



Sprawozdanie
z działalności Spółki
Optigis S.A.
w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

Warszawa, 25 kwietnia 2022 r.

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Spółce	4
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych	6
3. Działalność Optigis S.A. w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021	6
4. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych	7
5. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta	8
6. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe	9
7. Informacja o instrumentach finansowych.....	9
8. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach	9
9. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Emitenta	9
10. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami.....	10
11. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności	10
12. Ocena zarządzania zasobami finansowymi	10
13. Informacje dotyczące ochrony środowiska	10
14. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	10
15. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik	11
16. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki	11
17. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	14
18. Umowy zawarte między jednostką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska	16
19. Oświadczenie Zarządu	16

Spis Tabel

Tabela 1:	Podstawowe informacje o Optigis S.A. („Spółka”)*	4
Tabela 2:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r.	5
Tabela 3:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2021 r.	5
Tabela 4:	Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy	6
Tabela 5:	Podstawowe pozycje rachunku wyników Optigis S.A. za 2021r. i 2020 r.	8
Tabela 6:	Podstawowe pozycje bilansu Optigis S.A. na dzień 31.12.2021 r. oraz 31.12.2020 r.	8
Tabela 7:	Kalkulacja wskaźnika dźwigni Optigis S.A.	10

1. Podstawowe informacje o Spółce

Tabela 1: Podstawowe informacje o Optigis S.A. („Spółka”)*

Siedziba	ul. Złota 59, 00-120 Warszawa	
Telefon	+48 (22) 638 41 86	
E-mail	spolka@optigis.pl	
Strona internetowa	www.optigis.pl	
NIP	522-24-67-014	
REGON	014984439	
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	Nr 0000293705 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
Zarząd na dzień bilansowy i sporządzenia sprawozdania	Jerzy Cegliński	Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza na dzień bilansowy i sporządzenia sprawozdania	Mirosław Janisiewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Edyta Słomska	Sekretarz Rady Nadzorczej
	Cezary Gregorczyk	Członek Rady Nadzorczej
	Rafał Słomski	Członek Rady Nadzorczej
	Andrzej Ziemiński	Członek Rady Nadzorczej

1.1. Zmiany we władzach korporacyjnych

1.1.1. Rada Nadzorcza:

W okresie 1 stycznia 2021 r. – 30 czerwiec 2021 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

Mirosław Janisiewicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Edyta Słomska	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej
Rafał Słomski	- Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Ziemiński	- Członek Rady Nadzorczej

W związku z upływem kadencji Rady Nadzorczej, WZA w dniu 30.06.2021 r. powołało Radę Nadzorczą kolejnej kadencji w niezmienionym składzie jak wyżej. Przewodniczącym oraz Sekretarzem Rady Nadzorczej zostali wybrani odpowiednio Mirosław Janisiewicz oraz Edyta Słomska.

1.1.2. Zarząd

Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki, Zarząd może liczyć od jednego do czterech członków.

W okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień opracowania niniejszego sprawozdania, Zarząd Spółki był jednoosobowy:

Jerzy Cegliński – Prezes Zarządu.

1.2. Akcjonariat:

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, kapitał zakładowy Spółki jest opłacony w całości i wynosi 6 645 825,60 zł. Składa się na niego 66 458 256 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 5 500 000 akcji zwykłych serii A
- 2 244 000 akcji zwykłych serii B
- 76 000 akcji zwykłych serii C
- 550 000 akcji zwykłych serii D
- 782 000 akcji zwykłych serii E
- 1 203 584 akcji zwykłych serii F
- 396 875 akcji zwykłych serii G
- 503 660 akcji zwykłych serii H
- 50 202 137 akcji zwykłych na okaziciela serii J
- 5 000 000 akcji zwykłych na okaziciela serii K

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w kapitale zakładowym.

