

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
BIT EVIL SPÓŁKA AKCYJNA
ZA ROK OBROTOWY 2017**

WARSZAWA, 28 maja 2018

SPIS TREŚCI

I.	INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE.....	4
II.	ZATRUDNIENIE	6
III.	ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
IV.	PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI	8
IV.	WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU	8
V.	AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA.....	8
VI.	INFORMACJE O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CELU ICH NABYCIA, LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH UDZIAŁÓW (AKCJI) W PRZYPADKU ICH ZBYCIA	9
VII.	POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁY	10
VIII.	INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE RYZYKA: ZMIANY CEN, KREDYTOWEGO, ISTOTNYCH ZAKŁÓCEŃ ORAZ UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ, NA JAKIE NARAŻONA JEST JEDNOSTKA	10
IX.	INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELACH I METODACH ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM, ŁĄCZNIE Z METODAMI ZABEZPIECZENIA ISTOTNYCH RODZAJÓW PLANOWANYCH TRANSAKCJI, DLA KTÓRYCH STOSOWANA JEST RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ	10
X.	WSKAZANIE CZYNNIKÓW RYZYKA ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI.....	10
	Ryzyko spowodowane zmianą sytuacji makroekonomicznej w Polsce	10
	Ryzyko związane ze zmianą przepisów prawnych	11
	Ryzyko związane z opodatkowaniem i interpretacją przepisów podatkowych.....	11
	Ryzyko związane z kursem walutowym	11
	Ryzyko konsolidacji branży.....	11
	Ryzyko związane z krótkim okresem działalności Spółki.....	12
	Ryzyko związane ze strategią rozwoju Emitenta.....	12
	Ryzyko skali działania	12
	Ryzyko związane z zatrzymaniem kluczowych pracowników i pozyskaniem nowych.....	13
	Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych produktów	13
	Ryzyko utraty płynności.....	14

Ryzyko związane z prowadzeniem działalności w serwisach społecznościowych	14
Ryzyko ujawnienia informacji poufnych klientów przez pracowników Spółki.....	14
Ryzyko związane z niewywiązaniem się z warunków umowy	15

Sprawozdanie niniejsze dotyczy działalności spółki akcyjnej, pod firmą Bit Evil S.A. w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

I. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE

1. Dane identyfikacyjne

Firma spółki brzmi: **Bit Evil Spółka Akcyjna**

Siedziba Spółki: **WARSZAWA**

Adres Spółki: **Siedziba Spółki mieści się w Warszawie,
kod pocztowy 01-625, przy ul. Mickiewicza 37/58**

NIP: **5223041323**

KRS: **0000580322**

REGON: **362773842**

Forma prawna: **Bit Evil S.A. zwana dalej „Spółką” powstała na podstawie aktu notarialnego sporządzonego u notariusza Roberta Dora, w Kancelarii notarialnej przy ul. Nowy Świat 53, 00-042 Warszawa, w dniu 10.08.2015 roku, pod numerem Repertorium 3605/2015, a następnie wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000580322 w dniu 19.10.2015 roku. Spółce został nadany numer NIP 5223041323 oraz symbol REGON 362773842.**

Kapitał zakładowy Spółki **670 000,00 PLN**
na dzień 2017-12-31:

2. Zarząd spółki

W 2017 roku Zarząd Spółki działał w składzie:

Maria Belka – Prezes Zarządu

3. Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki na dzień 31 grudnia 2017 było:

- 1) PKD 62. 01. Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM

Przedmiot działalności Spółki nie uległ zmianie i był zgodny z ujawnionym w Krajowym Rejestrze Sądowym.

4. Rada Nadzorcza spółki

Na dzień 31.12.2017 Rada Nadzorcza działała w składzie:

1. Krystyna Elżbieta Belka -Przewodnicząca Rady Nadzorczej
2. Damian Andrzej Biniek- Członek Rady Nadzorczej
3. Katarzyna Wszola - Członek Rady Nadzorczej
4. Ewa Maciejewska - Członek Rady Nadzorczej
5. Grzegorz Giadek - Członek Rady Nadzorczej

W ciągu roku obrotowego 2017 z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej zrezygnowali:

1. Anita Polak – rezygnacja z dniem 13.10.2017 r.
2. Robert Konrad Przybysz- rezygnacja z dniem 15.10.2017 r.
3. Lidia Polak - rezygnacja z dniem 13.10.2017 r.

