



# **Grupa Kapitałowa DataWalk**

## **Raport kwartalny**

za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 r.

Wrocław, maj 2021 r.

## LIST PRZEWODNI ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo,

Zwyczajowo pierwszy kwartał roku to okres otwierania wielu procesów handlowych oraz wzmoczonej pracy z klientami nad przygotowaniem projektów planowanych na kolejne kwartały (wdrożenia pilotażowe, ustalanie architektury systemu w środowiskach informatycznych klientów). W minionym okresie oprócz powyższych działań inwestowaliśmy nasze zasoby i uwagę w rozwój krytycznych obszarów działalności odpowiedzialnych za komercjalizację i rozwój produktu.

Podwoiliśmy rozmiar zespołu inżynierów odpowiedzialnych za wdrożenia (obszar go-to-market) w porównaniu z rokiem ubiegłym, dzięki temu mogliśmy sprostać wymogom związanym ze zwiększającą się ilością projektów (zlecenia pozyskane głównie w 2020 roku) jak również narastającą liczbą działań przedsprzedażowych (presales) oraz rosnącą ich złożonością. Zasoby handlowe również wzrosły, na przełomie roku pozyskaliśmy 3 doświadczonych sprzedawców (wzrost o 75%). Oczywiście powyższe rekrutacje odnoszą się, a wręcz są połączone z rosnącymi zasobami w zespołach deweloperskich (programiści, testerzy etc.) i marketingowych. Wielokrotnie sygnalizowana przez nas intencja przyśpieszenia rozwoju znajduje odzwierciedlenie w powyższych działaniach, przy czym rozwój organizacji jest mierzalny i opiera się na wyzwaniach, tzw. triggerach, których używamy do dokładnego zarządzania inwestycjami i finansami.

Wzrost rozumiemy nie tylko jako zwiększanie zasobów osobowych, rozwijamy również narzędzia i procesy zdolne obsłużyć rosnącą skalę biznesu. Nieustannie inwestujemy w rozwój produktu w obszarach takich jak użyteczność naszego systemu i przygotowanie platformy do wdrożeń z większą liczbą użytkowników.

Wierzmy, że 2021 rok będzie dla nas rekordowy pod wieloma względami: wzrost bazy klientów, zwiększenie skali biznesu, a także wzmocnienie siły naszej organizacji. Podjęte działania stanowią realizację długofalowej strategii i są wynikiem aktualnego tempa wzrostu, który został umożliwiony dzięki środkom pozyskanym z rundy finansowania zakończonej w drugiej połowie 2020 roku.

W związku, iż ostatnia publikacja lejka sprzedażowego miała miejsce 30 dni temu (w ramach raportu rocznego), kolejną prezentację parametrów wraz z komentarzami planujemy przedstawić w następnym raporcie okresowym.

Zapraszamy Państwa do udziału w czerwcowych wydarzeniach inwestorskich online WallStreet oraz #GPWInnovationDay, w ramach konferencji zrealizujemy prezentacje spółki oraz odpowiemy na Państwa pytania.

Dziękujemy za nieustające zainteresowanie DataWalk.

Z wyrazami szacunku,

Paweł Wiczyński  
*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 .....	30
Nota 7.2 Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług .....	30
Nota 8.1 Pozostałe należności .....	31
Nota 8.2 Odpisy aktualizujące pozostałe należności .....	31
Nota 9 Aktywa finansowe (krótkoterminowe) .....	31
Nota 10 Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe) .....	32
Nota 11 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty .....	32
Nota 12 Kapitał podstawowy .....	33
Nota 13.1 Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej .....	34
Nota 13.2 Zmiany w kapitale ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej .....	34
Nota 14 Pozostałe kapitały .....	34
Nota 15 Niepodzielony wynik z lat ubiegłych .....	34
Nota 16 Kapitał rezerwowy .....	35
Nota 17 Zobowiązania z tytułu leasingów (długoterminowe i krótkoterminowe) .....	36
Nota 18 Kredyty i pożyczki (długoterminowe i krótkoterminowe) .....	38
Nota 19 Pozostałe zobowiązania długoterminowe .....	39
Nota 20 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług .....	40
Nota 21 Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe) .....	40
Nota 22.1 Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe) .....	40
Nota 22.2 Zmiana stanu pozostałych rezerw (krótkoterminowych) .....	41
Nota 23.1 Przychody ze sprzedaży – według rodzaju .....	42
Nota 23.2 Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna .....	42
Nota 23.3 Przychody ze sprzedaży – grupy odbiorców .....	42
Nota 23.4 Przychody ze sprzedaży – według sposobu ujęcia w rachunku zysków i strat .....	43
Nota 24 Podział kosztów .....	43
Nota 25 Pozostałe przychody operacyjne .....	44
Nota 26 Pozostałe koszty operacyjne .....	44
Nota 27 Przychody finansowe .....	45
Nota 28 Koszty finansowe .....	45
Nota 29 Zatrudnienie .....	46
Nota 30 Zobowiązania pozabilansowe .....	46
Nota 31 Informacje dotyczące segmentów działalności .....	47
Nota 32 Transakcje z podmiotami powiązanymi .....	50

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK.....	51
Podstawowe informacje .....	52
Opis organizacji Grupy DataWalk .....	53
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego .....	55
Oświadczenie o zgodności .....	55
Wpływ epidemii COVID-19 na działalność Grupy.....	56
Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza .....	56
Szacunki i profesjonalny osąd.....	57
Przyjęte zasady rachunkowości.....	57
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości .....	57
Porównywalność danych.....	58
Nowe standardy, interpretacje.....	58
Informacja o korektach błędów poprzednich okresów .....	58
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego .....	58
Segmenty operacyjne .....	59
Komentarz objaśniający, dotyczący sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym.....	59
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 .....	59
Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenie takiego odpisu .....	60
Informacja o ujęciu odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów oraz odwrócenie takiego odpisu .....	60
Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw .....	60
Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	60
Emisja, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	60
Informacja o zdarzeniach następujących po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny.....	61
Informacja o wypłaconych dywidendach (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję), w podziale na akcje zwykłe i pozostałe akcje .....	61
W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia .....	61
Informacja o przesunięciach między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych .....	61
Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	61
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 .....	62
Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	62
Informacja o poczynionych zobowiązaniach na rzecz dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	62
Informacja o rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	62
Informacje o niespłaconych pożyczkach lub o naruszeniu postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego .....	62
Informacja o zmianach zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego .....	62
KOMENTARZ ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU KWARTALNEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK.....	65
Podsumowanie i analiza wyników Grupy Kapitałowej DataWalk za okres od 1 stycznia do 31 marca 2021 r.....	65
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 2021 r. ....	69
Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe .....	69
Władze osobowe w DataWalk S.A.....	70
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.....	72
Struktura akcjonariatu DataWalk S.A. ....	73
Udziały w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących .....	75

Informacje dotyczące istotnych postępowań sądowych .....	75
Informacje o transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.....	76
Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji .....	76
Ocena możliwości zrealizowania opublikowanych przez Zarząd prognoz wyników finansowych na 2021 rok.....	76
Czynniki, które w ocenie zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału ....	76
Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.....	77
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DATAWALK S.A.....	78
Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej DataWalk S.A. ....	79
Śródroczny skrócony rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów DataWalk S.A. ....	81
Śródroczne skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym DataWalk S.A.....	82
Śródroczne skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych DataWalk S.A. ....	83
Przyjęte zasady rachunkowości .....	84
Zmiany stosowanych zasad rachunkowości .....	84
Szacunki i profesjonalny osąd.....	84

## Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	od 01.01.2021	od 01.01.2020	od 01.01.2021	od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020	do 31.03.2021	do 31.03.2020
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 465	1 261	758	287
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-5 331	-3 628	-1 166	-825
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5 383	-3 679	-1 177	-837
Zysk (strata) brutto	-5 006	-3 450	-1 095	-785
Zysk (strata) netto	-5 006	-3 454	-1 095	-786
Łączne całkowite dochody	-5 018	-3 310	-1 098	-753
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 465 048	4 886 048	4 465 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	-1,02	-0,77	-0,22	-0,18
Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej	-6 606	-1 322	-1 445	-301
Przepływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej	-1 124	3 080	-246	701
Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej	-155	-122	-34	-28
Przepływy pieniężne netto – razem	-7 885	1 636	-1 725	372

WYBRANE DANE FINANSOWE	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Aktywa / Pasywa razem	84 259	91 241	18 080	19 771
Aktywa trwałe	12 236	11 304	2 625	2 449
Aktywa obrotowe	72 023	79 937	15 455	17 322
Kapitał własny	74 775	79 793	16 045	17 291
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 484	11 448	2 035	2 481
Zobowiązania długoterminowe	1 883	1 976	404	428
Zobowiązania krótkoterminowe	7 601	9 472	1 631	2 052

## Wybrane dane finansowe DataWalk S.A.

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	od 01.01.2021	od 01.01.2020	od 01.01.2021	od 01.01.2020
	do 31.03.2021	do 31.03.2020	do 31.03.2021	do 31.03.2020
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży usług	2 592	717	567	163
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-2 131	-1 737	-466	-395
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 183	-1 789	-477	-407
Zysk (strata) brutto	-4 772	-1 431	-1 044	-325
Zysk (strata) netto	-4 772	-1 431	-1 044	-325
Łączne całkowite dochody	-4 772	-1 431	-1 044	-325
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 465 048	4 886 048	4 465 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN/EUR)	-0,98	-0,32	-0,21	-0,07
Przepływy pieniężne netto z dział. operacyjnej	-3 346	-245	-732	-56
Przepływy pieniężne netto z dział. inwestycyjnej	-4 081	1 802	-892	410
Przepływy pieniężne netto z dział. finansowej	-155	-122	-34	-28
Przepływy pieniężne netto – razem	-7 582	1 434	-1 658	326

WYBRANE DANE FINANSOWE	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
	w tys. PLN	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. EUR
Aktywa / Pasywa razem	82 855	89 032	17 779	19 293
Aktywa trwałe	12 164	11 241	2 610	2 436
Aktywa obrotowe	70 691	77 791	15 169	16 857
Kapitał własny	76 565	81 337	16 429	17 625
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 289	7 695	1 350	1 668
Zobowiązania długoterminowe	554	639	119	138
Zobowiązania krótkoterminowe	5 736	7 056	1 231	1 529

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>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
1 EUR	4,6603	4,6148

- 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>01.01.2021 - 31.03.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.03.2020</b>
1 EUR	4,5721	4,3963





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

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 roku sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa” zatwierdzonym przez UE

Wrocław, maj 2021 r.

