



**Sprawozdanie z działalności
Grupy Kapitałowej Komputronik**

za okres od 1 kwietnia 2022 do 30 września 2022 roku

Poznań, dnia 15 grudnia 2022 r.

Poznań, 15 grudnia 2022 roku

Do Akcjonariuszy, Kontrahentów i Pracowników Grupy Kapitałowej Komputronik.

Szanowni Państwo,

w imieniu Zarządu Komputronik S.A. w restrukturyzacji przekazuję Państwu półroczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Komputronik. Raport ten został sporządzony za pierwsze półrocze roku obrotowego 2022, które trwało **w okresie od dnia 1 kwietnia 2022 roku do dnia 30 września 2022 roku**.

W mijającym półroczu finansowym jednym z najważniejszych wydarzeń było zatwierdzenie układu Komputronik SA oraz Komputronik Biznes sp. z o.o. z wierzycielami przez właściwy sąd. W przypadku Komputronik Biznes układ jest prawomocny i będzie wykonywany zgodnie z harmonogramem, który jest częścią dokumentu układowego. Na postanowienie o zatwierdzeniu układu z wierzycielami dla Komputronik SA z uprawnienia do zażalenia nie skorzystał żaden wierzyciel. Jako że terminy na wniesienie zażaleń minęły, spółka oczekuje jedynie na formalne stwierdzenie prawomocności układu i nadanie mu klauzuli wykonalności. Spodziewane zakończenie całego procesu to pierwszy kwartał kalendarzowy nadchodzącego roku. Oba procesy sanacyjne zakończyły się pełnym sukcesem i wypracowaniem kompromisu z wierzycielami. Rozpoczynamy nowy rozdział w działalności operacyjnej.

Komputronik SA wypracował satysfakcjonujące wyniki finansowe, dość istotnie lepsze od tych, które zostały założone w planie restrukturyzacyjnym. Większość z tych zysków przeznaczane są na realizację porozumień z bankami-wierzycielami, na mocy których spółka spłaca wierzytelności w części zabezpieczonej. Pozostałe środki są reinwestowane w zakupy towarów handlowych.

Pomimo pogarszającej się dynamicznie koniunktury popytowej, Grupie Komputronik udało się w minionym półroczu obrachunkowym zwiększyć sprzedaż o 10%. Najwyższą dynamiką sprzedaży odznacza się kanał e-commerce, w który to Grupa nieustannie inwestuje i na który najbardziej stawia. Także sprzedaż w salonach działających pod marką Komputronik istotnie wzrosła, jednak trzeba pamiętać, że w okresie porównawczym mieliśmy do czynienia z lock-downami, podczas których spora część sklepów nie działała. Sprzedaż w kanałach omni-channel (salony oraz sprzedaż internetowa) wzrosły w porównywalnym okresie o 23,6%. Mając ograniczone możliwości finansowe, w tym okresie Komputronik SA ograniczył nieco sprzedaż B2B - ze względu na konieczność finansowania należności handlowych.

Działalność Grupy jest stabilna, wyniki finansowe są satysfakcjonujące, jednak dostrzegamy wyraźną perspektywę spowolnienia i gorszej koniunktury, której szczególnie obawiamy się w pierwszym półroczu kalendarzowym przyszłego roku. W związku z tym staramy się w dalszym ciągu optymalizować procesy, wdrażać różnego rodzaju oszczędności i przygotowywać na niełatwe kolejne kilka kwartałów.

Chciałbym serdecznie podziękować naszym zespołom, naszym kluczowym dostawcom i dystrybutorom oraz licznej rzeczy partnerów i klientów za okazane zaufania i owocną współpracę.

Z wyrazami szacunku,

Wojciech Buczkowski

Prezes Zarządu Komputronik S.A.

Spis treści

WSTĘP	5
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ KOMPUTRONIK S.A W RESTRUKTURYZACJI.....	5
1.1. STRUKTURA GRUPY	5
1.2. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI GRUPY	6
1.3. KAPITAŁY	6
1.4. STRUKTURA AKCJONARIATU	8
1.5. ZARZĄD I RADA NADZORCZA	10
1.6. INFORMACJE O TRANSAKCIACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCI	11
1.7. ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	11
2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO–FINANSOWYCH UJAWNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ	12
2.1 DANE SKONSOLIDOWANE.....	12
2.1.1 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY. WYNIK NA SPRZEDAŻY	12
2.1.2 RENTOWNOŚĆ	13
2.1.3 AKTYWA.....	14
2.1.4 KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA.....	16
2.1.5 PŁYNNOŚĆ. WSKAŹNIKI OBROTOWOŚCI	17
2.1.6 PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE.....	18
2.2 REALIZACJA PROGNOZ	18
2.3 GŁÓWNE RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ I SPOSOBY ICH NIWELOWANIA	18
3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ GRUPY KAPITAŁOWEJ - ZDARZENIA ISTOTNE DLA ROZWOJU I STRATEGII GRUPY	20
3.1 CZYNNIKI I ZDARZENIA, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ I STRATEGIĘ GRUPY W ROKU FINANSOWYM 2022.....	20
3.2 CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU GRUPY	20
3.3 ROZWÓJ SIECI WŁASNEJ, JEDNOSTEK BIZNESOWYCH, NOWYCH USŁUG, OFERTY	21
3.4 SPRZEDAŻ DO KLIENTA BIZNESOWEGO (B2B)	21
3.5 SPRZEDAŻ DO KLIENTA DETALICZNEGO (B2C).....	23
3.6 SPRZEDAŻ PARTNERSKA DO FIRM	23

3.7	SYTUACJA BRANŻY, ZEWNĘTRZNE PROGNOZY POPYTU NA 2022 R.	24
3.8	OSIĄGNIĘCIA I WYRÓŻNIENIA GRUPY KAPITAŁOWEJ KOMPUTRONIK	25
4.	INFORMACJE O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH, TOWARACH I USŁUGACH OFEROWANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ KOMPUTRONIK S.A.....	26
5.	INFORMACJE O RYNKACH ZBYTU ORAZ ŹRÓDŁACH ZAOPATRZENIA	27
6.	INFORMACJE O UMOWACH KREDYTOWYCH I UMOWACH POŻYCZKI ORAZ UMOWACH PORĘCZEŃ I GWARANCJI GRUPY KOMPUTRONIK S.A.....	28
	DATY ZAPADALNOŚCI WYNIKAJĄCE Z TREŚCI UMÓW, WYMIENIONE W PONIŻSZYCH TABELACH, NIE MAJĄ JUŻ ZASTOSOWANIA.	28
7.	INFORMACJE O UMOWACH ZNACZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ GRUPY KOMPUTRONIK, ZAWARTYCH W I PÓŁROCZU 2022 ROKU.	30
8.	INFORMACJE O UMOWACH ZNANYCH ZARZĄDOWI KOMPUTRONIK S.A., ZAWARTYCH W CIĄGU I PÓŁROCZA 2022 R., JAK RÓWNIEŻ PO DNIU BILANSOWYM, W WYNIKU KTÓRYCH W PRZYSZŁOŚCI MOGĄ NASTĄPIĆ ZMIANY W PROPORCJACH POSIADANYCH AKCJI PRZEZ DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY GRUPY	30
9.	EMISJE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.....	30
10.	WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD, KORZYŚCI WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM W JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ.	30
11.	INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH WYNIKAJĄCYCH Z EMERYTUR I ŚWIADCZEŃ O PODOBNYM CHARAKTERZE DLA BYŁYCH OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH.....	30
12.	INFORMACJA NT. DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ ORAZ CHARYTATYWNEJ.....	31
13.	INFORMACJE NA TEMAT UMÓW Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	31
14.	ZASADY SPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	31
15.	INFORMACJA ZARZĄDU O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ PRZEPROWADZAJĄCEJ BADANIE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGODNIE Z PRZEPISAMI	32

WSTĘP

Okres rozrachunkowy, którego dotyczy sprawozdanie obejmował okres od kwietnia 2022 do września 2022 roku. W sprawozdaniu gdy będzie mowa o roku 2022 będzie to tyczyło okresu od 01.04.2022 – 30.09.2022 roku chyba, że będzie określone inaczej.

Niniejsze Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Komputronik oraz Komputronik S.A. w restrukturyzacji stanowi element skonsolidowanego i jednostkowego raportu za pierwsze półrocze 2022 roku obrotowego. Sprawozdanie z działalności zawiera informacje, których zakres został określony w § 70 oraz §71 rozporządzenia Ministra Finansów 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Na podstawie §71 ust. 8 Rozporządzenia w ramach niniejszego sprawozdania zamieszczone zostały ujawnienia informacji wymagane w odniesieniu do Sprawozdania z działalności Emitenta, o którym mowa w §70 Rozporządzenia i tym samym Emitent nie sporządził odrębnego Sprawozdania z działalności Jednostki Dominującej.

Półroczne sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej Komputronik oraz jednostkowe półroczne sprawozdanie Komputronik S.A. w restrukturyzacji zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską.

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ KOMPUTRONIK S.A W RESTRUKTURYZACJI

1.1. STRUKTURA GRUPY

W skład grupy na dzień 30.09.2022 wchodziły następujące podmioty

- **Podmiot dominujący („Spółka”)**
 - **Komputronik Spółka Akcyjna w restrukturyzacji**, z siedzibą i adresem w Poznaniu, przy ulicy Wołczyńskiej numer 37, kod pocztowy 60-003, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000270885, o numerze NIP 972-09-02-729, o numerze Regon 634404229.
- **Podmioty zależne**
 - **Contanisimo Limited** z siedzibą w Nikozji na Cyprze,
 - **Idea Nord Sp. z o.o.** z siedzibą w Suwałkach,
 - **K24 International s.r.o.** z siedzibą w Ostrawie w Republice Czeskiej,
 - **Movity Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu,
 - **Komputronik Plus Sp. z o.o. Sp. k.** z siedzibą w Poznaniu,
 - **Komputronik Biznes Sp. z o.o. w restrukturyzacji** z siedzibą w Poznaniu,
 - **Komputronik Plus Sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Poznaniu,
 - **Komputronik Signum Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu,
 - **SSK Sp. z o.o. SKA** z siedzibą w Poznaniu,
 - **SSK Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu,
 - **Sale Idea GmbH** (dawniej Komputronik GmbH) z siedzibą w Berlinie,
 - **IT Tender Sp. z o.o.** z siedzibą w Plewiskach,
 - **Mineralia Sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Poznaniu,
 - **ERP New Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu,
 - **Violet Investments Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu,

- **Komputronik Supply Chain Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu.

Pozostałe informacje dotyczące wskazanych wyżej podmiotów, czyli: dane udziałowca lub akcjonariusza, udział w kapitale zakładowym, cena nabycia, znajdują się w Sprawozdaniu Finansowym w rozdziale „Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych”.

Spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta nie posiadają oddziałów/zakładów.

1.2. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA DZIAŁALNOŚCI GRUPY

Grupa Komputronik prowadzi działalność na rynku IT. Oferta Grupy adresowana jest do osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej.

Przedmiotem działalności Grupy jest przede wszystkim:

- sprzedaż detaliczna i hurtowa wszystkich, ważniejszych, światowych producentów:
 - ✓ sprzętu komputerowego,
 - ✓ oprogramowania komputerowego,
 - ✓ elektroniki użytkowej,
- świadczenie kompleksowych usług w zakresie:
 - ✓ informatyzacji, w tym wdrażania systemów wspomagających zarządzanie klasy ERP,
 - ✓ tworzenia zindywidualizowanych rozwiązań IT, wspomagających analizy biznesowe,
 - ✓ projektowania systemów oraz oprogramowania na indywidualne zamówienie,
- produkcja sprzętu komputerowego,
- świadczenie usług serwisowych.

Potwierdzeniem wysokiej jakości produktów Grupy oraz świadczonych usług, jak również troski o środowisko naturalne są m.in. posiadane przez Spółkę dominującą certyfikaty jakości: ISO 9001:2015 oraz 14001:2015.