5. Akcjonariat

Na dzień 31.12.2017 r. struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZ
Maria Anna Belka	140 000	10,45%	10,45%
Pozostali	1 200 000	89,55%	89,55%
RAZEM	1 340 000	100,00%	100,00%

II. ZATRUDNIENIE

W roku 2017 Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

III. ZDARZENIA ISTOTNIE WPLYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rok 2017 był trzecim rokiem obrotowym w działalności gospodarczej Bit Evil S.A.

Główne działania Spółki w roku obrotowym 2017 koncentrowały się na tworzeniu nowatorskich rozwiązań informatycznych i wykorzystywaniu ich jako alternatywne platformy marketingowe i sprzedażowe. Podejmowane działania miały na celu zwiększenie rozpoznawalności marki Emitenta i zwiększenie przychodów.

Kalendarium najważniejszych zdarzeń w 2017 roku:

Data	Zdarzenie
Styczeń 2017 r.	Zamiana akcji imiennych uprzywilejowanych serii A1 i A2 na akcje zwykłe na okaziciela
Styczeń 2017 r.	Nawiązanie współpracy z lokalem Inny Wymiar - Prowadzenie kampanii promującej restaurację łączącą tradycję z nowoczesną kuchnią. Działania marketingowe obejmują promocje online oraz offline, w tym również okazjonalne eventy
Luty 2017 r.	Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 70 tys. zł
Luty 2017 r.	Zmiana wartości nominalnej akcji ze 100 zł na 0,50 zł przy jednoczesnym zwiększeniu liczby akcji, bez zmiany wysokości kapitału zakładowego

Luty 2017 r.	Podjęcie przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały o dematerializacji akcji serii A1, A2, B, C oraz D oraz wprowadzeniu do ASO na NewConnect.
Luty 2017 r.	Realizacja kampanii reklamowej <i>Inny Wymiar</i>
Luty 2017 r.	Realizacja kampanii reklamowej <i>Shumee</i>
Luty 2017 r.	Realizacja kampanii reklamowej <i>Refunder</i>
Kwiecień 2017	Przyznanie Spółce statusu uczestnika KDPW i rejestracja akcji w KDPW pod warunkiem wprowadzenia akcji na NewConnect
Czerwiec 2017	Wprowadzenie akcji Spółki na NewConnect
Lipiec 2017	Wyznaczenie pierwszego dnia notowania akcji spółki na NewConnect
Październik 2017	Podpisanie umowy z Instytut BioInfoBank sp. z o.o. związanej z budową i uruchomieniem giełdy EraCoin
Listopad 2017	Podpisanie umowy z JWA S.A. na realizację zadań związanych z utworzeniem, uruchomieniem i utrzymaniem narzędzi informatycznych do obsługi EraCoin
Grudzień 2017	Uruchomienie platformy SorryCoach, skupiającej społeczność osób aktywnie uprawiających sport.
Grudzień 2017	Podjęcie uchwały przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii E
Grudzień 2017	Rozpoczęcie oferty publicznej akcji serii E

Źródło: Emitent

W grudniu 2017 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 3 o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki i emisji akcji na okaziciela serii E z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy (subskrypcja zamknięta), tj. w trybie oferty publicznej. Oferta publiczna rozpoczęła się w grudniu 2017 r. i zakończyła w styczniu 2018 r. przydziałem akcji. Subskrypcja zamknięta obejmowała nie więcej niż 1.340.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

W ramach subskrypcji zamkniętej przydzielonych zostało łącznie 167.199 akcji zwykłych na okaziciela serii E, w tym: 148.690 akcji w ramach zapisów podstawowych, 6.279 akcji w ramach zapisów dodatkowych oraz 12.230 akcji w odpowiedzi na zaproszenie Zarządu.

Akcje serii E zostały objęte po cenie emisyjnej w wysokości 4,10 zł Łączne wpływy brutto z tytułu przeprowadzonej emisji wyniosły 685.515,90 zł.