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

Aktywa		nr noty	31.03.2021	31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>		<b>12 236</b>	<b>11 304</b>
I.	Rzeczowe aktywa trwale	1	341	301
II.	Wartość firmy	2.5	390	390
III.	Aktywa niematerialne	2	10 290	9 373
IV.	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	3	1 174	1 159
V.	Należności długoterminowe	4	41	41
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0
VII.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	0	40
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>72 023</b>	<b>79 937</b>
I.	Zapasy		0	0
II.	Aktywa z tytułu umowy	6	896	272
III.	Należności z tytułu dostaw i usług	7	2 179	4 290
IV.	Należności z tytułu podatku dochodowego		100	95
V.	Pozostałe należności	8	1 860	1 062
VI.	Aktywa finansowe	9	0	0
VII.	Rozliczenia międzyokresowe	10	766	423
VIII.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	66 222	73 795
<b>Aktywa razem</b>			<b>84 259</b>	<b>91 241</b>

Pasywa		nr noty	31.03.2021	31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Kapitał własny</b>		<b>74 775</b>	<b>79 793</b>
	<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki</i>		<i>74 775</i>	<i>79 793</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	-67 321	-60 998
V.	Kapitał rezerwowy	16	2 771	2 771
VI.	Wynik finansowy bieżącego roku		-5 006	-6 323
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		18	30
	<i>Udziały niedające kontroli</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>1 883</b>	<b>1 976</b>
I.	Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	0	40
II.	Zobowiązania z tytułu leasingu	17	554	598
III.	Kredyty i pożyczki	18	1 250	1 187
IV.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	19	80	151
<b>C.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>7 601</b>	<b>9 472</b>
I.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20	1 391	1 479
II.	Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0
III.	Zobowiązania z tytułu leasingu	17	627	564
IV.	Kredyty i pożyczki	18	26	17
V.	Pozostałe zobowiązania	21	885	1 014
VI.	Pozostałe rezerwy	22	1 366	1 801
VII.	Zobowiązania z tytułu umów	6	3 306	4 597
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>			<b>84 259</b>	<b>91 241</b>

Wartość aktywów netto na jedną akcję	31.03.2021	31.12.2020
Wartość aktywów netto	74 775	79 793
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 542 116
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	15,30	17,57
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 975 047	4 631 115
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	15,03	17,23

Wartość aktywów netto przypadającą 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 2021 r. wyniosła 4 886 048 szt., z kolei w roku 2020 średnia ważona ilość akcji Spółki wyniosła 4 542 116 szt.

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. w I kwartale 2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego, podczas gdy w 2020 r. średnia ta wyniosła 4 631 115 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	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
<i>Działalność kontynuowana</i>				
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>23</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty operacyjne razem</b>	<b>24</b>	<b>8 796</b>	<b>4 889</b>
	Zużycie surowców i materiałów		27	28
	Świadczenia pracownicze		4 433	2 560
	Amortyzacja		358	315
	Usługi obce		3 750	1 607
	Inne koszty operacyjne		227	379
<b>C.</b>	<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>		<b>-5 331</b>	<b>-3 628</b>
	Pozostałe przychody operacyjne	25	130	76
	Pozostałe koszty operacyjne	26	1	24
	Zysk (strata) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	7.2	-181	-104
<b>D.</b>	<b>Wynik operacyjny</b>		<b>-5 383</b>	<b>-3 679</b>
	Przychody finansowe	27	400	237
	Koszty finansowe	28	22	7
<b>E.</b>	<b>Wynik przed opodatkowaniem</b>		<b>-5 006</b>	<b>-3 450</b>
	Podatek dochodowy		0	4
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-5 006</b>	<b>-3 454</b>
<i>Działalność zaniechana</i>				
	Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0
<b>G.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>-5 006</b>	<b>-3 454</b>

Zysk (strata) netto przypadający/a na:	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-5 006	-3 454
- akcjonariuszy/udziałowców niekontrolujących	0	0

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-5 006</b>	<b>-3 454</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>-12</b>	<b>144</b>
1. Pozycje nie przenoszone do wyniku finansowego	0	0
2. Pozycje przenoszone do wyniku finansowego, w tym:	-12	144
a) Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-12	144
<b>Całkowite dochody</b>	<b>-5 018</b>	<b>-3 310</b>

Łączne całkowite dochody przypadające na:	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-5 018	-3 310
- akcjonariuszy/udziałowców niekontrolujących	0	0

<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję</b>	<b>01.01.2021 - 31.03.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.03.2020</b>
<b><i>Z działalności kontynuowanej</i></b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 465 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,02	-0,77
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 554 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,01	-0,76
<b><i>Z działalności zaniechanej</i></b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 465 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	0	0
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 554 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	0	0
<b><i>Z działalności kontynuowanej i zaniechanej</i></b>		
Liczba akcji	4 886 048	4 465 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,02	-0,77
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 554 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-1,01	-0,76

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 2021 r. wynosiła 4 886 048 szt., z kolei w I kwartale roku 2020 średnia ważona ilość akcji Spółki wyniosła 4 465 048 szt.

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. w I kwartale 2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego, podczas gdy w I kwartale 2020 r. średnia ta wyniosła 4 554 047 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 01.01.2021</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 kapitały	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>

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 01.01.2020</b>	<b>447</b>	<b>68 781</b>	<b>9 965</b>	<b>0</b>	<b>2 771</b>	<b>-49 953</b>	<b>-11 044</b>	<b>20 966</b>	<b>0</b>	<b>20 966</b>
<b>Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>-11 044</b>	<b>7 590</b>	<b>-3 310</b>	<b>0</b>	<b>-3 310</b>
Całkowite dochody	0	0	0	144	0	-11 044	-3 454	-14 354	0	-14 354
Wynik okresu	0	0	0	0	0	0	-3 454	-3 454	0	-3 454
Przeliczenie jednostek zagranicznych	0	0	0	144	0	0	0	144	0	144
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	-11 044	11 044	0	0	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu 31.03.2020</b>	<b>447</b>	<b>68 781</b>	<b>9 965</b>	<b>144</b>	<b>2 771</b>	<b>-60 998</b>	<b>-3 454</b>	<b>17 656</b>	<b>0</b>	<b>17 656</b>

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

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-5 006	-3 454
Korekty o pozycje:		
- Amortyzacja	358	315
- Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-266	-180
- Koszty odsetek	15	-21
- Przychody z odsetek i dywidend	0	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	1 313	1 826
- Zmiana stanu zapasów	0	0
- Zmiana stanu rezerw	-435	57
- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-288	66
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-343	41
- Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	-1 914	27
- Inne korekty	-41	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-6 606</b>	<b>-1 322</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	1 100	63
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	64	896
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Przebieganie lokat bankowych powyżej 3 miesięcy	0	4 011
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	41	0
Otrzymane odsetki	0	69
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 124</b>	<b>3 080</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	145	115
Odsetki zapłacone	10	7
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-155</b>	<b>-122</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-7 885</b>	<b>1 636</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>73 827</b>	<b>9 125</b>
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	281	180
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 604	1 816
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>66 222</b>	<b>10 941</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. 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. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów. W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2021 r. Grupa nie zmieniła zasadniczo sposobu dokonywania szacunków, jak również nie dokonano istotnych zmian w stosowanych przez Grupę stawkach amortyzacyjnych dotyczących rzeczowych aktywów trwałych.

Rzeczowe aktywa trwałe	31.03.2021	31.12.2020
a) środki trwałe, w tym:	0	301
- grunty	0	0
- budynki i budowle	5	6
- urządzenia techniczne i maszyny	332	291
- środki transportu	0	0
- inne środki trwałe	4	5
b) środki trwałe w budowie	0	0
<b>Razem</b>	<b>341</b>	<b>301</b>

### Stan na 31.03.2021

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.

### Stan na 31.12.2020

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 01.01.2021 do 31.03.2021

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>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>520</b>	<b>186</b>	<b>19</b>	<b>734</b>
	Zwiększenia, w tym:	0	0	68	0	0	68
	– nabycie	0	0	64	0	0	64
	– przemieszczenie wewnętrzne	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	586	186	19	801
3.	Umorzenie na początek okresu	0	4	229	186	14	433
	Zwiększenia	0	0	26	0	1	27
	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	4	254	186	15	459
5.	Wartość netto na początek okresu	0	6	291	0	5	301
6.	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>341</b>

## Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

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>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>259</b>	<b>81</b>	<b>15</b>	<b>365</b>
	Zwiększenia, w tym:	0	0	261	105	4	370
	– nabycie	0	0	261	0	4	265
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	105	0	105
	– przeklasyfikowanie z aktywów z tytułu prawa do użytkowania	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	520	186	19	734
3.	Umorzenie na początek okresu	0	3	164	81	11	259
	Zwiększenia	0	1	66	105	3	175
	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	4	229	186	14	433
5.	Wartość netto na początek okresu	0	7	95	0	4	106
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>291</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>301</b>

## 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. 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. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów niematerialnych. W I kwartale 2021 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 składnik 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.

Aktywa niematerialne	31.03.2021	31.12.2020
Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	8 147	7 047
Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 143	2 326
Inne wartości niematerialne	0	0
Zaliczki na wartości niematerialne	0	0
<b>Razem</b>	<b>10 290</b>	<b>9 373</b>

## Nota 2.2 Zmiany stanu aktywów niematerialnych według grup rodzajowych

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne	Zaliczki na wartości niematerialne	Razem
	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>7 047</b>	<b>3 673</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>11 052</b>
	Zwiększenia, w tym:	1 100	0	0	0	1 100
	– nabycie	1 100	0	0	0	1 100
	– przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0
	– inne	0	0	0	0	0
1.	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	8 147	3 673	332	0	12 153
	Umorzenie na początek okresu	0	1 347	332	0	1 679
	Zwiększenia	0	184	0	0	184
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	1 531	332	0	1 863
5.	Wartość netto na początek okresu	7 047	2 326	0	0	9 373
6.	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>8 147</b>	<b>2 143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 290</b>

## Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

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>2 412</b>	<b>3 673</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>6 417</b>
	Zwiększenia, w tym:	4 635	0	0	0	4 635
	– nabycie	4 635	0	0	0	4 635
	– 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	7 047	3 673	332	0	11 052
3.	Umorzenie na początek okresu	0	612	332	0	944
	Zwiększenia	0	735	0	0	735
	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	1 347	332	0	1 679
5.	Wartość netto na początek okresu	2 412	3 061	0	0	5 473
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>7 047</b>	<b>2 326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 373</b>

Na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa nie posiada aktywów niematerialnych użytkowanych na podstawie umów leasingu.

Na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa nie posiada aktywów niematerialnych o ograniczonym prawie użytkowania.

Na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa nie posiada kredytów i pożyczek, które byłyby zabezpieczone aktywami niematerialnymi.

## Nota 2.3 Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji

Aktywa niematerialne	31.03.2021	31.12.2020
Koszty prac rozwojowych w trakcie realizacji	8 147	7 047
<b>Razem</b>	<b>8 147</b>	<b>7 047</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	31.03.2021	31.12.2020
Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 143	2 326
<b>Razem</b>	<b>2 143</b>	<b>2 326</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 środek trwałe 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 przyjętymi zasadami rachunkowości.