1.3. KAPITAŁY

1.3.1. Kapitały Spółek z Grupy Kapitałowej na dzień 30.09.2022

- **Podmiot dominujący**

Na dzień 30 września 2022 r. kapitał zakładowy Komputronik S.A. w restrukturyzacji wynosił 979.397,40 PLN i obejmował:

- ✓ **6.000.000** (słownie: sześć milionów) akcji na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- ✓ **131.375** (słownie: sto trzydzieści jeden tysięcy trzysta siedemdziesiąt pięć) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- ✓ **1.450.000** (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- ✓ **744.999** (słownie: siedemset czterdzieści cztery tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- ✓ **1.355.600** (słownie: milion trzysta pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćset) akcji na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- ✓ **112.000** (słownie: sto dwanaście tysięcy) akcji na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

- **Podmioty zależne**

Nazwa spółki	Kapitał zakładowy	Waluta*	Ilość akcji / udziałów	Wartość nominalna na 1 akcje w walucie kapitału zakładowego
Contanisimo Limited	2 204 313	PLN	2 204 313	1
Idea Nord Sp. z o.o.	1 500 000	PLN	3 000	500
K24 International s.r.o	800 000	CZK	1	800 000
Movity Sp. z o.o.	50 000	PLN	500	100
Komputronik Plus Sp. z o.o. sp. k.	200**			
Komputronik Biznes Sp. z o.o. w restrukturyzacji	5 010 000	PLN	10 020	500
Komputronik Plus Sp. z o.o. w likwidacji	50 000	PLN	1 000	50
Komputronik Signum Sp. z o.o.	105 000	PLN	2 100	50
SSK Sp. z o.o. SKA	118 700	PLN		
SSK Sp. z o.o.	5 000	PLN	100	50
Sale Idea GmbH	25 000	EUR	25 000	1
IT Tender Sp. z o.o.	50 000	PLN	1 000	50
Mineralia Sp. z o.o. w likwidacji	5 000	PLN	50	100
ERP New Sp. z o.o.	30 000	PLN	100	300
Violet Investments Sp. z o.o.	5 000	PLN	100	100
Komputronik Supply Chain Sp. z o.o.	5 000	PLN	100	50

* PLN - polski złoty

CZK - korona czeska

EUR - euro

** Suma komandytowa

Komputronik Plus Sp. z o.o. spółka komandytowa – Spółka zależna Contanisimo Limited jest komandytariuszem z 80% udziałem w zyskach i stratach.

SSK Sp. z o.o. SKA – SSK Sp. z o.o. jako akcjonariusz spółki komandytowo akcyjnej posiada 1 187 akcji o wartości nominalnej 100 PLN każda

1.3.2. Informacje o nabyciu własnych akcji

W pierwszej połowie 2022 roku obrotowego nie wystąpiły transakcje na akcjach własnych Emitenta. Na dzień 30 września 2022 roku Emitent oraz jednostki zależne nie posiadały akcji Komputronik S.A. w restrukturyzacji.

1.3.3. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta i jego grupą kapitałową

W pierwszej połowie 2022 roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta i jego grupą kapitałową.

1.3.4. System kontroli programów akcji pracowniczych

W Spółce nie występuje system kontroli programów akcji pracowniczych.

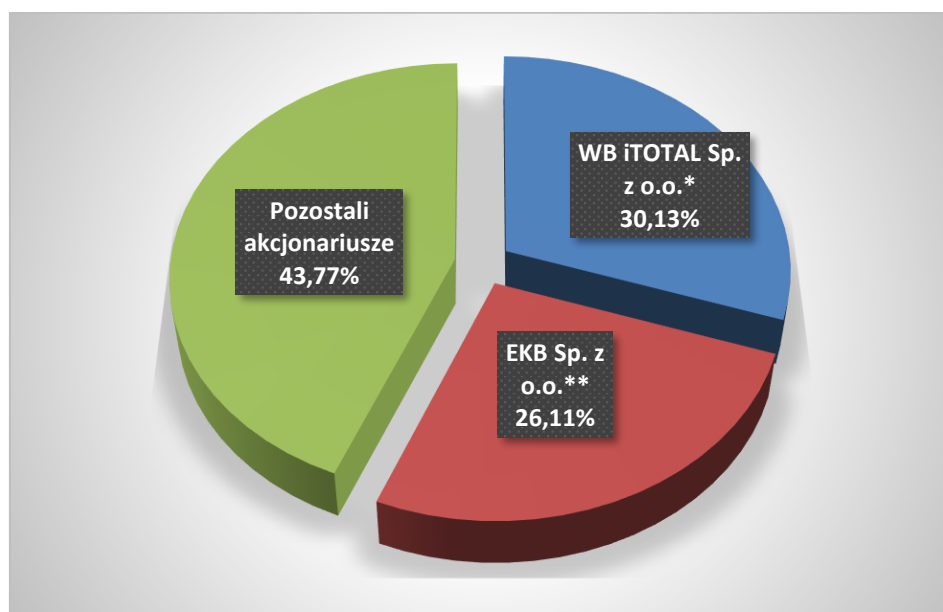
1.4. STRUKTURA AKCJONARIATU

- **Podmiot dominujący**

Akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Komputronik S.A. w restrukturyzacji na dzień 30 września 2022 r. byli:

- ✓ WB iTOTAL Sp. z o.o. – 2.950.576 akcji i głosów na WZA Spółki
- ✓ EKB Sp. z o.o. – 2.557.036 akcji i głosów na WZA Spółki.

Procentowy udział w kapitale zakładowym oraz udział w ogólnej liczbie głosów na WZA Komputronik S.A. w restrukturyzacji na dzień 30 września 2022 r.



* WB iTOTAL Sp. z o.o. kontrolowana jest w 100% przez małżeństwo Moniki i Wojciecha Buczkowskich

** EKB Sp. z o.o. kontrolowana jest w 100% przez małżeństwo Ewy i Krzysztofa Buczkowskich

Wykaz osób zarządzających i nadzorujących posiadających na dzień 30 września 2022 r. akcje Komputronik S.A. w restrukturyzacji:

- ✓ **Wojciech Buczkowski** – Prezes Zarządu Spółki osobiście oraz poprzez kontrolowaną spółkę WB iTOTAL Sp. z o.o. posiada 3.057.484 akcji o wartości nominalnej 303.048,40 zł stanowiących 31,22% ogólnej liczby głosów na WZA Spółki,
- ✓ **Krzysztof Buczkowski** – Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki oraz **Ewa Buczkowska** – Prokurent łącznie w ramach wspólności majątkowej: kontrolują spółkę EKB Sp. z o.o. posiadającą 2.557.036 akcji o wartości nominalnej 255.703,60 zł stanowiących 26,11% ogólnej liczby głosów na WZA Spółki.

W okresie od dnia 30 września 2022 roku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Prezes Wojciech Buczkowski oraz kontrolowana przez niego spółka WB iTOTAL Sp. z o.o. nabyli łącznie 11.458 akcji, zwiększając swój procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki do 31,34%.

Pozostałe osoby zarządzające oraz nadzorujące nie posiadały akcji Spółki na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Wykaz osób zarządzających i nadzorujących posiadających na dzień 30 września 2022 r. akcje lub udziały w spółkach zależnych od Komputronik S.A. w restrukturyzacji:

- ✓ **Sebastian Pawłowski** – Wiceprezes Zarządu Spółki posiada 50 udziałów o wartości nominalnej 5.000,00 zł stanowiących 10% ogólnej liczby głosów na WZW Spółki Movity Sp. z o.o. ,

Pozostałe osoby zarządzające oraz nadzorujące nie posiadały akcji Spółki na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały na dzień 30 września 2022 oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania uprawnień do akcji Emitenta.

• **Podmioty zależne**

Nazwa spółki	Akcjonariat/udziałowiec	Stanowisko w spółce	Ilość akcji / głosów na WZA lub WZW
Contanisimo Limited	Komputronik Signum Sp. z o.o.	-	99%
	K24 International s.r.o		1%
Idea Nord Sp. z o.o.	Komputronik S.A	-	100%
K24 International s.r.o	Komputronik S.A	-	100%
Movity Sp. z o.o.	Komputronik S.A.		350/70%
	Paweł Kobryń	-	50/10%
	Pozostali udziałowcy	-	50/10%
	Sebastian Pawłowski	Prezes Zarządu	50/10%
Komputronik Plus Sp. z o.o. Sp. k.	Komputronik Plus Sp. z o.o.	Komplementariusz	-
	Contanisimo Ltd.	Komandytariusz	-
Komputronik Biznes Sp. z o.o. w restrukturyzacji	Komputronik S.A.	-	8 020 / 100%
Komputronik Plus Sp. z o.o. w likwidacji	Komputronik S.A.	-	100%
Komputronik Signum Sp. z o.o.	Komputronik S.A.		100%
SSK Sp. z o.o. SKA	SSK Sp. z o.o.	Komplementariusz	-
SSK Sp. z o.o.	Komputronik S.A.		100%
Sale Idea GmbH	Komputronik S.A.		
IT Tender Sp. z o.o.	Komputronik S.A.		900/90%
	Komputronik Biznes Sp. z o.o.		50/5%
	Activa S.A.		50/5%
Mineralia Sp. z o.o. w likwidacji	Contanisimo Ltd.		100%
ERP New Sp. z o.o.	Komputronik Biznes Sp. z o.o.		100%
Violet Investments Sp. z o.o.	Contanisimo Ltd.		100%
Komputronik Supply Chain Sp. z o.o.	KOMPUTRONIK SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI		100%

1.5. ZARZĄD I RADA NADZORCZA

- **Podmiot dominujący**

Skład organów zarządzających i nadzorczych Komputronik S.A. na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

- ✓ **Zarząd Spółki:**

Wojciech Buczkowski Prezes Zarządu,
 Sebastian Pawłowski Wiceprezes Zarządu,

- ✓ **Rada Nadzorcza:**

Krzysztof Buczkowski Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 Ryszard Plichta Członek Rady Nadzorczej,
 Jarosław Wiśniewski Członek Rady Nadzorczej,
 Jędrzej Bujny Członek Rady Nadzorczej,
 Paweł Małkiński Członek Rady Nadzorczej,

- ✓ **Prokurenci**

Ewa Buczkowska

- **Podmioty zależne**

Nazwa spółki	Zarząd	Prokurenci	Rada Nadzorcza
Contanisimo Limited	Andri Constantinides Christodoulos Leonidou		
Idea Nord Sp. z o.o.	Wojciech Buczkowski	Sebastian Pawłowski	
K24 International s.r.o	Wojciech Buczkowski		
Movity Sp. z o.o.	Sebastian Pawłowski		
Komputronik Plus Sp. z o.o. Sp. k.	Zarząd sprawowany przez Komputronik Plus Sp. z o.o.		
Komputronik Biznes Sp. z o.o. w restrukturyzacji	Wojciech Buczkowski Sebastian Pawłowski	Z dniem otwarcia postępowania sanacyjnego wygaśły wszystkie prokury	
Komputronik Plus Sp. z o.o. w likwidacji	brak wskazań osobowych		
Komputronik Signum Sp. z o.o.	Ewa Buczkowska	Radosław Olejniczak Krzysztof Nowak	
SSK Sp. z o.o. SKA	brak wskazań osobowych	Radosław Olejniczak Krzysztof Nowak	
SSK Sp. z o.o.	Ewa Buczkowska	Krzysztof Nowak Radosław Olejniczak	
Sale Idea GmbH	Wojciech Buczkowski	Krzysztof Nowak	
IT Tender Sp. z o.o.	Wojciech Buczkowski	Agnieszka Andrzejewska – samoistna Sebastian Pawłowski - samoistna	
Mineralia Sp. z o.o. w likwidacji	Ewa Buczkowska - likwidator		
ERP New Sp. z o.o.	Wojciech Buczkowski	Sebastian Pawłowski - samoistna	
Violet Investments Sp. z o.o.	Ewa Buczkowska		
Komputronik Supply Chain Sp. z o.o.	Radosław Olejniczak		

Zmiany w spółkach:

W dniu 14 września 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały o odwołaniu z tym samym dniem ze składu Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Tomasza Buczkowskiego, Pana Tomasza Witolda Buczkowskiego, Pana Ryszarda Andrzeja Plichtę, Pana Jarosława Wiśniewskiego oraz Pana Jędrzeja Bujnego.

Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Komputronik S.A. w restrukturyzacji w dniu 14 września 2022 roku podjęło uchwały w sprawie powołania do składu Rady Nadzorczej Spółki na wspólną pięcioletnią kadencję, która rozpocznie się 14 września 2022 r., następujące osoby:

- Pana Krzysztofa Buczkowskiego powierzając mu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- Pana Ryszarda Plichtę powierzając mu funkcję Członka Rady Nadzorczej;
- Pana Jarosława Wiśniewskiego powierzając mu funkcję Członka Rady Nadzorczej;
- Pana Jędrzeja Bujnego powierzając mu funkcję Członka Rady Nadzorczej;
- Pana Pawła Małkińskiego powierzając mu funkcję Członka Rady Nadzorczej.

W pierwszej połowie 2022 roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w składzie osób zarządzających i nadzorujących podmioty zależne.

1.5.1. Wszelkie umowy zawarte między Spółkami Grupy Komputronik a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny, lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia lub przejęcia Spółki.

W przypadku wypowiedzenia przez Spółkę „Umowy o zarządzanie” Członkowi Zarządu przysługuje odprawa i wynagrodzenie za niepodjęcie działań konkurencyjnych w łącznej wysokości 250 tys. PLN powiększona o wartość rynkową użytkowanego samochodu służbowego. Jeśli wypowiedzenie Umowy nastąpi w sytuacji zmiany podmiotów kontrolujących większośćowy pakiet akcji Emitenta, Członkowi Zarządu przysługuje odprawa nie niższa niż 400 tys. PLN.

1.6. INFORMACJE O TRANSAKCIACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCI

W pierwszej połowie 2022 roku obrotowego nie było zawartych przez emitenta ani żadną jednostkę od niego zależną żadnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

1.7. ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Z wyjątkiem postępowania sanacyjnego otwartego postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań – Stare Miasto w Poznaniu XI Wydział Gospodarczy do Spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych z dnia 10 marca 2020r., sygn. akt XI GR 15/20, Emitent, jak również jednostki zależne, na dzień sporządzenia sprawozdania nie jest stroną istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, lub organem administracji publicznej.

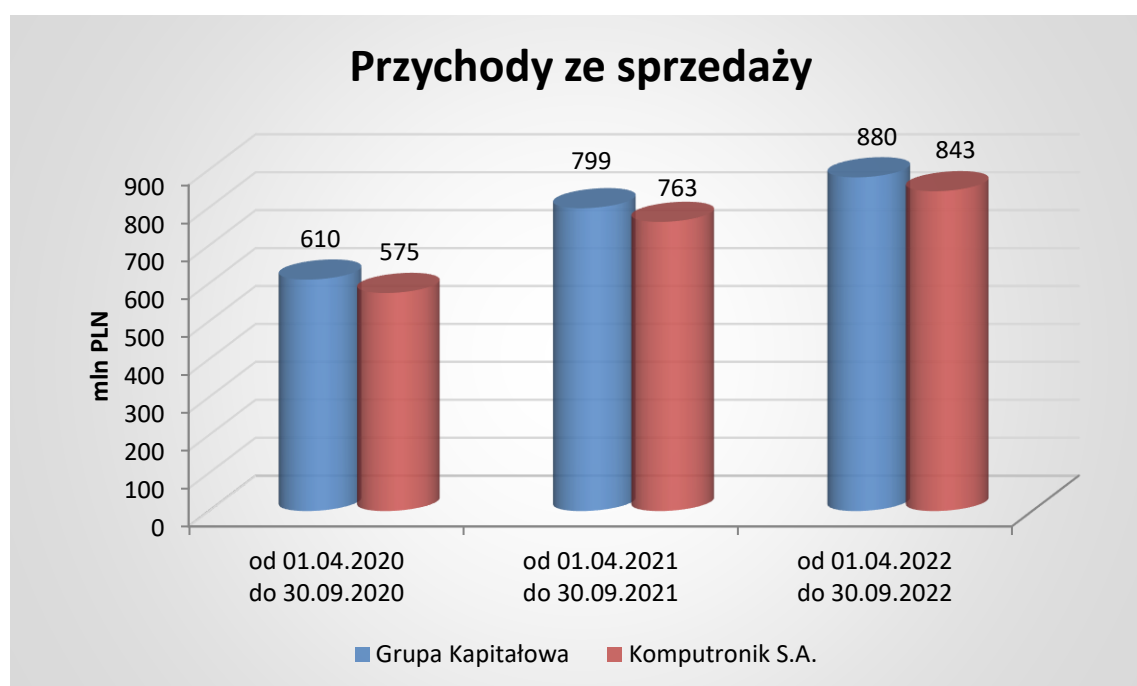
2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH UJAWNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ

2.1 DANE SKONSOLIDOWANE

2.1.1 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY. WYNIK NA SPRZEDAŻY

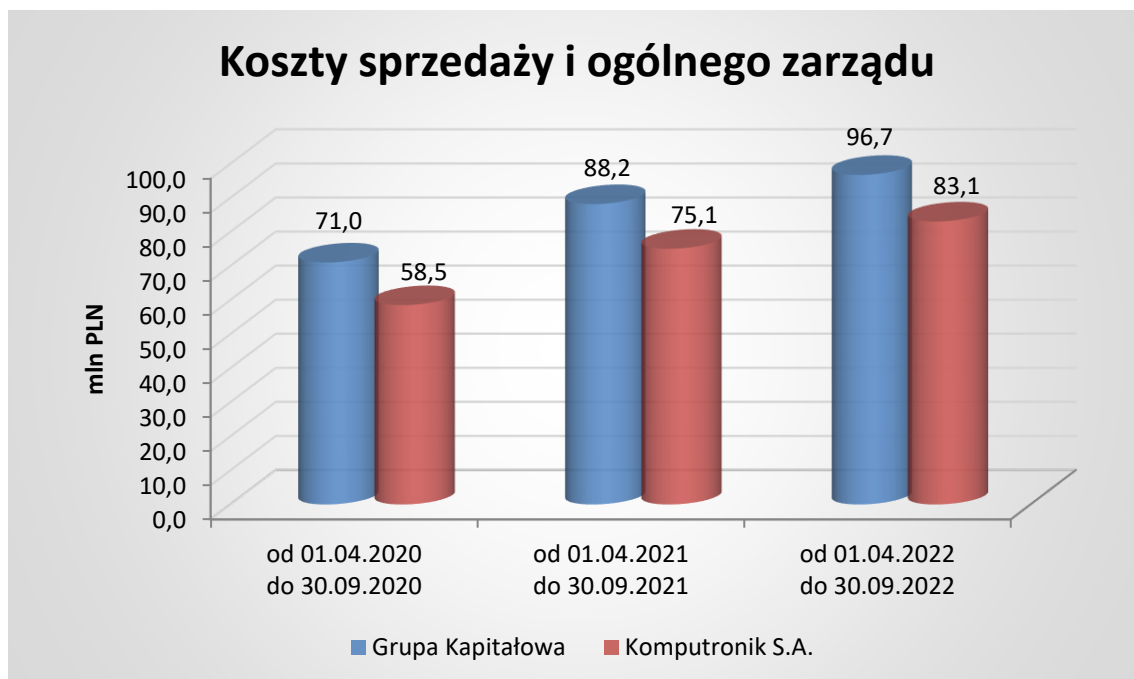
Pierwsza połowa 2022 roku obrotowego była wyraźnie lepsza niż w latach poprzednich. Działalność przebiegała płynnie, bez wpływu na nią żadnych istotnych zdarzeń. Dzięki odpowiedniemu zarządzaniu udało się maksymalizować sprzedaż optymalnie wykorzystując posiadane zasoby.

Sprzedaż Grupy przez okres 6-ściu miesięcy bieżącego roku obrotowego, tj. przez okres od kwietnia do września 2022 roku wyniosła 880 mln zł i była o 10,2% wyższa niż w roku ubiegłym oraz jednocześnie o 44,2% wyższa od sprzedaży w analogicznym okresie 2020 roku.



Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu w Grupie wyniosły 96,7 mln PLN. Koszty te były wyższe niż w 2021 roku o 9,7%. Wzrost odnotowany został w kosztach sprzedaży – o 12,2%, na co wpłynęły przede wszystkim dynamika sprzedaży, wyższe nakłady na reklamę i marketing, a także wzrosty kosztów wynikające z rosnącej inflacji, w tym również silnej presji płacowej. Koszty zarządu spadły w porównaniu do poprzedniego okresu o 2,6%

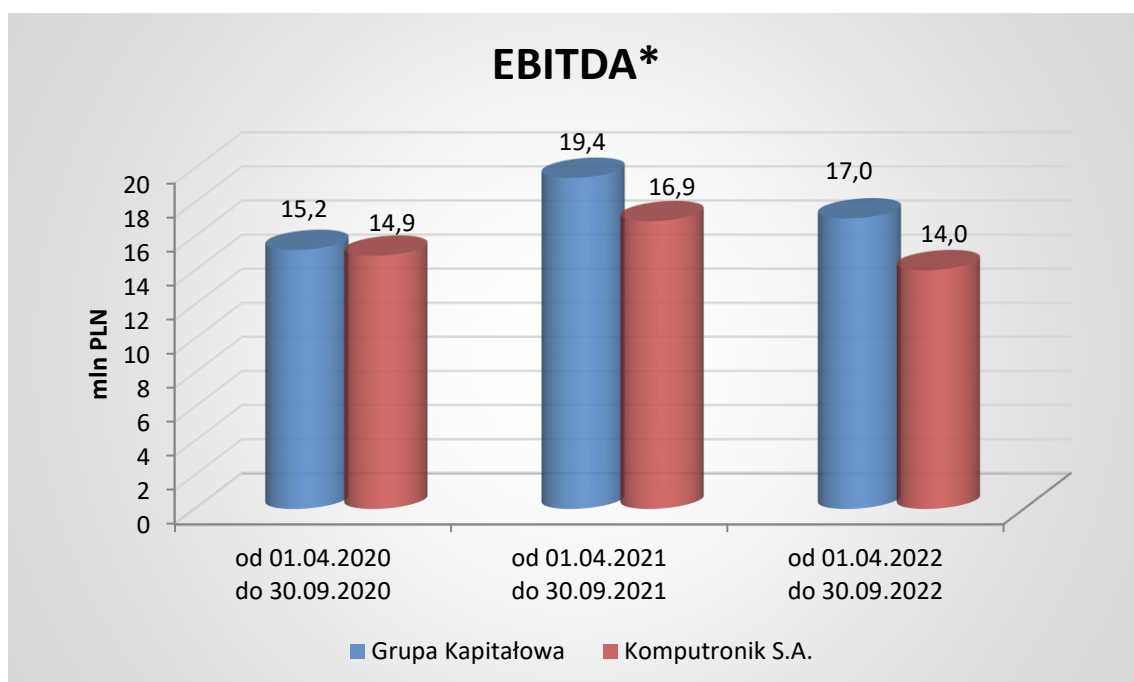
Skonsolidowany wynik na sprzedaży pomniejszony o koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniósł 6,7 mln zł, przyrównując do 17,6 mln PLN w analogicznym okresie 2021 roku. Zmiana wyniku na działalności gospodarczej wynika z realizowania ponadprzeciętnych marż na sprzedaży w 2021 roku, co było skutkiem silnego popytu na towary i usługi z branży IT.



2.1.2 RENTOWNOŚĆ

Dane finansowe za pierwsze półrocze finansowe kończące się 30.09.2022 r. wskazują na utrzymanie zdolności do generowania zysków przez Grupę. W 2019 roku przeprowadzono gruntowne działania restrukturyzacyjne, polegające na: zmniejszeniu liczby pracowników i współpracowników (także w ramach konsolidacji operacyjnej spółek w Grupie), zmniejszenia liczby sklepów własnych o jednostki mogące w najbliższej przyszłości utracić rentowność, redukcji kosztów wynajmu powierzchni komercyjnych i zmniejszenia wielkości pozostałych kosztów rzeczowych. Dodatkowo Spółka dominująca skoncentrowała się na sprzedaży wybranych grup towarowych o najwyższej stopie zwrotu, rozwinęła ofertę usługową i poprawiła warunki zakupu u niektórych dostawców. W efekcie wprowadzonych w poprzednich latach zmian i działań oraz utrzymania dyscypliny efektywnościowej w 2022 roku, Grupa Kapitałowa wypracowała zysk ze sprzedaży 103,5 mln PLN, o 2,2% niższy niż w ubiegłym roku. Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 8,1 mln PLN. We wrześniu 2022 roku Spółka dominująca dokonała sprzedaży udziałów w spółce zależnej Benchmark Sp. z o.o., realizując istotny zysk na transakcji. Dzięki wpływowi tej transakcji zysk netto wyniósł 17,2 mln PLN.