Tabela 2: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Magna Polonia S.A.*	45 687 575	68,75%	45 687 575	68,75%
Skarb Państwa**	11 155 041	16,79%	11 155 041	16,79%
Pozostali (poniżej progu 5%)	9 615 640	14,46%	9 615 640	14,46%
Razem:	66 458 256	100,00%	66 458 256	100,00%

* bezpośrednio oraz za pośrednictwem Magna Inwestycje SKA

** Naczelnicy Pierwszego oraz Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w wyniku postępowania restrukturyzacyjnego

Tabela 3: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2021 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Magna Polonia S.A.*	42 593 119	64,09%	42 593 119	64,09%
Skarb Państwa**	11 155 041	16,79%	11 155 041	16,79%
Pozostali (poniżej progu 5%)	12 710 096	19,12%	12 710 096	19,12%
Razem:	66 458 256	100,00%	66 458 256	100,00%

* bezpośrednio oraz za pośrednictwem Magna Inwestycje SKA

** Naczelnicy Pierwszego oraz Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w wyniku postępowania restrukturyzacyjnego

W dniu 29.01.2021 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie Uchwałą nr 81/2021 z dnia 29.01.2021 r. zdecydował o wprowadzeniu do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect następujących akcji Spółki:

- 500 (pięćset) akcji serii D
- 50.202.137 (pięćdziesiąt milionów dwieście dwa tysiące sto trzydzieści siedem) akcji serii J

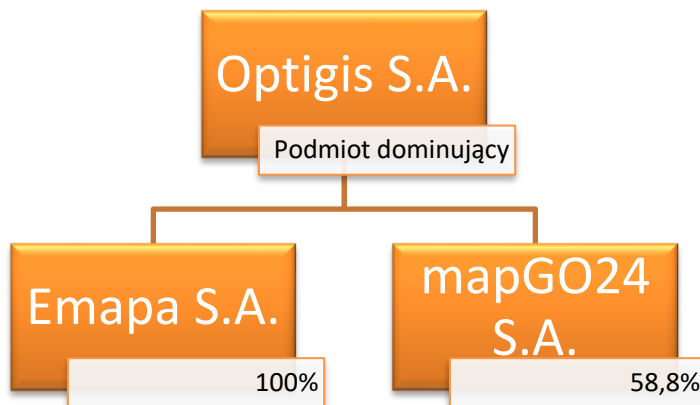
– 5.000.000 (pięć milionów) akcji serii K.

Obecnie wszystkie akcje Spółki są dopuszczone do obrotu na NewConnect.

2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych

2.1. Struktura Grupy Kapitałowej

Tabela 4: Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy



	Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres działalności	Metoda konsolidacji	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w prawach głosu %
1.	Emapa S.A.	00-120 Warszawa, ul. Złota 59	Produkcja i sprzedaż systemów geoinformatycznych dla firm transportowych oraz operatorów monitoringu	pełna	100,00%	100,0%
2.	mapGO24 S.A. w likwidacji	01-460 Warszawa, ul. Górczewska 216	Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	nie jest konsolidowana	58,8%	58,8%

2.2. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

W roku obrotowym nie wystąpiły.

2.3. Nabycie akcji

W 2021 roku Spółka nie nabyła akcji własnych.

2.4. Oddziały Spółki

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

3. Działalność Optigis S.A. w okresie 01.01.2021 – 31.12.2021

3.1. Branża, produkty i usługi Optigis S.A.

W 2021 r. Spółka kontynuowała zapoczątkowane w 2015 r. działania restrukturyzacyjne, w wyniku których działalność operacyjna w ramach Grupy Kapitałowej została skoncentrowana w spółce

Emapa S.A. W następstwie tak pomyślanej i prowadzonej restrukturyzacji, Grupa Kapitałowa jest w stanie w dalszym ciągu prowadzić działalność na rynku geoinformatycznym.

Podobnie jak w poprzednim okresie sprawozdawczym, działalność Optigis S.A. koncentrowała się na zarządzaniu procesem restrukturyzacji Grupy Kapitałowej, realizacji układu restrukturyzacyjnego oraz dochodzeniu roszczeń związanych ze szkodami poniesionymi przez Spółkę do 2014 r.

3.2. Charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa oraz przewidywalny rozwój Spółki

W 2021 r. Optigis S.A. nie prowadziła działalności operacyjnej innej niż wynikająca z układu restrukturyzacyjnego, zarządzania Grupą Kapitałową oraz dochodzenia roszczeń związanych ze szkodami wyrządzonymi Spółce.