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 15 marca 2018 roku dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki obejmującego emisję akcji zwykłych na okaziciela serii E oraz zmiany Statutu Spółki. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 83.999,50 zł w drodze emisji 167.199 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,50 zł każda akcja.

Po rejestracji podwyższenia kapitał zakładowy Spółki wynosi 753.599,50 zł i dzieli się na 1.507.199 akcji, o wartości nominalnej 0,50 zł każda. Ogólna liczba głosów na walnym zgromadzeniu wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 1.507.199 głosów.

Wyplata środków z emisji w ramach zapisów podstawowych i dodatkowych nastąpiła po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

IV. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

W 2018 roku Zarząd planuje skoncentrować się na działaniach zmierzających do rozwoju produktów i zwiększenia ich konkurencyjności, a następnie ich komercjalizacji. Spółka zamierza nawiązać współpracę z branżowymi partnerami, w celu zwiększenia zasobów technologicznych i merytorycznych oraz zasięgu wśród odbiorców.

Jednocześnie Zarząd Spółki zakłada w roku 2018 realizację w szczególności następujących działań:

1. Rozwój i wdrożenie platform Eracoin i Brandsabbath w wersji umożliwiającej generowanie zysków;
2. Rozwój międzynarodowy zarówno poprzez nawiązane partnerstwa z międzynarodowymi firmami, jak i poprzez własne działania marketingowe;
3. Wejście na rynki międzynarodowe w zakresie zorganizowanych społeczności;
4. Partnerska współpraca z międzynarodowymi instytucjami, firmami, funduszami;
5. Budowa innowacyjnych narzędzi marketingowych i kanałów sprzedażowych;
6. Ugruntowanie pozycji jednej z marek jako czołowego narzędzia IT wykorzystywanego w procesie sprzedaży;
7. Wdrożenie technologii Blockchain i wykorzystanie możliwości kryptowalut w celu generowania zysku dla Spółki.

IV. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

W 2017 roku Spółka nie prowadziła prac o charakterze badawczo-rozwojowym.

V. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

Podstawowe wielkości ekonomiczne - finansowe

W roku 2017 przychody ze sprzedaży Bit Evil S.A. wyniosły 862.438,42 zł, zaś koszty działalności operacyjnej wyniosły 741.132,24 zł. Wynik ze sprzedaży na koniec 2017 roku wyniósł 121.306,18 zł.

Pozostałe przychody operacyjne kształtowały się na poziomie 3,53 zł. Pozostałe koszty operacyjne wynosiły 3.648,82 zł.

Spółka zakończyła rok obrotowy 2017 zyskiem netto w wysokości 83.547,16 zł.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Oceny zarządzania zasobami finansowymi dokonano na podstawie analizy głównych obszarów określających kondycję finansową Spółki.

Analiza rentowności

- Rentowność aktywów ogółem (ROA) = zysk (strata) netto okresu / aktywa ogółem na koniec okresu x 100% wynosi 9,56%
- Rentowność kapitału własnego (ROE) = zysk (strata) netto okresu / kapitały własne na koniec okresu x 100% wynosi 13,85%

Analiza płynności

- wskaźnik płynności bieżącej = aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe wynosi 3,23
- wskaźnik płynności szybkiej = (aktywa obrotowe - zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe wynosi 1,36
- wskaźnik płynności gotówkowej = środki pieniężne i ich ekwiwalenty / zobowiązania krótkoterminowe wynosi 0,44

Przewidywania dotyczące przyszłej sytuacji Spółki w 2018 roku

W 2018 roku Emitent planuje kontynuowanie dotychczasowych kierunków działania.

W ocenie Zarządu Spółki, w dłuższej perspektywie, będzie to mieć pozytywny wpływ na przychody ze sprzedaży, a tym samym wynik netto z prowadzonej działalności.

VI. INFORMACJE O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CELU ICH NABYCIA, LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH UDZIAŁÓW (AKCJI) W PRZYPADKU ICH ZBYCIA

W 2017 roku Spółka nie dokonywała transakcji nabycia akcji własnych.

VII. POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁY

Spółka nie posiada żadnych oddziałów czy zakładów.

