym nie nastąpiły zmiany w tej pozycji.

W okresie od 30 czerwca 2017 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. w Spółce obowiązywał program motywacyjny, który zakładał uzyskanie uprawnień do objęcia przez kluczowych członków zespołu Emitenta („Uczestników Programu”) akcji Spółki w ramach kapitału docelowego („Program”). W roku 2017 Zarząd dokonał częściowego rozliczenia, w wyniku którego Uczestnicy Programu objęli 320 000 akcji serii K w ramach puli 500 000 szt. W efekcie tej transakcji limit upoważnienia w ramach kapitału docelowego w części dotyczącej Programu wynikający z §6a Statutu Spółki zmniejszył się do 180 000 szt. akcji.

Z dniem 31 grudnia 2019 r. upłynął okres nabywania uprawnień przez Uczestników Programu wynikający z zawartych umów uczestnictwa, tym samym czas trwania Programu dobiegł końca. Zarząd dokonał podsumowania, w wyniku którego ilość uprawnień wyniosła 88 999 szt. W związku z powyższym, w myśl par. 19 - 20 MSSF 2, dokonano ponownego przeliczenia (skorygowania) kosztu Programu na dzień bilansowy 31 grudnia 2019 r. w wyniku zmiany liczby uprawnień. Powstała w efekcie przeliczenia różnica między kosztem Programu ujętym w kapitale własnym Spółki a skorygowanym kosztem Programu wyniosła -2 133 tys. PLN i została ujęta w sprawozdaniu finansowym za 2019 r. poprzez uznanie pozostałych przychodów operacyjnych.

Do dnia zatwierdzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Zarząd nie dokonał rozliczenia Programu.

Szczegóły dotyczące Programu oraz jego wpływ na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy przedstawia poniższa tabela.

<b>Główne warunki programu:</b>	
Data wyceny Programu	30.06.2017 r.
Ilość akcji wynikająca z warunków Programu	500 000 szt.
Wartość jednej akcji wynikająca wyceny	31,14 PLN
Koszt ujęty w wyniku finansowym z lat ubiegłych	12 736 229 PLN
Koszt ujęty w wyniku finansowym w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2022 r.	0,00 PLN
Kumulatywna kwota ujęta w kapitale własnym na dzień 31 marca 2022 r., w tym:	12 736 229 PLN
- <i>kapitał zapasowy</i>	9 964 800 PLN
- <i>kapitał rezerwowy</i>	2 771 429 PLN
Ilość na dzień 31 marca 2022 r., w tym:	408 999 szt.
- <i>akcje serii K</i>	320 000 szt.
- <i>ilość uprawnień do rozliczenia</i>	88 999 szt.
Zasady uczestnictwa w Programie	Indywidualnie określone warunki, wskazane w umowach uczestnictwa w Programie
Okres trwania Programu	od 30.06.2017 r. do 31.12.2019 r.
Okres realizacji warunków Programu przez Uczestników programu	Do 31 grudnia 2019 r.
<b>Znaczącymi parametrami przyjętymi w modelu wyceny były:</b>	
Model wyceny	symulacji Blacka-Scholesa
Ilość akcji wynikająca z warunków Programu	500 000 szt.
Cena akcji na 30.06.2017 r.	31,14 PLN
Cena wykonania	0,10 PLN
Oczekiwana zmienność kursu	5,64%
Średni okres trwania życia prawa do objęcia akcji	2,5 roku
Stopa wolna od ryzyka	1,50%

## Nota 17 Zobowiązania z tytułu leasingów (długoterminowe i krótkoterminowe)

### Informacje dotyczące szacunków

Oplaty leasingowe są przez Grupę dyskontowane przy zastosowaniu krańcowej stopy procentowej, której wartość jest szacowana na bazie wartości stopy wolnej od ryzyka oraz premii za ryzyko kredytowe Grupy. Niektóre spośród zawartych umów leasingowych zawierają opcje przedłużenia lub wypowiedzenia leasingu. Zarząd dokonuje osądu, aby ustalić okres, co do którego można z wystarczającą pewnością założyć, że takie umowy będą trwać.

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa była stroną umowy leasingu powierzchni biurowej oraz leasingu samochodów osobowych, w przypadku których jest leasingobiorcą.

Zobowiązania z tytułu leasingów	31.03.2022	31.12.2021
Długoterminowe	53	67
Krótkoterminowe	499	644
<b>Razem</b>	<b>552</b>	<b>711</b>

Wyszczególnienie	31.03.2022	31.12.2021
Zobowiązania z tytułu leasingu powierzchni biurowej	443	588
- do 12 miesięcy	443	588
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu samochodów	110	123
- do 12 miesięcy	56	56
- powyżej 12 miesięcy	53	67
<b>Razem</b>	<b>552</b>	<b>711</b>

### Leasing powierzchni biurowej

Na dzień 31 marca 2022 r. przyszłe minimalne opłaty z tytułu leasingu powierzchni biurowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	31.03.2022	31.12.2021
Przyszłe minimalne płatności leasingowe, w tym:	449	599
- w okresie krótszym niż 1 rok	449	599
- w okresie 1-2 lat	0	0
- w okresie dłuższym niż 2 lata	0	0
Przyszłe koszty odsetkowe	-6	-11
<b>Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu leasingu, w tym:</b>	<b>443</b>	<b>588</b>
- w okresie krótszym niż 1 rok	443	588
- w okresie 1-2 lat	0	0
- w okresie dłuższym niż 2 lata	0	0

Efektywna stopa procentowa z tytułu leasingu powierzchni biurowej na dzień 31 marca 2022 r. wynosiła 3,35%.

### Leasing samochodów

Na dzień 31 marca 2022 r. przyszłe minimalne opłaty z tytułu leasingu samochodów przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	31.03.2022	31.12.2021
Przyszłe minimalne płatności leasingowe, w tym:	113	128
- w okresie krótszym niż 1 rok	59	59
- w okresie 1-2 lat	54	69
- w okresie dłuższym niż 2 lata	0	0
Przyszłe koszty odsetkowe	-4	-5
<b>Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu leasingu, w tym:</b>	<b>110</b>	<b>123</b>
- w okresie krótszym niż 1 rok	56	56
- w okresie 1-2 lat	53	67
- w okresie dłuższym niż 2 lata	0	0

Efektywna stopa procentowa z tytułu powyższego leasingu samochodów na dzień 31 marca 2022 r. wynosiła 3,35%.

### Koszty leasingu ujęte w okresie sprawozdawczym

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. kwoty kosztów wynikających z leasingu ujęte w rachunku zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów wyniosły:

Wyszczególnienie	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	159	148
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	5	9
Koszty leasingów krótkoterminowych	0	22
Koszty leasingu aktywów o niskiej wartości	0	1
<b>Razem</b>	<b>164</b>	<b>161</b>

Całkowity wpływ środków pieniężnych z tytułu leasingu w I kwartale 2022 r. wyniosły 164 tys. PLN, a w I kwartale 2021 roku 154 tys. PLN.

## Nota 18 Kredyty i pożyczki (długoterminowe i krótkoterminowe)

Wartość zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek została ujęta w wysokości zamortyzowanego kosztu ustalonego przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Wartość godziwa zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek nie jest istotnie różna od wartości bilansowej.

### Stan na 31.03.2022

Zadłużenie Grupy na dzień 31 marca 2022 r. zostało przedstawione w tabeli poniżej.

Kredytobiorca / Pożyczkobiorca	Przedmiot finansowania	Instytucja finansująca	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [w tys. USD]	Wartość zobowiązania na dzień bilansowy		Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				[w tys. USD]	[w tys. PLN]			
DataWalk Inc.	Złagodzenie szkód ekonomicznych spowodowanych klęską żywiołową powstałą w miesiącu 31 stycznia 2020 r. i kontynuowaną później	U.S. Small Business Administration (SBA)	150	159	664	stała stopa procentowa	2050-07-06	Środki trwałe

### Stan na 31.12.2021

Zadłużenie Grupy na dzień 31 grudnia 2021 r. zostało przedstawione w tabeli poniżej.

Kredytobiorca / Pożyczkobiorca	Przedmiot finansowania	Instytucja finansująca	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy [w tys. USD]	Wartość zobowiązania na dzień bilansowy [w tys. USD]	Wartość zobowiązania na dzień bilansowy [w tys. PLN]	Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Zabezpieczenia
DataWalk Inc.	Złagodzenie szkód ekonomicznych spowodowanych klęską żywiołową powstałą w miesiącu 31 stycznia 2020 r. i kontynuowaną później	U.S. Small Business Administration (SBA)	150	158	640	stała stopa procentowa	2050-07-06	Środki trwałe

Łącznie zadłużenie Grupy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek na dzień 31 marca 2022 r. wynosiło 664 tys. PLN. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przepływy pieniężne z tytułu zaciągnięcia ani spłaty kredytów i pożyczek. Łączne wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek ujęte w rachunku przepływów pieniężnych w 2021 r. wyniosły 640 tys. PLN.

Na dzień 31 marca 2022 r. środki trwałe o wartości 57 tys. PLN stanowiły zabezpieczenie zaciągniętych pożyczek. Kwota zobowiązania zabezpieczonego tymi aktywami wynosiła na dzień 31 marca 2022 r. 664 tys. PLN.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki nieterminowej spłaty kapitału lub odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, ani nie zostały naruszone inne warunki umów kredytów i pożyczek, uprawniające kredytodawcę lub pożyczkodawcę do żądania wcześniejszej spłaty kredytu lub pożyczki.

Z uwagi na stałe oprocentowanie, powyższe zobowiązanie finansowe nie wiąże się z ryzykiem stopy procentowej.

### Struktura zapadalności kredytów, pożyczek i zobowiązań finansowych

Struktura zapadalności kredytów, pożyczek i zobowiązań finansowych długoterminowych	31.03.2022	31.12.2021
Długoterminowe, w tym:	637	622
- pożyczki w okresie 1-2 lat	637	0
- pożyczki w okresie dłuższym niż 2 lata	0	622
Krótkoterminowe	28	18

### Wartość godziwa zobowiązań finansowych

W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. w Grupie nie wystąpiły przesunięcia w pozycjach zadłużenia pomiędzy poziomami hierarchii wartości godziwej. Na dzień 31 marca 2022 r. wartość godziwa kredytów i pożyczek nie odbiegała istotnie od ich wartości księgowej i została określona przy użyciu modeli, dla których dane wsadowe nie są obserwowalne bezpośrednio lub pośrednio na rynkach aktywnych (poziom 3).

---

## Nota 19 Pozostałe zobowiązania długoterminowe

### Stan na 31.03.2022

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa nie posiadała pozostałych zobowiązań długoterminowych..

### Stan na 31.12.2021

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiadała pozostałych zobowiązań długoterminowych.



## Nota 20 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31.03.2022	31.12.2021
Wobec powiązanych jednostek	0	0
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	2 647	2 091
- zobowiązania zafakturowane	2 647	2 091
- zobowiązania niezafakturowane	0	0
<b>Razem</b>	<b>2 647</b>	<b>2 091</b>

## Nota 21 Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)

Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)	31.03.2022	31.12.2021
Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) inne	0	0
Wobec pozostałych jednostek	1 562	1 596
a) tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych	445	470
c) wynagrodzenia	665	771
d) inne	451	355
<b>Razem</b>	<b>1 562</b>	<b>1 596</b>

## Nota 22.1 Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa oszacowuje wartość zobowiązań w oparciu o przyjęte założenia i metodologię dokonując oceny prawdopodobieństwa wypływu z Grupy środków finansowych zawierających w sobie korzyści ekonomiczne. Jako zobowiązania uznaje te kwoty, których prawdopodobieństwo i czas wydatkowania na dzień bilansowy jest wysokie. Rezerwy na usługi sprzedażowe oraz informatyczne w większości uzależnione są od szacowań dotyczących wartości osiągniętych przez Grupę przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)	31.03.2022	31.12.2021
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	1 579	430
a) na niewykorzystane urlopy	516	430
b) na odprawy dla odchodzących pracowników	1 063	0
Pozostałe rezerwy, w tym:	810	815
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	60	87
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe i usługi księgowo	58	25
c) rezerwa na prowizje od sprzedaży	279	336
d) rezerwa na opłaty licencyjne	9	7
e) rezerwa na premie	305	305
f) pozostałe rezerwy	99	55
<b>Razem</b>	<b>2 389</b>	<b>1 245</b>

### Rezerwa na prowizje od sprzedaży

W tej pozycji rezerw Grupa ujmuje spodziewane zobowiązania dotyczące prowizji należnych dostawcom usług sprzedażowych w związku z realizowanymi na rzecz Grupy procesami handlowymi.