Po dokonaniu w 2020 r. spłaty wszystkich zobowiązań układowych, w postępowaniu restrukturyzacyjnym, wobec wierzycieli z Grup od 1 do 5, w tym zobowiązań do Skarbu Państwa reprezentowanego przez Naczelników Pierwszego i Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego, do realizacji w ramach układu restrukturyzacyjnego pozostały wyłącznie zobowiązania wobec jednego wierzyciela – Grupy Magna Polonia S.A. Zobowiązania przypadające na rok 2021 zostały uregulowane.

W wyniku prowadzonej restrukturyzacji, OPTIGIS S.A. na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazuje dodatnie kapitały własne oraz wysoki zysk netto co sprawia, że w kolejnym trzecim okresie sprawozdawczym nie występuje zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka dochodziła od:

1. Towarzystwa Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska S.A. z siedzibą w Warszawie zapłaty na rzecz Spółki odszkodowania w kwocie 31.111.917,34 zł, w związku z wystąpieniem szkód majątkowych mających źródło w Nieprawidłowych Zachowaniach Osoby Ubezpieczonej (byłego Prezesa Zarządu Spółki). Proces jest w toku, spodziewana data wydania wyroku w pierwszej instancji powinna nastąpić w 2022 r.
2. Telematics Technologies sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zapłaty na rzecz Spółki kwoty 1.376.471,87 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie z tytułu naruszenia przez pozwanego postanowień umowy z dnia 28 lipca 2005 r. ze Spółką.

Podobnie jak w 2020 r., pandemia COVID-19 w 2021 r. nie miała istotnego wpływu na wyniki finansowe ani płynność kontrahentów Grupy Kapitałowej. Emapa S.A. finalizowała szereg projektów przedwdrożeniowych dotyczących opracowanych rozwiązań optymalizacyjnych z zakresu VRP, a także dalszego rozwoju algorytmów i rozwiązań VRP.

3.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W omawianym okresie Spółka nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju.

4. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Spółka w 2021 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 193,5 tys. zł, co w stosunku do roku 2020 stanowi spadek o ok. 2%. Z kolei wobec zysku netto w 2020 r. wynoszącego 1 893 tys. zł, w 2021 r. Spółka odnotowała zysk w wysokości 2 924 tys. zł

Relatywnie wysoki zysk Spółki osiągnięty w 2021 r. wynika przede wszystkim z aktualizacji wartości bilansowej nieruchomości gruntowej Spółki oraz dywidendy z Emapa S.A.

Tabela 5: Podstawowe pozycje rachunku wyników Optigis S.A. za 2021 r. i 2020 r.

Pozycja (w zł)	2021	2020	Zmiana
Przychody netto ze sprzedaży	193 542,40	197 010,20	(-) 2%
Zysk brutto ze sprzedaży	193 542,40	197 010,20	(-) 2%
Zysk z działalności operacyjnej	1 624 319,91	1 221 247,42	33,0%
Zysk brutto	2 910 132,23	1 893 233	53,7%
Zysk netto	2 923 952,63	1 893 233	54,4%

Tabela 6: Podstawowe pozycje bilansu Optigis S.A. na dzień 31.12.2021 r. oraz 31.12.2020 r.

Pozycja (w zł)	31.12.2021	31.12.2020	Zmiana
Aktywa trwałe	11 205 004,00	9 328 820,60	20,1%
Aktywa obrotowe	673 657,15	625 077,63	7,8%
Kapitał własny	4 681 836,13	2 160 073,60	116,7%
Zobowiązania długoterminowe	1 984 175,17	3 936 837,97	(-) 46,6%
Zobowiązania krótkoterminowe	5 212 649,85	3 856 987,66	35,2%
Suma bilansowa	11 878 661,15	9 953 898,23	19,3%

W 2021 r. o 20, 1% wzrosła wartość aktywów trwałych. Nastąpiło też dalsze zmniejszenie zobowiązań długoterminowych (-46,6%), natomiast znacznie zwiększyły się zobowiązania krótkoterminowe (35,2%). Zauważalnie (19,3%) zmniejszyła się suma bilansowa. Istotnie (116,7%) wzrosła wartość kapitałów własnych.

5. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta

W lipcu 2020 r. Spółka zawarła przedwstępne umowy sprzedaży nieruchomości gruntowych położonych w miejscowości Cząstków Polski, gmina Czosnów. Umowy przedwstępne przewidywały zawarcie umów przyrzeczonych w terminie do 15 listopada 2020 r., co jednakże nie nastąpiło z uwagi na długotrwałość procesu uzyskania niezbędnych zgód i pozwoleń od podmiotów państwowych nadzorujących obrót gruntami. W trakcie 2021 r. dokonano zmian w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego, w części obejmującej należące do Spółki nieruchomości gruntowe, co pozytywnie wpłynęło na ich wycenę. Aktualnie Spółka kontynuuje prace związane ze sprzedażą działki, jednak ze względu na ogólną sytuację ekonomiczną związaną z wojną w Ukrainie termin jej realizacji jest trudny do określenia.

W dniu 30.12.2020 r. podpisano z Magna Inwestycje sp. z o.o. sp.k umowę restrukturyzacyjną oraz w jej wykonaniu umowy *datio in solutum*. W umowie restrukturyzacyjnej podkreślono, że w związku z realizacją przez Spółkę postanowień układu restrukturyzacyjnego i spłatą wszystkich wierzycieli (poza Magna Inwestycje sp. z o.o. sp.k.), Spółka i Magna Inwestycje zamierzają doprowadzić do zamknięcia układu, przy uprzednim określeniu zasad spłaty wierzytelności należnych Magna Inwestycje z tytułu układu („Wierzytelności MI” - należne w trzech równych Ratach w wysokości 1 952 354,80 zł wymagalnych w terminach 19.05.2021, 19.05.2022 i 19.05.2023) i zapewnieniu ze strony Spółki, że

będzie systematycznie realizować wobec Magna Inwestycje spłatę zobowiązań nieobjętych układem, zgodnie z postanowieniami Umowy restrukturyzacyjnej z dnia 08.08.2018 r.

Wraz z umową restrukturyzacyjną Spółka i Magna Inwestycje zawarły umowę *datio in solutum*, na mocy której Spółka przeniosła na Magna Inwestycje, na poczet pierwszej raty Wierzytelności MI, zabezpieczoną rzeczowo i podlegającą egzekucji wierzytelność Spółki wobec CG Finanse spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu („CGF”), wynikającą z umowy pożyczki pieniężnej o nominalnej wartości 3 000 000 zł zawartej pomiędzy Spółką i CGF w dniu 5.06.2014 r.

W trakcie roku sprawozdawczego zobowiązania z tytułu postępowania restrukturyzacyjnego zostały spłacone zgodnie z postanowieniami układu w wysokości 1 952 354,80 zł.

W 2021 r. spłacono również istotną część pozostałych zobowiązań (pozaukładowych) wobec Magna Inwestycje Sp. z o.o. Sp.k. w wysokości 2 100 000 zł. Spłata nastąpiła w wyniku zaciągnięcia pożyczki od niepowiązanej spółki kapitałowej w wysokości 2 100 000 zł.

6. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

W okresie sprawozdawczym umowy takie nie miały miejsca.

7. Informacja o instrumentach finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystała Spółka w 2021 r. należały zobowiązania finansowe wynikające pierwotnie z kredytów bankowych oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Instrumenty finansowe służą finansowaniu działalności Spółki. Spółka posiada też aktywa finansowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i ich ekwiwalenty. Zobowiązania finansowe szczegółowo opisano w Sprawozdaniu finansowym Spółki.

8. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach

W 2021 roku Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek. Zaciągnęła natomiast, na warunkach rynkowych, dwie pożyczki od podmiotu z grupy kapitałowej, które zostały spłacone w trakcie roku obrotowego. Ponadto Spółka zaciągnęła pożyczkę od niepowiązanej spółki kapitałowej w wysokości 2 100 000,00 zł na spłatę zobowiązań z układu restrukturyzacyjnego. Odsetki obliczone wg stopy procentowej w wysokości WIBOR3M + 4pp w skali roku na dzień 31.12.2021 roku wynosiły 124 204,93 zł.

9. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Emitenta

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń.