Utrzymywanie rentowności zarówno Grupy, jak i Jednostki Dominującej potwierdza wynik EBITDA.



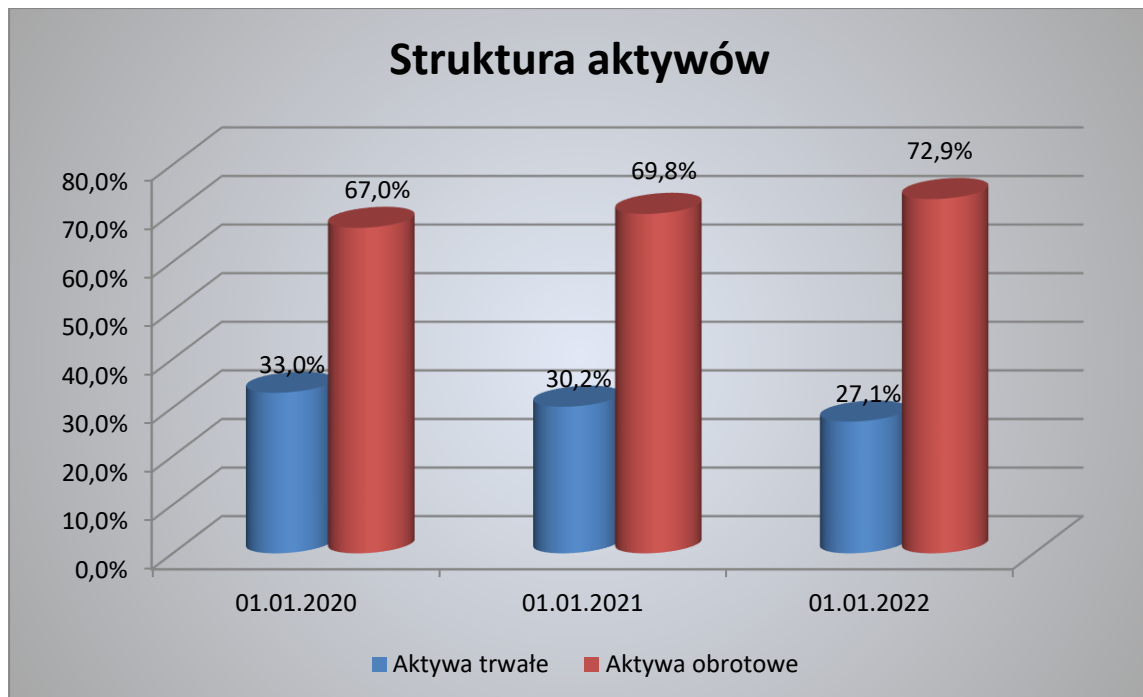
* EBITDA liczona jako zysk z działalności operacyjnej skorygowany o koszty amortyzacji

2.1.3 AKTYWA

Aktywa trwałe na dzień 30.09.2022 r. wynosiły 135 499 tys. PLN i zmniejszyły się o 0,6% w porównaniu z dniem 30.09.2021 r., stanowiąc 27,1% majątku ogółem Grupy.

Największą pozycją aktywów trwałych były rzeczowe aktywa trwałe (48 831 tys. PLN), wartości niematerialne (23 138 tys. PLN) oraz nieruchomości inwestycyjne (27 988 tys. PLN).

	2020-09-30	2021-09-30	2022-09-30
Aktywa trwałe	150 140	136 343	135 499
Aktywa obrotowe	304 315	315 776	364 400



Aktywa obrotowe na dzień 30.09.2022 r. wyniosły 364 400 tys. PLN i stanowiły 72,9% aktywów ogółem. Aktywa obrotowe zwiększyły się o 15,4% w porównaniu z dniem 30.09.2021. Głównymi pozycjami aktywów obrotowych, podobnie jak w latach poprzednim były należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności (105 976 tys. PLN) oraz zapasy (206 554 tys. PLN).

	2020-09-30	2021-09-30	2022-09-30
Zapasy	143 666	172 349	206 554
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	112 136	91 181	105 976
Aktywa z tytułu umów z klientami	22 710	26 873	26 856
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12 738	21 179	22 746
Pozostałe aktywa obrotowe	13 065	4 194	2 268

Struktura majątku obrotowego



2.1.4 KAPITAŁY I ZOBOWIĄZANIA

Kapitał własny na dzień 30.09.2022 roku wynosił 123 618 tys. PLN, co oznacza wzrost o 33,4% w porównaniu z dniem 30.09.2021 roku. Kapitał własny stanowił na ten dzień 24,7% pasywów ogółem.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynosiły 376 281 tys. PLN i zwiększyły się o 4,7% w porównaniu z dniem 30.09.2021 roku.

	2020-09-30	2021-09-30	2022-09-30
Kapitał własny	84 235	92 681	123 618
Zobowiązania długoterminowe	19 487	18 382	15 073
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	248 127	224 440	251 413
Inne zobowiązania krótkoterminowe*	102 606	116 616	109 795

* Przez inne zobowiązania krótkoterminowe rozumie się zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego, kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne, leasing finansowy, pochodne instrumenty finansowe, zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.



2.1.5 PŁYNNOŚĆ. WSKAŹNIKI OBROTOWOŚCI

Wskaźnik płynności pozostały na poziomach podobnych jak w latach poprzednich i wyniósł odpowiednio; wskaźnik płynności bieżącej 1,0, wskaźnik podwyższonej płynności 0,4.

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2022
Wskaźnik płynności bieżącej (current ratio) <i>(aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe)</i>	0,9	0,9	1,0
Wskaźnik podwyższonej płynności (quick ratio) <i>(aktywa obrotowe-zapasy-rozlicz międzyokr. krótkoterm./zobowiązania krótkoterminowe)</i>	0,4	0,4	0,4

Wskaźniki rotacji utrzymują się na podobnych poziomach jak w latach poprzednich i wyniósł odpowiednio wskaźnik rotacji zapasów 44 dni, wskaźnik rotacji należności 19 dni a wskaźnik rotacji zobowiązań wyniósł 55 dni.

Cykl konwersji gotówki wyniósł 8 dni.

Wyszczególnienie	30.09.2020	30.09.2021	30.09.2022
Rotacja zapasów w dniach <i>(średni stan zapasów*/koszty własny sprzedaży)*365</i>	44	42	44
Rotacja należności krótkoterminowych w dniach <i>(średni stan należności handlowych i innych*/przychody ze sprzedaży)*365</i>	28	20	19
Rotacja zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług w dniach <i>(średni stan zobowiązań handlowych i innych*/koszty własny sprzedaży)*365</i>	59	58	55

* liczone jako średnia wartość z początku i końca okresu

2.1.6 PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE

Bieżący okres obrotowy rozpoczęto stanem środków pieniężnych w wysokości **52 806 tys. PLN**.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wyniosły **(-24 042) tys. PLN**. Największe znaczenie dla ww. przepływów miała zmiana stanu zapasów o wartość **(-36 659) tys. PLN**.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wyniosły **2 025 tys. PLN**. Najważniejszymi pozycjami w tym zakresie były wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych **9 180 tys. PLN** oraz wydatki związane z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na łączną kwotę **(-7 993) tys. PLN**.

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły **(-8 176) tys. PLN**. Największe znaczenie dla tej grupy przepływów miały spłaty kredytów i pożyczek oraz zobowiązań z tytułu leasingu finansowego- łącznie **(-8 083) tys. PLN**.

Środki pieniężne na dzień 30.09.2022 r. wynosiły **22 746 tys. zł**.

2.2 REALIZACJA PROGNOZ

Obecną sytuację finansową Grupy można uznać za stabilną, a prowadzona działalność jest rentowna. Dane finansowe za I półrocze kończące się 30.09.2022 r. wskazują na posiadanie zdolności do generowania zysków. Przychody w I półroczu 2022 r. wzrosły o ok. 10,2% (w porównaniu do przychodów w I półroczu 2021) i wynoszą 880,0 mln zł. Grupa wypracowała zysk ze sprzedaży w wysokości 103,5 mln zł (niższy o 2,2% niż I półroczu 2021). Reasumując, po uwzględnieniu obecnej sytuacji Grupy Zarząd Spółki dominującej nie widzi zagrożenia odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych informacji na temat możliwych do osiągnięcia wyników (model finansowy będący częścią planu restrukturyzacyjnego).

2.3 GŁÓWNE RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ GRUPY KAPITAŁOWEJ I SPOSOBY ICH NIWELOWANIA

Funkcjonowanie i rozwój firmy znajdującej się w sanacji nierozzerwalnie związane są z ponoszeniem ryzyk, niemniej jednak Emitent stara się minimalizować negatywne skutki i prawdopodobieństwo wystawienia strat spowodowanych poprzez identyfikowane ryzyka. Najważniejsze ryzyka, które mogą mieć wpływ na wykonywanie założeń Planu Restrukturyzacyjnego to:

- **Ryzyko pogorszenia sytuacji makroekonomicznej i wzrostu konkurencyjności rynku**

Działalność Grupy wyróżnia się wśród innych spółek branży IT z jednej strony szerokością oferty (produktów i usług), a z drugiej strony dotarciem do zróżnicowanych segmentów odbiorców. Spadki popytu związane z występowaniem cykli koniunkturalnych łagodzone są poprzez prowadzenie sprzedaży zarówno do klientów detalicznych, jak i do klientów biznesowych (B2B). Posiadanie własnej sieci sklepów detalicznych, jak również znanego sklepu internetowego umożliwia skuteczne konkurowanie z dystrybutorami sprzętu IT i stanowi istotną barierę wejścia dla nowych firm.

Począwszy od minionego roku obrotowego nastąpił znaczący wzrost wskaźników inflacyjnych zarówno w kraju jak i za granicą. Jednym z istotnych czynników wpływających na wskaźnik są silne wzrosty kosztów paliw i energii, z drugiej strony bardzo silna presja płacowa ze strony pracowników. Emitent na bieżąco śledzi te zmiany i podejmuje bieżące działania mające na celu zniwelowanie niekorzystnych skutków finansowych dla działalności, jednocześnie dbając o ciągłość i efektywność działalności Grupy.

- **Ryzyko wpływu COVID-19 na możliwość generowania dodatnich wyników finansowych**

Wydaje się, że zagrożenie związane z koronawirusem COVID-19 przeszło przez najgorszy etap, jednak nie można wykluczyć pojawienia się kolejnej fali zakażeń lub pojawienia się nowego zagrożenia epidemiologicznego. Mogłoby to wpłynąć na działalność Spółki, przy czym skutki są trudne do oszacowania i będą zależały od skali zagrożenia oraz obostrzeń wprowadzonych przez rządy. Wśród obszarów ryzyka można określić: zaburzenia produkcji i dostaw towarów z uwagi na braki kadrowe lub surowcowe, potencjalne zamknięcie punktów sprzedaży, niedobory kadrowe w zespole Spółki. Ponadto następne fale zachorowań i ich konsekwencje gospodarcze mogą doprowadzić do amplifikacji zaistniałych już negatywnych efektów wpływających na poziom PKB i spadku dochodu rozporządzalnego w gospodarstwach domowych i dochodów przedsiębiorstw, a tym samym do ograniczenia ich wydatków. Spowolnienie gospodarcze może częściowo wpłynąć na opóźnienie lub zaniechanie inwestycji.

Emitent dokonał analizy przyszłej rentowności sieci salonów i zamknął te, co do których istniało ryzyko, że przy zmianie preferencji klientów w kierunku handlu on-line, staną się nierentowne. Podjęto też działania zmierzające do: zmniejszenia ryzyka kredytowego związanego z obsługą klientów B2B, zoptymalizowano gospodarkę zapasami, skoncentrowano się na strategicznych grupach produktowych przynoszących najwyższy zwrot z zaangażowanego kapitału, zoptymalizowano politykę cenową w celu maksymalizacji dochodów przy ograniczeniu posiadanych aktywów.