VIII. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE RYZYKA: ZMIANY CEN, KREDYTOWEGO, ISTOTNYCH ZAKŁÓCEŃ ORAZ UTRATY PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ, NA JAKIE NARAŻONA JEST JEDNOSTKA

Spółka w 2017 roku nie korzystała z instrumentów finansowych, z którymi związane są wyżej wymienione ryzyka.

IX. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH W ZAKRESIE PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELACH I METODACH ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM, ŁĄCZNIE Z METODAMI ZABEZPIECZENIA ISTOTNYCH RODZAJÓW PLANOWANYCH TRANSAKCI, DLA KTÓRYCH STOSOWANA JEST RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

Spółka w 2017 roku nie korzystała z instrumentów finansowych, z którymi związane są wyżej wymienione ryzyka.

X. WSKAZANIE CZYNNIKÓW RYZYKA ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI

Ryzyko spowodowane zmianą sytuacji makroekonomicznej w Polsce

Działalność Emitenta zależy od szeregu czynników związanych z koniunkturą w polskiej gospodarce. Czynniki te obejmują między innymi wzrost lub spadek produktu krajowego brutto, inflację, wskaźnik bezrobocia, stawki podatkowe oraz charakterystykę demograficzną społeczeństwa. Wszelkie niekorzystne kierunki rozwoju powyższych współczynników mogą mieć negatywny wpływ na przyszłe przychody i rentowność Spółki. W ostatnich latach można jednak zaobserwować, iż większość przedsiębiorstw działających w sektorze IT osiągała dobre wyniki finansowe, co jest związane z pewnością z ciągłym rozwojem tego rynku oraz nieustannie rosnącym popytem na nowe efektywniejsze rozwiązania informatyczne i marketingowe. Ponadto, jak zauważają analitycy na wartość tego rynku nie wpływają znacząco negatywne informacje na temat kondycji gospodarki czy konsumpcji indywidualnej.

Polskiemu rynkowi IT, w szczególności e-commerce brakuje jeszcze sporo do nasycenia, dlatego prognozy na najbliższe lata mówią o dwucyfrowym wzroście.

Ryzyko związane ze zmianą przepisów prawnych

Na działalność Spółki znaczny wpływ mogą mieć liczne zagrożenia wynikające ze zmiany przepisów prawa, czy też problemy związane z interpretacją przepisów regulujących prawne aspekty prowadzonej przez Emitenta działalności. Brak jednolitej wykładni prawa, częste nowelizacje w zakresie regulacji prawnych dotyczących funkcjonowania podmiotów gospodarczych, zmian przepisów podatkowych, prawa pracy, czy regulacji w zakresie teleinformatyki mogą powodować pojawienie się wątpliwości w zakresie interpretacji dokonywanych zmian. Błędna interpretacja przepisów prawa może skutkować nałożeniem na Emitenta kar lub sankcji administracyjnych bądź finansowych. W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Spółka na bieżąco dostosowuje standardy prowadzenia działalności do zmieniających się przepisów prawa, na bieżąco monitorując zmieniające się przepisy i ich rozumienie.

Ryzyko związane z opodatkowaniem i interpretacją przepisów podatkowych

Emitent, podobnie jak wszystkie podmioty gospodarcze, jest narażony na nieprecyzyjne zapisy w uregulowaniach prawno-podatkowych. Mogą one spowodować powstanie rozbieżności interpretacyjnych, w szczególności w odniesieniu do operacji związanych z podatkiem dochodowym, podatkiem od czynności cywilno-prawnych i podatkiem VAT. W związku z powyższym istnieje ryzyko, że w ramach prowadzonej przez Emitenta działalności i pomimo stosowania przez niego aktualnych interpretacji podatkowych, interpretacja Urzędu Skarbowego odpowiedniego ze względu na siedzibę Emitenta może różnić się od przyjętej przez Emitenta. Konsekwencją różnic interpretacyjnych może być nałożenie na Spółkę kary finansowej, co z kolei może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

Ryzyko związane z kursem walutowym

Obecnie Spółka nie korzysta z finansowania zewnętrznego rozliczanego w walucie obcej. Emitent nie wyklucza w przyszłości rozwoju projektów w oparciu o przedsięwzięcia zagraniczne realizowane z korporacjami czy klientami o zasięgu światowym, którzy powstałe należności będą rozliczać w walucie obcej. W takim przypadku ewentualny wzrost lub spadek kursu waluty obcej będzie mieć negatywny bądź pozytywny wpływ na wielkość zobowiązań oraz przychodów, co w dalszej kolejności może wpłynąć na osiągnięte wyniki w przyszłości. Na dzień sporządzenia Dokumentu Informacyjnego Spółka nie zabezpiecza się przed ryzykiem kursowym.