## Nota 2.5 Wartość firmy

Aktywa niematerialne	31.03.2021	31.12.2020
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 01.01.2021 do 31.03.2021

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
- przyjęcia do użytkowania w okresie sprawozdawczym	6	0	6
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	0	0	0
- kwota odpisów amortyzacyjnych	145	3	148
<b>Wartość netto na 31.03.2021</b>	<b>1 008</b>	<b>166</b>	<b>1 174</b>

**Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	Budynki i budowle	Środki transportu	Razem
<b>Wartość netto na 01.01.2020</b>	<b>521</b>	<b>57</b>	<b>577</b>
Zwiększenia stanu, z tytułu:	1 068	29	1 097
- zawarcia nowej umowy leasingu	0	29	29
- modyfikacji bieżących umów (przedłużenia umowy, zmiana stopy procentowej)	1 068	0	1 068
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	430	85	516
- odpisów amortyzacyjnych za okres sprawozdawczy	430	33	463
- modyfikacji bieżących umów (przedłużenia umowy, zmiana stopy procentowej)	0	0	0
- zakończenia umowy	0	52	52
<b>Wartość netto na 31.12.2020</b>	<b>1 159</b>	<b>0</b>	<b>1 159</b>

Wzrost wartości aktywa z tyt. prawa do użytkowania powierzchni biurowej ujęty w pozycji „Budynki i budowle” na dzień 31 grudnia 2020 r. względem stanu na koniec roku 2019 wynika z przedłużenia umowy najmu na kolejny okres oraz zwiększenia metrażu powierzchni będącej przedmiotem najmu.

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.

Należności długoterminowe	31.03.2021	31.12.2020
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	41	41
- należności zafakturowane	0	0
- należności niezafakturowane	0	0
- kaucja	41	41
<b>Razem</b>	<b>41</b>	<b>41</b>

## 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	31.03.2021	31.12.2020
<i>Saldo na początek okresu:</i>		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40	11
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	40	11
<b>Podatek odroczonego per saldo na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Zmiana stanu w okresie wpływająca na:</i>		
Wynik (+/-)	0	0
Pozostałe całkowite dochody (+/-)	0	0
<b>Podatek odroczonego per saldo na koniec okresu, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	301	40
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	301	40

### Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2020	Zmiana wpływająca na wynik	31.03.2021
Różnice kursowe bilansowe	20	-19	0
Rezerwy na świadczenia pracownicze	50	20	70
ZUS niezapłacony	13	5	18
Odpisy aktualizujące inwestycje	0	0	0
Niewypłacone wynagrodzenia	20	5	25
Utworzenie rezerw	176	-115	61
Odpisy aktualizujące należności	93	-87	5
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	617	-155	461
Pozostałe	50	16	67
<i>Odpisy aktualizujące aktywa z tytułu odroczonego podatku</i>	-998	591	-406
<b>Razem</b>	<b>40</b>	<b>260</b>	<b>301</b>

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2020	Zmiana wpływająca na wynik	31.03.2021
Aktualizacja aktywów finansowych	0	0	0
Różnice kursowe dodatnie	2	83	85
Odsetki od lokat	0	0	0
Różnica między amortyzacją podatkową a bilansową	38	7	45
Aktywa z tytułu umów	0	170	170
<b>Razem</b>	<b>40</b>	<b>260</b>	<b>301</b>

**Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2019	Zmiana wpływająca na wynik	31.12.2020
Różnice kursowe bilansowe	7	13	20
Rezerwy na świadczenia pracownicze	13	37	50
ZUS niezapłacony	5	8	13
Odpisy aktualizujące inwestycje	0	0	0
Niewypłacone wynagrodzenia	4	16	20
Utworzenie rezerw	29	147	176
Odpisy aktualizujące należności	44	48	93
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (rozpoznanie przychodów wg MSSF 15)	27	590	617
Pozostałe	2	48	50
<i>Odpisy aktualizujące aktywa z tytułu odroczonego podatku</i>	-120	-878	-998
<b>Razem</b>	<b>11</b>	<b>29</b>	<b>40</b>

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2019	Zmiana wpływająca na wynik	31.12.2020
Aktualizacja aktywów finansowych	5	-5	0
Różnice kursowe dodatnie	0	2	2
Odsetki od lokat	2	-2	0
Różnica między amortyzacją podatkową a bilansową	4	34	38
<b>Razem</b>	<b>11</b>	<b>29</b>	<b>40</b>

Do obliczenia odroczonego podatku dochodowego na koniec 2019 r. Spółka zastosowała preferencyjną stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 9%. W ostatnim kwartale 2020 r. Spółka przekroczyła limit przychodów pozwalający na stosowanie preferencyjnej stawki podatku dochodowego, stąd na koniec 2020 r. oraz I kwartału 2021 r. zastosowała podstawową stawkę 19%.

## Nota 6 Aktywa i zobowiązania z tytułu umów

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa szacuje wielkość odpisów aktualizujących wartości kosztów realizowanych kontraktów wdrożeniowych 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.

Na każdy dzień bilansowy Grupa dokonuje profesjonalnego osądu oraz szacunku wartości stopnia zaawansowania realizacji kontraktów wdrożeniowych w odniesieniu do wystawionych faktur i alokacji ceny transakcyjnej.

Pozycja	31.03.2021	31.12.2020
Aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych	896	272
Zobowiązania z tytułu umów	3 306	4 597

### 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.

Zmiana wartości aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych w okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2021 r.:

Aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych	31.03.2021	31.12.2020
<b>Wartość na początek okresu</b>	272	14
Realizacja nowych obowiązków świadczeń bez wystawienia faktury	624	1 363
Przeklasyfikowanie w związku z nabyciem bezwarunkowego prawa do zapłaty	0	-1 105
Odpis z tytułu utraty wartości	0	0
<b>Wartość na koniec okresu</b>	<b>896</b>	<b>272</b>

Aktywa z tytułu umów obejmują przede wszystkim wykonane usługi, przed zafakturowaniem na klienta i przed dokonaniem zapłaty wynagrodzenia, z wyłączeniem wszelkich kwot przedstawionych jako należności. Aktywa z tytułu umów wynikają z prowadzonych przez Grupę umów z klientami w zakresie wdrożenia platformy DataWalk. Kwoty aktywów z tytułu kontraktów wdrożeniowych, o łącznej wartości 896 tys. PLN (wobec 272 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2020 roku), zostały ustalone jako suma poniesionych kosztów z tytułu kontraktów wdrożeniowych powiększona o zysk (lub pomniejszona o poniesione straty) oraz pomniejszona o faktury częściowe.

### Zobowiązania z tytułu umów

Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do korzystania, z prawem do dostępu, a także przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance) rozliczane w czasie, 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	31.03.2021	31.12.2020
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do korzystania	23	56
Przychody z tytułu udzielenia licencji z prawem do dostępu	1 451	2 193
Przychody z tytułu świadczenia usług asysty technicznej (maintenance)	727	886
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów wdrożeniowych	1 070	1 404
Przychody z tytułu świadczenia pozostałych usług	35	57
<b>Razem</b>	<b>3 306</b>	<b>4 597</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 2021 roku zobowiązania wyniosły 3 306 tys. PLN (na dzień 31 grudnia 2020 roku 4 597 tys. PLN).

## 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	31.03.2021	31.12.2020
Od jednostek powiązanych	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	3 063	4 290
- należności zafakturowane	2 802	4 290
- należności niezafakturowane	261	0
<b>Razem</b>	<b>3 063</b>	<b>4 290</b>

## Nota 7.2 Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

### 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 31.12.2021
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.

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 01.01.2020 do 31.03.2020

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia - wykorzystanie	Zmniejszenia - rozwiązanie	Wartość na 31.03.2020
Od jednostek powiązanych	0	0	0	129	0
Od jednostek pozostałych	885	236	0	129	991
<b>Razem</b>	<b>885</b>	<b>236</b>	<b>0</b>	<b>129</b>	<b>991</b>

W I kwartale 2020 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 236 tys. PLN, jak również dokonała rozwiązania wcześniej utworzonych odpisów na oczekiwane straty kredytowe w kwocie 129 tys. PLN.

## Nota 8.1 Pozostałe należności

### 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	31.03.2021	31.12.2020
Zaliczki na dostawy	8	25
Z tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych	1 735	912
Inne należności, w tym:	117	125
- <i>kaucje</i>	117	116
- <i>inne</i>	0	9
<b>Razem</b>	<b>1 860</b>	<b>1 062</b>

## Nota 8.2 Odpisy aktualizujące pozostałe należności

Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących na inne należności krótkoterminowe.

## Nota 9 Aktywa finansowe (krótkoterminowe)

Na dzień 31 marca 2021 r. a także na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa nie posiadała krótkoterminowych aktywów finansowych.

## Nota 10 Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)

Rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe)	31.03.2021	31.12.2020
Subskrypcje i opłaty licencyjne	524	262
Polisy i ubezpieczenia	33	91
Czynsze	56	65
Pozostałe	153	6
<b>Razem</b>	<b>766</b>	<b>423</b>

## Nota 11 Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31.03.2021	31.12.2020
Środki pieniężne w kasie	3	2
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	66 220	73 793
<i>a) środki pieniężne</i>	66 220	73 793
<i>b) lokaty bankowe poniżej 3 miesięcy</i>	0	0
<b>Razem</b>	<b>66 222</b>	<b>73 795</b>

Na dzień 31 marca 2021 r. a także na dzień 31 grudnia 2020 roku Grupa nie posiadała lokat bankowych, których termin zapadalności na dzień bilansowy wynosił więcej niż 3 miesiące.

Na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa nie posiadała środków pieniężnych podlegających ograniczeniu w dysponowaniu.



## Nota 12 Kapitał podstawowy

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.

Stan na 31.03.2020

Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
A	725.000	1.450.000	16,24%	27,94%
B	525.000	525.000	11,76%	10,12%
C	150.000	150.000	3,36%	2,89%
D	70.000	70.000	1,57%	1,35%
E	150.000	150.000	3,36%	2,89%
F	167.000	167.000	3,74%	3,22%
G	220.000	220.000	4,93%	4,24%
H	321.500	321.500	7,20%	6,19%
I	207.000	207.000	4,64%	3,99%
J	470.000	470.000	10,53%	9,06%
K	320.000	320.000	7,17%	6,17%
L	355.000	355.000	7,95%	6,84%
M	457.548	457.548	10,25%	8,82%
N	327.000	327.000	7,32%	6,30%
<b>Razem</b>	<b>4.465.048</b>	<b>5.190.048</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	31.03.2021	31.12.2020
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	133 859	133 859
<b>Razem</b>	<b>133 859</b>	<b>133 859</b>

## Nota 13.2 Zmiany w kapitale ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w kapitale ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Pozycja	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>68 781</b>
Wycena instrumentów finansowych	0
Emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej	65 078
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>133 859</b>

W IV kwartale 2020 r. Spółka przeprowadziła emisję akcji serii O, w wyniku transakcji wartość pozycji bilansowej „Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej” zwiększyła się o kwotę 65 078 tys. PLN.

Poniższa tabela przedstawia informacje dotyczące emisji, o których mowa powyżej oraz sposób ustalenia łącznej kwoty zwiększającej pozycję „Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej”.