### Rezerwa na opłaty licencyjne

Stanowią ją w szczególności przewidywane zobowiązania z tytułu opłat licencyjnych dotyczących komponentów płatnych systemu DataWalk, ponieważ oprogramowanie DataWalk wykorzystuje wiele różnych bibliotek programistycznych lub obcych elementów kodu, zarówno w procesie jego produkcji, rozwoju oraz jako element działającego systemu. Wartość tej pozycji rezerw jest bezpośrednio powiązana z realizowanymi procesami handlowymi. Od lipca 2021 r. Grupa zmieniła zasady współpracy z dostawcą oprogramowania dot. specjalistycznych baz danych będących jednym z komponentów oprogramowania DataWalk i wykupiła licencję na okres 36 miesięcy, tym samym istotnemu zmniejszeniu uległa wartość rezerw utworzonych na opłaty licencyjne na dzień bilansowy względem okresu porównywalnego. Sposób ujęcia kosztów związanych z zakupem ww. licencji został opisany w nocie 10 „Rozliczenia międzyokresowe (długoterminowe i krótkoterminowe)”.

## Nota 22.2 Zmiana stanu pozostałych rezerw (krótkoterminowych)

Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.03.2022
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	430	1 453	0	303	1 579
a) na niewykorzystane urlopy	430	389	0	303	516
b) na odprawy dla odchodzących pracowników	0	1 064	0	0	1 064
Pozostałe rezerwy, w tym:	815	223	190	38	810
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	87	22	49	0	60
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe i usługi księgowo	25	34	0	0	58
c) rezerwa na prowizje od sprzedaży	336	116	135	38	279
d) rezerwa na opłaty licencyjne	7	6	4	0	9
e) rezerwa na premie	305	0	0	0	305
f) pozostałe rezerwy	55	45	2	0	99
<b>Razem</b>	<b>1 245</b>	<b>1 675</b>	<b>190</b>	<b>341</b>	<b>2 389</b>

**Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021**

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2021
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	263	167	0	0	430
a) na niewykorzystane urlopy	263	167	0	0	430
Pozostałe rezerwy, w tym:	1 538	1 962	2 487	198	815
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	36	117	66	0	87
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe i usługi księgowo	11	64	50	0	25
c) rezerwa na prowizje od sprzedaży	74	1 119	826	32	336
d) rezerwa na opłaty licencyjne	1 359	302	1 499	155	7
e) rezerwa na premie	0	305	0	0	305
f) pozostałe rezerwy	58	55	46	12	55
<b>Razem</b>	<b>1 801</b>	<b>2 129</b>	<b>2 487</b>	<b>198</b>	<b>1 245</b>

## Nota 23.1 Przychody ze sprzedaży – według rodzaju

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa realizuje zobowiązania do wykonania świadczeń, pośród których część, w szczególności związana z wypełnianiem kontraktów w obszarze wdrażania oprogramowania DataWalk, jest wyceniana zgodnie ze stopniem zaawansowania realizacji usługi. Sporządzenie tego typu wyceny wymaga oszacowania pozostałych do poniesienia kosztów oraz przychodów celem wykonania pomiaru stopnia zaawansowania prac w ramach danego kontraktu. Stopień zaawansowania takich prac Grupa określa przez odniesienie poniesionych kosztów związanych z realizacją projektu do kosztów zaplanowanych lub stosunek przepracowanych dni roboczych w relacji do całkowitego czasu pracy nad projektem. Sporządzenie wyceny i wynikające z niej rozpoznanie przychodu każdorazowo wymaga dokonania profesjonalnego osądu oraz stosownych szacunków. Grupa nie jest stroną umów, na podstawie których byłaby leasingodawcą.

Przychody ze sprzedaży	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
Sprzedaż licencji	1 716	1 615
Wdrożenia	475	1 057
Asysta techniczna	1 891	276
Pozostałe przychody	100	516
<b>Razem</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>

## Nota 23.2 Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna

Przychody ze sprzedaży	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Sprzedaż Polska	469	1 417
Sprzedaż Ameryka Płn. i Płd.	2 511	1 150
Pozostałe regiony	1 203	898
<b>Razem</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>

## Nota 23.3 Przychody ze sprzedaży – grupy odbiorców

Przychody ze sprzedaży	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Sektor rządowy	3 299	3 142
Sektor prywatny	884	323
<b>Razem</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>

## Nota 23.4 Przychody ze sprzedaży – według sposobu ujęcia w rachunku zysków i strat

Przychody ze sprzedaży	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
Z tytułu dóbr i usług przekazanych w określonym momencie, w tym:	2 083	1 451
- <i>sprzedaży licencji</i>	1 716	764
- <i>sprzedaży usług (wdrożenia i asysta techniczna)</i>	367	195
- <i>pozostałych przychodów</i>	0	492
Z tytułu dóbr i usług przekazywanych w miarę upływu czasu, w tym:	2 100	2 014
- <i>sprzedaży licencji</i>	0	850
- <i>sprzedaży usług (wdrożenia i asysta techniczna)</i>	1 999	1 139
- <i>pozostałych przychodów</i>	100	24
<b>Razem</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>

### Pozostałe zobowiązania do wykonania świadczenia

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa dokonała analizy łącznej kwoty ceny transakcyjnej przypisanej do zobowiązań do wykonania świadczenia, które pozostały w całości lub częściowo niespełnione na dzień bilansowy i postanowiła skorzystać z wyjątku praktycznego dotyczącego zobowiązań do wykonania świadczenia stanowiących część umowy, której przewidywany pierwotny okres obowiązywania wynosi do 12 miesięcy. W wyniku przeprowadzonej analizy określono, że na dzień 31 marca 2022 r. wszystkie zobowiązania do wykonania świadczenia wyceniane według stopnia zaawansowania prac wynikają z umów kończących się przed dniem 31 marca 2022 r. W przypadku umów na utrzymanie systemu DataWalk (maintenance) znaczącą większość stanowią umowy na czas nieokreślony z terminem wypowiedzenia krótszym niż 12 miesięcy, dlatego Grupa uznaje wynikające z nich zobowiązania z wykonania świadczenia za krótkoterminowe i postanowiła skorzystać z wyjątku praktycznego, o którym mowa powyżej.

## Nota 24 Podział kosztów

Koszty według rodzaju	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Amortyzacja	645	358
Zużycie materiałów i energii	218	27
Usługi obce, w tym:	4 514	3 750
- koszty leasingu krótkoterminowego i aktywów o niskiej wartości	0	23
Podatki i opłaty	34	70
Wynagrodzenia, w tym:	4 986	3 679
- koszty rezerwy urlopowej	67	87
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 056	754
- koszty rezerwy urlopowej	15	17
Pozostałe koszty rodzajowe	201	157
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>11 654</b>	<b>8 796</b>
Koszt własny sprzedaży, w tym:	0	0
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>Razem</b>	<b>11 654</b>	<b>8 796</b>

## Nota 25 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Inne przychody operacyjne, w tym:	68	130
- przychody z najmu	68	89
- przychody z refaktur kosztów	0	0
- dotacje	0	41
- pozostałe	0	1
<b>Razem</b>	<b>68</b>	<b>130</b>

DataWalk S.A. jest beneficjentem dotacji na dofinansowanie kosztów związanych z uzyskaniem ochrony praw własności przemysłowej w trybie międzynarodowym (patenty), udzielonej 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.

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2022 r. Spółka nie otrzymała dofinansowania związanego z rozliczeniem kosztów projektu.

## Nota 26 Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Inne koszty operacyjne	1	1
- <i>pozostałe</i>	1	1
<b>Razem</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

## Nota 27 Przychody finansowe

Przychody finansowe	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Odsetki, w tym:	1	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	1	0
- <i>odsetki od lokat i rachunków bankowych</i>	1	0
- <i>odsetki niezapłacone</i>	0	0
Inne, w tym:	285	400
- <i>różnice kursowe</i>	285	400
<b>Razem</b>	<b>286</b>	<b>400</b>

## Nota 28 Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Odsetki, w tym:	11	15
Od pozostałych jednostek, w tym:	11	15
- <i>odsetki leasing</i>	5	9
- <i>odsetki inne</i>	6	6
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Inne, w tym:	0	7
- <i>różnice kursowe</i>	0	0
- <i>dyskonto kaucji długoterminowych</i>	0	0
- <i>inne</i>	0	7
<b>Razem</b>	<b>11</b>	<b>22</b>

## Nota 29 Zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w I kwartale 2022 (w przeliczeniu na pełne etaty)		
	<i>razem</i>	<i>pracownicy umysłowi</i>	<i>pracownicy fizyczni</i>
Przeciętne zatrudnienie	41	41	0

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w I kwartale 2021 (w przeliczeniu na pełne etaty)		
	<i>razem</i>	<i>pracownicy umysłowi</i>	<i>pracownicy fizyczni</i>
Przeciętne zatrudnienie	38	38	0

## Nota 30 Zobowiązania pozabilansowe

### Zobowiązania warunkowe uwzględniające udzielone przez Grupę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Do pozycji pozabilansowych Grupa zalicza umowy leasingu aktywów o niskiej wartości oraz krótkoterminowe oraz zabezpieczenie prawidłowej realizacji umów o dofinansowanie projektu w ramach poddziałania 2.3.4. Ochrona własności przemysłowej Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zawartych z Polską Agencją Przedsiębiorczości.

#### Stan na 31.03.2022

Na dzień bilansowy 31 marca 2022 r. DataWalk S.A. posiadała cztery umowy o dofinansowanie, w przypadku których pozyskane przez Spółkę środki są przeznaczane na pokrycie kosztów związanych z procesem uzyskania ochrony praw własności przemysłowej w trybie międzynarodowym (patenty) dla wynalazków Emitenta. Okres realizacji poszczególnych projektów kończy się 31 grudnia 2023 r. a na realizację każdego z nich Spółka otrzymała dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 361 tys. zł., co daje łączną wartość 1 445 tys. zł. W przypadku rozwiązania danej umowy, Spółka zobowiązana jest do zwrotu całości otrzymanego w ramach tej umowy dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych. W związku z zawarciem każdej umowy Spółka była zobowiązana do udzielenia na okres realizacji projektu oraz na okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji projektu zabezpieczenia w formie weksla in blanco. Łączna wartość otrzymanego dofinansowania na dzień bilansowy wyniosła 191 tys. PLN. Spółka realizuje zadania określone w harmonogramach poszczególnych projektów i na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania nie identyfikuje zagrożeń, które mogłyby skutkować koniecznością zwrotu otrzymanego dofinansowania.

#### Stan na 31.12.2021

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 r. DataWalk S.A. posiadała cztery umowy o dofinansowanie, w przypadku których pozyskane przez Spółkę środki są przeznaczane na pokrycie kosztów związanych z procesem uzyskania ochrony praw własności przemysłowej w trybie międzynarodowym (patenty) dla wynalazków Emitenta. Okres realizacji poszczególnych projektów kończy się 31 grudnia 2023 r. a na realizację każdego z nich Spółka otrzymała dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 361 tys. zł., co daje łączną wartość 1 445 tys. zł. W przypadku rozwiązania danej umowy, Spółka zobowiązana jest do zwrotu całości otrzymanego w ramach tej umowy dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych. W związku z zawarciem każdej umowy Spółka była zobowiązana do udzielenia na okres realizacji projektu oraz na okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji projektu zabezpieczenia w formie weksla in blanco. Łączna wartość otrzymanego dofinansowania na dzień bilansowy wyniosła 191 tys. PLN. Spółka realizuje zadania określone w harmonogramach poszczególnych projektów i na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania nie identyfikuje zagrożeń, które mogłyby skutkować koniecznością zwrotu otrzymanego dofinansowania.

## Umowy leasingu aktywów o niskiej wartości oraz krótkoterminowe

### Stan na 31.03.2022

Na dzień 31 marca 2022 r. Grupa nie posiadała tego rodzaju umów leasingu.