Ryzyko konsolidacji branży

Rynek nowych technologii, e-commerce, jak również sektor związany z usługami marketingowymi charakteryzuje się w ostatnich latach dużą dynamiką wzrostu. Jest to jedna

z bezpośrednich przyczyn powstawania dużej liczby nowych podmiotów zajmujących się reklamą internetową i rozwiązaniami informatycznymi, wykorzystywanymi przy jej planowaniu i wdrażaniu. Emitent funkcjonuje więc w wysoko konkurencyjnej branży, co sprawia, że istnieje ryzyko wystąpienia negatywnych efektów finansowych będących wynikiem działalności innych podmiotów. W celu minimalizacji wskazanego w niniejszym punkcie ryzyka Zarząd Emitenta podejmuje starania w zakresie budowy trwałych relacji z klientami, a także oferuje usługi zgodne z najnowocześniejszymi trendami.

Ryzyko związane z krótkim okresem działalności Spółki

Spółka Bit Evil S.A. została zawiązana w 2015 roku. Od początku swojej działalności związana była z nowymi technologiami i realizowała projekty pozwalające wykorzystać nowatorskie i nieszablonowe podejście do marketingu i sprzedaży współpracującym z nią klientom, przygotowując nie tylko plany kampanii reklamowych ale również tworząc własne produkty. Ze względu na krótką historię działalności Emitenta, jego rozpoznawalność jest niewielka, co wiąże się z brakiem ugruntowanej pozycji rynkowej czy brakiem przywiązania klientów. Istnieje zatem ryzyko, że Spółka nie osiągnie oczekiwanej pozycji rynkowej, a w konsekwencji nie będzie w stanie zrealizować w zakładanym terminie swoich planów strategicznych. Zespół zaangażowany w rozwój Emitenta posiada dostatecznie duże doświadczenie by sprostać trudnym warunkom stawianym przez dynamiczny rynek.

Ryzyko związane ze strategią rozwoju Emitenta

Podstawowa działalność Emitenta opiera się na oferowaniu usług marketingowych oraz tworzeniu nowatorskich rozwiązań informatycznych i wykorzystywaniu ich jako alternatywne platformy marketingowe i sprzedażowe. Rynek standardowych usług marketingowych (tworzenie brandingu, przygotowywanie kampanii reklamowych, w tym wykorzystywanie social mediów) jest rynkiem nasyconym przez małe firmy, bądź pojedyncze osoby świadczące tego typu usługi. Przyjęta przez Emitenta strategia rozwoju opiera się na tworzeniu własnych platform marketingowo-sprzedażowych jak również budowanie środowisk społecznościowych skupionych w ramach konkretnych tematów. Istnieje ryzyko, że przyjęte założenia dotyczące m.in. określenia zapotrzebowania na poszczególne usługi i produkty będą nietrafione, a oferta nie spełni oczekiwań klientów, co nie pozostałoby bez wpływu na pozycję konkurencyjną Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe. Zarząd Emitenta zaznacza, że tworząc podstawy strategii rozwoju kierowano się w dużej mierze potrzebami jakie stawia rynek, prognozami dotyczącymi tego obszaru oraz doświadczeniem kluczowych pracowników.

