



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

Warszawa, 25 kwietnia 2022 r.

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Spółce	4
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych	6
3. Podstawowe informacje o spółce zależnej Emapa S.A. („Emapa”)	6
4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.	7
5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych	10
6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej	11
7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Optigis S.A. lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe	12
8. Informacja o instrumentach finansowych.....	12
9. Informacje o pożyczkach udzielonych/zaciągniętych w danym roku obrotowym.....	12
10. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Emitenta	13
11. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami.....	13
12. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności	13
13. Ocena zarządzania zasobami finansowymi	13
14. Informacje dotyczące ochrony środowiska	14
15. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	14
16. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik	14
17. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej	14
18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	19
19. Umowy zawarte między jednostką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska	20
20. Oświadczenie Zarządu	21

Spis Tabel

Tabela 1:	Podstawowe informacje o podmiocie dominującym Optigis S.A. („Spółka”)	4
Tabela 2:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r.	5
Tabela 3:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2021 r.	5
Tabela 4:	Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy	6
Tabela 5:	Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2021 r. i 2020 r.....	11
Tabela 6:	Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu na 31.12.2021 r. oraz 31.12.2020 r.....	11
Tabela 7:	Kalkulacja wskaźnika dźwigni Grupy Kapitałowej	13

1. Podstawowe informacje o Spółce

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

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

1.1. Zmiany we władzach korporacyjnych

1.1.1. Rada Nadzorcza:

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

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

W związku z upływem kadencji Rady Nadzorczej, WZA w dniu 30.06.2021 r. powołało RN kolejnej kadencji w składzie jak wyżej. Przewodniczącym oraz Sekretarzem RN zostali: Mirosław Janisiewicz oraz Edyta Słomska.

1.1.2. Zarząd

Od dnia 1.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r. oraz na dzień opracowania niniejszego sprawozdania, Zarząd Spółki był jednoosobowy, w osobie Prezesa Zarządu - Jerzego Ceglińskiego.

1.2. Akcjonariat:

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

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

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

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

Obecnie, wszystkie akcje Spółki są notowane na rynku NewConnect.

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

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

* bezpośrednio oraz za pośrednictwem Magna Inwestycje SKA

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

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

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

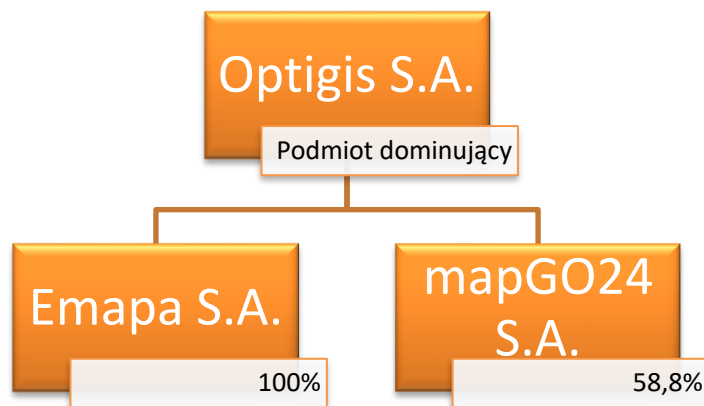
* bezpośrednio oraz za pośrednictwem Magna Inwestycje SKA

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

2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych

2.1. Struktura Grupy Kapitałowej

Tabela 4: Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy



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

2.2. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej

Nie zaistniały.

2.3. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem jednostki i jej grupą kapitałową

Nie miały miejsca.

2.4. Nabycie akcji

W 2021 roku Spółka nie nabyła akcji własnych.

2.5. Oddziały Spółki

Optigis S.A. nie posiada oddziałów ani zakładów.

3. Podstawowe informacje o spółce zależnej Emapa S.A. („Emapa”)

3.1. Akcjonariat Emapa S.A.

Kapitał zakładowy Emapa S.A. wynosi 100 000,00 zł i dzieli się na 200 000 akcji o wartości nominalnej 0,50 zł każda. Kapitał zakładowy został opłacony w całości. Jedynym akcjonariuszem Emapa S.A. jest Optigis S.A. z siedzibą w Warszawie.

W dniu 07.10.2021 r. Emapa S.A. zawarła umowy objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A, uprawniających do objęcia akcji serii B Emapa S.A. Umowy zostały zawarte na łączną liczbę 14.600 warrantów subskrypcyjnych, przy czym jeden warrant uprawnia do objęcia jednej akcji serii B po cenie emisyjnej równej 60 zł. Prawa z warrantów mogą być wykonywane do 31.12.2024 r.

3.2. Dane rejestrowe Emapa S.A.

Nazwa: Emapa Spółka Akcyjna („Emapa S.A.”)
Siedziba: 00-120 Warszawa, ul. Złota 59
REGON: 472865527
NIP: 725-18-08-677
Numer KRS: 0000489607 (organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego)
Oddziały: Oddział w Łodzi - ul. Łąkowa 11, 90-562 Łódź

3.3. Zarząd

W okresie 01.01.2021 r. – 15.03.2022 r. Zarząd Emapa S.A. liczył 2 osoby i działał w następującym składzie:

- Mariusz Stasiak – Prezes Zarządu
- Jerzy Cegliński – Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

W dniu 16.03.2022 r. Rada Nadzorcza zwiększyła liczebność Zarządu do 3 osób i powołała do jego składu Marka Nowakowskiego, na funkcję członka Zarządu.