Pozycja	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej
<b>Emisja akcji</b>	<b>65 171</b>
Wartość nominalna akcji zwiększająca kapitał podstawowy	-42
Koszty emisji akcji	-51
<b>Emisja akcji powyżej ich wartości nominalnej</b>	<b>65 078</b>

## Nota 14 Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały	31.03.2021	31.12.2020
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	31.03.2021	31.12.2020
Straty do pokrycia z przyszłych zysków	-67 321	-60 998

## Nota 16 Kapitał rezerwowy

Kapitał rezerwowy	31.03.2021	31.12.2021
Program motywacyjny	2 771	2 771
<b>Razem</b>	<b>2 771</b>	<b>2 771</b>

Na dzień 31 marca 2021 r. a także 31 grudnia 2020 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 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 2021 r.	0,00 PLN
Kumulatywna kwota ujęta w kapitale własnym na dzień 31 marca 2021 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 2021 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.

**Znaczącymi parametrami przyjętymi w modelu wyceny były:**

Model wyceny	symulacji Blacka-Scholesa
Ilość akcji wynikająca z warunków Programu	500 000 szt.
Cena akcji na 30.06.2017 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

Opłaty 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 2021 r. Grupa była stroną umowy leasingu powierzchni biurowej oraz leasingu samochodów osobowych, w przypadku których jest leasingobiorcą.

Zobowiązania z tytułu leasingów	31.03.2021	31.12.2020
Długoterminowe	554	598
Krótkoterminowe	627	564
<b>Razem</b>	<b>1 181</b>	<b>1 163</b>

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Zobowiązania z tytułu leasingu powierzchni biurowej	1 016	1 163
- do 12 miesięcy	574	564
- powyżej 12 miesięcy	443	598
Zobowiązania z tytułu leasingu samochodów	164	0
- do 12 miesięcy	53	0
- powyżej 12 miesięcy	111	0
<b>Razem</b>	<b>1 181</b>	<b>1 163</b>

### Leasing powierzchni biurowej

Na dzień 31 marca 2021 r. przyszłe minimalne opłaty z tytułu leasingu powierzchni biurowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Przyszłe minimalne płatności leasingowe, w tym:	1 047	1 203
- w okresie krótszym niż 1 rok	599	594
- w okresie 1-2 lat	449	609
- w okresie dłuższym niż 2 lata	0	0
Przyszłe koszty odsetkowe	-31	-41
<b>Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu leasingu, w tym:</b>	<b>1 016</b>	<b>1 163</b>
- w okresie krótszym niż 1 rok	574	564
- w okresie 1-2 lat	443	598
- w okresie dłuższym niż 2 lata	0	0

Efektywna stopa procentowa z tytułu leasingu powierzchni biurowej na dzień 31 marca 2021 r. wynosiła 3,35%.

### Leasing samochodów

Na dzień 31 marca 2021 r. przyszłe minimalne opłaty z tytułu leasingu samochodów przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Przyszłe minimalne płatności leasingowe, w tym:	173	0
- w okresie krótszym niż 1 rok	58	0
- w okresie 1-2 lat	59	0
- w okresie dłuższym niż 2 lata	55	0
Przyszłe koszty odsetkowe	-8	0
<b>Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu leasingu, w tym:</b>	<b>164</b>	<b>0</b>
- w okresie krótszym niż 1 rok	53	0
- w okresie 1-2 lat	56	0
- w okresie dłuższym niż 2 lata	55	0

Efektywna stopa procentowa z tytułu powyższego leasingu samochodów na dzień 31 marca 2021 r. wynosiła 3,35%.

### Koszty leasingu ujęte w okresie sprawozdawczym

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. kwoty kosztów wynikających z leasingu ujęte w rachunku zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów wyniosły:

Wyszczególnienie	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	148	463
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	9	22
Koszty leasingów krótkoterminowych	22	74
Koszty leasingu aktywów o niskiej wartości	1	8
<b>Razem</b>	<b>161</b>	<b>567</b>

Całkowity wpływ środków pieniężnych z tytułu leasingu w I kwartale 2021 r. wyniósł 154 tys. PLN, a w 2020 roku 507 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 31.03.2021

Zadłużenie Grupy na dzień 31 marca 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		Efektywna stopa procentowa	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				[w tys. USD]	[w tys. PLN]			
DataWalk Inc.	Paycheck Protection Program (PPP) / Program ochrony wynagrodzeń	U.S. Small Business Administration (SBA)	167	167	664	stała stopa procentowa	2022-05-13	Brak
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	154	611	stała stopa procentowa	2050-07-01	Środki trwałe

### Stan na 31.12.2020

Zadłużenie Grupy na dzień 31 grudnia 2020 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.	Paycheck Protection Program (PPP) / Program ochrony wynagrodzeń	U.S. Small Business Administration (SBA)	167	167	629	stała stopa procentowa	2022-05-13	Brak
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	153	575	stała stopa procentowa	2050-07-01	Środki trwałe

Łącznie zadłużenie Grupy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek na dzień 31 marca 2021 r. wynosiło 1 276 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 2020 r. wyniosły 1 227 tys. PLN.

Na dzień 31 marca 2021 r. środki trwałe o wartości 72 tys. PLN stanowiły zabezpieczenie zaciągniętych pożyczek. Kwota zobowiązania zabezpieczonego tymi aktywami wynosiła na dzień 31 marca 2021 r. 611 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	31.03.2021	31.12.2020
Długoterminowe, w tym:	1 250	1 187
- pożyczki w okresie 1-2 lat	699	49
- pożyczki w okresie dłuższym niż 2 lata	551	1 138
Krótkoterminowe	26	17

### Wartość godziwa zobowiązań finansowych

W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2021 r. w Grupie nie wystąpiły przesunięcia w pozycjach zadłużenia pomiędzy poziomami hierarchii wartości godziwej. Na dzień 31 marca 2021 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

Pozostałe zobowiązania (długoterminowe)	31.03.2021	31.12.2020
Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) inne	0	0
Wobec pozostałych jednostek	80	151
a) tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych	80	151
b) wynagrodzenia	0	0
c) inne	0	0
<b>Razem</b>	<b>80</b>	<b>0</b>

## Nota 20 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31.03.2021	31.12.2020
Wobec powiązanych jednostek	0	0
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	1 391	1 479
- zobowiązania zafakturowane	1 391	1 479
- zobowiązania niezafakturowane	0	0
<b>Razem</b>	<b>1 391</b>	<b>1 479</b>

## Nota 21 Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)

Pozostałe zobowiązania (krótkoterminowe)	31.03.2021	31.12.2020
Wobec jednostek powiązanych	0	0
a) inne	0	0
Wobec pozostałych jednostek	885	1 014
a) tytułu podatków i innych świadczeń publiczno-prawnych	431	562
c) wynagrodzenia	344	430
d) inne	109	22
<b>Razem</b>	<b>885</b>	<b>1 014</b>

## Nota 22.1 Pozostałe rezerwy (krótkoterminowe)

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa oszacowuje wartość zobowiązań w oparciu o przyjęte założenia i metodologię dokonując oceny prawdopodobieństwa wpływu 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)	31.03.2021	31.12.2020
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	367	263
a) na niewykorzystane urlopy	367	263
Pozostałe rezerwy, w tym:	999	1 538
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	47	36
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe	11	11
c) rezerwa na usługi sprzedażowe	111	74
d) rezerwa na usługi informatyczne	779	1 359
e) rezerwa na opłaty licencyjne	0	0
f) pozostałe rezerwy	50	58
<b>Razem</b>	<b>1 366</b>	<b>1 801</b>



## Nota 22.2 Zmiana stanu pozostałych rezerw (krótkoterminowych)

Dane za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.03.2021
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	263	104	0	0	367
a) na niewykorzystane urlopy	263	104	0	0	367
Pozostałe rezerwy, w tym:	1 538	445	984	0	999
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	36	11	0	0	47
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe	11	0	0	0	11
c) rezerwa na usługi sprzedażowe	74	67	30	0	111
d) rezerwa na usługi informatyczne	1 359	356	936	0	779
e) rezerwa na opłaty licencyjne	0	0	0	0	0
f) pozostałe rezerwy	58	11	19	0	51
<b>Razem</b>	<b>1 801</b>	<b>549</b>	<b>984</b>	<b>0</b>	<b>1 366</b>

### Rezerwa na usługi sprzedażowe

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 przewidywane zobowiązania z tytułu opłat licencyjnych dotyczących komponentów płatnych sytemu 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.

Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2020	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2020
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	148	843	0	729	263
a) na niewykorzystane urlopy	148	843	0	729	263
Pozostałe rezerwy, w tym:	538	2 118	1 117	0	1 538
a) rezerwa na audyt sprawozdania finansowego	25	55	44	0	36
b) rezerwa na sprawozdanie finansowe	11	11	11	0	11
c) rezerwa na usługi sprzedażowe	24	322	272	0	74
d) rezerwa na opłaty licencyjne	399	1 677	717	0	1 359
e) rezerwa na usługi informatyczne	0	0	79	0	0
f) rezerwa na usługi prawne	0	19	0	0	19
g) pozostałe	79	53	73	0	58
<b>Razem</b>	<b>685</b>	<b>2 961</b>	<b>1 116</b>	<b>729</b>	<b>1 801</b>

## Nota 23.1 Przychody ze sprzedaży – według rodzaju

### Informacje dotyczące szacunków

Grupa realizuje zobowiązania do wykonania świadczeń, spośród 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	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Sprzedaż licencji	1 615	712
Wdrożenia	1 057	433
Asysta techniczna	276	117
Pozostałe przychody	516	0
<b>Razem</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>

## Nota 23.2 Przychody ze sprzedaży – struktura terytorialna

Przychody ze sprzedaży	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Sprzedaż Polska	1 417	280
Sprzedaż Ameryka Płn.	1 150	556
Pozostałe regiony	898	426
<b>Razem</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>

## Nota 23.3 Przychody ze sprzedaży – grupy odbiorców

Przychody ze sprzedaży	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Sektor rządowy	3 142	335
Sektor prywatny	323	926
<b>Razem</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>

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

Przychody ze sprzedaży	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
Z tytułu dóbr i usług przekazanych w określonym momencie, w tym:	1 451	628
- sprzedaży licencji	764	628
- sprzedaży usług (wdrożenia i asysta techniczna)	195	0
- pozostałych przychodów	492	0
Z tytułu dóbr i usług przekazywanych w miarę upływu czasu, w tym:	2 014	634
- sprzedaży licencji	850	84
- sprzedaży usług (wdrożenia i asysta techniczna)	1 139	549
- pozostałych przychodów	24	0
<b>Razem</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>

### Pozostałe zobowiązania do wykonania świadczenia

Na dzień 31 marca 2021 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 2021 r. wszystkie zobowiązania do wykonania świadczenia wyceniane według stopnia zaawansowania prac wynikają z umów kończących się przed dniem 31 marca 2021 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	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Amortyzacja	358	315
Zużycie materiałów i energii	27	28
Usługi obce, w tym:	3 750	1 607
- koszty leasingu krótkoterminowego i aktywów o niskiej wartości	23	22
Podatki i opłaty	70	65
Wynagrodzenia, w tym:	3 679	2 056
- koszty rezerwy urlopowej	87	19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	754	504
- koszty rezerwy urlopowej	17	4
Pozostałe koszty rodzajowe	157	314
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>8 796</b>	<b>4 889</b>
Koszt własny sprzedaży, w tym:	0	0
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>Razem</b>	<b>8 796</b>	<b>4 889</b>

## Nota 25 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Inne przychody operacyjne, w tym:	130	76
- przychody z najmu	89	52
- przychody z refaktur kosztów	0	24
- dotacje	41	0
- pozostałe	1	0
<b>Razem</b>	<b>130</b>	<b>76</b>

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2021 r. Grupa otrzymała dofinansowanie z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) w formie refundacji poniesionych przez beneficjenta (Spółkę) kosztów na łączną kwotę 41 tys. PLN. Dofinansowanie, o którym mowa powyżej zostało udzielone w ramach poddziałania 2.3.4. Ochrona Własności Przemysłowej Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, 2014-2020. O zawarciu umów z PARP o dofinansowanie projektów Grupa informowała w raporcie bieżącym ESPI 7/2018.