Ryzyko skali działania

Emitent planuje wzrost skali prowadzonej działalności, w tym również ekspansję na rynki międzynarodowe. Obrana strategia rozwoju będzie wymagała od Spółki wprowadzenia zmian w strukturze organizacyjnej oraz oddelegowania części uprawnień pozostających do tej pory na szczeblu Zarządu. Istnieje ryzyko, że dynamiczny wzrost skali prowadzonej działalności spowoduje komplikacje w obrębie zarządzania strategicznego oraz

operacyjnego. W konsekwencji sytuacja taka może spowodować trudności w realizacji celów strategicznych oraz nie pozwoli na uzyskanie zakładanego tempa wzrostu wyników finansowych. Zarząd Emitenta podkreśla, że przy tworzeniu strategii rozwoju uwzględniono wskazane ryzyko i podjęto działania mające na celu jego minimalizację.

Ryzyko związane z zatrzymaniem kluczowych pracowników i pozyskaniem nowych

Emitent jest podmiotem gospodarczym o nierozbudowanej strukturze zatrudnienia. Emitent, ze względu na specyfikę prowadzonej działalności, jest silnie uzależniony od kompetencji, wiedzy oraz umiejętności kluczowych współpracowników oraz relacji kadry zarządzającej. Perspektywy rozwoju Emitenta w dużej mierze zależą od stabilności zatrudnienia kluczowych współpracowników oraz pozyskania dodatkowych pracowników kadry zarządzającej wyższego szczebla o odpowiednim poziomie doświadczenia i wiedzy. Utrata kluczowych współpracowników mogłaby nie tylko negatywnie wpłynąć na terminową realizację bieżących projektów, ograniczenie ilości przyjmowanych zleceń oraz obniżenie zdolności Spółki do realizowania zindywidualizowanych, specyficznych projektów, ale także na relacje z ważnymi dla Emitenta klientami i utrudnić pozyskanie nowych. Kontakty i relacje z klientami zostały zbudowane na przestrzeni kilku lat i stanowią istotny czynnik wartości Emitenta. W budowie tych relacji aktywny udział mieli kluczowi współpracownicy Spółki, w szczególności Prezes Zarządu. Emitent planuje także pozyskać dodatkowych pracowników o odpowiednim poziomie doświadczenia i wiedzy, którzy byliby w stanie realizować przyjętą przez Zarząd strategię rozwoju. Nie ma pewności, że pozyskane osoby będą w stanie sprostać zadaniom, jakie w ramach przyjętej strategii będzie realizować Spółka. Brak powodzenia w zatrzymaniu obecnych współpracowników i managerów wyższego szczebla oraz pozyskaniu nowych specjalistów może się wiązać ze znacznymi kosztami i może mieć ujemny wpływ na przyszłe przychody i rentowność Spółki. Celem redukcji powyższego ryzyka Emitent prowadzi motywacyjną politykę kadrową oraz oferuje możliwość rozwoju w perspektywnie rozwijającej się firmie

Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych produktów

Działalność Emitenta opiera się na tworzeniu nowatorskich rozwiązań informatycznych i wykorzystywaniu ich jako alternatywne platformy marketingowe i sprzedażowe. Strategia Spółki zakłada, iż dalszy rozwój tego typu usług i poszerzenie grona klientów oraz rozbudowanie oferty o kolejne produkty. Istnieje ryzyko, że projekty, w szczególności oparte o własne produkty Emitenta, nie spotkają się z zainteresowaniem, które pozwoli na uzyskanie wymaganej rentowności. Nie można wykluczyć sytuacji, w której decyzja o nowej inwestycji zostanie podjęta w oparciu o błędne przesłanki i nie trafi w aktualne potrzeby rynkowe, ewentualnie, że w okresie tworzenia lub modernizacji produktu dany segment rynku zostanie opanowany przez konkurencyjne podmioty. Nie można wykluczyć przypadku, w którym nowe usługi i produkty Emitenta przyniosą gorsze niż oczekiwane rezultaty ekonomiczne. Może to mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację i wyniki finansowe Spółki. Strategia Spółki zakłada, iż w dalszym rozwoju dostępnych usług, rozbudowywanie