### Stan na 31.12.2021

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Grupa nie posiadała tego rodzaju umów leasingu.

---

## Nota 31 Informacje dotyczące segmentów działalności

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, którą tworzy, rozwija, sprzedaje i wdraża. Grupa dostarcza licencje na własny produkt w sektorze enterprise IT, wprowadzając metodyki zwinne do bardzo skomplikowanych i zaawansowanych środowisk analitycznych.

W myśl MSSF 8, segmentem operacyjnym jest dająca się wyodrębnić część działalności Grupy, dla której są dostępne odrębne informacje finansowe podlegające regularnej ocenie przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych związanych ze sposobem alokowania zasobów oraz z oceną wyników działalności.

W Grupie DataWalk wyodrębnia się następujące segmenty operacyjne:

- Segment obejmujący DataWalk S.A., osiągający przychody ze sprzedaży i wdrożenia platformy, w szczególności w regionie EMEA (Europa, Bliski Wschód, Afryka) oraz Azji, którego wyniki są regularnie analizowane przez Zarząd Emitenta jako główny organ decyzyjny.
- Segment obejmujący DataWalk Inc., osiągający przychody wynikające z działań sprzedażowych i wdrożeniowych związanych z platformą DataWalk przede wszystkim w Stanach Zjednoczonych i pozostałych krajach Ameryk Północnej i Południowej, którego wyniki są regularnie analizowane przez Zarząd jednostki jako główny organ decyzyjny. Wyniki jednostki zależnej wchodzącej w skład tego segmentu są przedmiotem okresowej weryfikacji przez Zarząd jednostki zależnej, a także są przedmiotem regularnej weryfikacji przez Zarząd DataWalk S.A.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonywała zmian jej struktury organizacyjnej, które spowodowałyby konieczność zmiany podziału segmentów sprawozdawczych



**INFORMACJE O SEGMENTACH DLA CELÓW SPRAWOZDAWCZYCH**
**Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022**

Wyszczególnienie	DataWalk S.A.	DataWalk Inc.	Eliminacje	Razem
<b>Przychody ze sprzedaży od odbiorców zewnętrznych</b>	<b>1 413</b>	<b>2 770</b>	<b>0</b>	<b>4 183</b>
Transakcje pomiędzy segmentami	1 133	0	-1 133	0
Przychody operacyjne segmentów łącznie	2 545	2 770	-1 133	4 183
<b>Wynik operacyjny segmentu</b>	<b>-4 262</b>	<b>-3 143</b>	<b>0</b>	<b>-7 405</b>
Przychody z tytułu odsetek*	1	0	0	1
Inne przychody finansowe	285	0	0	285
Koszty z tytułu odsetek**	5	6	0	11
Inne koszty finansowe	0	0	0	0
<b>Pozycje niepieniężne</b>	<b>635</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>645</b>
- amortyzacja	635	10	0	645
- udział w wynikach jednostek stowarzyszonych w spółkontrolowanych	0	0	0	0
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>156</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156</b>
<b>Zysk (strata) netto w tym:</b>	<b>-4 137</b>	<b>-3 148</b>	<b>0</b>	<b>-7 286</b>
- wynik przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-4 137	-3 148	0	-7 286
- wynik przypadający udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
<b>Nakłady inwestycyjne</b>	<b>3 029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 029</b>

\* Przychody z tyt. odsetek z lokat bankowych.

\*\* Koszty z tyt. odsetek od kredytów, pożyczek oraz leasingu.

**Dane na dzień 31.03.2022**

Wyszczególnienie	DataWalk S.A.	DataWalk Inc.	Eliminacje	Razem
<b>Aktywa trwale, w tym m.in.:</b>	<b>23 309</b>	<b>2 289</b>	<b>0</b>	<b>25 598</b>
- wartość firmy	390	0	0	390
<b>Aktywa obrotowe, w tym m.in.:</b>	<b>47 803</b>	<b>11 636</b>	<b>-2 187</b>	<b>57 252</b>
- należności z tytułu dostaw i usług	1 595	4 192	-861	4 926
- rozliczenia międzyokresowe	1 213	3 614	-1 325	3 502
- środki pieniężne	41 142	3 453	0	44 595
<b>Zobowiązania długoterminowe, w tym m.in.:</b>	<b>53</b>	<b>637</b>	<b>0</b>	<b>690</b>
- zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	0	637	0	637
- zobowiązania z tytułu leasingu	53	0	0	53
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym m.in.:</b>	<b>7 836</b>	<b>5 247</b>	<b>-2 187</b>	<b>10 897</b>
- zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	0	28	0	28
- zobowiązania z tytułu leasingu	499	0	0	499
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 654	855	-861	2 647
- zobowiązania z tytułu umów	2 666	2 431	-1 325	3 772

**Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021**

Wyszczególnienie	DataWalk S.A.	DataWalk Inc.	Eliminacje	Razem
<b>Przychody ze sprzedaży od odbiorców zewnętrznych</b>	<b>2 036</b>	<b>1 428</b>	<b>0</b>	<b>3 465</b>
Transakcje pomiędzy segmentami	555	0	-555	0
Przychody operacyjne segmentów łącznie	2 592	1428	-555	3 465
<b>Wynik operacyjny segmentu</b>	<b>-2 729</b>	<b>-2 645</b>	<b>-9</b>	<b>-5 383</b>
Przychody z tytułu odsetek*	0	0	0	0
Inne przychody finansowe	391	0	9	400
Koszty z tytułu odsetek**	10	5	0	15
Inne koszty finansowe	0	7	0	7
<b>Pozycje niepieniężne</b>	<b>351</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>358</b>
- amortyzacja	351	7	0	358
- udział w wynikach jednostek stowarzyszonych w spółkontrolowanych	0	0	0	0
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto w tym:</b>	<b>-2 348</b>	<b>-2 657</b>	<b>0</b>	<b>-5 006</b>
- wynik przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 348	-2 657	0	-5 006
- wynik przypadający udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
<b>Nakłady inwestycyjne</b>	<b>1 152</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>1 165</b>

\* Przychody z tyt. odsetek z lokat bankowych.

\*\* Koszty z tyt. odsetek od kredytów, pożyczek oraz leasingu.

**Dane na dzień 31.03.2021**

Wyszczególnienie	DataWalk S.A.	DataWalk Inc.	Eliminacje	Razem
<b>Aktywa trwale, w tym m.in.:</b>	<b>12 164</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>12 236</b>
- wartość firmy	390	0	0	390
<b>Aktywa obrotowe, w tym m.in.:</b>	<b>70 691</b>	<b>3 796</b>	<b>-2 464</b>	<b>72 023</b>
- należności z tytułu dostaw i usług	3 239	461	-1 522	2 179
- rozliczenia międzyokresowe	370	1 338	-942	766
- środki pieniężne	64 331	1 891	0	66 222
<b>Zobowiązania długoterminowe, w tym m.in.:</b>	<b>554</b>	<b>1 330</b>	<b>0</b>	<b>1 883</b>
- zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	0	1 250	0	1 250
- zobowiązania z tytułu leasingu	554	0	0	554
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym m.in.:</b>	<b>5 736</b>	<b>4 329</b>	<b>-2 464</b>	<b>7 601</b>
- zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	0	26	0	26
- zobowiązania z tytułu leasingu	627	0	0	627
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 227	1 686	-1 522	1 391
- zobowiązania z tytułu umów	2 429	1 820	-942	3 306

## INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH

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

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
<b>Sprzedaż na terenie Polski, w tym:</b>	<b>469</b>	<b>1 417</b>
<i>Sprzedaż licencji</i>	0	290
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	469	694
<i>Pozostała działalność</i>	0	433
<b>Razem sprzedaż na terenie Polski</b>	<b>469</b>	<b>1 417</b>
<b>Sprzedaż na terenie Ameryki Płn., w tym:</b>	<b>2 511</b>	<b>1 150</b>
<i>Sprzedaż licencji</i>	1 087	850
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	1 323	275
<i>Pozostała działalność</i>	100	24
<b>Razem sprzedaż na terenie Ameryki Płn.</b>	<b>2 511</b>	<b>1 150</b>
<b>Sprzedaż w pozostałych krajach, w tym:</b>	<b>1 203</b>	<b>898</b>
<i>Sprzedaż licencji</i>	629	474
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	574	364
<i>Pozostała działalność</i>	0	59
<b>Razem sprzedaż w pozostałych krajach</b>	<b>1 203</b>	<b>898</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>

## INFORMACJE DOTYCZĄCE GŁÓWNYCH KLIENTÓW

### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

Za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r. 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 905 tys. PLN, a do drugiego 487 tys. PLN. Przychody ze sprzedaży do pierwszego z klientów zostały przypisane do segmentu DataWalk Inc., natomiast przychody dotyczące drugiego klienta zostały przypisane do DataWalk S.A. Między spółkami z Grupy a tymi Klientami nie istnieją inne powiązania formalne niż wynikające ze stosunków handlowych.

### Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021

Za okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 r. przychody z tytułu sprzedaży do trzech klientów przekroczyły dla każdego z nich pojedynczo poziom 10% przychodów ze sprzedaży Grupy. Przychody ze sprzedaży do jednego z nich wyniosły 723 tys. PLN, do drugiego 624 tys. PLN oraz do trzeciego 401 tys. PLN. Przychody ze sprzedaży do tych dwóch pierwszych klientów zostały przypisane do segmentu DataWalk S.A., natomiast przychody dotyczącego trzeciego klienta zostały przypisane do segmentu DataWalk Inc. Między spółkami z Grupy a tymi Klientami nie istnieją inne powiązania formalne niż wynikające ze stosunków handlowych.

---

## Nota 32 Transakcje z podmiotami powiązanymi

### Dane za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022

- W okresie pierwszych 3 miesiącach 2022 r. spółka DataWalk S.A. dokonała sprzedaży na rzecz spółki DataWalk Inc. na łączną kwotę 190 tys. USD, co w przeliczeniu po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dnia poprzedzającego dzień transakcji daje kwotę 782 tys. PLN. Stan wzajemnych rozrachunków z tego tytułu na dzień bilansowy 31 marca 2022 r. wynosił 206 tys. USD, co w przeliczenia po kursie na dzień bilansowy stanowi równowartość 861 tys. PLN.
- W I kwartale 2022 r. DataWalk S.A. wniósł dopłatę do kapitału DataWalk Inc. na kwotę 1 000 tys. USD.

### Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021

- W okresie pierwszych 3 miesięcy 2021 r. spółka DataWalk S.A. dokonała sprzedaży na rzecz spółki DataWalk Inc. na łączną kwotę 3 tys. USD, co w przeliczeniu po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dnia poprzedzającego dzień transakcji daje kwotę 11 tys. PLN. Stan wzajemnych rozrachunków z tego tytułu na dzień bilansowy 31 marca 2021 r. wynosił 384 tys. USD, co w przeliczenia po kursie na dzień bilansowy stanowi równowartość 1 522 tys. PLN.
- W I kwartale 2021 r. DataWalk S.A. wniósł dopłatę do kapitału DataWalk Inc. na łączną kwotę 850 tys. USD.

**Informacja dodatkowa do śródrocznego  
skróconego skonsolidowanego  
sprawozdania finansowego  
Grupy Kapitałowej DataWalk**

---

## 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 tzw. graph analytics w modelu „COTS” (Commercial Off-The-Shelf-produkt z półki). Zgodnie z przyjętym założeniem biznesowym, Grupa działa w celu wdrożenia skalowalnego modelu biznesowego dostawcy produktów klasy „Enterprise IT”, kierowanych na rynki globalne.

Obszary biznesowe DataWalk S.A.:

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

Rolą DataWalk Inc. w Grupie jest prowadzenie działań sprzedażowych i wdrożeniowych związanych z platformą DataWalk w szczególności w Stanach Zjednoczonych i pozostałych krajach Ameryk Północnej i Południowej.

Produktem Grupy jest opatentowana platforma analityczna DataWalk, zaprojektowana do analizy powiązań tzw. graph analytics, która łączy konwencjonalne analizy z analizami grafowymi i sztuczną inteligencją. Oprogramowanie umożliwia szybkie łączenie różnorodnych danych pochodzących z wielu, rozproszonych źródeł, zarówno zewnętrznych, jak i wewnętrznych, a następnie wykrywanie ukrytych wzorców, powiązań i zagrożeń w ogromnych ilościach złożonych danych. Dane prezentowane są na grafie wiedzy, w tabelach, wykresach, raportach i na dashboardach, a także na wykresach powiązań oraz na mapach i analizach szeregów czasowych.