- **Ryzyko zmiennej interpretacji przepisów prawa przez organa administracji państwowej**

Istotne i częste zmiany w przepisach prawnych, które obejmują swoim zakresem wiele aspektów działalności operacyjnej Grupy Kapitałowej Emitenta, wywołuje ryzyko związane ze skutkami rozbieżnej ich interpretacji przez spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta a interpretacją organów administracji państwowej. Rozbieżne interpretacje przepisów, wynikające z braku jednolitej linii orzeczniczej, w sytuacji hipotetycznego sporu z organem, może generować ryzyka finansowe dla Grupy Kapitałowej Emitenta. Ryzyka rozbieżnej interpretacji przepisów mogą dotyczyć takich sfer jak: opodatkowania podatkiem dochodowym CIT i VAT, obciążeń związanych ze stosowaniem prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, ochrony środowiska, obrotu papierami wartościowymi i bardzo wielu innych.

- **Ryzyko utraty należności**

Sprzedaż z odroczonym terminem płatności stanowi dużą część sprzedaży Grupy. Generuje to ryzyko opóźnień w spłacie lub niewypłacalności kontrahentów. Ryzyko to jest kontrolowane poprzez: politykę nadawania limitów kredytowych opartych o analizę sytuacji finansowej kontrahentów, szybki monitoring (drogą mailową i telefoniczną), a także współpracę z zewnętrznymi firmami windykacyjnymi i kancelariami prawnymi. Dodatkowym czynnikiem zmniejszającym straty jest rozproszenie kontrahentów (branże, regiony, formy działalności), a także posiadanie umowy o ubezpieczenie należności, która obejmuje około 80 – 90% należności handlowych od podmiotów niepowiązanych (zależnie od okresu). Emitent w związku z COVID-19 zaostrzył procedury kredytowe w celu ograniczenia ryzyka strat wynikających z potencjalnych problemów płynnościowych klientów B2B.

- **Ryzyko uzależnienia od dostawców i odbiorców**

Grupa Kapitałowa prowadzi politykę dywersyfikacji dostawców i odbiorców w zakresie obrotu towarowego, oprogramowania, jak i usług IT oraz usług finansowych. W pierwszym półroczu 2022 roku obrotowego największy dostawca posiadał udział 20,4% w dostawach ogółem (krajowy dystrybutor niepowiązany kapitałowo i osobowo z Emitentem).

Żaden z odbiorców nie przekroczył poziomu 10% wartości ogólnej sprzedaży Emitenta/Grupy Kapitałowej Emitenta.

- **Ryzyko deprecjacji zapasów**

Grupa przywiązuje bardzo dużą uwagę do szybkiej rotacji posiadanymi zapasami i do struktury wiekowania zapasów we wszystkich grupach asortymentowych.

- **Ryzyko utraty kluczowych pracowników**

Ludzie są niezwykle istotnym elementem działania każdej organizacji. Utrata, w krótkim czasie, kluczowego personelu może oznaczać spore problemy organizacyjne, łącznie z zagrożeniem płynności działalności Grupy. Polityka kadrowa Grupy nakierowana jest na to, aby żaden z obszarów jej działalności nie był uzależniony od indywidualnej wiedzy i doświadczenia pojedynczych osób, aby w razie wystąpienia nieprzewidywalnych zdarzeń móc w sprawny sposób zapewnić sukcesję na kluczowych stanowiskach.

- **Ryzyko kursowe**

Większość sprzedaży Grupy jest rozliczana w złotówkach, jednak istotna część obrotu rozliczana jest w USD i EUR. W celu zabezpieczenia się przed stratami z tytułu zmian kursów, większość ekspozycji zabezpieczana jest poprzez naturalny hedging (posiadanie zobowiązań i należności w tych samych walutach). Wraz z otwarciem postępowania sanacyjnego, Jednostka Dominująca oraz spółka Zależna Komputronik Biznes straciły finansowanie zewnętrzne, w tym limity na transakcje skarbowe. Grupa stawia sobie za cel neutralność wpływu różnic

kursowych na wyniki finansowe, jednak w obecnej sytuacji jest to jednak przejściowo utrudnione, z uwagi na ograniczony zasób instrumentów finansowych ułatwiających zarządzanie pozycją walutową. Grupa jednocześnie podejmuje kroki mające na celu uzyskanie nowych limitów na transakcje skarbowe.

- **Ryzyko płynności oraz ryzyko stóp procentowych (kredytowe)**

W związku z procesem restrukturyzacji Komputronik S.A i Komputronik Biznes sp. z o.o., Grupa dysponuje ograniczoną możliwością pozyskania finansowania zewnętrznego. Instrumentami dostępnymi dla Grupy są: faktoring należności od klientów, limity kupieckie przyznawane przez dostawców. Grupa posiada środki pieniężne, które umożliwiają utrzymywanie ograniczonego poziomu zapasów towaru (zmniejszonego względem roku ubiegłego) oraz portfela należności wynikających z handlu z klientami B2B.

- **Ryzyko zmian ceny**

Mając na uwadze możliwe zmiany cen towarów oferowanych przez spółki z Grupy Kapitałowej Emitenta, zwraca ona szczególną uwagę na szybką rotację zapasów, minimalizując w ten sposób ryzyko zmian cen.

3. PRZEWDYWANY ROZWÓJ GRUPY KAPITAŁOWEJ - ZDARZENIA ISTOTNE DLA ROZWOJU I STRATEGII GRUPY

3.1 CZYNNIKI I ZDARZENIA, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ I STRATEGIĘ GRUPY W ROKU FINANSOWYM 2022

W minionym półroczu, podobnie jak w ubiegłym roku Grupa Komputronik musiała stawić czoła wielu niezwykłym wydarzeniom. W szczególności pandemia Covid-19 miała ogromny wpływ na cały system ekonomiczny i rynek, na którym działa Spółka i jej podmioty zależne. Zdarzenia te, cała ta sytuacja, wpłynęła na bezprecedensowy wzrost popytu ze strony klientów na produkty z kategorii oferowanych przez Spółkę. Klienci znacznie zwiększyli zakupy produktów umożliwiających efektywną pracę i naukę zdalną, m.in. Laptopy, komputery, tablety, słuchawki, kamery internetowe itp.

Trwający i wydaje się trwały wpływ pandemii na ekonomię i zachowania klientów skutkuje zwiększonym zainteresowaniem zakupami w internecie, przez telefon i z wykorzystaniem innych środków zdalnego porozumiewania się. Traci na tym tradycyjny kanał sprzedaży w sklepach, co w istotny sposób zakłóca równowagę rynkową. To wszystko zmusza uczestników rynku do szybkiej adaptacji do nowych wyzwań.

Grupa Komputronik w błyskawicznym tempie podjęła decyzje i zmodyfikowała strategię i procesy w celu sprostania aktualnym wyzwaniom biznesowym. Skutkuje to efektywnym i rentownym biznesem, który generuje dodatnie przepływy pieniężne i gwarantuje zdolność do zawarcia i wykonaniu układu ze swoimi wierzycielami.

3.2 CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU GRUPY

W opinii Zarządu Jednostki Dominującej, głównymi, zewnętrznymi czynnikami istotnymi dla rozwoju Grupy są:

Czynniki pozytywne:

- relatywnie wysoki popyt na sprzęt komputerowy, oprogramowanie i usługi IT,
- dobre perspektywy popytu zagranicznego,
- stosunkowo niskie, w porównaniu z pozostałymi krajami Unii Europejskiej – nasycenie sprzętem komputerowym gospodarstw domowych,
- popyt restytucyjny ze strony osób fizycznych, firm oraz sektora publicznego,
- systematyczny wzrost popytu na sprzęt komputerowy oraz specjalistyczne oprogramowanie ze strony firm oraz instytucji sektora publicznego w związku z wykorzystywaniem funduszy unijnych,
- Konwersja pracy w wielu przedsiębiorstwach na tryb zdalny wymagająca dostosowania sprzętu IT.

Czynniki negatywne:

- ryzyko, związane ze niestabilnością rynków walutowych, w szczególności gdy ma zmiany mają charakter gwałtownych, dużych zmian w krótkich okresach czasowych,

- możliwe gwałtowne załamanie się popytu w związku z niestabilnością rynków finansowych oraz panującą inflacją, skutkujące spadkiem realnej wartości dochodów osobistych, redukcją dochodów dyspozycyjnych klientów oraz ograniczeniem dostępu do finansowania (kredyty ratalne, kredyty inwestycyjne i obrotowe),
- istotne pogorszenie sytuacji płatniczej kontrahentów,
- ograniczenie ubezpieczeń kredytów kupieckich przyznawanych przez dostawców, na skutek wzrostu ryzyka związanego z podatkiem VAT w branży IT,
- ograniczenie finansowania przez banki branży IT,
- agresywne, trudne do przewidzenia działania konkurentów, skutkujące czasowym ograniczeniem atrakcyjności oferty Spółki.

Do najważniejszych czynników wewnętrznych, wpływających na rozwój i perspektywy Grupy Komputronik S.A. należy zaliczyć:

Czynniki pozytywne:

- stabilny akcjonariat, realizujący konsekwentną politykę właścicielską wobec Grupy,
- konsekwentnie realizowana przez Zarząd strategia rozwoju Grupy, oparta o innowacyjne podejście do sieci dystrybucyjnej: rozwój sieci salonów wystawowych wspieranych przez e-commerce,
- ugruntowana pozycja jednego z czołowych graczy na polskim rynku IT,
- bardzo dobre jakościowo produkty oraz świadczone usługi, potwierdzone międzynarodowymi certyfikatami jakości,
- wykwalifikowana, posiadająca szerokie doświadczenia branżowe kadra charakteryzująca się niskim współczynnikiem rotacji w kluczowych obszarach,
- ustabilizowane źródła zaopatrzenia,
- stabilne kanały dystrybucji,
- stabilna sytuacja finansowa,
- uregulowana sfera prawną formalno-prawna we wszystkich istotnych aspektach działania Spółki.

Czynnikami negatywnymi mogą być:

- potencjalna utrata niektórych kluczowych pracowników,
- gwałtowne pogorszenie się sytuacji finansowej najważniejszych partnerów (sklepy franczyzowe i partnerskie), które może skutkować czasową destabilizacją płynności finansowej,
- zmniejszenie dostępności do źródeł finansowania, a także przyznawanych przez firmy ubezpieczeniowe limitów gwarancyjnych na kredyt kupiecki,

3.3 ROZWÓJ SIECI WŁASNEJ, JEDNOSTEK BIZNESOWYCH, NOWYCH USŁUG, OFERTY

Strategia dla Grupy Komputronik S.A. zakłada dalsze systematyczne umacnianie pozycji, jako jednego z wiodących na polskim rynku dostawców sprzętu, oprogramowania oraz usług.

3.4 SPRZEDAŻ DO KLIENTA BIZNESOWEGO (B2B)

Sprzedaż do klienta biznesowego prowadzona jest głównie przez spółkę Komputronik Biznes Sp. z o.o., która działa w obszarze usług i integracji IT w modelu B2B. Spółka oferuje doradztwo i kompleksową obsługę przedsiębiorstw i instytucji publicznych. Działalność Spółki opiera się na opracowaniu i wdrażaniu planów kompleksowej informatyzacji, w tym modernizacji i integracji istniejących już systemów informatycznych. Oferta

Spółka obejmuje dostarczanie usług, oprogramowania oraz rozwiązań sprzętowych. Ponadto Spółka dostarcza i wykorzystuje między innymi rozwiązania oparte o Internet of Things (IoT) czy Digital Signage.

Oferta usługowa Spółki obejmuje wachlarz profesjonalnych usług IT, które pozwalają klientom skoncentrować się na prowadzeniu biznesu. Spółka specjalizuje się w takich obszarach jak:

- outsourcing IT i outsourcing druku,
- projektowanie i audyt sieci WLAN,
- audyt systemów i infrastruktury IT,
- analiza, projektowanie, wdrażanie, integracja i utrzymanie rozwiązań z obszaru transformacji cyfrowej,
- analiza, projektowanie, wdrażanie, integracja i utrzymanie systemów ERP,
- analiza, projektowanie, wdrażanie, integracja i utrzymanie systemów BPM i DMS,
- analiza i projektowanie systemów e-commerce,
- ochrona danych (back-up i archiwizacja),
- dostawa infrastruktury sieciowej IT wraz z usługami,
- projektowanie serwerowni,
- wynajem sprzętu w abonamencie,
- inne usługi dostosowane do indywidualnych potrzeb klientów, takie jak dostarczanie dedykowanego oprogramowania.