## Nota 26 Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
Inne koszty operacyjne	1	24
- szkody majątkowe	0	0
- koszty do refakturowania	0	24
- pozostałe	1	0
<b>Razem</b>	<b>1</b>	<b>24</b>

## Nota 27 Przychody finansowe

Przychody finansowe	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- <i>od jednostek powiązanych</i>	0	0
Odsetki, w tym:	0	34
Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- <i>odsetki od pożyczek</i>	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	0	34
- <i>odsetki od pożyczek</i>	0	0
- <i>odsetki od lokat i rachunków bankowych</i>	0	28
- <i>odsetki niezapłacone</i>	0	6
Zysk ze zbycia inwestycji, w tym:	0	0
- <i>sprzedaż inwestycji</i>	0	0
- <i>koszt sprzedanych inwestycji</i>	0	0
Zysk z wyceny inwestycji	0	0
Inne, w tym:	400	202
- <i>różnice kursowe</i>	400	202
- <i>dyskonto kaucji długoterminowych</i>	0	0
<b>Razem</b>	<b>400</b>	<b>237</b>

## Nota 28 Koszty finansowe

Koszty finansowe	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Odsetki	15	7
Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- <i>odsetki zarachowane od otrzymanych pożyczek</i>	0	0
Od pozostałych jednostek, w tym:	15	7
- <i>odsetki leasing</i>	9	7
- <i>odsetki inne</i>	6	1
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
Strata z wyceny inwestycji	0	0
Inne, w tym:	7	0
- <i>różnice kursowe</i>	0	0
- <i>dyskonto kaucji długoterminowych</i>	0	0
- <i>inne</i>	7	0
<b>Razem</b>	<b>22</b>	<b>7</b>

## Nota 29 Zatrudnienie

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w I kwartale 2020 (w przeliczeniu na pełne etaty)		
	<i>razem</i>	<i>pracownicy umysłowi</i>	<i>pracownicy fizyczni</i>
Przeciętne zatrudnienie	28	28	0

## Nota 30 Zobowiązania pozabilansowe

### Zobowiązania warunkowe uwzględniające udzielone przez Grupę gwarancje i poręczenia, także wekslowe Stan na 31.03.2021

Na dzień 31 marca 2021 r. Grupa nie posiadała tego rodzaju zobowiązań pozabilansowych.

### Stan na 31.12.2020

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Grupa nie posiadała tego rodzaju zobowiązań pozabilansowych.

### Umowy leasingu aktywów o niskiej wartości oraz krótkoterminowe

Poniższa tabela przedstawia saldo zobowiązań pozabilansowych z tytułu leasingu, podlegających zwolnieniom na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Zobowiązania z tytułu leasingu powierzchni biurowej	77	74
- do 12 miesięcy	77	74
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu samochodów	0	3
- do 12 miesięcy	0	3
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Pozostałe zobowiązania z tytułu leasingu	4	5
- do 12 miesięcy	4	5
- powyżej 12 miesięcy	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>83</b>

Grupa uznała powyższe umowy za krótkoterminowe lub dotyczące aktywów o niskiej wartości początkowej i zdecydowała nie stosować w odniesieniu do nich wymogów dotyczących leasingu, zgodnie z możliwością przewidzianą w paragrafie 5 standardu. Opłaty leasingowe w tych przypadkach ujmuje się jako koszty w okresie, którego dotyczą, metodą liniową lub w inny systematyczny sposób, który odzwierciedla rozkład kosztów w czasie trwania umowy, a informacje o kosztach z tytułu tych leasingów poniesionych w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2021 r. oraz w okresie porównawczym zostały przedstawione w nocie nr 25 „Podział kosztów”.

## Nota 31 Informacje dotyczące segmentów działalności

### INFORMACJE O SEGMENTACH DLA CELÓW SPRAWOZDAWCZYCH

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	1 428	-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>Zobowiązana 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

**Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020**

Wyszczególnienie	DataWalk S.A.	DataWalk Inc.	Eliminacje	Razem
<b>Przychody ze sprzedaży od odbiorców zewnętrznych</b>	<b>705</b>	<b>556</b>	<b>0</b>	<b>1 261</b>
Transakcje pomiędzy segmentami	12	0	-12	0
Przychody operacyjne segmentów łącznie	717	556	-12	1 261
<b>Wynik operacyjny segmentu</b>	<b>-1 801</b>	<b>-1 878</b>	<b>0</b>	<b>-3 679</b>
Przychody z tytułu odsetek*	34	0	0	34
Inne przychody finansowe	202	0	0	202
Koszty z tytułu odsetek**	7	0	0	7
Inne koszty finansowe	0	0	0	0
<b>Pozycje niepieniężne</b>	<b>311</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>315</b>
- amortyzacja	311	4	0	315
- udział w wynikach jednostek stowarzyszonych w spółkontrolowanych	0	0	0	0
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Zysk (strata) netto w tym:</b>	<b>-1 571</b>	<b>-1 883</b>	<b>0</b>	<b>-3 454</b>
- wynik przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 571	-1 883	0	-3 454
- wynik przypadający udziałom niedającym kontroli	0	0	0	0
<b>Nakłady inwestycyjne</b>	<b>542</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>548</b>

\* Przychody z tyt. odsetek z lokat bankowych.

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

**Dane na dzień 31.03.2020**

Wyszczególnienie	DataWalk S.A.	DataWalk Inc.	Eliminacje	Razem
<b>Aktywa trwale, w tym m.in.:</b>	<b>9 732</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>9 779</b>
- wartość firmy	390	0	0	390
<b>Aktywa obrotowe, w tym m.in.:</b>	<b>11 955</b>	<b>1 405</b>	<b>-92</b>	<b>13 268</b>
- należności z tytułu dostaw i usług	968	203	-53	1 118
- rozliczenia międzyokresowe	194	99	-39	254
- środki pieniężne	9 844	1 096	0	10 941
<b>Zobowiązania długoterminowe, w tym m.in.:</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83</b>
- zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	0	0	0	0
- zobowiązania z tytułu leasingu	46	0	0	46
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym m.in.:</b>	<b>2 396</b>	<b>492</b>	<b>-92</b>	<b>2 797</b>
- zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek	0	0	0	0
- zobowiązania z tytułu leasingu	447	0	0	447
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	761	70	-53	779
- zobowiązania z tytułu umów	319	65	-39	346



## INFORMACJE DOTYCZĄCE OBSZARÓW GEOGRAFICZNYCH

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

Informacje dotyczące obszarów geograficznych	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
<b>Sprzedaż na terenie Polski, w tym:</b>	<b>1 417</b>	<b>280</b>
<i>Sprzedaż licencji</i>	290	43
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	694	236
<i>Pozostała działalność</i>	433	0
<b>Razem sprzedaż na terenie Polski</b>	<b>1 417</b>	<b>280</b>
<b>Sprzedaż na terenie Ameryki Płn., w tym:</b>	<b>1 150</b>	<b>556</b>
<i>Sprzedaż licencji</i>	850	361
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	275	196
<i>Pozostała działalność</i>	24	0
<b>Razem sprzedaż na terenie Ameryki Płn.</b>	<b>1 150</b>	<b>556</b>
<b>Sprzedaż w pozostałych krajach, w tym:</b>	<b>898</b>	<b>426</b>
<i>Sprzedaż licencji</i>	474	117
<i>Usługi (wdrożenie i asysta techniczna)</i>	364	309
<i>Pozostała działalność</i>	59	0
<b>Razem sprzedaż w pozostałych krajach</b>	<b>898</b>	<b>426</b>
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>

## INFORMACJE DOTYCZĄCE GŁÓWNYCH KLIENTÓW

### 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 pierwszych dwóch klientów zostały przypisane do segmentu DataWalk S.A., natomiast przychody dotyczące 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.

### Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020

Za okres od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku przychody z tytułu sprzedaży do czterech klientów przekroczyły dla każdego z nich pojedynczo poziom 10% przychodów ze sprzedaży Grupy. Przychody ze sprzedaży do jednego z nich wyniosły 309 tys. PLN, do drugiego 215 tys. PLN, do trzeciego 200 tys. PLN, zaś natomiast do czwartego 189 tys. PLN. Przychody ze sprzedaży do pierwszego i czwartego klienta zostały przypisane do segmentu DataWalk S.A., natomiast przychody dotyczące drugiego oraz 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 01.01.2021 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 kwotę 850 tys. USD.

### Dane za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020

- W okresie pierwszych 3 miesięcy 2020 spółka DataWalk S.A. dokonała sprzedaży na rzecz spółki DataWalk Inc. na łączną kwotę 13 tys. USD, co w przeliczeniu po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dnia poprzedzającego dzień transakcji daje kwotę 50 tys. PLN. Stan wzajemnych rozrachunków z tego tytułu na dzień bilansowy 31.03.2020 r. wynosił 13 tys. USD, co w przeliczenia po kursie na dzień bilansowy stanowi równowartość 53 tys. PLN.
- W I kwartale 2020 r. DataWalk S.A. wniósł dopłatę do kapitału DataWalk Inc. na kwotę 300 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 nowej generacji. Zgodnie z przyjętym założeniem biznesowym, Grupa działa w celu stworzenia i wdrożenia skalowalnego modelu biznesowego dostawcy (vendra) produktów klasy enterprise IT, kierowanych na rynki globalne.

Obszary biznesowe DataWalk S.A.:

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

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.

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

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

Obecnie do potencjalnych odbiorców należą przede wszystkim branże: finansowa (np. sektor ubezpieczeniowy) oraz sektor publiczny (organy ścigania, służba celno-skarbowa etc.). Co istotne, są to najczęściej podmioty posiadające zasoby finansowe, które mogą być skierowane na walkę z rosnącą liczbą i wartością wyłudzeń, oszustw oraz ściganie przestępstw kryminalnych. Potencjalni klienci Grupy mierzą się w codziennej działalności z koniecznością analizy dużej liczby danych rozproszonych w wielu źródłach, charakteryzujących się niejednorodną strukturą.