Platforma DataWalk znajduje zastosowanie w zakresie analityki śledczej w sektorze publicznym i finansowym m.in. w walce z przestępczością (amerykańskie agencje), zapewnieniu bezpieczeństwa międzynarodowego (ONZ), przy identyfikacji nadużyć i nieprawidłowości (administracja centralna, duże koncerny, instytucje finansowe, w tym banki i ubezpieczyciele) czy przeciwdziałaniu praniu brudnych pieniędzy (regulatorzy i instytucje finansowe). DataWalk z powodzeniem konkuruje z Harris i2 (do niedawna IBM i2) oraz amerykańską firmą Palantir.

---

## 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 Grupę model biznesowy charakteryzuje się wysoką skalowalnością oraz wysoką marżowością. 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 31.03.2022 r.

Nazwa podmiotu:	DataWalk Inc.
Kraj siedziby:	Stany Zjednoczone Ameryki
Forma prawna:	Incorporated
Adres rejestrowy:	1209 Orange Street, Wilmington, Delaware 19801
Adres korespondencyjny:	2000 Broadway Street, STE 232 Redwood City, CA 94063
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:	27 732 tys. PLN
Korekty aktualizujące wartość:	-27 732 tys. PLN
Jednostkowa wartość bilansowa udziałów (akcji)	0 tys. PLN

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 zatwierdzenia do 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 31 marca 2022 r. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę. Środki pieniężne pozostające w dyspozycji Grupy, jak również oczekiwany poziom wpływów i nakładów ujętych w prognozie przepływów pieniężnych zapewniają dalszą realizację przyjętej strategii Grupy. Jednocześnie w celu realizacji i zaspokojenia potrzeb kapitałowych na kontynuację dynamicznego rozwoju Grupy w przyszłości Emitent może dążyć do pozyskania dodatkowych środków pieniężnych poprzez kolejne emisje akcji.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji Zarząd Emitenta rozważył wpływ panującej pandemii zakaźnej choroby COVID-19 Cov2 oraz konfliktu zbrojnego w Ukrainie na kontynuację działalności przez Grupę i nie stwierdził istotnych okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej DataWalk za rok zakończony 31 grudnia 2021 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 26 kwietnia 2022 r.

---

## Oświadczenie o zgodności

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

Zakres niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego będącego elementem raportu kwartalnego jest zgodny z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. 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 31 marca 2022 r. i okres porównawczy od dnia 1 stycznia do dnia 31 marca 2021 r. odpowiednio dla rachunku zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych, a także dane bilansowe na dzień 31 marca 2022 r. i dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2021 r.

Jednostka zależna prowadzi swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez przepisy lokalne. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty nieujęte w księgach rachunkowych jednostki zależnej, które zostały wprowadzone w celu doprowadzenia sprawozdania finansowego tej jednostki do zgodności z MSSF.

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone 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.

---

## Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy

W związku z pandemią zakaźnej choroby COVID-19 wywoływanej przez wirusa SARS-CoV-2 wprowadzone zostały działania o charakterze administracyjnym ograniczające swobodę prowadzenia działalności gospodarczej, a także mające wpływ na bieżącą działalność przedsiębiorstw. Obecna sytuacja pandemiczna wpływa także na dostępność personelu, możliwość prowadzenia działań promocyjnych, handlowych i wdrożeniowych, a także może mieć wpływ na sytuację ekonomiczną obecnych i potencjalnych klientów Grupy. Trwająca pandemia, w zależności od jej dalszego rozwoju i działań podejmowanych na poziomie regionalnym, krajowym i międzynarodowym, może mieć istotny negatywny wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce i na Świecie, co może przełożyć się na możliwość realizacji planów Grupy i jej przyszłe wyniki finansowe.

Grupa podejmuje działania minimalizujące wpływ pandemii na działalność operacyjną Grupy, zapewniając ciągłość prac rozwojowych i operacyjnych w ramach pracy zdalnej. Dodatkowo, sprzedaż produktów i usług Grupy odbywa się w dużej mierze z wykorzystaniem zdalnych kanałów dostępu, co istotnie zmniejsza ryzyko negatywnego wpływu ograniczeń w swobodzie poruszania i prowadzenia działalności na jej wyniki finansowe. Należy również wspomnieć, że Grupa nie posiada łańcucha dostaw, gdyż wytwarza dobra niematerialne, niewymagające istotnych nakładów materiałowych. Ciągłość prac operacyjnych i rozwojowych zależy w głównej mierze od dostępności pracowników i na tym Grupa koncentruje swoją uwagę, podejmując środki zapewniające ochronę zdrowia pracowników oraz możliwości pracy zdalnej i hybrydowej. Niemniej jednak należy podkreślić, że pomimo skutecznej mitygacji ryzyk związanych z ograniczeniami w prowadzeniu działalności gospodarczej na świecie i w Polsce, Zarząd Grupy nie jest w stanie przewidzieć dalszego rozwoju sytuacji związanej z pandemią i jej ostatecznego wpływu na sytuację finansową Grupy.

---

## Wpływ sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy

Od 24 lutego 2022 r. trwa wojna w Ukrainie, która stwarza nową, stale zmieniającą się i nieprzewidywalną ekonomicznie sytuację na świecie. Przedstawiciele Unii Europejskiej, Stanów Zjednoczonych, Wielkiej Brytanii i wielu innych krajów nałożyli dotkliwe dla Rosji sankcje, które dotyczą głównie strategicznych sektorów rosyjskiej gospodarki poprzez zablokowanie dostępu do technologii i rynków, a także zapowiadają wprowadzenie kolejnych.

Obecnie Grupa nie zidentyfikowała istotnego negatywnego wpływu na prowadzoną działalność. W I kwartale 2022 roku, jak i w latach wcześniejszych Grupa nie sprzedawała oprogramowania DataWalk do klientów i partnerów z Rosji, Białorusi czy Ukrainy. Grupa nie posiada łańcucha dostaw, który potencjalnie mógłby być narażony na ryzyko przerwania ciągłości dostaw, co mogłoby negatywnie przełożyć się na zdolności operacyjne Grupy. Grupa nie posiada również żadnych inwestycji i jednostek zależnych w rejonach zaangażowanych w konflikt. Wśród personelu spółek z Grupy nie ma osób pochodzących z Ukrainy, stąd nie występuje ryzyko związane z ewentualną utratą pracowników w związku z mobilizacją wojskową w kraju objętym wojną.

Z uwagi na dynamiczną sytuację w Ukrainie, nie można jednak wykluczyć, że trwający konflikt, w zależności od jej dalszego rozwoju i działań podejmowanych na poziomie krajowym i międzynarodowym, może mieć istotny negatywny wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie, co może przełożyć się na możliwość realizacji planów Grupy i jej przyszłe wyniki finansowe. Dlatego też Zarząd Grupy monitoruje i analizuje dostępne informacje oraz podejmuje działania aby wraz z rozwojem wydarzeń, w miarę możliwości minimalizować wpływ zaistniałej sytuacji na swoją działalność.

## Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych. Ewentualne różnice w wysokości 1 tysiąca PLN przy sumowaniu wynikają z przyjętych zaokrążeń.

Walutą funkcjonalną jednostki dominującej DataWalk S.A. i zarazem walutą prezentacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski (PLN). 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. Skutki takich przeliczeń ujmowane są w kapitale własnym w pozycji „Różnice kursowe z przeliczenia”.

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

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.03.2022	31.12.2021
1 EUR	4,6525	4,5994
1 USD	4,1801	4,0600

Skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem z całkowitych dochodów	31.03.2022	31.03.2021
1 USD	4,1638	3,8128

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 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. nie wystąpiły istotne zmiany w sposobie dokonywania szacunków w porównaniu do zasad opisanych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.

## Przyjęte zasady rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane 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.

Śródroczne skrócone 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 2021 r., które zostało przekazane do publicznej wiadomości w dniu 27 kwietnia 2022 r.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r., z wyjątkiem opisanej poniżej zmiany.

Poczynając od 01.01.2022 r. Grupa uznaje za środki trwałe pojedyncze, zdatne do użytku rzeczy, spełniające kryteria określone dla środków trwałych w MSR 16 aktywa, jeżeli cena nabycia (koszt wytworzenia) wynosi co najmniej 10.000 zł. Środki trwałe poniżej tej wartości są jednorazowo umarzane lub spisywane w koszty w miesiącu nabycia o ile, ze względu na specyfikę działalności Spółki, nie stanowią w swojej masie istotnego składnika majątkowego.

---

## Nowe standardy, interpretacje

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie. Grupa analizuje, w jaki sposób wprowadzenie powyższych standardów i interpretacji może wpłynąć na sprawozdanie finansowe oraz na stosowane przez Grupę zasady (politykę) rachunkowości.

---

## Informacja o korektach błędów poprzednich okresów

W okresie pierwszych 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. nie wystąpiły zdarzenia skutkujące koniecznością dokonania korekty błędu podstawowego.

---

## Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r. zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 24 maja 2022 r.

---

## 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, którą tworzy, rozwija, sprzedaje i wdraża. Grupa dostarcza licencje na własny produkt w sektorze enterprise IT, wprowadzając metodyki zwinne do bardzo skomplikowanych i zaawansowanych środowisk analitycznych.

W myśl MSSF 8, segmentem operacyjnym jest dająca się wyodrębnić część działalności Grupy, dla której są dostępne odrębne informacje finansowe podlegające regularnej ocenie przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych związanych ze sposobem alokowania zasobów oraz z oceną wyników działalności.

W Grupie DataWalk wyodrębnia się następujące segmenty operacyjne:

- Segment obejmujący DataWalk S.A., osiągający przychody ze sprzedaży i wdrożenia platformy, w szczególności w regionie EMEA (Europa, Bliski Wschód, Afryka) oraz Azji, którego wyniki są regularnie analizowane przez Zarząd Emitenta jako główny organ decyzyjny.
- Segment obejmujący DataWalk Inc., osiągający przychody wynikające z działań sprzedażowych i wdrożeniowych związanych z platformą DataWalk przede wszystkim w Stanach Zjednoczonych i pozostałych krajach Ameryk Północnej i Południowej, którego wyniki są regularnie analizowane przez Zarząd jednostki jako główny organ decyzyjny. Wyniki jednostki zależnej wchodzącej w skład tego segmentu są przedmiotem okresowej weryfikacji przez Zarząd jednostki zależnej, a także są przedmiotem regularnej weryfikacji przez Zarząd DataWalk S.A.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonywała zmian jej struktury organizacyjnej, które spowodowałyby konieczność zmiany podziału segmentów sprawozdawczych.

---

## **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 okresie 3 miesięcy zakończonym w dniu 31 marca 2022 r. nie wystąpiły pozycje wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które były nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

W ocenie Zarządu występowanie w trakcie okresu sprawozdawczego zakończonego dnia 31 marca 2022 r. pandemii wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19, jak również sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy nie miały istotnego wpływu na wynik finansowy Grupy wypracowany w tym okresie.

Opis wpływu tej pandemii na działalność Grupy został przedstawiony w pkt „Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy”, z kolei opis wpływu sytuacji w Ukrainie został przedstawiony w pkt „Wpływ sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy”.

---

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

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 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 I kwartale 2022 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 2 tys. PLN.

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.

---

## **Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw**

Informacje dotyczące rezerw zostały zaprezentowane w nocie nr 22 „Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)” w pkt „Wybrane noty i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 r.

---

## **Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Informacja dotyczące aktywów oraz zobowiązań z tyt. odroczonego podatku dochodowego zostały zaprezentowane w notach nr 5 „Aktywa i zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego” w pkt „Wybrane noty i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 r.

---

## **Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia związane z emisją, wykupem, spłatą nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

---

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

Po zakończeniu okresu śródrocznego nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za ten okres.

---

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

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. oraz do dnia zatwierdzenia do 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 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 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**

Grupa na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji wywołanej pandemią COVID-19 oraz wpływ sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy na działalność Grupy, w tym na jej przyszłą sytuację finansową i osiągnięte w przyszłości wyniki finansowe.