Oferta oprogramowania pokrywa wszystkie największe obszary zapotrzebowania współczesnych przedsiębiorstw i organizacji z różnych segmentów rynku. Spółka dostarcza oprogramowanie wspomagające zarządzanie zasobami, usprawniające procesy oraz optymalizujące koszty oraz wzmacniające bezpieczeństwo organizacji. Dostarczane przez Spółkę oprogramowanie obejmuje systemy:

- e-commerce,
- zarządzania dokumentami (DMS),
- zarządzania procesami biznesowymi (BPM),
- tworzenia rozwiązań informatycznych „na życzenie”,
- CRM,
- obsługi Contact Center,
- wirtualizacji serwerów i stacji roboczych,
- ERP,
- Digital Signage,
- aplikacje dedykowane dla sektora Healthcare.

Oferta rozwiązań sprzętowych Komputronik Biznes opiera się na doradztwie we wdrażaniu infrastruktury informatycznej, która zwiększa produktywność, efektywność kosztową oraz elastyczność organizacji. Spółka zapewnia kompleksowe wsparcie, począwszy od analizy potrzeb Klienta, projektowania architektury systemów IT, przez dostawę sprzętu, jego montaż, instalację, po serwis i stałą opiekę informatyczną. Podejmowane projekty dotyczą zarówno wyposażenia biur, jak i zaawansowanych centrów danych. Obecna oferta Spółki obejmuje szeroką ofertę produktową skierowaną do licznych obszarów biznesowych.

Spółka wykorzystuje synergię wewnątrzgrupową poprzez współpracę z wiodącą spółką z Grupy Kapitałowej – Komputronik S.A. w restrukturyzacji w celu dostarczenia szerokiego asortymentu wysokojakościowego sprzętu IT dostosowanego do potrzeb klientów. Współpraca z Komputronik S.A. w restrukturyzacji umożliwia szybką i sprawną realizację zamówień.

Model działalności Komputronik Biznes bazuje na wysokich kwalifikacjach i know-how z dziedziny sprzętu, usług i oprogramowania. Kompetencje Spółki potwierdza zarówno wieloletnie doświadczenie w branży, jak i otrzymane nagrody, wyróżnienia i certyfikaty. Spółka współpracuje z wieloma partnerami technologicznymi, wśród których znajdują się światowi liderzy branży IT, tacy jak Microsoft, HPE, HP, Lenovo, Fortinet, Samsung, Cisco, Dell Technologies, Vmware, EPSON, Lexmark czy OKI. Ponadto, Spółka otrzymała od swoich partnerów ponad 20 certyfikatów, które potwierdzają wysokie kompetencje Spółki w branży ITC. W celu zapewnienia klientom najwyższej jakości usług Spółka wdrożyła i utrzymuje System Zarządzania Jakością zgodny z normą ISO 9001:2015 oraz System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji zgodny z normą ISO 27001:2013.

Działalność Spółki skupiona jest na rynku krajowym. Komputronik Biznes posiada niezbędną infrastrukturę oraz zasoby pozwalające na współpracę z wieloma klientami, zlokalizowanymi w różnych częściach Polski. Spółka operuje poprzez sieć czterech filii umiejscowionych w największych miastach Polski. W strukturach Spółki działają wyspecjalizowane działy do obsługi klientów szerokiego spektrum przedsiębiorstw prywatnych, jak i instytucji samorządowych.

Zespół Komputronik Biznes tworzy ponad 120 doradców, architektów, inżynierów, programistów i serwisantów w całej Polsce, dysponujących aktualną wiedzą w zakresie oferowanej infrastruktury i oprogramowania oraz wieloletnim doświadczeniem w zakresie realizowanych usług. Spółka stawia na rozwój kluczowych dla branży kompetencji, do których w szczególności należy wyspecjalizowana kadra pracownicza. Założenie to jest spełnione poprzez wspieranie rozwoju pracowników, organizację szkoleń z zakresu technologii IT, ale także z umiejętności menadżerskich i handlowych. Spółka stawia na budowanie długoterminowych relacji ze swoimi współpracownikami. Połączenie nieustannego rozwoju, z jednoczesnym budowaniem trwałych relacji z pracownikami skutkuje powstaniem kompetencji kadry pracowniczej, która jest w stanie zapewnić wysoki poziom obsługi klientów.

3.5 SPRZEDAŻ DO KLIENTA DETALICZNEGO (B2C)

Sprzedaż detaliczna odbywa się poprzez dwa, wzajemnie wspierające się kanały: sieć sklepów oraz sprzedaż przez Internet.

Sprzedaż internetowa prowadzona jest przez jeden z najstarszych, największych i najbardziej lubianych w Polsce sklepów internetowy branży, działający pod adresem www.komputronik.pl. Wielokrotnie honorowany tytułem „Najlepszy sklep internetowy” wg tygodnika Wprost oraz portalu Money.pl w kategorii Elektronika i AGD. Sklep internetowy jest świetną formą dotarcia do klientów a w obecnych czasach jest też bezpiecznym dla klientów miejscem dokonywania zakupów. Stanowi również doskonałe źródło promocji i informacji o asortymencie dla klientów, którzy cenią sobie osobisty kontakt z kompetentnym doradcą sklepów stacjonarnych.

Sieć sklepów stacjonarnych składa się z punktów umiejscowionych w galeriach handlowych, a w mniejszych miastach poza centrami handlowymi. W ostatnim czasie odnotowujemy znaczący wzrost sprzedaży bardzo wydajnych zestawów komputerowych przeznaczonych do grania. Salony stacjonarne są wybierane przez klientów jako miejsce zakupu nowego laptopa czy zestawu komputerowego, a w ostatnim czasie klienci częściej oczekują doradztwa w zakresie rozbudowy zestawów. Firma prowadzi doradztwo i wsparcie użytkowników zarówno w punktach stacjonarnych jak i zdalnie (helpdesk). Sieć sprzedaży prowadzona jest w oparciu o mix modelu salonów własnych, agencyjnych i partnerskich.

Wysoka jakość obsługi jest dla spółki wciąż istotnym elementem przewagi rynkowej, stąd nieustanne zainteresowanie tym obszarem i badania związane z efektywnością procesów sprzedażowych.

Na dzień 30 września 2022 roku klienci mogli korzystać łącznie z ponad 200 placówek prowadzących sprzedaż asortymentu pod marką Komputronik (salony własne oraz agencyjne i partnerskie).

3.6 SPRZEDAŻ PARTNERSKA DO FIRM

Pierwsze półrocze 2022 w Sprzedaży do Partnerów Handlowych zaliczamy do udanych, zrealizowaliśmy zakładane wyniki sprzedaży i marżowości.

Pracowaliśmy głównie nad wzmocnieniem relacji z Salonami Partnerskimi oraz nad poprawą ich wizerunku i efektywności. Współpracowaliśmy w tym zakresie z kierownikami regionalnymi, którzy odwiedzili Partnerów z największym potencjałem, zbadali ich potrzeby oraz przeprowadzili audyt m.in. w obszarze: visual

merchandisingu, standardu obsługi, marketingu, sprzedaży usług (finansowych i serwisowych). Wspólnie z obszarem HR zorganizowaliśmy również szkolenia w zakresie Standardu Obsługi Klienta oraz sprzedaży polis Gwarancja Bez troski. Dodatkowo w lipcu i sierpniu br. odwiedziliśmy TOP 20 Salonów Partnerskich, wręczyliśmy symboliczne statuetki z podziękowaniem za owocną współpracę w poprzednim roku obrachunkowym oraz omówiliśmy najważniejsze kwestie dotyczące współpracy partnerskiej w przyszłych okresach.

Zależy nam na spójnej koncepcji sieci salonów oraz na tym, aby klient końcowy miał pozytywne doświadczenie na każdym etapie kontaktu z marką Komputronik, dlatego zdecydowaliśmy, aby z częścią Salonów Partnerskich, którzy nie spełniają określonych kryteriów handlowo-wizerunkowych przejść na model luźniejszej współpracy partnerskiej. Z drugiej strony doceniliśmy wyniki i zaangażowanie najlepszych Partnerów dofinansowując ich lokalne akcje marketingowe, a także świadcząc usługi doradztwa w tym zakresie.

Na koniec września 2022 Komputronik posiadał 62 Salony Partnerskie.

W projekcie „Sprzedaż do firm”, po okresie hossy na sprzęt w związku z pandemią i koniecznością „zbrojenia” się firm na okoliczność pracy zdalnej, dynamika wzrostu sprzedaży w tym obszarze wyhamowała. H1 2022 był czasem stabilizacji, a momentami także spadku popytu. Inflacja i nowe rozwiązania podatkowe również odcisnęły swoje piętno i wpłynęły na poziom sprzedaży do firm. Musieliśmy być bardziej uważni i precyzyjni w działaniach, aby przynosiły one wymierne efekty. Skupialiśmy się przede wszystkim na promocji usług dla firm: zdalny informatyk, usługi związane z naprawą i serwisem pogwarancyjnym, usługi związane z konfiguracją sprzętu, ofertą ubezpieczeń Gwarancja Bez troski, a także ważnej dla firm kwestii finansowania zakupów – leasingu i odroczonej płatności nawet do 60 dni. Duży nacisk kładliśmy także na kampanię Smart Office. Mieliśmy też dedykowane rabaty dla firm m.in. na sprzęt marek własnych Accura i California Access (CA).

Kontynuowaliśmy kampanię marketingową dla firm. Pozyskiwaliśmy nowych klientów firmowych poprzez wykorzystanie atrakcyjnych formatów (podcasty, video, artykuły i poradniki) oraz nowe kanały dotarcia (m.in. LinkedIn, Twitter, Instagram). Oczywiście nie zapominaliśmy o klientach firmowych, którzy dokonali zakupów w Komputronik i przeprowadziliśmy kampanię telefoniczną, w ramach w której poinformowaliśmy naszych klientów firmowych o dedykowanej ofercie produktowej, usługowej, finansowej oraz innych benefitach.

3.7 SYTUACJA BRANŻY, ZEWNĘTRZNE PROGNOZY POPYTU NA 2022 R.

Charakterystyka polskiego rynku IT

Z danych posiadanych przez spółkę wynika, że po mocno pandemicznych latach 2020 i 2021, nastąpiło wypłaszczenie liczby sprzedawanych w Polsce laptopów. Wzrosty spowodowane nagłą potrzebą przejścia na pracę zdalną dobiegły końca, jednocześnie cały czas utrzymuje się wzrost średniej ceny pojedynczej maszyny (wzrost o ok 10%-15%), który generuje dalszy wzrost wartości rynku. Pandemia COVID-19 istotnie podniosła ogólną liczbę sprzedawanych komputerów, mocno rozgraniczyła potrzeby klientów, którzy uprzednio migrowali w stronę smartfonów. Klienci dostrzegli, że rezygnacja w nauce i pracy z PC jest niemożliwa. Średnia cena produktów wzrosła nie tylko na skutek różnych działań producentów oraz w związku ze zwiększeniem świadomości klientów, którzy chętniej sięgają po urządzenia lepiej spełniające ich oczekiwania, ale również przez niewystarczającą podaż produktów. Zauważalny jest też powrót do zainteresowania segmentem komputerów desktop PC, które są zdecydowanie lepszymi, wydajniejszymi i wygodniejszymi urządzeniami do kreatywnej pracy niż komputery przenośne czy tablety z małymi ekranami. Wg danych posiadanych od producentów oraz od firm badawczych (GfK Poland), polski rynek wchłonął ponad 1,63 miliona sztuk komputerów przenośnych (1,68 mln rok wcześniej), natomiast rynek komputerów stacjonarnych odnotuje znaczny wzrost, a łączna liczba dostarczonych urządzeń będzie oscylować wokół 380 tysięcy sztuk (300 tys. rok wcześniej). Komputronik oferuje we wszystkich kluczowych grupach IT setki modeli niemal wszystkich czołowych światowych marek i ciągle rozwija portfolio tych produktów.