---

## Opis organizacji Grupy DataWalk

### DataWalk S.A.

Podstawowe informacje o Emitencie.

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

Źródło: Emitent.

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

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

## DataWalk Inc.

Podstawowe informacje dotyczące jednostki powiązanej kapitałowo z Emitentem na dzień 31.03.2021 r.

Nazwa podmiotu:	DataWalk Inc.
Kraj siedziby:	Stany Zjednoczone Ameryki
Forma prawna:	Incorporated
Adres rejestrowy:	1209 Orange Street, Wilmington, Delaware 19801
Adres korespondencyjny:	303 Twin Dolphin Drive, Suite 600, #62044, Redwood City, CA 94065
TIN (numer identyfikacji podatkowej)	81-3403469
Przedmiot działalności:	Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
Charakter dominacji:	Jednostka zależna
Metoda konsolidacji:	Pełna
Procent posiadanego kapitału zakładowego:	100,00%
Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników:	100,00%
Adres E-mail:	info@datawalk.com
Adres www:	www.datawalk.com
Data objęcia kontroli:	27 lipca 2016 r.
Wartość udziałów:	7 689 tys. PLN
Korekty aktualizujące wartość:	-7 689 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 2021 r. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę, zakładając, że antycypowany poziom przychodów w prognozie przepływów pieniężnych przygotowanej na potrzeby zarządcze zostanie utrzymany, jednocześnie w celu realizacji przyjętej strategii Grupy i zaspokojenia potrzeb kapitałowych w przyszłości Emitent może dążyć do pozyskania dodatkowych środków pieniężnych poprzez emisję akcji.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji Zarząd Emitenta rozważył wpływ panującej pandemii 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 2020 r. zatwierdzonym do publikacji w dniu 29 kwietnia 2021 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 2021 r. i okres porównawczy od dnia 1 stycznia do dnia 31 marca 2020 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 2021 r. i dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2020 r.

Jednostka zależna prowadzi swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez przepisy lokalne. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty nieuwjęte 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 wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 wprowadzane są działania o charakterze administracyjnym ograniczające swobodę działalności gospodarczej, a także mające wpływ na bieżącą działalność przedsiębiorstw. Obecna sytuacja wpływa także na dostępność personelu, możliwość prowadzenia działań promocyjnych, handlowych i wdrożeniowych, a także sytuację 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, zapewniając ciągłość prac rozwojowych i sprzedażowych 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 poruszaniu się na jej wyniki finansowe. Należy również wspomnieć, że Grupa nie posiada łańcucha dostaw, gdyż wytwarza dobra wirtualne. Ciągłość prac zależy od dostępności pracowników oraz ich zdrowia. Niemniej jednak należy podkreślić, że pomimo skutecznej mitygacji ryzyk związanych z ograniczeniami na świecie i w Polsce Grupa nie jest w stanie przewidzieć dalszego rozwoju sytuacji związanej z pandemią.

## 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 zaokrągleń.

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	31.03.2021	31.12.2020
1 EUR	4,6603	4,6148
1 USD	3,9676	3,7584

Skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem z całkowitych dochodów	31.03.2021	31.03.2020
1 USD	3,8128	3,9907

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 2021 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 2020 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 2020 r., które zostało przekazane do publicznej wiadomości w dniu 30 kwietnia 2021 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 2020 r. prócz wskazanej poniżej.

W celu lepszej prezentacji Grupa zmieniła ujęcie „Aktywa z tytułu wyceny bilansowej kontraktów wdrożeniowych” gdyż znaczenie tego aktywa wzrosło. Do tej pory było ujmowane w pozycji „Rozliczenia międzyokresowe” a obecnie zostało przeniesione do nowej pozycji w bilansie „Aktywa z tytułu umów”, co zostało zaprezentowane poniżej.

Pozycja	31.03.2020	Zmiana prezentacji	31.03.2020 (dane przekształcone)
Aktywa z tytułu umowy	0	272	272
Rozliczenia międzyokresowe	695	-272	423

Jednocześnie zmieniona została nazwa pozycji bilansowej w pasywach krótkoterminowych z "Rozliczenia międzyokresowe" na "Zobowiązania z tytułu umów", gdyż tak nazwana pozycja lepiej odzwierciedla jej charakter.

---

## Porównywalność danych

Grupa w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2020 zmieniła prezentację zysków/strat z tytułu oczekiwanych strat kredytowych w rachunku zysków i strat. Tym samym dla prezentacji tych pozycji za okres porównawczy od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dokonano następującej zmiany prezentacyjnej:

Pozycja	31.03.2020	Zmiana prezentacji	31.03.2020 (dane przekształcone)
Pozostałe przychody operacyjne	76	0	76
Pozostałe koszty operacyjne	128	-104	24
Zyski (straty) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	0	-104	-104

---

## 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 2021 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 2021 r. zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 30 maja 2021 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 obrotowych 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 2021 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 wystąpienie w trakcie okresu sprawozdawczego zakończonego dnia 31 marca 2021 r. pandemii wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 nie miało 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”.

---

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

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2021 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 2021 r. Grupa utworzyła odpisy aktualizujące należności handlowe na łączną wartość 218 tys. PLN. Ponadto, Grupa dokonała rozwiązania wcześniej utworzonych odpisów na oczekiwane straty kredytowe w kwocie 36 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 notce 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 2021 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 2021 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**

- 26 kwietnia 2021 r. Zarząd DataWalk S.A. poinformował, iż w tym dniu powziął informację od spółki zależnej od Emitenta, tj. DataWalk Inc., o otrzymaniu zamówienia z Rhode Island Office of Attorney General “RIAG”, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji wieczystej platformy analitycznej DataWalk.

Biuro prokuratora generalnego Rhode Island odpowiada za zwiększenie bezpieczeństwa obrotu gospodarczego i publicznego Rhode Island oraz zapewnienie zaufania społecznego do władz stanowych i walkę z korupcją. Biuro Prokuratora Generalnego Rhode Island zastosuje platformę analityczną DataWalk do analiz wywiadowczych i dochodzeń wspierających działalność RIAG.

---

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

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 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 2021 do 31 marca 2021 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 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”.

---

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

W okresie od 1 stycznia 2021 do 31 marca 2021 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 2021 do 31 marca 2021 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 2021 do 31 marca 2021 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 notce 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 2021 r.

---

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

Nie wystąpiły.

.....  
Paweł Wieczniński

*Prezes Zarządu*

.....  
Krystian Piećko

*Członek Zarządu*

.....  
Sergiusz Borysławski

*Członek Zarządu*

Wrocław, dnia 30 maja 2021 r.



**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 2021 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 zaokrągleń.

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

W I kwartale 2021 r. Grupa kontynuowała działania rozwojowe związane z intensyfikacją procesów sprzedażowych, zwiększaniem liczebności członków zespołów odpowiadających za komercjalizację i rozwój oprogramowania DataWalk, jak również koncentrowała się na realizacji trwających procesów wdrożeniowych.

Wartość sprzedaży Grupy DataWalk w pierwszych 3 miesiącach 2021 r. wyniosła 3 465 tys. zł i była wyższa o 175% w stosunku do przychodów osiągniętych analogicznym okresie w roku 2020 r., które ukształtowały się na poziomie 1 261 tys. zł. Wzrost wartości sprzedaży w tym okresie jest efektem pozyskania przez Grupę nowego klienta w jednym z krajów z regionu APAC, a także pomyślnej realizacji projektów w ramach współpracy z dotychczasowymi klientami, zarówno na rynkach obu Ameryk, jak i w regionie EMEA.

Pomimo, że działania Grupy na rynku amerykańskim znajdują się we wczesnej fazie zdobywania rynku, wartość sprzedaży w I kwartale 2021 r. osiągnęła poziom 1 428 tys. zł, podczas gdy w porównywalnym okresie 2020 r., przychody wyniosły 556 tys. zł, co daje wzrost o 157%. W ocenie Emitenta jest to bardzo dobry wynik, będący efektem prowadzonych przez zespół amerykański działań polegających na monetyzacji kolejnych leadów z lejka sprzedażowego, sukcesywnym budowaniu pozycji Grupy DataWalk na rynkach oby Ameryk, a także intensywnym rozwijaniu zespołów sprzedażowych i wdrożeniowych, by móc zwiększać skalę procesu komercjalizacji. W omawianym okresie największy udział w wartości przychodów wypracowanych przez DataWalk Inc. przypadł dla sektora rządowego, który odpowiadał za 91% wartości sprzedaży.

Grupa odnotowała również wzrost przychodów w regionach EMEA i APAC, w przypadku których łączna wartość sprzedaży w I kwartale 2021 r. wyniosła 2 314 tys. zł, co wobec 706 tys. zł wypracowanych w porównywalnym okresie 2020 r. stanowi wzrost o 228%. W tym, wartość sprzedaży w Polsce ukształtowała się na poziomie 1 417 tys. zł, podczas gdy w I kwartale 2020 r. wyniosła 280 tys. zł, co stanowi wzrost o 406%. Sprzedaż dla sektora rządowego odpowiadała 91% wartości przychodów wypracowanych w tych regionach.

Na dzień 31 marca 2021 r. Grupa wykazała w bilansie wartość zobowiązań z tytułu umów w kwocie 3 306 tys. zł. Ich główne źródła stanowią w szczególności spodziewane do rozpoznania przychody z tyt. świadczenia usług asysty technicznej (maintenance) w kwocie 727 tys. zł, przychody z tyt. udzielenia licencji terminowych w kwocie 1 451 tys. zł, a także zobowiązania z tyt. wyceny kontraktów wdrożeniowych o wartości 1 070 tys. zł wynikające z nadwyżki przychodów rzeczywiście zafakturowanych nad dotychczas rozpoznany, w przypadku których Grupa ujmuje przychody według stopnia zaawansowania kontraktu. Należy jednocześnie podkreślić, że bilansowa wartość zobowiązań z tytułu umów stanowi jedynie część wszystkich przychodów zakontraktowanych przez Grupę, których ujmowanie może następować w kolejnych okresach sprawozdawczych.

W I kwartale 2021 r. Grupa kontynuowała rozpoznawanie zakontraktowanych przychodów wynikających z kontynuacji prac wdrożeniowych wynikających z umów zawartych w IV kwartale 2020 r. Ze względu na złożoność projektów oraz stopień zaawansowania realizowanych prac, Grupa spodziewa się, iż rozpoznanie pozostałej części przychodów, o których mowa powyżej może nastąpić w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Odnutowywana dynamika zwiększania przychodów pociąga za sobą również wzrost kosztów, co jest pochodną zwiększania nakładów na budowę potencjału i zasobów w procesie komercjalizacji oraz ściśle powiązane z osiąganymi w ramach tego procesu krokami milowymi. 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.

Najważniejszy wpływ na skonsolidowany wynik finansowy Grupy w I kwartale 2021 r. miały:

- 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,
- wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy.

