

DITIX

RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2025 ROKU

DITIX S.A.



SPÓŁKA NOTOWANA NA
**NEW/
CONNECT**

WARSZAWA

14 maja 2025 roku

1. Podstawa sporządzenia raportu okresowego za I kwartał 2025 roku

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

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe spółki DITIX S.A. („Spółka”, „Emitent”) za I kwartał 2025 roku i obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku oraz dane porównawcze za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku.

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

2. Podstawowe informacje o spółce

2.1 Dane Spółki

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

2.2 Działalność Spółki

Podstawową działalnością Spółki jest odzyskiwanie należności pieniężnych, które zostały nabyte na własny rachunek Spółki jako pakiety wierzytelności pochodzące z różnych źródeł m. in. kredytów, pożyczek, opłaty za przewozy oraz innych o podobnym powszechnym charakterze.

Głównym przedmiotem zainteresowania Spółki są wierzytelności masowe, spełniające określone warunki, są to m.in. wierzytelności pieniężne, rozdrobnione, o jednostkowej wartości najczęściej kilku lub kilkunastu wartości złotych, z perspektywą kontynuacji systematycznych wpłat w przyszłości przez dłużników lub możliwe do odzyskania na drodze egzekucji sądowej lub komorniczej.

Przedmiotem zainteresowania Spółki są również inne wierzytelności gospodarcze, których odzyskanie jest uprawdopodobnione lub istnieje możliwość restrukturyzacji dłużnika.

2.3 Zarząd

Skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

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

Kadencja Zarządu upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zwołanego celem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2026..

2.4 Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Aneta Kowalska
Członek Rady Nadzorczej	Agnieszka Bieńkowska
Członek Rady Nadzorczej	Joanna Ryguła
Członek Rady Nadzorczej	Michał Bieńkowski
Członek Rady Nadzorczej	Amelia Juszcak

Kadencja Rady Nadzorczej upływa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zwołanego celem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2026.

3.Skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za I kwartał 2025 roku

3.1 Bilans

Lp.	Tytuł	31.03.2025	31.03.2024
A	AKTYWA TRWAŁE	-	14 747,43
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	1 899,00
1.	Środki trwałe	-	1 899,00
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	12 848,43
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	12 848,43
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	2 063 051,50	2 136 520,43
I	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 673 866,21	1 754 112,98
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 661 198,18	1 754 112,98
III	Inwestycje krótkoterminowe	29 848,34	29 564,02

1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 848,34	29 564,02
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	359 336,95	352 843,43
C	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	2 063 051,50	2 151 267,86

Lp.	Tytuł	31.03.2025	31.03.2024
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 047 672,74	2 053 909,56
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 868 800,00	1 868 800,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	194 948,18	754 929,28
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-43 403,39	-559 981,10
VI	Zysk (strata) netto	27 327,95	-9 838,62
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 378,76	97 358,30
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 378,76	97 358,30
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 378,76	97 358,30
4	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	PASYWA RAZEM	2 063 051,50	2 151 267,86

3.2 Rachunek zysków i strat

L.p.	Tytuł	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	83 010,24	52 469,67

I.	Przychody ze sprzedaży produktów	83 010,24	52 469,67
II.	Zmiana stanu produktów	-	-
III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	50 964,95	60 560,26
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	823,32	3 732,35
III.	Usługi obce	25 399,90	29 713,25
IV.	Podatki i opłaty	5 835,74	6 114,66
V.	Wynagrodzenia	15 692,23	21 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 213,76	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-	-
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	32 045,29	-8 090,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	64,18	-
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 781,15	1 747,97
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	4 781,15	1 747,97
F.	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	27 328,32	-9 838,56
G.	Przychody finansowe	-	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	0,37	0,06
I.	Odsetki	0,37	0,06
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	27 327,95	-9 838,62
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	27 327,95	-9 838,62

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

L.p.	Tytuł	01.01.2025– 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 020 344,79	2 063 748,18

1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 868 800,00	1 868 800,00
1.1	Zmiany kapitału podstawowego	-	-
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 868 800,00	1 868 800,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	194 948,18	754 929,28
2.1	Zmiany kapitału zapasowego	-	-
2.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	194 948,18	754 929,28
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał rezerwowy na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany kapitału rezerwowego	-	-
4.2	Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu po korektach	43 403,39	559 981,10
5.7	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-43 403,39	-559 981,10
6.	Wynik netto	27 327,95	-9 838,62
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 047 672,74	2 053 909,56

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

L.p.	Tytuł	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
A.I.	Zysk (strata) netto	27 327,95	-9 838,62
A.II.	Korekty razem	1 711,06	14 126,65
1.	Amortyzacja	-	-
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
7.	Zmiana stanu należności	8 824,95	1 857,47
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów,	-2 621,61	14 108,63
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 492,28	-1 839,45
10.	Inne korekty	-	-
A.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	29 039,01	4 288,03
B.I	Wpływy z działalności inwestycyjnej	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-

2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
B.II	Wydatki	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
B.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-
C.I	Wpływy z działalności finansowej	-	23 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	23 000,00
3.	Dywidenda	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
C.II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	-107,65	-23 000,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-107,65	-23 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
C.	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-107,65	-
D.	Zmiana stanu środków pieniężnych	28 931,36	4 288,03
	Środki pieniężne na początek okresu	916,98	25 275,99
	Środki pieniężne na koniec okresu	29 848,34	29 564,02

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu kwartalnego

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

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

Raport kwartalny za I kwartał 2025 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.

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

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

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

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

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

Bilans sporządza się metoda pełną.