Spłata pożyczki wobec niepowiązanej spółki kapitałowej zabezpieczona jest hipoteką umowną do kwoty 3 000 000,00 zł ustanowioną na nieruchomości gruntowej w Częstokowie Polskim, weksłem własnym Spółki oraz poręczeniem Magna Polonia S.A.

Spółka nie posiada innych zabezpieczeń na majątku.

10. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

11. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności

W ocenie Zarządu sytuacja finansowa Spółki nie pozwala obecnie na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych.

12. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Spółka monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Do zadłużenia netto Spółka wlicza oprocentowane kredyty i pożyczki, inne zobowiązania finansowe, zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania, pomniejszone o środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych z wyłączeniem działalności zaniechanej. Kapitał obejmuje wyłącznie kapitał własny.

Tabela 7: Kalkulacja wskaźnika dźwigni Optigis S.A.

Pozycja	31.12.2021	31.12.2020
	w tys. zł	w tys. zł
Oprocentowane kredyty i pożyczki krótkoterminowe	2233	9
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	2920	3752
Minus środki pieniężne i ekwiwalenty	-113	-83
Zadłużenie netto	5040	3678
Kapitał własny	4682	2160
Kapitał krótkoterminowy razem	4682	2160
Kapitał i zadłużenie netto krótkoterminowy	9722	5838
Wskaźnik dźwigni	52%	63%

13. Informacje dotyczące ochrony środowiska

Nie dotyczy.

14. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Na dzień sporządzenia prezentowanego Sprawozdania, według wiedzy Zarządu, w toku są następujące postępowania sądowe:

- 1) powództwo Spółki przeciwko Towarzystwu Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, o zapłatę na rzecz Spółki odszkodowania w kwocie 31.111.917,34 zł, w związku z wystąpieniem szkód majątkowych mających źródło w Nieprawidłowych Zachowaniach Osoby Ubezpieczonej (byłego Prezesa Zarządu Spółki). Proces jest w toku, spodziewana data wydania wyroku w pierwszej instancji powinna nastąpić w 2022 r.

- 2) powództwo Spółki do Sądu Okręgowego w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy, przeciwko Telematics Technologies sp. z o.o. o zapłatę na rzecz Spółki kwoty 1.376.471,87 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie, z tytułu naruszenia postanowień umowy z dnia 28 lipca 2005 r. pomiędzy Spółką a pozwanym. Dotychczas odbyły się dwie rozprawy.

15. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik

Trwająca przez zdecydowaną większość 2020 r. oraz cały 2021 r. pandemia koronawirusa nie miała zauważalnego negatywnego wpływu na funkcjonowanie Spółki. Spółki Grupy Kapitałowej przeszły na pracę zdalną, a wprowadzane ograniczenia epidemiologiczne nie utrudniły w znaczącym stopniu wykonywania usług informatycznych świadczonych przez Spółki.

16. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki

16.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność

16.1.1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Działalność i wyniki Spółki są ściśle powiązane z ogólną sytuacją gospodarczą Polski, na obszarze której Spółka oraz jej spółka zależna, funkcjonują i świadczą usługi. Do głównych czynników o charakterze ogólnogospodarczym, wpływających na stan Spółki, można zaliczyć: tempo wzrostu PKB Polski, poziom średniego wynagrodzenia brutto w tym płacy minimalnej, poziom inflacji, poziom inwestycji podmiotów gospodarczych, stopień zadłużenia jednostek gospodarczych i gospodarstw domowych. Istnieje ryzyko, że spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego, spadek poziomu inwestycji przedsiębiorstw, czy wzrost zadłużenia jednostek gospodarczych może mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki, poprzez obniżenie popytu na produkty i usługi Spółki oraz spółki zależnej, co może przełożyć się na pogorszenie ich wyników finansowych, a tym samym zdolność do wykonywania przez Spółkę układu restrukturyzacyjnego.