oferty o kolejne produkty, poszerzenie grona klientów oraz ekspansję na rynki zagraniczne. Zaistnieje ryzyko, że zaproponowane projekty okażą się niedostatecznie dopasowane do wymagań klientów, pojawią się utrudnienia związane z ich użytkowaniem, ich funkcjonalność nie będzie zadowalająca lub zostaną w tyle za możliwościami jakie dają najnowsze generacje sprzętów mobilnych i komputerowych, bądź nastąpi istotna zmiana w trendach związanych z wykorzystaniem platform społecznościowych. Sytuacja ta niewątpliwie znalazłaby swoje odzwierciedlenie w wynikach finansowych osiągniętych przez Emitenta. Zarząd Emitenta podkreśla, że dokłada wszelkich starań, aby przyjmowane do realizacji projekty w jak największym stopniu odpowiadały potrzebom klientów, stanowiły ciekawą alternatywę dla obecnych na rynku projektów oraz nie odbiegały od aktualnie obowiązujących tendencji i możliwości udostępnianych na rynku. Ponadto na bieżąco śledzone są nowości i tendencje w branży zarówno merytorycznej, produktowej, jak i społecznościowej.

Ryzyko utraty płynności

Realizacja celów operacyjnych i strategicznych wymaga dużej dyscypliny w zarządzaniu płynnością finansową przedsiębiorstwa. Realizowane projekty wymagają zaangażowania finansowego. W związku z tym, w przypadku nadmiernego zaangażowania w zbyt wiele projektów i zleceń, istnieje ryzyko wystąpienia problemów z bieżącą płynnością, co mogłoby doprowadzić do trudności w czasowym wywiązywaniu się Emitenta z zobowiązań finansowych. Emitent zapobiega wystąpieniu tego ryzyka przez wdrożenie odpowiednich metod planowania prac i sposobu zabezpieczenia bieżącego finansowania swojej działalności z uwzględnieniem okresowych zmian w wysokości przychodów. Ponadto w umowach zawieranych przez Emitenta z podwykonawcami znajdują się postanowienia dotyczące wypłaty wynagrodzenia w ratach, proporcjonalnie do wykonanej pracy, wraz z oddaniem kolejnych etapów prac lub częściowo po ostatecznym zatwierdzeniu wykonanych usług.

Ryzyko związane z prowadzeniem działalności w serwisach społecznościowych

Emitent wykorzystuje w ramach świadczonych usług serwisy społecznościowe. Istnieje ryzyko spadku dynamiki przyrostu użytkowników, bądź zmniejszenia liczby użytkowników serwisów. Niewykluczone są również zmiany polityk prowadzenia reklam, grup czy moderowania wydarzeń przez właścicieli serwisów. Efektem tych działań może być spadek popularności przeprowadzania kampanii reklamowych przez Emitenta, a w konsekwencji pogorszenie jego sytuacji finansowej i perspektyw rozwoju.

Ryzyko ujawnienia informacji poufnych klientów przez pracowników Spółki

Pracownicy Emitenta podczas realizacji projektów kampanii reklamowych mają dostęp do informacji, stanowiących tajemnicę klientów Spółki. W przypadku ujawnienia, bądź nieuprawnionego wykorzystania informacji znajdujących się w posiadaniu Spółki istnieje ryzyko, iż klienci wniosą przeciwko Spółce roszczenia. Mogłoby to znacząco wpłynąć na pogorszenie wiarygodności Emitenta, spadek liczby klientów oraz osiągnięte wyniki finansowe

i perspektywy rozwoju. Emitent, aby minimalizować ryzyko związane z ujawnieniem poufnych informacji klientów Spółki zezwala na dostęp do informacji o największym stopniu poufności tylko osobom uznanym za kluczowe dla działalności Emitenta. Osoby te zobowiązane są do zachowania poufności oraz posiadają w umowach zapis o zakazie prowadzenia działań konkurencyjnych względem działalności Spółki.

Ryzyko związane z niewywiązaniem się z warunków umowy

Podpisywane umowy i zawierane kontrakty niejednokrotnie uzależnione są od efektów osiągniętych przez działanie Emitenta. W przypadku nie osiągnięcia celów wskazanych w porozumieniu między stronami zachodzi możliwość wypłacenia Emitentowi tylko części wcześniej uzgodnionej kwoty wynagrodzenia.

Prezes Zarządu Bit Evil S.A.



BIT EVIL Spółka Akcyjna
ul. A. Mickiewicza 37/58
01-625 Warszawa
NIP: 522-304-13-23, REGON: 362773842