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

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

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

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

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

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

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości

prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

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

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

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

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

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

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

5. Komentarz zarządu Spółki

Emitent, o wszelkich istotnych zdarzeniach korporacyjnych, raportował w formie raportów bieżących lub okresowych, publikując komunikaty poprzez systemy EBI, ESPI oraz prowadząc własną stronę korporacyjną: ditix.pl

W okresie od 1 stycznia 2025 roku do daty niniejszego raportu miały miejsce następujące istotne zdarzenia:

Numer raportu	Data	Tytuł raportu EBI/ESPI
EBI 1/2025	10.01.2025	Zawarcie umowy z bieżącym rewidentem
EBI 2/2025	15.01.2025	Terminy publikacji raportów okresowych w 2025 roku
EBI 3/2025	19.03.2025	Raport roczny Ditix S.A. za rok 2024

ESPI 1/2025	19.03.2025	Transakcja zrealizowana przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze
ESPI 2/2025	19.03.2025	Transakcja zrealizowana przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze

Omówienie wyników finansowych za I kwartał 2025 roku:

Ditix S.A. prezentuje wartości przychodów ze sprzedaży pomniejszone o proporcjonalne koszty zakupu pakietu wierzytelności z uwzględnieniem normatywnego wskaźnika. W rzeczywistości, osiągnięte spłaty od dłużników (bezpośrednio lub pośrednio w drodze egzekucji komorniczej) są wyższe od prezentowanych przychodów ze sprzedaży od kilku do kilkunastu procent. W I kwartale 2025 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 83 tys. zł co oznacza wzrost o 58% w stosunku do pierwszego kwartału ubiegłego roku. Przychody zostały wygenerowane z działalności windykacyjnej. Zysk netto Spółki ukształtował się na poziomie 27,3 tys. zł. Usługi obce stanowiły 50% kosztów działalności operacyjnej. Wynagrodzenia oraz podatki i opłaty odpowiednio 31% i 11%. Wartość aktywów ogółem Emitenta na koniec I kwartału 2025 r. zmniejszyła się o 4% w stosunku do pierwszego kwartału poprzedniego roku. Wynikało to przede wszystkim z całkowitego odpisu do poziomu zera długoterminowych aktywów finansowych, zmniejszenia należności krótkoterminowych oraz zwiększenia krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych. Na dzień niniejszego raportu Spółka nie posiadała aktywów trwałych. Największą pozycją w aktywach obrotowych były należności krótkoterminowe, wynikające przede wszystkim z należności od dłużników, w związku z nabytymi pakietami wierzytelności. Po stronie pasywów Emitenta, kapitał własny uległ nieznacznemu zmniejszeniu w ciągu ostatnich dwunastu miesięcy. Udział kapitału własnego Emitenta na koniec I kwartału 2025 roku przekroczył 99% pasywów ogółem. Wg stanu na koniec I kwartału 2025 roku, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zmniejszyły się w stosunku do pierwszego kwartału 2024 roku o 84%. Emitent nie posiada kredytów bankowych. Zobowiązania w kwocie 15,4 tys. zł stanowią w głównej mierze bieżące rozliczenia z kontrahentami i współpracownikami oraz publiczno-prawne. Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta, wg stanu na koniec I kwartału 2025 roku, wykazał wzrost stanu środków pieniężnych o ponad 28,9 tys. zł w stosunku do I kwartału 2024 r. W I kwartale 2025 r. odnotowano dodatni przepływ pieniężny z działalności operacyjnej na poziomie 29 tys. zł.

6. Informacja dotycząca prognoz

Spółka nie sporządziła i nie publikowała prognoz finansowych na 2025 rok.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

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

Nazwa spółki zależnej	DITIX GAMES sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Warszawie
Nr KRS	0000864188
Kapitał zakładowy	620.000 zł
REGON	387316476

NIP	5252839420
Struktura udziałowców	100% udziałów DITIX S.A.
Likwidator	Wojciech Roman Ryguła

Spółka jest jednostką dominującą w stosunku do podmiotu zależnego Ditix Games sp. z o.o. w likwidacji, w którym posiada 100% udziałów. Stosownie do zapisów art. 58 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz art. 5 ust. 2 załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent zaprzestał sporządzania raportów okresowych skonsolidowanych począwszy od I kwartału 2024 r. Wybrane dane finansowe spółki zależnej są zamieszczone w raportach okresowych zgodnie z przepisami prawa.

Wybrane dane finansowe Ditix Games sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Warszawie

Pozycja	Wartość (zł)
Przychody ze sprzedaży	-
Wynik netto	-11716,61
Aktywa trwałe	-
Aktywa obrotowe, w tym:	1131,82
Zapasy	-
Należności krótkoterminowe	1131,82
Inwestycje krótkoterminowe	-
Kapitał własny	1131,82
Kapitał podstawowy	620 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-

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

W I kwartale 2025 roku Emitent prowadził działalność operacyjną w zakresie obsługi własnych portfeli wierzytelności. Większość przychodów Emitenta stanowiły wpłaty od komorników sądowych obsługujących portfele wierzytelności. Regularne wpłaty komornicze z tytułu posiadanych wierzytelności zapewniają płynność finansową. Sytuacja płynnościowa Spółki jest stabilna.

9. Struktura akcjonariatu

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

Akcyonariusz	Liczba akcji i głosów	% udział w kapitale i głosach na WZ
Bogdan Dzimira z małżonką	2 519 900	13,48
Dariusz Marciniak	1 856 654	9,94
Pozostali	14 311 446	76,58

RAZEM	18 688 000	100,00
--------------	-------------------	---------------

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

10. Oświadczenie zarządu spółki w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego

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

Zarząd Spółki:

Bogdan Dzimira – Prezes Zarządu

Warszawa, dn. 14 maja 2025 r.