16.1.2. Ryzyko związane z regulacjami prawnymi

Polski system prawny ciągle charakteryzuje się wysoką częstotliwością zmian, a niejednokrotnie także stosunkowo krótkim okresem wprowadzania ich w życie. Na działalność Spółki potencjalny negatywny wpływ mogą mieć nowelizacje, m.in. w zakresie prawa handlowego, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych. Ponadto, wiele modyfikacji przepisów prawa wynika z dostosowywania prawa krajowego do zmian prawa Unii Europejskiej. W związku z powyższym, niejednokrotnie pojawiają się wątpliwości w zakresie interpretacji dokonywanych zmian. Błędna interpretacja przepisów prawa może skutkować nałożeniem na Spółki kar lub sankcji administracyjnych bądź finansowych.

16.1.3. Ryzyko związane z opodatkowaniem (regulacje podatkowe) i interpretacją przepisów podatkowych

Praktycznie ciągłe zmiany w systemie podatkowym, przy jednoczesnym braku ich jednoznacznej wykładni, mogą powodować sytuację odmiennej ich interpretacji przez Spółkę i organy celno skarbowe. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji, organ celno skarbowy może nałożyć na Spółkę karę finansową, która może mieć istotny negatywny wpływ na funkcjonowanie Spółki. Obecnie

Spółka nie korzysta ze zwolnień podatkowych, a jej produkty i usługi obłożone są stawką podatku VAT w wysokości 23%. Poza tym, Spółka płaci podatek dochodowy, którego stawka wynosi 19%. Ryzyko związane z opodatkowaniem może wynikać ze zmian w wysokościach stawek podatkowych, istotnych z punktu widzenia Spółki. W celu ograniczania ryzyka związanego z opodatkowaniem Spółka zakłada występowanie do organów podatkowych z wnioskami o interpretacje określonych przepisów, czy sytuacji oraz korzystanie z doradców podatkowych.

Źródłem ryzyka może być także istotne zwiększenie, innych niż podatki danin publicznych (np. składki ZUS).

16.1.4. Ryzyko konkurencji

Spółka działa na wysoce konkurencyjnym, a zarazem szybko zmieniającym się rynku., Dotyczy to zarówno pojawienia się nowych podmiotów konkurencyjnych, jak również wzmocnienia już istniejących, co może mieć wpływ na osiągnięcie celów Spółki.

16.1.5. Ryzyko związane z kursami walut

Spółka w zasadzie nie dokonuje transakcji w walutach obcych, co praktycznie wyłącza ryzyko kursowe.

16.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki

16.2.1. Ryzyko związane z błędami ludzkimi

Działalność prowadzona przez Spółkę charakteryzuje się podwyższonym ryzykiem związanym z błędami ludzkimi. W toku świadczenia usług mogą wystąpić, m.in. błędy programistyczne lub pomyłki związane z dostarczonymi danymi, co może spowodować nieprawidłowe działanie oprogramowania lub opóźnienia w dostarczaniu gotowej usługi lub produktu dla klienta. W konsekwencji, Spółka może być narażona na utratę zaufania klientów, a w przypadku istotnych uchybień może mieć to negatywny wpływ na jej wyniki finansowe.

16.2.2. Ryzyko związane z błędami w procedurach

W działalności Spółki możliwe jest wystąpienie błędów w procedurach stosowanych w toku prowadzonej działalności. Przykładowo, może to dotyczyć braku odpowiedzi na reklamację lub wykrycia błędów popełnianych podczas wytwarzania oprogramowania.

16.2.3. Ryzyko utraty płynności finansowej

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej. W przypadku podjęcia błędnych decyzji w procesie administrowania finansami Spółki lub niewypłacalności kontrahentów, istnieje możliwość zagrożenia płynności finansowej.

Spółka nie jest w stanie przewidzieć i zapewnić, iż każdorazowo kontrahent należycie wywiąże się z zawartego kontraktu, a także że jego wykonanie będzie satysfakcjonujące i nie narazi Spółki na straty.

16.2.4. Ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymaniem klientów

Z działalnością operacyjną Spółki wiąże się ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymywaniem klientów, które wynika z rozwoju rynku i oferowanych na nim produktów.

16.2.5. Ryzyko związane ze zmianami oferowanych produktów

W działalności Spółki występuje istotne ryzyko związane ze zmianami zachodzącymi na rynku oraz w preferencjach zakupowych klientów. Może to skutkować utratą przychodów oraz osiągniętych marż, a także zmianą dostawców i odbiorców.