Opis wpływu tej pandemii na działalność Grupy został przedstawiony w pkt „Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy”, z kolei opis wpływu sytuacji w Ukrainie został przedstawiony w pkt „Wpływ sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy”.

---

## **Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych**

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 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 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące zakupu rzeczowych aktywów trwałych mające charakter istotnego zobowiązania.

---

## **Informacja o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. nie dokonano istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

---

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przypadki nieterminowej spłaty kapitału lub odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, ani nie zostały naruszone inne warunki umów kredytów i pożyczek, uprawniające kredytodawcę lub pożyczkodawcę do żądania wcześniejszej spłaty kredytu lub pożyczki.

Szczegółowe informacje dotyczące kredytów i pożyczek zostały zaprezentowane w nocy nr 18 „Kredyty i pożyczki (długoterminowe i krótkoterminowe)” w pkt „Wybrane noty i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 r.

---

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

Nie wystąpiły.





**Komentarz oraz pozostałe informacje  
dodatkowe do raportu kwartalnego  
Grupy Kapitałowej DataWalk**

## Podsumowanie i analiza wyników Grupy Kapitałowej DataWalk za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r.

### Informacje finansowe Grupy DataWalk

Poniższe dane zostały zaprezentowane w tysiącach PLN, a ewentualne różnice w wysokości 1 tysiąca PLN lub 1% przy sumowaniu wynikają z przyjętych zaokrążeń.

#### *Komentarz do wyników finansowych Grupy DataWalk*

Grupa znajduje się na etapie silnego rozwoju, a poniesione inwestycje w rozwój przynoszą kolejne efekty w postaci konwersji projektów z lejka sprzedażowego na przychody. W I kwartale 2022 roku wartość przychodów Grupy DataWalk wyniosła 4 183 tys. zł i była wyższa o 21% w stosunku do I kwartału 2021 roku. Wzrost wartości sprzedaży jest przede wszystkim wynikiem pomyślnej finalizacji realizowanych przez Grupę kolejnych projektów w Stanach Zjednoczonych oraz na pozostałych rynkach zagranicznych, na których działa Grupa, jak również wzrostem udziału przychodów w USD w ogólnych przychodach ze sprzedaży Grupy, skutkujący wzrostem przychodów wyrażonych w walucie funkcjonalnej Grupy.

Po raz kolejny na uwagę zasługuje wzrost przychodów osiągnięty na rynkach obu Ameryk, gdzie ich wartość w I kwartale 2022 roku osiągnęła poziom 2 511 tys. zł i była o 118% wyższa niż porównywalnym okresie roku 2021. Zespół amerykański sukcesywnie buduje pozycję DataWalk i choć działania nadal znajdują się na wczesnym etapie zdobywania rynku, to już teraz sprzedaż zaczyna przynosić istotne przychody dla Grupy. Mając na uwadze, że rynek amerykański jest strategicznym rynkiem dla Grupy, wartym podkreślenia jest fakt, iż I kwartał 2022 r. był okresem, w którym przychody z regionu Americas po raz kolejny odpowiadały za ponad połowę (60%) przychodów Grupy. Na uwagę zasługuje również zmiana struktury sprzedaży w podziale na sektor komercyjny i publiczny. Pozyskanie nowych klientów z sektora komercyjnego zwiększyło udział przychodów z tego sektora w stosunku do przychodów Grupy, z 9% (w I kwartale 2021) do 17% (w I kwartale 2022).

W I kwartale 2022 r. Grupa odnotowała zmniejszenie przychodów na pozostałych rynkach (regiony EMEA i APAC), w przypadku których ich wartość wyniosła 1 672 tys. zł, co wobec 2 315 tys. zł przychodów wypracowanych w porównywalnym okresie 2021 roku stanowi spadek o 28%. Niemniej, wartym podkreślenia jest fakt, że największy udział w przychodach przypadł projektom realizowanym poza Polską, a przychody z tych projektów w analizowanym okresie wyniosły 1 203 tys. zł i były o 34% wyższe niż w I kwartale 2021 roku. Budowa i umacnianie pozycji Grupy na rynku międzynarodowym jest jednym z kluczowych elementów strategii Grupy opartej na dynamicznym wzroście i dywersyfikacji źródeł przychodów, również w ujęciu geograficznym. Największy udział w przychodach z regionu EMEA i APAC w I kwartale 2022 roku przypadł dla sektora rządowego, który odpowiadał za 93% ich wartości.

Ponadto, według stanu na dzień bilansowy 31 marca 2022 r. Grupa spodziewa się rozpoznać w kolejnych kwartałach przychody w wysokości 3 772 tys. zł, które wynikają z obowiązku Grupy do przekazania na rzecz klientów licencji lub usług, w zamian za które Grupa otrzymała wynagrodzenie lub kwota wynagrodzenia jest należna. Omawiane przychody dotyczą w szczególności sprzedaży usług asysty technicznej (tzw. „maintenance”) w kwocie 2 900 tys. zł, a także usług wdrożeniowych o wartości 749 tys. zł.

Grupa DataWalk zarządza procesem inwestycyjnym poprzez triggerzy powiązane z osiąganymi efektami biznesowymi oraz modelami finansowymi. Powyższe podejście pozwala monitorować i sterować dynamiką kosztów, na którą na aktualnym etapie rozwoju największy wpływ ma tempo komercjalizacji w Ameryce Północnej.

Na poziom kosztów operacyjnych w Grupie w I kwartale 2022 roku miały wpływ wzrost kosztów wynagrodzeń oraz usług obcych związanych z rozwojem i rosnącą skalą działalności Grupy zarówno w obszarze zwiększania liczebności kadry specjalistów w zakresie wdrożeń, programowania i sprzedaży, jaki i prowadzonych procesów związanych z komercjalizacją międzynarodową.

Kierownictwo Grupy spodziewa się dalszego bardzo dynamicznego zwiększania skali prowadzonej działalności wraz z rozwojem rynku analiz danych, w szczególności opartych o metody wizualizacji grafowej. Uwzględniając długie, czasem kilkuletnie i bardzo skomplikowane procesy sprzedażowe, Grupa w dalszym ciągu skupia się na pracy z kluczowymi klientami i równolegle rozbudowuje zespoły go-to-market w Ameryce i Europie, dążąc do zwiększenia przepustowości procesów sprzedażowego i wdrożeniowego, jednocześnie kontynuując inwestycje w zasoby kluczowe do dalszego rozwoju oprogramowania DataWalk. W ocenie Kierownictwa wysoka

konkurencja na rynku IT w zakresie pozyskiwania zasobów, nie stanowi istotnego zagrożenia co do dalszej realizacji strategii rozwoju, niemniej jednak może mieć wpływ na krótkookresowe wyniki finansowe Grupy z uwagi na rosnące koszty wynagrodzeń zarówno na rynku krajowym jak i międzynarodowym. Zarząd Grupy wprowadza szereg rozwiązań służących podnoszeniu efektywności operacyjnej Grupy.

Poniższa tabela prezentuje wybrane skonsolidowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 r. oraz okres porównawczy 2021 r.

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	Zmiana
Przychody ze sprzedaży netto	4 183	3 465	21%
Koszty operacyjne	11 654	8 796	32%
Wynik brutto ze sprzedaży	-7 471	-5 331	40%
Pozostałe przychody operacyjne	68	130	-48%
Pozostałe koszty operacyjne	0	1	-100%
Strata (zysk) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	1	181	-99%
Wynik operacyjny	-7 405	-5 383	38%
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-7 286	-5 006	46%

Źródło: Emitent.

Strata operacyjna przypadająca Grupy na koniec I kwartału 2022 r. wyniosła 7 405 tys. zł i była o 38% większa niż w analogicznym okresie 2021 r., gdy wyniosła 5 383 tys. zł.

Najważniejszy wpływ na skonsolidowany wynik operacyjny Grupy w I kwartale 2022 r. miały:

- organiczny wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy wynoszący 404 tys. zł,
- wzrost udziału przychodów w USD w ogólnych przychodach ze sprzedaży Grupy, skutkujący wzrostem przychodów wyrażonych w walucie funkcjonalnej Grupy o 313 tys. zł,
- wzrost kosztów wynagrodzeń oraz usług obcych związany z rozwojem i rosnącą skalą działalności Grupy zarówno w obszarze zwiększania liczebności członków zespołów: wdrożeniowego, programistycznego i sprzedażowego, jak i prowadzonych procesów związanych z komercjalizacją międzynarodową, wynoszący 2 373 tys. zł.

Poniższa tabela prezentuje dodatkowe wybrane skonsolidowane informacje finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 r. oraz okres porównawczy 2021 r.

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	Zmiana
Przychody ze sprzedaży netto	4 183	3 465	21%
EBIT	-7 405	-5 383	38%
Amortyzacja	645	358	80%
EBITDA	-6 760	-5 025	35%
CFO <sub>bt</sub>	-3 770	-6 606	-43%
CAPEX	-3 029	-1 165	160%
FCF	-6 799	-7 771	-13%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	44 595	66 222	-33%
Dług odsetkowy	1 217	2 457	-50%

Źródło: Emitent.

EBIT = Zysk z działalności operacyjnej,

EBITDA = EBIT + amortyzacja,

CFO<sub>bt</sub> = 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<sub>bt</sub> - |CAPEX|.

### Struktura przychodów Grupy DataWalk

W I kwartale 2022 roku przychody ze sprzedaży licencji wyniosły 1 716 tys. zł, stanowiły 41% przychodów Grupy ogółem i były o 6% wyższe niż w porównywalnym okresie 2021 r. Przychody ze sprzedaży usług wdrożeniowych wyniosły 475 tys. zł i były o 55% niższe w porównaniu do okresu I kwartału 2021 r. Z kolei wartość przychodów z tyt. świadczenia usług asysty technicznej w I kwartale 2022 roku wyniosła 1 891 tys. zł, odpowiadała za 45% przychodów Grupy ogółem i była o 585% wyższa niż w porównywalnym okresie 2021 r. Zmniejszenie się pozycji pozostałych przychodów wynikało w szczególności z zakończenia sprzedaży usług dodatkowych związanych z oprogramowaniem DataWalk do jednego z klientów Grupy.

Na uwagę zasługuje fakt dynamicznego wzrostu przychodów z tyt. świadczenia usług asysty technicznej, który wynika z organicznego wzrostu sprzedanych licencji oraz przedłużania usługi asysty na kolejne okresy przez istniejących klientów.

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane przychody w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2022 r. oraz w okresie porównywalnym wg rodzaju sprzedawanych produktów i usług.

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	Zmiana
Sprzedaż licencji	1 716	1 615	6%
Wdrożenia	475	1 057	-55%
Asysta techniczna	1 891	276	585%
Pozostała działalność	100	516	-81%
<b>Suma przychodów ze sprzedaży netto</b>	<b>4 183</b>	<b>3 465</b>	<b>21%</b>

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela przedstawia strukturę walutową sprzedaży za I kwartał 2022 r. oraz I kwartał 2021 r.

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
PLN (złoty polski)	11%	41%
USD (dolar amerykański)	89%	59%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Źródło: Emitent.

### Przepływy pieniężne Grupy DataWalk

Środki pieniężne z działalności operacyjnej (CFO) Grupy wyniosły w I kwartale 2022 r. -3 770 tys. zł na co największy wpływ miały: i) strata operacyjna skorygowana o amortyzację (EBITDA) w kwocie 6 760 tys. zł ii) spłata należności Grupy, w szczególności powstałych w IV kwartale 2021 r., co miało szczególny wpływ na zmniejszenie stanu należności o 1 802 tys. zł. oraz iii) zwiększenie stany rezerw o kwotę 1 144 tys. zł, co głównie było wynikiem zawiązania rezerwy na odprawy dla odchodzących pracowników w spółce zależnej.

Przepływy na działalności inwestycyjnej (CFI) Grupy w I kwartale 2022 r. ukształtowały się na poziomie -3 114 tys. zł, na co szczególnie wpływ miały wydatki na rozwijanie oprogramowania DataWalk w kwocie 3 006 tys. zł.

Środki pieniężne z działalności finansowej (CFF) Grupy w I kwartale 2022 r. wyniosły -164 tys. zł na co wpływ miała spłata przez zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań z tyt. leasingów.