Kierownictwo Grupy spodziewa się dalszego zwiększania skali prowadzonej działalności. Uwzględniając długie, czasem kilkuletnie i bardzo skomplikowane procesy sprzedażowe, Grupa aktualnie skupia się na pracy tylko z kluczowymi klientami i równolegle rozbudowuje zespoły go-to-market w Ameryce i Europie, dążąc do zwiększenia przepustowości i skali procesów handlowego i wdrożeniowego.

Poniższa tabela prezentuje wybrane skonsolidowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 r. oraz okres porównawczy 2020 r.

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	Zmiana
Przychody ze sprzedaży netto	3 465	1 261	175%
Koszty operacyjne	8 796	4 889	80%
Wynik brutto ze sprzedaży	-5 331	-3 628	47%
Pozostałe przychody operacyjne	130	76	71%
Pozostałe koszty operacyjne	1	24	-98%
Zysk (strata) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	-181	-104	75%
Wynik operacyjny	-5 383	-3 679	46%
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominujące	-5 006	-3 454	45%

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela prezentuje dodatkowe wybrane skonsolidowane informacje finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 r. oraz okres porównawczy 2020 r.

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	Zmiana
Przychody ze sprzedaży netto	3 465	1 261	175%
EBIT	-5 383	-3 679	46%
Amortyzacja	358	315	14%
EBITDA	-5 025	-3 364	49%
CFO <sub>bt</sub>	-6 606	-1 322	400%
CAPEX	-1 165	-959	21%
FCF	-7 771	-2 281	241%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	66 222	10 941	505%
Dług odsetkowy	2 457	493	398%

Źródło: Emitent.

EBIT = Zysk z działalności operacyjnej,

EBITDA = EBIT + amortyzacja,

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

CFO<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 2021 r. przychody ze sprzedaży licencji wyniosły 1 615 tys. zł, stanowiły 47% przychodów Grupy ogółem i były o 127% wyższe niż w I kwartale roku 2020. Przychody ze sprzedaży usług wdrożeniowych wyniosły 1 057 tys. zł i były o 144% wyższe w porównaniu do okresu porównywalnego. Z kolei wartość przychodów z tyt. świadczenia usług asysty technicznej w I kwartale 2021 r. wyniosła 276 tys. zł i była o 136% wyższa niż w porównywalnym okresie 2020 r. Wzrost pozycji pozostałych przychodów wynikał ze sprzedaży usług dodatkowych związanych z oprogramowaniem DataWalk.

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane przychody w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2021 r. oraz w okresie porównywalnym wg rodzaju sprzedawanych produktów i usług.

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	Zmiana
Sprzedaż licencji	1 615	712	127%
Wdrożenia	1 057	433	144%
Asysta techniczna	276	117	136%
Pozostała działalność	516	0	-
<b>Suma przychodów ze sprzedaży netto</b>	<b>3 465</b>	<b>1 261</b>	<b>175%</b>

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela przedstawia strukturę walutową sprzedaży za I kwartał 2021 r. oraz I kwartał 2020 r.

Wyszczególnienie	01.01.2021 -31.03.2021	01.01.2020 -31.03.2020
PLN (złoty polski)	41%	18%
USD (dolar amerykański)	59%	82%
<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 2021 r. -6 606 tys. zł na co największy wpływ miały: i) wpływ środków z tyt. spłaty należności handlowych, ii) zmniejszenie wartości rozliczeń międzyokresowych spowodowane w szczególności rozpoznaniem części przychodów przyszłych okresów przypadającej na I kwartał br., iii) rozpoznanie aktywów z tyt. umów wynikające z przewagi stopnia zaawansowania realizacji kontraktów wdrożeniowych w stosunku do wystawionych faktur, oraz iv) wzrost stanu rezerw dotyczących kosztów zmiennych i będących pochodną zwiększenia poziomu sprzedaży.

Przepływy na działalności inwestycyjnej (CFI) Grupy w I kwartale 2021 roku ukształtowały się na poziomie -1 124 tys. zł, na co szczególnie wpływ miały wydatki na rozwijanie oprogramowania DataWalk.

Środki pieniężne z działalności finansowej (CFF) Grupy w I kwartale 2021 r. wyniosły -155 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 2021 r. oraz w okresie porównywalnym.

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020	Zmiana
CFO	-6 606	-1 322	400%
CFI, w tym:	-1 124	3 080	-136%
- CAPEX	-1 165	-959	21%
CFF	-155	-122	27%
Zmiana stanu środków pieniężnych	-7 885	1 636	-582%

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 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r.

Aktywa	31.03.2021	31.12.2020	Zmiana
Wartość firmy	390	390	0%
Aktywa niematerialne	10 290	9 373	10%
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	1 174	1 159	1%
Aktywa z tytułu umowy	896	272	229%
Należności z tytułu dostaw i usług	2 179	4 290	-49%
Pozostałe należności krótkoterminowe	1 960	1 157	69%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	66 222	73 795	-10%
Pozostałe aktywa	1 148	805	43%
<b>Aktywa razem</b>	<b>84 259</b>	<b>91 241</b>	<b>-8%</b>

Źródło: Emitent.

Pasywa	31.03.2021	31.12.2020	Zmiana
Kapitał własny	74 775	79 793	-6%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 391	1 479	-6%
Kredyty i pożyczki	1 276	1 204	6%
Zobowiązania z tytułu leasingów	1 181	1 163	2%
Zobowiązania z tytułu umów	3 306	4 597	-28%
Pozostałe zobowiązania	2 330	3 007	-22%
<b>Pasywa razem</b>	<b>84 259</b>	<b>91 241</b>	<b>-8%</b>

Źródło: Emitent.

Poniższa tabela przedstawia wybrane wskaźniki finansowe Grupy DataWalk na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień 31 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	9,5	8,4
Wskaźnik przyspieszonej płynności finansowej	9,4	8,4
Wskaźnik natychmiastowej płynności finansowej	8,7	7,8
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	11%	13%
Dług / kapitał własny	0,0	0,0
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	13%	14%
Kapitał pracujący (w tys. PLN)	64 422	70 465

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 =  $(\text{Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania} / \text{Aktywa ogółem}) \times 100\%$ ,

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

Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego =  $(\text{Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania} / \text{Kapitał własny}) \times 100\%$ ,

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 2021 r.**

- 15 marca 2021 r. Emitent powziął informację o uzyskaniu przez Spółkę w dniu 2 marca 2021 r. potwierdzenia przyznania ochrony patentowej przez United States Patent and Trademark Office na wynalazek pn. “Systems And Methods For Querying Databases”. Uzyskanie piątego patentu w USA jest potwierdzeniem innowacyjności technologii Emitenta na najbardziej konkurencyjnym rynku IT.

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

---

## **Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe**

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy. W ocenie Zarządu wystąpienie w trakcie okresu sprawozdawczego zakończonego dnia 31 marca 2021 r. pandemii wirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19 nie miało 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”.

---

## Władze osobowe w DataWalk S.A.

### Zarząd

#### *Paweł Wieczyński, Prezes Zarządu*

Odpowiedzialny za działalność operacyjną oraz Pion Komercjalizacji.

#### *Krzysztof Piećko, Członek Zarządu*

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

#### *Sergiusz Borysławski, Członek Zarządu*

Odpowiedzialny za działalność administracyjną oraz Pion Komercjalizacji.

W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2021 r. skład Zarządu DataWalk S.A. przedstawiał się następująco:

Zarząd	Okres pełnienia funkcji
Paweł Wieczyński	01.01.2021 – 31.03.2021
Krzysztof Piećko	01.01.2021 – 31.03.2021
Sergiusz Borysławski	01.01.2021 – 31.03.2021

Źródło: Emitent.

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

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

## Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 2021 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 2021 r. skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

Rada Nadzorcza	Okres pełnienia funkcji
Wojciech Dyszy	01.01.2021 – 31.03.2021
Grzegorz Dymek	01.01.2021 – 31.03.2021
Roman Pudełko	01.01.2021 – 31.03.2021
Rafał Wasilewski	01.01.2021 – 31.03.2021
Filip Paszke	01.01.2021 – 31.03.2021

*Źródło: Emitent.*

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

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 2021 r. oraz w okresie porównywalnym:

Podmioty zależne od Emitenta.



*Źródło: Emitent.*

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

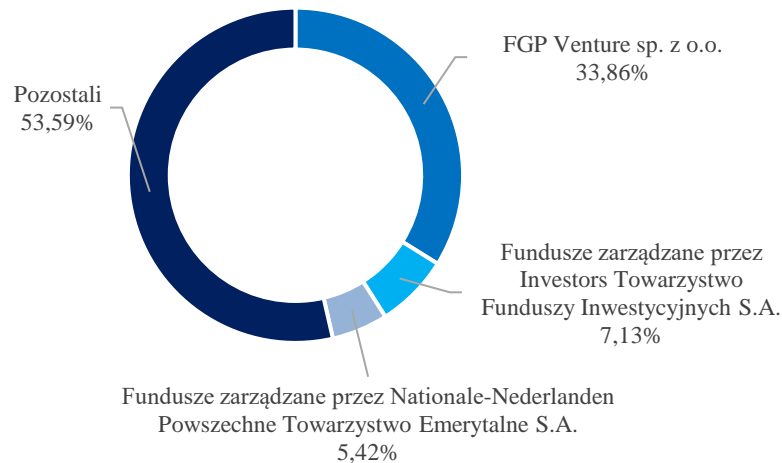
### Opis zmian w strukturze organizacji Grupy

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 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 30 maja 2021 r. (udział w ogólnej liczbie głosów)



Źródło: Emitent.

Na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego raportu, tj. na dzień 30 maja 2021 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.

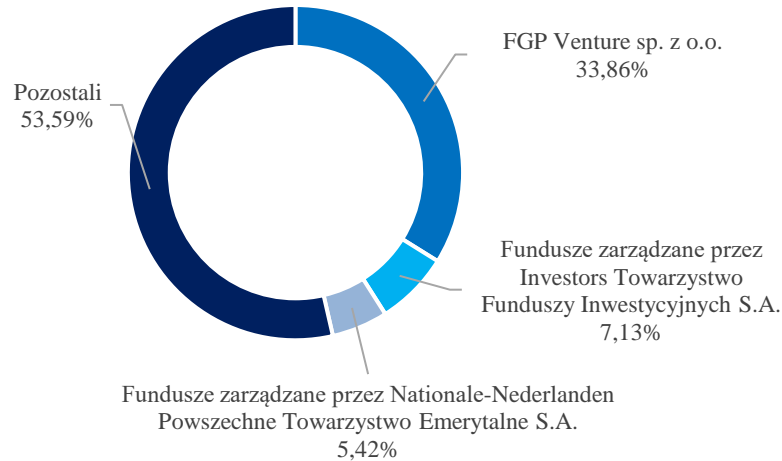
Pan Sergiusz Borysławski posiada 198.000 udziałów FGP Venture Sp. z o.o., co stanowi 33,33% udziału w kapitale zakładowym oraz głosów na zgromadzeniu wspólników FGP Venture Sp. z o.o.