16.2.6. Ryzyko związane z utratą zaufania klientów

Działalność w zakresie tworzenia map cyfrowych oraz oprogramowania, z uwagi na stopień skomplikowania, wiąże się z ryzykiem niedopracowania lub wad produktów. W przypadku zaistnienia wad lub niedopracowania skutkującego błędnym działaniem lub obniżeniem jakości, możliwa jest utrata zaufania klientów, co może negatywnie wpłynąć na zainteresowanie produktami, a także rezygnację dotychczasowych odbiorców, wpływając w ten sposób na sytuację finansową Spółki. Na utratę zaufania klientów może też wpłynąć zła sytuacja finansowa Spółki.

16.2.7. Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

Spółka posiada jednego wiodącego akcjonariusza, co ogranicza ryzyko ewentualnego braku porozumienia pomiędzy akcjonariuszami Spółki i negatywnego wpływania na możliwość realizacji planów rozwojowych Spółki, szczególnie w zakresie możliwości finansowania kapitałem akcyjnym. Jednocześnie należy uwzględnić, że strategia wobec Spółki przyjęta przez głównego akcjonariusza może nie być zgodna z oczekiwaniami akcjonariuszy mniejszościowych.

16.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

16.3.1. Ryzyko związane z zawieszeniem notowań lub wykluczeniem instrumentów finansowych Spółki z obrotu w alternatywnym systemie obrotu

GPW jako Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może w przypadkach przewidzianych przepisami prawa, w tym w szczególności Regulaminem Alternatywnego Systemu Obrotu, zawiesić obrót instrumentami finansowymi Spółki, a w określonych wypadkach nawet wykluczyć je z obrotu na GPW. W celu niedopuszczenia do takiej sytuacji, Spółka stara się przestrzegać obowiązujących przepisów i regulacji.

16.3.2. Ryzyko dotyczące możliwości nakładania na Spółki kar administracyjnych przez Komisję Nadzoru Finansowego za niewykonanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

W przypadku niedopełnienia przez Spółkę obowiązków wynikających z Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.), oraz Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. obrotie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2005 r. Nr 183, poz. 1538 z późn. zm.) Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć na Spółki przewidziane przez prawo kary administracyjne. W celu niedopuszczenia do takiej sytuacji, Spółka przykłada dużą uwagę do przestrzegania obowiązujących przepisów i regulacji.

Istnieje ryzyko, że z powodu braku środków finansowych, Spółka nie będzie w stanie realizować postanowień układu, co będzie oznaczać brak możliwości działania i w konsekwencji konieczność ogłoszenia upadłości Spółki.

16.4. Inne czynniki ryzyka

16.4.1. Ryzyko związane z niepowodzeniem procesu restrukturyzacji Spółki

Pomimo pomyślnej, jak dotąd, realizacji układu restrukturyzacyjnego, istnieje ryzyko, że z powodu braku środków finansowych, Spółka nie będzie w stanie realizować postanowień układu, co będzie oznaczać brak możliwości działania i w konsekwencji konieczność ogłoszenia upadłości Spółki.

16.4.2. Ryzyko związane z ograniczeniem funduszy unijnych

Od kilku lat spółka zależna Emapa S.A. korzysta z dofinansowania z funduszy UE na realizację i rozwój projektów z dziedziny optymalizacji transportu. Istnieje ryzyko, że ewentualne zmniejszenie funduszy UE w następnej perspektywie budżetowej może utrudnić lub wręcz ograniczyć realizację tych projektów.

16.4.3. Ryzyko związane ze skutkami ekonomicznymi pandemii koronawirusa oraz wojny w Ukrainie

W ocenie Zarządu pandemia koronawirusa i wprowadzone w związku z nią ograniczenia nie stanowią istotnego zagrożenia dla działalności operacyjnej Spółki oraz Emapa S.A. Spółki pracowały w systemie zdalnym, co nie miało wpływu na wykonywanie świadczonych przez nie usług informatycznych.