Poniższa tabela przedstawia wybrane pozycje ze skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2022 r. oraz w okresie porównywalnym.

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021	Zmiana
CFO	-3 770	-6 606	-43%
CFI, w tym:	-3 114	-1 124	177%
- CAPEX	-3 029	-1 165	160%
CFF	-164	-155	6%
Zmiana stanu środków pieniężnych	-7 048	-7 885	-11%

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 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r.

Aktywa	31.03.2022	31.12.2021	Zmiana
Wartość firmy	390	390	0%
Aktywa niematerialne	18 063	15 496	17%
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	539	698	-23%
Aktywa z tytułu umowy	870	557	56%
Należności z tytułu dostaw i usług	4 926	7 356	-33%
Pozostałe należności krótkoterminowe	3 269	2 638	24%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	44 595	51 650	-14%
Pozostałe aktywa	10 200	10 268	-1%
<b>Aktywa razem</b>	<b>82 851</b>	<b>89 052</b>	<b>-7%</b>

Źródło: Emitent.

Pasywa	31.03.2022	31.12.2021	Zmiana
Kapitał własny	71 263	78 462	-9%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 647	2 091	27%
Kredyty i pożyczki	665	640	4%
Zobowiązania z tytułu leasingów	552	711	-22%
Zobowiązania z tytułu umów	3 772	4 307	-12%
Pozostałe zobowiązania	3 951	2 841	39%
<b>Pasywa razem</b>	<b>82 851</b>	<b>89 052</b>	<b>-7%</b>

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela przedstawia wybrane wskaźniki finansowe Grupy DataWalk na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień 31 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	31.03.2022	31.12.2021
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	5,3	6,6
Wskaźnik przyspieszonej płynności finansowej	4,9	6,3
Wskaźnik natychmiastowej płynności finansowej	4,1	5,2
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	14%	12%
Dług / kapitał własny	0,0	0,0
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	16%	13%
Kapitał pracujący (w tys. PLN)	46 355	55 313

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 31 marca 2022 r.

- Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Ukrainy

W związku z zaleceniem przesłanym przez Urząd Komisji Nadzoru Finansowego w dniu 25 lutego 2022 roku Spółka niniejszym informuje, iż na dzień przekazania niniejszego sprawozdania do publikacji sytuacja ta nie ma istotnego wpływu na działalność spółek z Grupy. W I kwartale roku 2022, jak i w okresach wcześniejszych Grupa nie sprzedawała oprogramowania DataWalk do klientów z Rosji, Białorusi czy Ukrainy. Grupa nie posiada łańcucha dostaw, który potencjalnie mógłby być narażony na dodatkowe ryzyka przerwania ciągłości dostaw co mogłoby się przełożyć na zdolności operacyjne Grupy. Grupa nie posiada również żadnych inwestycji i jednostek zależnych w rejonach zaangażowanych w konflikt. Wśród personelu spółek z Grupy nie ma osób pochodzących z Ukrainy, stąd nie występuje ryzyko związane z ewentualną utratą pracowników w związku z mobilizacją wojskową w kraju objętym wojną.

Na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd, na podstawie dotychczasowej analizy ryzyk, w tym w szczególności wynikających z sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Ukrainy, doszedł do wniosku, iż kontynuacja działalności Grupy w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia 31 marca 2022 roku nie jest zagrożona. Grupa ma stabilną sytuację finansową, monitoruje i analizuje dostępne informacje oraz podejmuje działania, aby wraz z rozwojem wydarzeń w miarę możliwości minimalizować wpływ zaistniałej sytuacji na swoją działalność.

Niemniej, z uwagi na dynamiczną sytuację w Ukrainie, nie można jednak wykluczyć, że trwający konflikt, w zależności od jej dalszego rozwoju i działań podejmowanych na poziomie krajowym i międzynarodowym, może mieć istotny negatywny wpływ na sytuację gospodarczą w Polsce i na świecie, co może przełożyć się na możliwość realizacji planów Grupy i jej przyszłe wyniki finansowe.

- 2 lutego 2022 r. Emitent powziął informację o otrzymaniu przez spółkę zależną od Emitenta DataWalk Inc. zamówienia z Research Innovations Inc. w USA, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji do United States Department of Agriculture w USA na wykorzystanie platformy analitycznej DataWalk w zastosowaniach związanych z inwestycją podejrzanych operacji dotyczących importu dóbr oraz nielegalnego wprowadzania do obrotu w USA zakazanych produktów.
- 9 marca 2022 r. Emitent poinformował o zawarciu tego dnia umowy ramowej pomiędzy Emitentem, DataWalk Inc. oraz jedną z jednostek Organizacji Narodów Zjednoczonych (“ONZ”), której przedmiotem jest ustalenie zasad zakupów i wdrożenia platformy DataWalk w różnych jednostkach ONZ.

Kontrakt określa warunki w zakresie wykorzystania systemu DataWalk w projektach związanych z bezpieczeństwem i porządkiem międzynarodowym. Sprzedaż i wdrożenie systemu DataWalk w różnych jednostkach ONZ będą dokonywane na podstawie osobnych zamówień składanych w trybie określonym w umowie ramowej.

- 9 marca 2022 r. Emitent poinformował, że tego dnia Spółka otrzymała zamówienie, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji platformy analitycznej DataWalk na potrzeby jednej z wyspecjalizowanych jednostek ONZ (“Jednostka docelowa”).

Oprogramowanie DataWalk będzie wykorzystywane do zastosowań związanych z analityką śledczą w działalności Jednostki docelowej w zakresie bezpieczeństwa międzynarodowego.

- 10 marca 2021 r. Zarząd Spółki uchwalił Regulamin Programu Motywacyjnego (dalej jako: “Regulamin”) dla kluczowego personelu DataWalk S.A. i/lub Spółek Zależnych (dalej jako: “Program Motywacyjny”). Regulamin został przyjęty na podstawie upoważnienia udzielonego w Uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 19 z dnia 30 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia programu motywacyjnego dla członków kluczowego personelu DataWalk S.A. i/lub spółek zależnych (dalej jako: “Uchwała ZWZ”).

Przyjęty Program Motywacyjny jest zbieżny w swych założeniach z Uchwałą ZWZ. To znaczy:



1. Celem Programu Motywacyjnego jest pozyskanie oraz utrzymanie członków kluczowego personelu zarówno dla Spółki jak i jej Spółek Zależnych poprzez stworzenie dodatkowych, atrakcyjnych na rynku narzędzi pozwalających na pełne utożsamienie i identyfikację kluczowego personelu z Grupą, jej celami długoterminowymi, motywując do szczególnej dbałości o długoterminowe wyniki Grupy, utrzymanie dynamicznego wzrostu jej wartości oraz związanie interesów tych osób z interesem Grupy, a w konsekwencji interesem jej akcjonariuszy. Tym samym celem Programu Motywacyjnego jest powiązanie długoterminowej wartości Spółki i jej grupy kapitałowej z długoletnimi celami osób wchodzących w skład kluczowego personelu.

2. Program Motywacyjny skierowany jest do pracowników i współpracowników Spółki lub Spółki Zależnej (dalej jako: "Uczestnicy"). Uczestników określa Zarząd Spółki, a w przypadku Uczestników będących członkami Zarządu Spółki i/lub Spółki Zależnej – Rada Nadzorcza. Program Motywacyjny nie jest kierowany do członków Rady Nadzorczej Spółki.

3. Program Motywacyjny będzie realizowany poprzez nieodpłatne przyznanie Uczestnikom, którzy zostali wskazani do udziału w Programie Motywacyjnym zgodnie z Regulaminem, a następnie zawarli ze Spółką lub odpowiednio Spółką Zależną umowę o uczestnictwo w Programie Motywacyjnym ("Umowa o Uczestnictwo"), po spełnieniu warunków określonych w Regulaminie i Umowie Uczestnictwa, jednostek RSU (ang. Restricted Stock Units, dalej jako: "Jednostki RSU").

Jednostka RSU to pochodny instrument finansowy w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. Nr 183, poz. 1538 z późn. zm.), uprawniający do żądania zapłaty kwoty pieniężnej w wysokości stanowiącej iloczyn liczby przyznanych Jednostek RSU i wartości Jednostki RSU. Wartość jednej Jednostki RSU zależy od ceny akcji Spółki ustalonej na zasadach szczegółowo opisanych w § 2 ust. 3 Uchwały ZWZ, w razie wystąpienia przesłanek tam wskazanych.

4. Maksymalna liczba Jednostek RSU, jaka może zostać łącznie przyznana w ramach całego Programu Motywacyjnego wszystkim Uczestnikom, nie może przekraczać 1.120.000.

5. Przyznanie Jednostek RSU Uczestnikom nastąpi w wypadku łącznego spełnienia następujących przesłanek:

- a. spełnienia warunków określonych każdorazowo w indywidualnej Umowie o Uczestnictwo (vesting conditions) – np. długość współpracy;
- b. wystąpienia "Transakcji Sprzedaży", tj. sytuacji, w której nastąpią wszystkie poniższe przesłanki:

(i) podmiot lub grupa podmiotów działających w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa o Ofercie"), przekroczy 50% ogólnej liczby głosów w Spółce w wyniku ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Spółki, o którym mowa w art. 74 ust. 1 lub 2 lub art. 91 ust. 5 Ustawy o Ofercie, przy czym do celów obliczania ogólnej liczby głosów w Spółce uwzględnia się sumę liczby głosów posiadanych – bez względu na tytuł prawny – przez wszystkie podmioty wchodzące w skład tej samej grupy kapitałowej oraz liczbę głosów z akcji, nawet jeżeli wykonywanie z nich prawa głosu jest ograniczone lub wyłączone z mocy statutu Spółki lub umowy lub przepisów prawa lub dojdzie do przekształcenia, połączenia lub podziału Spółki, które nie będzie wymagać ogłoszenia wezwania na podstawie art. 92 Ustawy o Ofercie; oraz

(ii) FGP Venture sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (KRS: 0000556488) ("FGP Venture") dokona zbycia co najmniej 587 500 (słownie: pięćset osiemdziesiąt siedem tysięcy pięćset) posiadanych akcji Spółki lub ich ekwiwalentu otrzymanego w wyniku przekształcenia, połączenia lub podziału Spółki (w odpowiedzi na wezwanie, o którym mowa w punkcie (i) lub niezależnie od tego wezwania) lub podmiot (działający samodzielnie, poprzez grupę kapitałową lub w porozumieniu z innymi podmiotami), inny niż wspólnicy FGP Venture na dzień 30 czerwca 2020 roku, osiągnie powyżej 50% udziałów w FGP Venture, przy czym

(iii) niezależnie od powyższego, dana transakcja nie będzie stanowić Transakcji Sprzedaży, jeśli nie będzie skutkować zmianą kontroli w rozumieniu Artykułu 409A obowiązującej w Stanach Zjednoczonych Ameryki ustawy Wewnętrzny Kodeks Podatkowy (Internal Revenue Code) z 1986 roku, oraz jakichkolwiek Regulacji Ministerstwa Skarbu (Treasury Regulations) i wytycznych Urzędu Podatkowego USA16 (U.S. Internal Revenue Service), które zostały przyjęte, tj. a) przekroczeniem przez podmiot lub grupę podmiotów działających w porozumieniu 50% ogólnej liczby głosów w Spółce lub własności 50% aktywów Spółki, lub



b) osiągnięcia faktycznej kontroli nad Spółką rozumianej jako osiągnięcie co najmniej 30% ogólnej liczby głosów lub c) nabycie aktywów Spółki stanowiących co najmniej 40% wartości rynkowej brutto wszystkich aktywów Spółki.

6. Szczegółowe warunki Programu Motywacyjnego zostały określone w Uchwale ZWZ, Regulaminie oraz wobec każdego Uczestnika indywidualnie, w Umowie o Uczestnictwo.

W stosunku do Osób Uprawnionych będących Członkami Zarządu Spółki lub Spółki zależnej od Spółki Regulamin oraz indywidualne warunki wymaga zatwierdzenia przez Radę Nadzorczą Spółki.

Pierwsza transza programu motywacyjnego, w głównej mierze skierowana została do Uczestników nominowanych ze Spółki Zależnej.