<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 30 kwietnia 2021 r. (udział w ogólnej liczbie głosów)



Źródło: Emitent.

Na dzień publikacji skonsolidowanego raportu rocznego za 2020 r., tj. na dzień 30 kwietnia 2021 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 30 maja 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (w zł)
Paweł Wieczyński*	Prezes Zarządu	56 115	5 611,50
Krystian Piećko*	Członek Zarządu	55 650	5 565,00
Sergiusz Borysławski*	Członek Zarządu	55 680	5 568,00
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.

\* Członkowie Zarządu Spółki są jednocześnie udziałowcami oraz członkami zarządu FGP Venture Sp. z o.o., której udział w strukturze akcjonariatu Emitenta został zaprezentowany w pkt „Struktura akcjonariatu na dzień 30 maja 2021 r.”.

\*\* W tabeli zaprezentowano liczbę akcji w posiadaniu Członka Rady Nadzorczej. Ponadto, zgodnie z raportem bieżącym 32/2019 z dnia 27 sierpnia 2019 r., akcje Emitenta w liczbie 1 000 szt. posiada Beyondream Investments Ltd (osoba blisko związana z członkiem Rady Nadzorczej).

Stan posiadania akcji DataWalk S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień publikacji skonsolidowanego raportu rocznego za 2020 r., tj. na dzień 30 kwietnia 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (w zł)
Paweł Wieczyński*	Prezes Zarządu	56 115	5 611,50
Krystian Piećko*	Członek Zarządu	55 650	5 565,00
Sergiusz Borysławski*	Członek Zarządu	55 680	5 568,00
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.\* Członkowie Zarządu Spółki są jednocześnie udziałowcami oraz członkami zarządu FGP Venture Sp. z o.o., której udział w strukturze akcjonariatu Emitenta został zaprezentowany w pkt „Struktura akcjonariatu na dzień 30 kwietnia 2021 r.”.

\*\* W tabeli zaprezentowano liczbę akcji w posiadaniu Członka Rady Nadzorczej. Ponadto, zgodnie z raportem bieżącym 32/2019 z dnia 27 sierpnia 2019 r., akcje Emitenta w liczbie 1 000 szt. posiada Beyondream Investments Ltd (osoba blisko związana z członkiem Rady Nadzorczej).

## 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 powiązanymi 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 powiązanymi został przedstawiony w notcie nr 32 „Transakcje z podmiotami powiązanymi” w pkt „Wybrane noty i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 r.

---

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

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 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 2021 rok**

Grupa DataWalk nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2021 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 perspektywę 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,
- Rosnąca liczba rejestracji nowych przedsiębiorstw w Polsce,
- Automatyzacja procesów analizy zbiorów danych,
- Rosnąca przyjazność narzędzi do analiz zbiorów danych.

### *Elementy i tendencje wewnętrzne mogące mieć wpływ na perspektywę Grupy*

- Perspektywa generowanych przychodów i kosztów ogółem,
- Poziom planowanych nakładów na marketing i działania sprzedażowe,
- Poziom planowanych kosztów związanych z zatrudnieniem personelu i zakupem usług informatycznych,
- Poziom planowanych inwestycji.

---

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

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

.....

Paweł Wieczyński

*Prezes Zarządu*

.....

Krzysztof Piećko

*Członek Zarządu*

.....

Sergiusz Borysławski

*Członek Zarządu*

Wrocław, dnia 30 maja 2021 r.



# **Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe DataWalk S.A.**

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe DataWalk S.A. za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 r.

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

Aktywa		31.03.2021	31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>12 164</b>	<b>11 241</b>
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	270	238
II.	Wartość firmy	390	390
III.	Aktywa niematerialne	10 290	9 373
IV.	Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	1 174	1 159
V.	Inwestycje w jednostkach zależnych	0	0
VI.	Należności długoterminowe	41	41
VII.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	40
VIII.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>70 691</b>	<b>77 791</b>
I.	Zapasy	0	0
II.	Aktywa z tytułu umowy	896	272
III.	Należności z tytułu dostaw i usług	3 239	4 648
IV.	Należności z tytułu podatku dochodowego	0	0
V.	Pozostałe należności	1 854	1 048
VI.	Aktywa finansowe	0	0
VII.	Rozliczenia międzyokresowe	370	199
VIII.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	64 331	71 625
<b>Aktywa razem</b>		<b>82 855</b>	<b>89 032</b>

Pasywa		31.03.2021	31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Kapitał własny</b>	<b>76 565</b>	<b>81 337</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
III.	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-65 746	-61 325
IV.	Wynik finansowy bieżącego roku	-4 772	-4 421
V.	Kapitał rezerwowy	2 771	2 771
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>554</b>	<b>639</b>
I.	Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	40
II.	Zobowiązania z tytułu leasingu	554	598
<b>C.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 736</b>	<b>7 056</b>
I.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 227	1 462
II.	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	0
III.	Zobowiązania z tytułu leasingu	627	564
IV.	Pozostałe zobowiązania	766	573
V.	Pozostałe rezerwy	688	1 210
VI.	Zobowiązania z tytułu umów	2 429	3 247
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>		<b>82 855</b>	<b>89 032</b>

<b>Wartość aktywów netto na jedną akcję</b>	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Wartość aktywów netto	76 565	81 337
Liczba akcji (w szt.)	4 886 048	4 542 116
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	15,67	17,91
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	4 975 047	4 631 115
Rozwodniona wartość aktywów netto na jedną akcję (w PLN)	15,39	17,56

Wartość aktywów netto przypadającą 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 2021 r. wyniosła 4 886 048 szt., z kolei w roku 2020 średnia ważona ilość akcji Spółki wyniosła 4 542 116 szt.

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. w I kwartale 2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego, podczas gdy w 2020 r. średnia ta wyniosła 4 631 115 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		01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>2 592</b>	<b>717</b>
<b>B.</b>	<b>Koszty operacyjne razem</b>	<b>4 723</b>	<b>2 455</b>
	Zużycie surowców i materiałów	27	24
	Świadczenia pracownicze	1 368	731
	Amortyzacja	351	311
	Usługi obce	2 911	1 270
	Inne koszty operacyjne	66	119
<b>C.</b>	<b>Wynik brutto ze sprzedaży</b>	<b>-2 131</b>	<b>-1 737</b>
	Pozostałe przychody operacyjne	130	76
	Pozostałe koszty operacyjne	1	24
	Zysk (strata) z tytułu oczekiwanych strat kredytowych	-181	-104
<b>D.</b>	<b>Wynik operacyjny</b>	<b>-2 183</b>	<b>-1 789</b>
	Przychody finansowe	390	366
	Koszty finansowe	2 979	7
<b>E.</b>	<b>Wynik przed opodatkowaniem</b>	<b>-4 772</b>	<b>-1 431</b>
	Podatek dochodowy	0	0
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 772</b>	<b>-1 431</b>

Sprawozdanie z całkowitych dochodów	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 772</b>	<b>-1 431</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>-4 772</b>	<b>-1 431</b>

Zysk (strata) netto na jedną akcję	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Liczba akcji	4 886 048	4 465 048
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-0,98	-0,32
Rozwodniona ilość akcji	4 975 047	4 554 047
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w PLN)	-0,96	-0,31

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 2021 r. wynosiła 4 886 048 szt., z kolei w I kwartale roku 2020 średnia ważona ilość akcji Spółki wyniosła 4 465 048 szt.

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji DataWalk S.A. w I kwartale 2021 r. wyniosła 4 975 047 szt., w tym 88 999 szt. akcji w ramach programu motywacyjnego, podczas gdy w I kwartale 2020 r. średnia ta wyniosła 4 554 047 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 akcyjny	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>
Wynik okresu	0	0	0	0	0	-4 772	-4 772
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony 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>

Zestawienie zmian w kapitale własnym	Kapitał akcyjny	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 01.01.2020</b>	<b>447</b>	<b>68 781</b>	<b>9 965</b>	<b>2 771</b>	<b>-50 132</b>	<b>-11 193</b>	<b>20 638</b>
Wynik okresu	0	0	0	0	0	-1 431	-1 431
Podwyższenie kapitału zakładowego	0	0	0	0	0	0	0
Podział zysku za rok poprzedni przeznaczony na kapitały	0	0	0	0	-11 193	11 193	0
Zmiany kapitału wynikające zgodnie z MSSF2	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stan na koniec okresu 31.03.2020</b>	<b>447</b>	<b>68 781</b>	<b>9 965</b>	<b>2 771</b>	<b>-61 325</b>	<b>-1 431</b>	<b>19 208</b>

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

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-4 771	-1 431
Korekty o pozycje:		
- Amortyzacja	351	311
- Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-288	-180
- Koszty odsetek	10	0
- Przychody z odsetek i dywidend	0	-21
- Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 969	-4
- Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	0	0
- Podatek dochodowy bieżącego okresu	0	0
- Zapłacony podatek dochodowy	0	0
- Zmiana stanu należności	603	916
- Zmiana stanu zapasów	0	0
- Zmiana stanu rezerw	-522	5
- Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-43	194
- Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	101	-35
- Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	-1 714	0
- Inne korekty	-41	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-3 346</b>	<b>-245</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych	1 100	63
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	51	885
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Wydatki netto na nabycie jednostek zależnych	2 969	1 289
Przebieganie lokat bankowych powyżej 3 miesięcy	0	4 011
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych	41	0
Otrzymane odsetki	0	28
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 081</b>	<b>1 802</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	145	115
Odsetki zapłacone	10	7
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-155</b>	<b>-122</b>
<b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-7 582</b>	<b>1 434</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>71 625</b>	<b>8 230</b>
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	288	180
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 870	1 614
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>64 043</b>	<b>9 664</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 2020 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 2021 r., ppkt „Przyjęte zasady rachunkowości”.

---

## Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Przyjęte zmiany dotyczące zasad rachunkowości są spójne ze zmianami zaprezentowanymi w pkt „Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 r., ppkt „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości”.

Wpływ przyjętych zmian rachunkowości na śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe DataWalk S.A. za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 r. jest tożsamy z efektem wdrożenia nowych zasad rachunkowości zaprezentowanym w pkt „Informacja dodatkowa do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk” za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 r., ppkt „Zmiany stosowanych zasad rachunkowości”.

---

## Szacunki i profesjonalny osąd

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

W okresie 3 miesięcy zakończonym dnia 31 marca 2021 roku nie wystąpiły istotne zmiany w sposobie dokonywania szacunków w porównaniu do zasad opisanych w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.

---

Paweł Wiecznyński

*Prezes Zarządu*

Krzysztof Piećko

*Członek Zarządu*

Sergiusz Borysławski

*Członek Zarządu*

Wrocław, dnia 30 maja 2021 r.



**DataWalk S.A.**

ul. Rzeźnicza 32-33

50-130 Wrocław

tel.: +48 71 707 21 74

fax: +48 71 707 22 73

e-mail: [biuro@datawalk.com](mailto:biuro@datawalk.com)

**Kontakt dla inwestorów:**

Sergiusz Borysławski

*Członek Zarządu*

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