W dalszym ciągu znaczący wpływ na działalność Komputronik S.A. ma sytuacja na polskim rynku e-commerce, gdyż Spółka zarządza czołowym sklepem internetowym i jednym z istotniejszych w naszym regionie Europy. Badania pokazują, że w 2021 ten segment rynku (dla wszystkich branż) wzrósł w Polsce o 25%. Analitycy prognozują, że wartość handlu internetowego w kolejnych latach będzie wzrastać o ok 12% rocznie, głównie za sprawą zmiany nawyków zakupowych spowodowanych epidemią COVID-19. Polska ma ogromny potencjał do wykorzystania w zakresie e-commerce. Widać to na tle innych państw Unii Europejskiej. Udział sprzedaży internetowej w branżach IT, RTV i AGD w Polsce to prawie 25%, gdzie w Niemczech kanał ten osiągnął poziom

35%, a w Czechach przekroczy 50%. Jednym z atutów sklepu komputronik.pl jest szybkie wprowadzanie nowości produktowych do oferty i duży asortyment dostępny „od ręki”. Na dzień dzisiejszy oferta zawiera prawie 80 tysięcy produktów, niemal 500 marek, dostarczanych przez 400 dostawców, z czego 1/3 dostępna jest dla klientów Komputronik od ręki czyli w 24h od momentu zamówienia, a pozostałe w 3-4 dni.

Prognozy rynkowe na 2022 rok

Po umiarkowanie przewidywalnym roku 2021, pierwotne prognozy zakładały stabilizację wzrostu rynku IT w 2022, na poziomie pomiędzy 5%, a 10%. Niestety wojna na Ukrainie, skokowy wzrost inflacji przewyższający wzrost wynagrodzeń, wzrost stóp procentowych, lawinowy wzrost kosztów energii może spowodować znaczne wyhamowanie rynków konsumenckiej elektroniki użytkowej w kategoriach takich jak IT, GSM, RTV czy AGD. Z drugiej strony uruchomienie funduszy z KPO pociągnie za sobą olbrzymie nakłady na infrastrukturę IT, a przede wszystkim dalszą wymianę i rozbudowę bazy laptopów, komputerów PC oraz urządzeń drukujących w ramach programów rozwojowych. Komputronik wraz z producentami i dystrybutorami jest przygotowany do zaspokojenia ewentualnego wzrostu popytu w sektorach gospodarki, które zostaną wspomóżone środkami unijnymi.

3.8 OSIĄGNIĘCIA I WYRÓŻNIENIA GRUPY KAPITAŁOWEJ KOMPUTRONIK

Elastyczna komunikacja marketingowa

Grupa Komputronik dla swoich klientów przygotowała szereg akcji i działań, w których nie tylko prezentowała swoją ofertę, ale też budowała swój wizerunek. Firma prowadziła działania w oparciu o kalendarz okazji takich jak Święta, Black Friday czy Back To School opierając na tych pretekstach zakupowych swoje działania. Grupa Komputronik stale powiększa grono influencerów, z którymi pracuje. W ostatnim czasie dołączyli m.in. Technokrata, Daniel Rakowiecki, Michał Pisarski z kanału Michał Pisarski Tech, Bartek Rak – SmartReviewsTV oraz Robert Nawrowski.

W swoich działaniach Grupa Komputronik wykorzystuje także innowacyjne rozwiązania, które zwiększają ruch w sklepie internetowym i generują większą sprzedaż. W ostatnich dwunastu miesiącach Grupa Komputronik zrealizowała dwie edycje Liveshoppingu, podczas którego klienci mogli na żywo oglądać produkty, zadawać pytania prowadzącym oraz korzystać ze specjalnych zniżek.

Firma mocno stawia także na niestandardowe działania wizerunkowe, których przykładem może być mural we Wrocławiu.

Rebranding i nowa platforma komunikacji

Grupa Komputronik dokonała rebrandingu. W sierpniu Grupa zaprezentowała światu swoje nowe logo oraz platformę komunikacji Radość z Technologii. Działania te służą odmłodzeniu wizerunku firmy i dotarciu z ofertą do młodszych osób.

Sklep internetowy www.komputronik.pl

Komputronik przez lata zdobywał wiedzę o swoich klientach i ich potrzebach. Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom ponad 20 mln Polaków, którzy odwiedzili www.komputronik.pl, dał im możliwość szybkich i łatwych zakupów. W dalszym ciągu sklep internetowy notuje regularne wzrosty odwiedzin i ruchu na stronie, co przekłada się też na liczbę zamówień.

Rebranding salonów stacjonarnych

Odpowiadając na potrzeby konsumentów Grupa Komputronik kontynuowała rebranding swoich salonów stacjonarnych. Nowy wygląd jest bardziej nowoczesny, innowacyjny, z wydzielonymi dedykowanymi strefami produktowymi i usługowymi.

Spółeczność Komputronik

Fanpage Komputronik oraz Komputronik Gaming od miesiący nieustannie pojawiają się w rankingach najbardziej interaktywnych profili w kategorii Technologie i sprzęt według raportu SoTrender. Każdego miesiąca kreacje z profili są wyróżniane w kategorii najlepszych postów. Na wszystkich fanpage'ach Komputronik zgromadził łącznie ponad 500 tysięcy fanów, a kanał Komputronik Gaming na Youtube przekroczył 155 tysięcy subskrypcji.

Fundacja Komputronik

Powstała, aby wspierać nowoczesną edukację, rozwój przedsiębiorczości, gospodarki, techniki, wynalazczości i innowacyjności oraz aby motywować podopiecznych do osiągania zarówno zawodowego, jak i osobistego sukcesu. W ramach statutowej działalności non-profit deklaruje czynny udział w rozwoju lokalnych społeczności oraz wspieranie różnego typu przedsięwzięć dopasowanych do bieżących wymagań i indywidualnych predyspozycji na rzecz dzieci i młodzieży w obszarach rozwoju edukacji, oświaty i wychowania. W mijającym miesiącach Fundacja przekazała wsparcie kolejnym beneficjentom oraz zaangażowała się w pomoc dla uchodźców z Ukrainy.

Pierwsza sieć na świecie z płatnościami biometrycznymi

Grupa Komputronik jako pierwsza sieć w kraju i na świecie wprowadziła nowoczesne płatności biometryczne. Dzięki technologii PayEye klienci wybranych salonów stacjonarnych za swoje zakupy mogą płacić jednym spojrzeniem. Technologia PayEye wykorzystuje do identyfikacji płatności fuzję tęczy oka oraz skan twarzy.

4. INFORMACJE O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH, TOWARACH I USŁUGACH OFEROWANYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ KOMPUTRONIK S.A.

Grupa Komputronik S.A., jako jeden z wiodących na polskim rynku dystrybutor sprzętu komputerowego, oprogramowania, elektroniki użytkowej oraz rozwiązań biznesowych – posiada w swojej ofercie bardzo szeroki wachlarz towarów, będących produktami wszystkich, ważniejszych światowych producentów ww. asortymentu. Ponadto w ofercie Spółki znajdują się produkty sygnowane marką „Komputronik” i kompleksowe usługi w zakresie informatyzacji korporacji oraz instytucji sektora publicznego.

Sprzęt IT

W roku 2022 największy udział w sprzedaży towarów przypadł grupie produktów mobilnych takich jak notebooki, telefony typu smartfon, komputery PC, kolejne znaczące grupy to peryferia (drukarki, monitory, projektory), komponenty służące do produkcji komputerów oraz akcesoria komputerowe i biurowe (tusze i tonery). Rosnące znacznie ma grupa produktów serwerowych i storage.

Najsilniejszymi partnerami grupy mobilnej w roku obrotowym 2022 są światowi potentaci tacy jak: Apple, Asus, Dell, Lenovo, HP, Samsung, Xiaomi, Acer.

Spółka kontynuuje rozwój potencjału sprzedażowego w innych grupach asortymentowych takich jak oprogramowanie czy materiały eksploatacyjne. Stałe poszerzanie współpracy z firmą Microsoft przynosi wymierne efekty w postaci wzrostu rentowności jak również ciągłym zdobywaniu nowych klientów z segmentu średnich i dużych przedsiębiorstw. W dalszym ciągu kładziemy nacisk na sprzedaż materiałów eksploatacyjnych we wszystkich dostępnych kanałach. Bardzo szeroka oferta opiera się na dostawcach produktów oryginalnych (OEM) takich jak HP, Canon, Samsung, Lexmark, Epson oraz na marce własnej Accura. W 2021 roku pod marką Accura i California Acces występują produkty z takich kategorii jak: materiały eksploatacyjne, akumulatory i baterie, artykuły elektryczne, kable, kosmetyka, akcesoria do notebooków, torby i etui, listwy zasilające, głośniki, klawiatury, myszki, słuchawki, akcesoria do tabletów czy Komputery PC.

Oprogramowanie

Komputronik S.A. stabilizując liczbę oferowanych produktów i usług dla Biznesu utrzymuje stały przyrost nowych klientów. Na podstawie zgromadzonych pozytywnych doświadczeń z poprzedniego roku Komputronik S.A. kontynuuje strategię budowania centrów kompetencyjnych w celu podniesienia wzrostu sprzedaży wyselekcjonowanych produktów.

Komputronik Biznes utrzymuje w ramach swojej struktury Dział Badawczo-Rozwojowy, którego celem jest wytwarzanie innowacyjnych rozwiązań dla przedsiębiorstw, w tym w szczególności oprogramowania, które to będą stanowiły o sile oferty spółki w przyszłości.

Towar – Sprzęt AGD

W roku 2022 Spółka Komputronik posiadał szeroką ofertę sprzętu małego AGD, jednocześnie podtrzymując decyzję dotyczącą zawężania oferty Dużego AGD (pralki, lodówki, kuchnie). Głównym powodem tej decyzji była zbyt niska rentowność wynikająca z niskich marż, a zarazem zbyt dużych kosztów logistycznych. Model zakupowy obowiązujący w kategoriach dużego AGD wymaga dużych inwestycji w zapasy, co przy niskiej rotacji nie dawało zadawalających efektów wykorzystania dostępnego kapitału.

W ofercie posiadamy sprzęt praktycznie wszystkich renomowanych marek takich jak Electrolux, Bosch, Siemens, Braun, Samsung, Severin, Jura, Miele jednakże oferta tych producentów oparta była w szczególności na małym AGD.

Cały asortyment jest oferowany w sklepie internetowym, a także w większych salonach Komputronik w całej Polsce.

Spółka będąc członkiem grupy Expert International od Q2 2015 korzysta ze wsparcia negocjacyjnego grupy przy zakupach AGD, co przy zmniejszonych obrotach pozwala nadal utrzymywać atrakcyjne warunki handlowe.

Towar – Dom i Ogród oraz Inteligentny Dom

W roku 2022 Spółka Komputronik aktywnie ograniczała ofertę w kategoriach działających w dziale o nazwie Komputronik Home. Grupy produktowe w dziale Home to Dom i Ogród, Dziecko, Zdrowie i Uroda, Sport, Motoryzacja, Hobby i Rozrywka, Sprzęt muzyczny, Turystyka. Cel optymalizacyjny zakładał pozostawienie produktów pokrewnych kategoriom AGD oraz tych niezbędnych do integracji w środowisku SmartHome. Jednocześnie Komputronik bardzo liczy na nową szeroką kategorię zwaną Inteligentny Dom, która w kolejnych latach może być motorem wzrostu przychodów całej grupy. Produkty Smart home oferowane są nie tylko w sklepie internetowym Komputronik.pl, ale i w sklepach stacjonarnych, gdzie spółka może poszczycić się znakomitym doradztwem jakże niezbędnym przy implementacji tego typu rozwiązań. Komputronik buduje potrzeby klientów w zakresie nowoczesnego domu, docierając z kampaniami marketingowymi do milionowej bazy swoich klientów.

5. INFORMACJE O RYNKACH ZBYTU ORAZ ŹRÓDŁACH ZAOPATRZENIA

Zgodnie ze strategią, która była dotychczas realizowana, Grupa prowadziła sprzedaż przede wszystkim na rynku krajowym. W I półroczu 2022 roku udział sprzedaży za granice kraju w przychodach ogółem przekroczył 27%.