Do uczestnictwa w pierwszej transzy Programu Motywacyjnym wstępnie nominowano 16 pracowników i współpracowników Grupy DataWalk, którym zaoferowano łącznie 799.900 Jednostek RSU. Zaoferowanie Jednostek RSU i zawarcie Umów o Uczestnictwo nie skutkuje jeszcze przyznaniem Jednostek RSU – będzie to możliwe dopiero pod warunkiem łącznego spełnienia przesłanek Programu Motywacyjnego (tj. indywidualnych warunków przyznania określonych w oparciu o kryteria zatwierdzone Uchwale Zarządu oraz zaistnienia Transakcji Sprzedaży).

Warunkowe przyznanie Jednostek RSU pracownikom i współpracownikom Spółki i DataWalk, Inc., którzy przystąpili do Programu Motywacyjnego, nastąpiło w dniu 1 kwietnia 2022 r. (Grant Date).

Na dzień warunkowego przyznania jednostek RSU, tj. 1 kwietnia 2022 roku łączna maksymalna (szacunkowa) wartość Jednostek RSU w ramach Programu (określona w oparciu o cenę akcji Spółki z dnia warunkowego przyznania, nie odzwierciedlająca jednak faktycznej wartości Jednostek RSU, która określana będzie w przyszłości według szczególnych zasad ustalonych w Programie Motywacyjnym, o ile spełnione zostaną wszystkie warunki Programu) wynosi 205.632 tys. PLN.

Na dalszym etapie trwania Programu Motywacyjnego uprawnione organy mogą wskazać kolejnych Uczestników Programu Motywacyjnego i zaoferować im określoną liczbę Jednostek RSU.

Na dzień publikacji niniejszego raportu realna wartość Programu Motywacyjnego nie jest znana, ponieważ wartość kwot pieniężnych, podlegających wypłacie w ramach realizacji praw z Jednostek RSU, zależy m.in. od spełnienia warunków zależnych od Uczestników, ale przede wszystkim od wystąpienia Transakcji Sprzedaży, a także od wartości tej transakcji. W związku z tym sama realizacja Programu Motywacyjnego jest na ten moment uznawana za zdarzenie przyszłe i niepewne. Jednocześnie Emitent wskazuje, że na dzień publikacji niniejszego raportu nie posiada informacji o jakichkolwiek zdarzeniach, które wskazywałyby na możliwość zaistnienia Transakcji Sprzedaży, w tym o jakichkolwiek negocjacjach z potencjalnym inwestorem, które spełniałyby parametry wymagane do ziszczenia się warunku Transakcji Sprzedaży.

Mimo jedynie warunkowego i potencjalnego charakteru realizacji Programu Motywacyjnego, z uwagi na regulacje wynikające z MSSF 2 “Płatności w formie akcji”, Spółka zobowiązana będzie dokonywać wyceny warunkowo przyznanych Jednostek RSU.

Informacje na temat przebiegu Programu Motywacyjnego, w szczególności w zakresie liczby uczestników, liczby warunkowo przyznanych Jednostek RSU oraz ich wyceny będą aktualizowane w raportach okresowych Spółki zgodnie z aktualnie obowiązującymi regulacjami prawnymi, w tym zwłaszcza Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

- 18 marca 2022 r. Emitent poinformował, że w tym dniu Rada Nadzorczą Spółki zatwierdziła Regulamin Programu Motywacyjnego (dalej jako: “Regulamin”) dla kluczowego personelu DataWalk S.A i/lub Spółek Zależnych (dalej jako: “Program Motywacyjny”) a także zatwierdziła indywidualne warunki przyznania jednostek RSU dla Osób Uprawnionych będących Członkami Zarządu Spółki lub spółki zależnej, tj. DataWalk Inc.

Regulamin został zatwierdzony na podstawie Uchwały Zarządu Emitenta nr 03/03/2022 z dnia 10.03.2022 r., o podjęciu której Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr 9/2022 w dniu 10.03.2022 r. oraz upoważnienia udzielonego w Uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 19 z dnia 30.06.2020

r. w sprawie ustanowienia programu motywacyjnego dla członków kluczowego personelu DataWalk S.A. i/lub spółek zależnych.

---

## Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy.

W ocenie Zarządu występowanie w trakcie okresu sprawozdawczego zakończonego dnia 31 marca 2022 r. pandemii wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19, jak również sytuacja polityczno – gospodarcza na terytorium Ukrainy nie miały istotnego wpływu na wynik finansowy Grupy wypracowany w tym okresie.

Opis wpływu tej pandemii na działalność Grupy został przedstawiony w pkt „Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy”, z kolei opis wpływu sytuacji w Ukrainie został przedstawiony w pkt „Wpływ sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy”.

---

## Władze osobowe w DataWalk S.A.

### Zarząd

#### *Paweł Wieczyński, Prezes Zarządu*

Koordynuje kwestie związane z działalnością operacyjną Spółki, kształtowaniem i realizacją polityki sprzedażowej, HR oraz PR/IR.

#### *Krzysztof Piećko, Członek Zarządu*

Odpowiedzialny za przygotowanie i rozwój strategii produktu w oparciu o najnowsze technologie.

#### *Łukasz Socha, Członek Zarządu*

Koordynuje działalność pionu administracyjnego w Spółce, w tym kwestii księgowo – finansowych, prawno-podatkowych oraz sprawozdawczości finansowej.

W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. skład Zarządu DataWalk S.A. przedstawiał się następująco:

Zarząd	Okres pełnienia funkcji
Paweł Wieczyński	01.01.2022 – 31.03.2022
Krzysztof Piećko	01.01.2022 – 31.03.2022
Łukasz Socha	01.01.2022 – 31.03.2022

Źródło: Emitent.

Obceny Zarząd Emitenta został powołany uchwałami Rady Nadzorczej z dnia 1 czerwca 2021 r. (z zastrzeżeniem uchwały z 21 grudnia 2021 roku w przedmiocie powołania Pana Łukasza Sochy do składu Zarządu Spółki) na wspólną, 3-letnią kadencję, która rozpoczęła się z dniem 1 lipca 2021 r. i zakończy się z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

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

## Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Emitenta przedstawia się następująco:

- Pan Roman Pudełko - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Wojciech Dyszy - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Grzegorz Dymek - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Rafał Wasilewski - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Filip Paszke - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Rada Nadzorcza	Okres pełnienia funkcji
Wojciech Dyszy	01.01.2022 – 31.03.2022
Grzegorz Dymek	01.01.2022 – 31.03.2022
Roman Pudełko	01.01.2022 – 31.03.2022
Rafał Wasilewski	01.01.2022 – 31.03.2022
Filip Paszke	01.01.2022 – 31.03.2022

*Źródło: Emitent.*

Obecna Rada Nadzorcza Emitenta powołana została na wspólną, 3-letnią kadencję, która rozpoczęła się z dniem 1 lipca 2021 r. i zakończy się z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2023 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

**Opis zmian organizacji grupy kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie 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 – dodatkowo wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji**

### Struktura organizacyjna Grupy

Struktura organizacyjna Grupy DataWalk na dzień 31 marca 2022 r. oraz w okresie porównywalnym:

Podmioty zależne od Emitenta.



*Źródło: Emitent.*

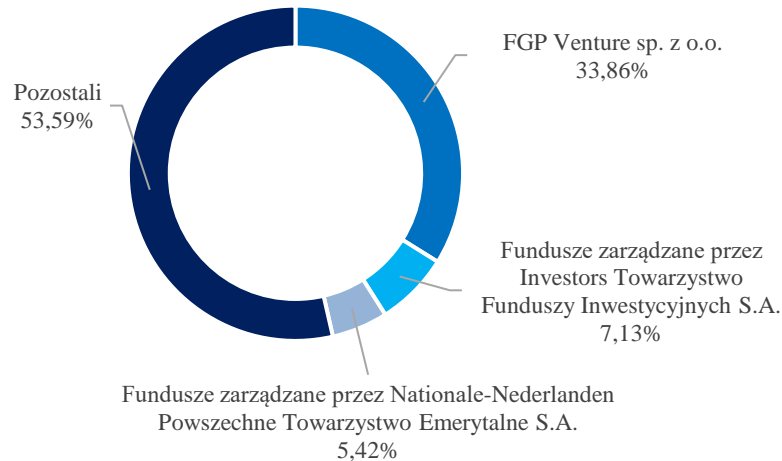
DataWalk Inc. podlega konsolidacji przez DataWalk S.A. w ramach skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

### Opis zmian w strukturze organizacji Grupy

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. oraz na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu nie miały miejsca żadne zmiany dotyczące struktury Grupy Kapitałowej.

## Struktura akcjonariatu DataWalk S.A.

### Struktura akcjonariatu na dzień 24 maja 2022 r. (udział w ogólnej liczbie głosów)



Źródło: Emitent.

Na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 24 maja 2022 r., stan Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio bądź przez podmioty zależne co najmniej 5,0% ogólnej liczby głosów, przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
FGP Venture sp. z o.o.* <sup>1</sup>	1 175 000	1 900 000	24,05%	33,86%
Fundusze zarządzane przez Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. <sup>2</sup>	400 000	400 000	8,19%	7,13%
Fundusze zarządzane przez Nationale-Nederlanden Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A. <sup>3</sup>	304 146	304 146	6,22%	5,42%
Pozostali	3 006 902	3 006 902	61,54%	53,59%
<b>Razem</b>	<b>4 886 048</b>	<b>5 611 048</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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.

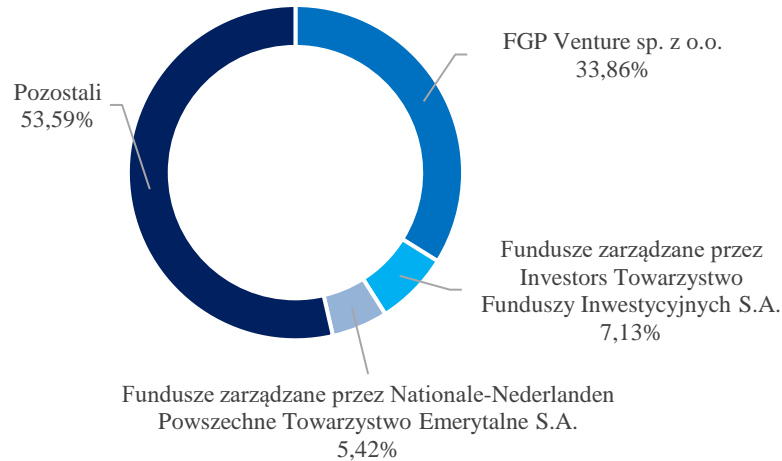
Pan Sergiusz Borysławski posiada 198.000 udziałów FGP Venture Sp. z o.o., co stanowi 33,33% udziału w kapitale zakładowym oraz głosów na zgromadzeniu wspólników FGP Venture Sp. z o.o.

<sup>1</sup> Zgodnie z raportem bieżącym nr 37/2020 z dnia 28 października 2020 r.

<sup>2</sup> Zgodnie z raportem bieżącym nr 16/2015 z dnia 16 września 2015 r.

<sup>3</sup> Zgodnie z raportem bieżącym nr 39/2020 z dnia 2 listopada 2020 r.

## Struktura akcjonariatu na dzień 27 kwietnia 2022 r. (udział w ogólnej liczbie głosów)



Źródło: Emitent.

Na dzień publikacji skonsolidowanego raportu rocznego za 2021 r., tj. na dzień 27 kwietnia 2022 r., stan Akcjonariuszy posiadających bezpośrednio bądź przez podmioty zależne co najmniej 5,0% ogólnej liczby głosów, przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
FGP Venture sp. z o.o.* <sup>4</sup>	1 175 000	1 900 000	24,05%	33,86%
Fundusze zarządzane przez Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. <sup>5</sup>	400 000	400 000	8,19%	7,13%
Fundusze zarządzane przez Nationale-Nederlanden Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A. <sup>6</sup>	304 146	304 146	6,22%	5,42%
Pozostali	3 006 902	3 006 902	61,54%	53,59%
<b>Razem</b>	<b>4 886 048</b>	<b>5 611 048</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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 Piecko 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 Boryslawski 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.

<sup>4</sup> Zgodnie z raportem bieżącym nr 37/2020 z dnia 28 października 2020 r.

<sup>5</sup> Zgodnie z raportem bieżącym nr 16/2015 z dnia 16 września 2015 r.

<sup>6</sup> Zgodnie z raportem bieżącym nr 39/2020 z dnia 2 listopada 2020 r.