Należy jednak zaznaczyć, że istnieje ryzyko, że w następstwie pandemii koronawirusa i jej ewentualnego przedłużania się dojdzie do odczuwalnego spadku ogólnej koniunktury gospodarczej, a w konsekwencji spadku popytu na produkty spółki zależnej Emapa S.A. Osłabienie ogólnej koniunktury może również istotnie negatywnie wpłynąć na branże, do których Spółka kieruje swoje produkty, jak na przykład branża transportowa. Wszystkie powyższe ryzyka mogą mieć negatywny wpływ na przychody i wyniki spółek Grupy Kapitałowej. Na dzień sporządzenia sprawozdania niemożliwe jest jednak precyzyjne określenie tego wpływu.

Wybuch wojny w Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na działalność Spółki oraz Emapa S.A. ze względu na brak aktywów oraz kontrahentów w rejonie konfliktu lub objętych sankcjami. Wojna w Ukrainie może mieć jednak istotny wpływ na ogólną sytuację gospodarczą, w tym jeszcze wyższą inflację, połączoną ze stagnacją gospodarczą i utrzymanie się takiego stanu przez dłuższy okres. Sytuacja ta może wpływać na wzrost kosztów prowadzenia działalności operacyjnej oraz może to skutkować pogorszeniem się wyników finansowych. Obecnie nie jest jednak możliwe precyzyjne określenie wpływu tej sytuacji na wyniki Spółki. Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej zarówno z przebiegiem pandemii, jak i konfliktem zbrojnym.

17. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka wdrożyła i stosowała w 2021 r. zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na rynku New Connect”, o których mowa z załączniku do Uchwały nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 31 marca 2010 r., z opisanymi poniżej wyjątkami.

Zasadę: „Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej”, Spółka stosuje z wyłączeniem transmisji obrad WZA, rejestracji video i upubliczniania nagrania. Informacje dotyczące WZA są publikowane w formie raportów bieżących i umieszczane na stronie internetowej Spółki. Akcjonariusze, którzy nie brali udziału w WZA mogą bez przeszkód zapoznać się z zagadnieniami poruszonymi na WZA. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim i zamieszcza na niej informacje w zakresie określonym przez Dobre praktyki, przy czym:

Opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji Emitenta na tym rynku, a także zarys planów strategicznych spółki, nie są zamieszczone wprost, są zawarte w dokumencie informacyjnym dostępnym na stronie internetowej.

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.

Emitent nie zamieszcza na stronie internetowej kalendarza zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych, zamieszcza natomiast raporty bieżące, w których został opublikowany kalendarz dat publikacji raportów okresowych na bieżący rok.

Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania nie są publikowane na stronie internetowej. Zarząd odpowiada indywidualnie każdemu akcjonariuszowi zadającemu pytania przed oraz w trakcie walnego zgromadzenia dotyczącego spraw objętych porządkiem obrad, natomiast w sprawach dotyczących wszystkich akcjonariuszy Spółka podaje informacje w raportach bieżących.

Informacje na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, Spółka publikuje w raportach bieżących dostępnych na stronie internetowej.

Informacja na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy oraz Informacje na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta, Spółka publikuje w raportach bieżących dostępnych na stronie internetowej. Spółka nie publikuje informacji o wynagrodzeniu.

W opinii Zarządu, Spółka publikuje wszystkie istotne dla inwestorów informacje za pośrednictwem giełdowych systemów informacyjnych oraz korporacyjnej strony internetowej i nie wykorzystuje w tym indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.gpwinfostrefa.pl. Na obecnym etapie rozwoju Spółka nie widzi potrzeby organizowania regularnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami przy współpracy z Autoryzowanym Doradcą. Emitent będzie organizował spotkania z inwestorami, analitykami i mediami w miarę zgłaszanego zapotrzebowania. Spółka, nie publikuje raportów miesięcznych, publikuje raporty kwartalne. W opinii Zarządu publikowane przez Spółkę raporty kwartalne w wystarczający sposób informują inwestorów i akcjonariuszy o sytuacji finansowej przedsiębiorstwa.

18. Umowy zawarte między jednostką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska

Nie występują.

19. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Optigis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, niniejsze Sprawozdanie z działalności Spółki za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku sporządzone zostało zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Zarząd Spółki:

Jerzy Cegliński

.....