Na terenie kraju Komputronik posiada bardzo dobrze rozwiniętą sieć sprzedaży i dystrybucji, obejmującą w zakresie sprzedaży detalicznej: salony firmowe, agencje, sieć autoryzowanych dealerów o statusie „Komputronik Partner” oraz sklep internetowy. Sieć sprzedaży tradycyjnej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Komputronik obejmuje teren całej Polski. Sklepy Grupy Komputronik zostały zlokalizowane w większości ważniejszych galeriach handlowych kraju oraz centrach większości dużych i średniej wielkości miast Polski. Obsługa klientów instytucjonalnych oraz średnich i dużych przedsiębiorstw odbywa się obecnie przez wyspecjalizowaną spółkę Komputronik Biznes, która obsługuje również klientów z sektora budżetowego. Sprzedaż hurtowa prowadzona jest bezpośrednio z Centrali Spółki w Poznaniu.

Kanały Sprzedaży szerzej są omówione w punkcie 3.3 niniejszego sprawozdania.

Grupa Komputronik S.A. nie jest uzależniona od żadnego z odbiorców. Szczegółowa struktura klientów jest rozproszona i zdywersyfikowana. W pierwszym półroczu 2022 roku obrotowego sprzedaż do żadnego z odbiorców nie przekroczyła 10% przychodów Grupy ze sprzedaży.

W ramach prowadzonej działalności Grupa nabywa sprzęt komputerowy i oprogramowanie od ponad kilkuset stałych dostawców. Najczęściej współpraca z dostawcami bazuje na umowach ramowych, które wskazują ogólne warunki zakupu i płatności, natomiast wolumeny zakupów ustalone są kwartalnie, bądź też wynikają z jednorazowych lub cyklicznych zamówień.

Grupa Komputronik nie jest zależna od żadnego ze swych kontrahentów, w sposób uniemożliwiający kontynuację działalności w przypadku zakończenia współpracy. W pierwszym półroczu 2022 roku obrotowego udział największego z dostawców wyniósł 20,4% wartości przychodów ze sprzedaży. Jest to podmiot krajowy, dystrybutor i sprzedawca hurtowy sprzętu elektronicznego, z którym Emitent nie jest powiązany osobowo lub kapitałowo, a współpraca odbywa się na warunkach rynkowych.

6. INFORMACJE O UMOWACH KREDYTOWYCH I UMOWACH POŻYCZKI ORAZ UMOWACH PORĘCZEŃ I GWARANCJI GRUPY KOMPUTRONIK S.A

Wszystkie umowy kredytowe zawarte przez podmiot dominujący jak i spółkę zależną Komputronik Biznes Sp. z o.o. w restrukturyzacji objęte zostały spisem wierzytelności w związku z otwarciem postępowania sanacyjnego postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Stare Miasto w Poznaniu z dnia 10 marca 2020 roku.

DATY ZAPADALNOŚCI WYNIKAJĄCE Z TREŚCI UMÓW, WYMNIENIONE W PONIŻSZYCH TABELACH, NIE MAJĄ JUŻ ZASTOSOWANIA.

- **Podmiot dominujący**

Kredyty

W roku obrotowym 2022 Spółka nie zawierała nowych umów kredytowych oraz znaczących umów pożyczek.

W 2022 roku Spółka nie wypowiedała umów pożyczek oraz umów kredytowych.

Informacja o zobowiązaniach Komputronik S.A. w restrukturyzacji z tytułu kredytów i faktoringu wg stanu na dzień 30 września 2022 roku (w tys. PLN)

Nazwa instytucji	kwota udzielona	Rodzaj transakcji	Kwota zaangażowania	Waluta	Data zapadalności	Rodzaj i wysokość stopy procentowej
Bank Millennium S.A.	20 000	kredyt w rachunku bieżącym w ramach umowy o kredyt parasolowy	10 239	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Bank Millennium S.A.	40 000	faktoring standardowy	21	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża dla PLN EURIBOR 1M + marża dla EUR LIBOR 1M + marża dla GBP
Bank Millennium S.A.	14 500	faktoring odwrotny	6 482	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Bank Pekao S.A.	10 000	kredyt w rachunku bieżącym	4 667	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Santander Factoring Sp. z o.o.	10 000	faktoring standardowy np.	2 920	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Santander Factoring Sp. z o.o.	2 000	faktoring odwrotny	1 100	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Santander Bank Polska S.A.	19 000	kredyt w rachunku bieżącym	12 161	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Santander Bank Polska S.A.	29 000	Kredyt rewolwingowy	29 000	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
mBank S.A.	10 000	kredyt w rachunku bieżącym w ramach umowy o umbrellę wieloproduktową	9 872	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
mBank S.A.	15 000	kredyt obrotowy	15 000	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
mBank S.A.	15 000	limit na zobowiązania handlowe	7 697	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża

Coface Poland Factoring Sp. z o.o.	5 000	Faktoring standardowy	0	PLN	05-2020	WIBOR 1M + marża. dla PLN EURIBOR 1M marża dla EUR
Eurofactor Polska S.A.	44 000	Faktoring należności	42 090	PLN	nieokreślony	WIBOR 1M + marża dla PLN EURIBOR 1M + marża dla EUR LIBOR 1M + marża dla USD

Ponadto patrz: Sprawozdanie finansowe

Instrumenty dłużne

W okresie sprawozdawczym Spółka nie emitowała ani nie nabywała żadnych instrumentów dłużnych

Pożyczki

Łączna wartość pożyczek udzielonych podmiotom spoza Grupy Kapitałowej w okresie wyniosła 42 tys. PLN. Na dzień bilansowy pożyczki udzielone w PLN o wartości bilansowej 1 837 tys. PLN (31.03.2021: 1 973 tys. PLN) oprocentowane były zmienna stopą procentową w oparciu o WIBOR z narzutem marży. Terminy spłaty pożyczek przypadają pomiędzy 2022 oraz 2024 rokiem.

Patrz też: Sprawozdanie finansowe.

Gwarancje i poręczenia

W 2022 roku Komputronik S.A. zabezpieczył gwarancją bankową umowę najmu magazynu w Komornikach, natomiast płatności czynszowe w centrach handlowych, w których posiada sklepy własne, przetargi, wykonania umów zostały zabezpieczone kaucjami.

Łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na dzień 30 września 2022 roku wyniosła 359 tys. EUR. Komputronik nie udzielał poręczeń dla podmiotów z poza Grupy Kapitałowej.

W roku 2022 Spółka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.

Patrz też: Sprawozdanie finansowe.

- **Spółki zależne**

Komputronik Biznes Sp. z o.o. w restrukturyzacji

Informacja o zobowiązaniach Komputronik Biznes Sp. z o.o. z tytułu kredytów wg stanu na dzień 30 września 2022 roku (w tys. PLN)

Nazwa instytucji	kwota udzielona	Rodzaj transakcji	Kwota zaangażowania	Waluta	Data zapadalności	Rodzaj i wysokość stopy procentowej
Bank Millennium S.A.	1 000	kredyt w rachunku bieżącym w ramach umowy o kredyt parasolowy	0	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Bank Millennium S.A.	5 000	kredyt rewolwingowy w ramach umowy o kredyt parasolowy	86	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża

Bank Millennium S.A.	3 000	faktoring standardowy	6	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża dla PLN
mBank S.A.	5 000	Kredyt rewalwingowy w ramach umowy o umbrellę wieloproduktową	4 815	PLN	08-2020	WIBOR ON + marża
Santander Bank Polska S.A.	1 500	Kredyt w rachunku bieżącym	0	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Pekao S.A.	5 000	faktoring standardowy	0	PLN	08-2020	WIBOR 1M + marża
Eurofactor Polska S.A.	6 000	Faktoring należności	1 665	PLN	nieokreślony	WIBOR 1M + marża dla PLN

Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi

W marcu 2020 roku Emitent rozpoczął proces sanacji, dzięki czemu w ciągu 2022 roku obrotowego Grupa wykazywała pełną zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

Grupa ocenia pozytywnie możliwości realizacji zamierzeń biznesowych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków.

7. INFORMACJE O UMOWACH ZNA CZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ GRUPY KOMPUTRONIK, ZAWARTYCH W I PÓŁROCZU 2022 ROKU.

W pierwszym półroczu 2022 roku obrotowym nie było zawartych znaczących dla działalności gospodarczej Grupy Komputronik umów jak również nie były zawierane znaczące umowy pomiędzy jej akcjonariuszami jak również umowy ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

8. INFORMACJE O UMOWACH ZNANYCH ZARZĄDOWI KOMPUTRONIK S.A., ZAWARTYCH W CIĄGU I PÓŁROCZA 2022 R., JAK RÓWNIEŻ PO DNIU BILANSOWYM, W WYNIKU KTÓRYCH W PRZYSZŁOŚCI MOGĄ NASTĄPIĆ ZMIANY W PROPORCJACH POSIADANYCH AKCJI PRZEZ DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY GRUPY

Zarząd Komputronik S.A. nie posiada wiedzy na temat ewentualnych umów, zawartych w ciągu pierwszego półrocza 2022 roku obrotowego, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy Komputronik S.A. Spółka oraz spółki zależne nie emitowały obligacji.

9. EMISJE PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W pierwszym półroczu 2022 roku obrotowego Spółka oraz spółki zależne nie przeprowadzały emisji papierów wartościowych.

10. WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD, KORZYŚCI WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM W JEDNOSTCE DOMINUJĄCEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Wartość wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących Spółki w pierwszym półroczu 2022 r. za okres pełnienia funkcji (wraz z wynagrodzeniami otrzymanymi w spółkach Grupy Kapitałowej) zostały opisane w Sprawozdaniu Finansowym.

11. INFORMACJA O ZOBOWIĄZANIACH WYNIKAJĄCYCH Z EMERYTUR I ŚWIADCZEŃ O PODOBNYM CHARAKTERZE DLA BYŁYCH OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH

Zobowiązania takie nie wystąpiły w pierwszym półroczu roku obrotowego 2022.

12. INFORMACJA NT. DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ ORAZ CHARYTATYWNEJ

Skala działalności sponsoringowej i charytatywnej spółki nie ma na istotnego wpływu na jej sytuację operacyjno-finansową.

13. INFORMACJE NA TEMAT UMÓW Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

- **Podmiot dominujący**

- a) Nazwa podmiotu: UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp.k. z siedzibą w Warszawie,
- b) Rada Nadzorcza w dniu 1 października 2021 roku dokonała wyboru UHY ECA Audyt Sp. z o. o. Sp.k. z siedzibą w Warszawie jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych Emitenta za rok obrotowy 2021 oraz 2022.
- c) Data zawarcia umowy o dokonanie badania rocznego, jednostkowego sprawozdania finansowego za 2021 r. oraz 2022 r., a także dokonanie badania rocznego, skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 r. oraz 2022 r., przegląd jednostkowego, śródrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 r. oraz I półrocze 2022 r. oraz przegląd skonsolidowanego, śródrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 r. oraz I półrocze 2022 r.: 27.10.2021 r. Przedmiotowa umowa obejmuje okresy potrzebne na wykonanie wyżej wymienionych usług, Wartość wynagrodzenia należnego za przegląd jednostkowego śródrocznego sprawozdania finansowego oraz przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego za 2022 r. 99.000,00 PLN + VAT.
- d) Wartość wynagrodzenia należnego za przegląd śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz przeprowadzenie badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2022 r.: 43.000,00 PLN + VAT.
- e) Wartość wynagrodzenia należnego za wykonanie usługi atestacyjnej polegającej na ocenie sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok 2022: 7.000 zł.

14. ZASADY SPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2022 zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (dalej „MSSF”), zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Szczegółowy opis zasad sporządzenia ww. sprawozdania został zamieszczony w odpowiednich notach skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 kwietnia 2022 roku do 30 września 2022 roku.

15. INFORMACJA ZARZĄDU O DOKONANIU WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ PRZEPROWADZAJĄCEJ BADANIE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZGODNIE Z PRZEPISAMI

Zarząd Komputronik S.A. oświadcza, że UHY ECA Audyt Sp. z o. o. Sp.k. z siedzibą w Warszawie, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Komputronik S.A. został wybrany zgodnie ze znajdującymi zastosowanie przepisami prawa. Podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami zawodowymi.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu			
Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
15-12-2022	Wojciech Buczkowski	Prezes Zarządu	
15-12-2022	Sebastian Pawłowski	Wiceprezes Zarządu	
Podpisy Zarządcy			
Data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
15-12-2022	Anna Michalska	Prokurent Zimmerman Filipiak Restrukturyzacja S.A., Zarządca Komputronik S.A.	

Poznań, dnia 15 grudnia 2022.