## Udziały w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Stan posiadania akcji DataWalk S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 24 maja 2022 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (w zł)
Paweł Wieczyński*	Prezes Zarządu	56 376	5 637,60
Krystian Piećko*	Członek Zarządu	55 916	5 591,60
Łukasz Socha	Członek Zarządu	0	0
Roman Pudełko	Przewodniczący Rady Nadzorczej	15 918	1 591,80
Wojciech Dyszy	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	1 000	100,00
Rafał Wasilewski	Członek Rady Nadzorczej	21 000	2 100,00
Grzegorz Dymek	Członek Rady Nadzorczej	0	0
Filip Paszke	Członek Rady Nadzorczej	0	0

Źródło: Emitent.

\* Dwóch członków zarządu Spółki jest 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 24 maja 2022 roku” oraz „Struktura akcjonariatu na dzień 27 kwietnia 2022 roku”.

Stan posiadania akcji DataWalk S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień publikacji skonsolidowanego raportu rocznego za 2021 r., tj. na dzień 27 kwietnia 2022 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (w zł)
Paweł Wieczyński*	Prezes Zarządu	56 376	5 637,60
Krystian Piećko*	Członek Zarządu	55 916	5 591,60
Łukasz Socha	Członek Zarządu	0	0
Roman Pudełko	Przewodniczący Rady Nadzorczej	15 918	1 591,80
Wojciech Dyszy	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	1 000	100,00
Rafał Wasilewski	Członek Rady Nadzorczej	21 000	2 100,00
Grzegorz Dymek	Członek Rady Nadzorczej	0	0
Filip Paszke	Członek Rady Nadzorczej	0	0

Źródło: Emitent.

\* Dwóch członków zarządu Spółki jest 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 27 kwietnia 2022 roku”.



---

## **Informacje dotyczące istotnych postępowań sądowych**

Na dzień zatwierdzenia do 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 powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji**

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

Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi został przedstawiony w notcie nr 32 „Transakcje z podmiotami powiązаныmi” w pkt „Wybrane noty i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 r.

---

## **Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji**

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. Emitent ani jednostka od niego zależna, nie udzieliły poręczeń kredytów lub poręczeń pożyczki, ani gwarancji.

---

## **Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników finansowych na 2022 rok**

Grupa DataWalk nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2022 r.

---

## **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 osiągnięte przez nią wyniki, zaliczyć można:

### *Elementy i tendencje zewnętrzne mogące mieć wpływ na pespektywy Grupy*

- Rosnące znaczenie przetwarzania i analizy danych oraz ich wykorzystania (Big Data),
- Sytuacja na rynku ubezpieczeniowym w Polsce,
- Wzrost skali i jakości działań służących przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz przeciwdziałaniu unikaniu opodatkowania,
- Automatyizacja procesów analizy zbiorów danych,
- Rosnąca przyjazność narzędzi do analiz zbiorów danych,
- Rosnąca liczba rejestracji nowych przedsiębiorstw w Polsce,
- Presja na wzrost wynagrodzeń na rynku IT,
- Przebieg i skutki pandemii wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 na rynkach, na których operuje Grupa,
- Rozwój sytuacji polityczno – gospodarczej na terytorium Ukrainy.

### *Elementy i tendencje wewnętrzne mogące mieć wpływ na perspektywy 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.

---

## **Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy Kapitałowej i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę Kapitałową Emitenta**

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione w niniejszym raporcie, 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 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej DataWalk S.A.

Aktywa		31.03.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>23 309</b>	<b>21 172</b>
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	393	407
II.	Wartość firmy	390	390
III.	Aktywa niematerialne	18 063	15 496
IV.	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	539	698
V.	Inwestycje w jednostkach zależnych	0	0
VI.	Należności długoterminowe	0	0
VII.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	516	617
VIII.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 409	3 565
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>47 803</b>	<b>56 851</b>
I.	Zapasy	0	0
II.	Aktywa z tytułu umowy	638	309
III.	Należności z tytułu dostaw i usług	1 595	5 590
IV.	Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0
V.	Pozostałe należności	3 125	2 498
VI.	Aktywa finansowe	90	0
VII.	Rozliczenia międzyokresowe	1 213	800
VIII.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	41 142	47 655
<b>Aktywa razem</b>		<b>71 113</b>	<b>78 023</b>

Pasywa		31.03.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Kapitał własny</b>	<b>63 223</b>	<b>70 440</b>
I.	Kapitał podstawowy	489	489
II.	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	133 859	133 859
III.	Pozostałe kapitały	9 965	9 965
IV.	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-76 644	-65 746
V.	Wynik finansowy bieżącego roku	- 7 216	-10 897
VI.	Kapitał rezerwowy	2 771	2 771
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>53</b>	<b>67</b>
I.	Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
II.	Zobowiązania z tytułu leasingu	53	67
<b>C.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 836</b>	<b>7 516</b>
I.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 654	1 914
II.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
III.	Zobowiązania z tytułu leasingu	499	644
IV.	Pozostałe zobowiązania	892	746
V.	Pozostałe rezerwy	1 126	1 025
VI.	Zobowiązania z tytułu umów	2 666	3 187
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>		<b>71 113</b>	<b>78 023</b>

<b>Wartość aktywów netto na jedną akcję</b>	<b>31.03.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Wartość aktywów netto	63 223	70 440
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 886 048
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	12,94	14,42
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 975 047	4 975 047
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	12,71	14,16

Wartość aktywów netto przypadającą na jedną akcję obliczono w stosunku do liczby akcji Spółki na dzień bilansowy. Rozwodniona liczba akcji Spółki na dzień 31.03.2022 r., jak również na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego.

## Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów DataWalk S.A.

Rachunek zysków i strat		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
	<i>Działalność kontynuowana</i>		
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>2 545</b>	<b>2 592</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty operacyjne razem</b>	<b>5 692</b>	<b>4 723</b>
	Zużycie surowców i materiałów	202	27
	Świadczenia pracownicze	1 162	1 368
	Amortyzacja	635	351
	Usługi obce	3 557	2 911
	Inne koszty operacyjne	135	66
<b>C.</b>	<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>	<b>-3 146</b>	<b>-2 131</b>
	Pozostałe przychody operacyjne	68	130
	Pozostałe koszty operacyjne	0	1
	Strata (zysk) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	1	181
<b>D.</b>	<b>Wynik operacyjny</b>	<b>-3 080</b>	<b>-2 183</b>
	Przychody finansowe	337	390
	Koszty finansowe	4 318	2 979
<b>E.</b>	<b>Wynik przed opodatkowaniem</b>	<b>-7 060</b>	<b>-4 772</b>
	Podatek dochodowy	156	0
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>- 7 216</b>	<b>-4 772</b>
	<i>Działalność zaniechana</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 7 216</b>	<b>-4 772</b>

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 7 216</b>	<b>-4 772</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. <i>Inne całkowite dochody, które będą mogły w przyszłości zostać przekwalifikowane do wyniku</i>	0	0
2. <i>Inne całkowite dochody, które nie będą mogły w przyszłości zostać przekwalifikowane do wyniku</i>	0	0
<b>Łączne całkowite dochody</b>	<b>- 7 216</b>	<b>-4 772</b>

Zysk (strata) netto na jedną akcję	01.01.2022– 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
<b>Z działalności kontynuowanej</b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,48	-0,98
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 975 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,45	-0,96
<b>Z działalności zaniechanej</b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	0	0
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 975 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	0	0
<b>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 886 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,48	-0,98
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 975 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,45	-0,96

Wartość zysku (straty) netto przypadającego/przypadającej na jedną akcję obliczono w stosunku do średniej ważonej liczby akcji DataWalk S.A. dla danego okresu. Obliczona w ten sposób liczba akcji w I kwartale 2022 r. i I kwartale 2021 r. wynosiła 4 886 048 szt.

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. w I kwartale 2022 r. i I kwartale 2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego.

## Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym DataWalk S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitały razem
<b>Stan na początek okresu 01.01.2022</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>2 771</b>	<b>-65 746</b>	<b>-10 897</b>	<b>70 440</b>
<b>Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10 897</b>	<b>3 681</b>	<b>-7 216</b>
Całkowite dochody	0	0	0	0	0	-7 216	-7 216
<i>Wynik okresu</i>	0	0	0	0	0	-7 216	-7 216
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczenie na kapitały	0	0	0	0	-10 897	10 897	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu 31.03.2022</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>2 771</b>	<b>-76 644</b>	<b>-7 216</b>	<b>63 223</b>

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Wynik finansowy	Kapitały razem
<b>Stan na początek okresu 01.01.2021</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>2 771</b>	<b>-61 325</b>	<b>-4 421</b>	<b>81 337</b>
<b>Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 421</b>	<b>-351</b>	<b>-4 772</b>
Całkowite dochody	0	0	0	0	0	-4 772	-4 772
<i>Wynik okresu</i>	0	0	0	0	0	-4 772	-4 772
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczenie na kapitały	0	0	0	0	-4 421	4 421	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu 31.03.2021</b>	<b>489</b>	<b>133 859</b>	<b>9 965</b>	<b>2 771</b>	<b>-65 746</b>	<b>-4 772</b>	<b>76 565</b>



## Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych DataWalk S.A.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-7 216	- 4 771
Korekty o pozycje:		
- Amortyzacja	635	351
- Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	5	-288
- Koszty odsetek	5	10
- Przychody z odsetek i dywidend	-5	0
- Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 313	2 969
- Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	0	0
- Podatek dochodowy bieżącego okresu	0	0
- Zapłacony podatek dochodowy	0	0
- Zmiana stanu należności	-946	603
- Zmiana stanu zapasów	0	0
- Zmiana stanu rezerw	101	-522
- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	886	-43
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-156	101
- Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	-851	-1 714
- Inne korekty	0	-41
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 230</b>	<b>- 3 346</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	3 006	1 100
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	24	51
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych	0	2 969
Wpływ z tytułu lokat bankowych powyżej 3 miesięcy	90	0
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	0	41
Otrzymane odsetki	5	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-3 114</b>	<b>- 4 081</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	0	0
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	0	0
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	159	145
Odsetki zapłacone	5	10
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-164</b>	<b>-155</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-6 508</b>	<b>- 7 582</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>47 655</b>	<b>71 625</b>
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	-5	288
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-6 513	-7 870
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>41 142</b>	<b>64 043</b>

---

## 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 2021 r. i są zgodne z zasadami rachunkowości zaprezentowanymi w pkt „Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 r., ppkt „Przyjęte zasady rachunkowości”.

---

## Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Opis istotnych zasad rachunkowości stosowanych przez Emitenta znajduje się w sprawozdaniu finansowym za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r., które zostało przekazane do publicznej wiadomości w dniu 27 kwietnia 2022 r.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r., z wyjątkiem opisanej poniżej zmiany.

Poczynając od 01.01.2022 r. Spółka uznaje za środki trwałe pojedyncze, zdatne do użytku rzeczy, spełniające kryteria określone dla środków trwałych w MSR 16 aktywa, jeżeli cena nabycia (koszt wytworzenia) wynosi co najmniej 10.000 zł. Środki trwałe poniżej tej wartości są jednorazowo umarzane lub spisywane w koszty w miesiącu nabycia o ile, ze względu na specyfikę działalności Spółki, nie stanowią w swojej masie istotnego składnika majątkowego.

---

## 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 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2022 r. nie wystąpiły istotne zmiany w sposobie dokonywania szacunków w porównaniu do zasad opisanych w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.



**Zatwierdzenie do publikacji przez Zarząd**

Niniejszy raport za okres od 1 stycznia do 31 marca 2022 r. został zatwierdzony do publikacji przez Zarząd DataWalk S.A. w dniu 24 maja 2022 r.

Zarząd:

.....  
Paweł Wieczyński  
Prezes Zarządu

.....  
Krystian Piećko  
Członek Zarządu

.....  
Łukasz Socha  
Członek Zarządu

*Osoba odpowiedzialna za sporządzenie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego:*

.....  
Iwona Perkowska

*Osoba odpowiedzialna za sporządzenie śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego:*

.....  
Maja Gołaszewska



**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](mailto:biuro@datawalk.com)

**Kontakt dla inwestorów:**

[inwestorzy@datawalk.com](mailto:inwestorzy@datawalk.com)