3.4. Rada Nadzorcza

W okresie 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. i na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza Emapa S.A. działała w następującym składzie:

- Mirosław Janisiewicz
- Edyta Słomska
- Cezary Gregorczyk

4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

4.1. Branża, produkty i usługi Grupy Kapitałowej

W 2021 r. Grupa Kapitałowa kontynuowała zapoczątkowaną w 2015 r. restrukturyzację, w myśl której działalność operacyjna w ramach Grupy Kapitałowej została przeniesiona do Emapa S.A. W następstwie

prowadzonej restrukturyzacji, Grupa Kapitałowa jest w stanie z powodzeniem prowadzić i rozwijać działalność na rynku geoinformatycznym.

Działalność operacyjna Grupy Kapitałowej w 2021 r. była prowadzona wyłącznie w segmencie GIS, obejmując: usługi GIS, dane mapowe, mapy cyfrowe, oprogramowanie GIS, w tym firm zewnętrznych oraz nabierające coraz większego znaczenia rozwiązania i technologie z zakresu optymalizacji transportu.

Działalność Optigis S.A. w 2021 r. koncentrowała się na zarządzaniu procesem restrukturyzacji Grupy Kapitałowej, realizacji układu restrukturyzacyjnego oraz dochodzeniu roszczeń związanych ze szkodami poniesionymi przez Spółkę do 2014 r.

Zgodnie z założeniami przyjętymi i wdrożonymi w ramach restrukturyzacji Grupy Kapitałowej, produkty Grupy Kapitałowej oferowane są obecnie wyłącznie przez Emapa S.A. Wszystkie te produkty są powiązane z mapami cyfrowymi i można podzielić je na następujące grupy:

- 1) mapy cyfrowe: dokładna cyfrowa Mapa Polski MapSet, będąca unikalną bazą cyfrowych danych kartograficznych, zawierającą największy zbiór planów miast Polski oraz pełną sieć drogową wraz z atrybutami niezbędnymi do wyznaczania tras dla różnych pojazdów, w tym bazę adresową zapewniającą wysoką dokładność lokalizacji obiektów - wykorzystywana we wszystkich produktach oraz sprzedawana samoistnie jako baza dla wielu odbiorców;
- 2) Serwer MapCenter będący główną technologią, na bazie której oparta jest większość oprogramowania oferowanego przez Emapę, wykorzystywany również przez partnerów handlowych, którzy integrują go z własnym oprogramowaniem;
- 3) Serwer Emapi będący rozwinięciem technologii MapCenter, umożliwiający łatwe jego wykorzystanie w oprogramowaniu wykorzystującym mapy poprzez przeglądarki WWW. Technologia ta jest wykorzystywana w rozwiązaniach oferowanych przez Emapę oraz sprzedawana partnerom handlowym, którzy integrują je z własnym oprogramowaniem;
- 4) programy GUI – programy jednostanowiskowe instalowane na stacjach roboczych, sprzedawane bezpośrednio przez Emapę;
- 5) Oprogramowanie MapInfo – oprogramowanie, aktualnie firmy Precisel, służące do edycji mapy oraz do analiz przestrzennych i geomarketingowych;
- 6) MapaMap – oprogramowanie do nawigacji na platformy PND oraz MD sprzedawane zarówno poprzez kanał partnerów handlowych (OEM) jak i poprzez sklep internetowy;
- 7) Emapa WebRouter – gotowy produkt WWW wykorzystujący możliwości technologii MapCenter oraz Emapi przeznaczony dla osób potrzebujących oszacować koszty usług transportowych;
- 8) API optymalizacyjne – technologia pozwalająca ułożyć właściwą kolejność punktów trasy z uwzględnieniem wielu zaawansowanych parametrów wejściowych takich jak: flota heterogeniczna, okna czasowe, priorytety i inne;
- 9) MapGo – produkt typu SaaS pozwalający w prosty sposób dokonać optymalizacji kolejności punktów trasy dla wybranego modelu dystrybucyjnego.

Oferowane rozwiązania i produkty kierowane są prawie wyłącznie do podmiotów gospodarczych ze szczególnym ukierunkowaniem na partnerów, którzy wykorzystują te technologie i narzędzia w swoich

rozwiązaniach. Wyjątkiem jest nawigacja MapaMap (6), która jest wykorzystywana głównie przez odbiorców indywidualnych oraz MapGo (9), który jest produktem SaaS.

4.2. Charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju Grupy Kapitałowej oraz przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej

Po dokonaniu w 2020 r. spłaty wszystkich zobowiązań układowych, w postępowaniu restrukturyzacyjnym, wobec wierzycieli z Grup od 1 do 5, w tym zobowiązań do Skarbu Państwa reprezentowanego przez Naczelników Pierwszego i Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego, do realizacji w ramach układu restrukturyzacyjnego pozostały wyłącznie zobowiązania wobec jednego wierzyciela – Grupy Magna Polonia S.A. Zobowiązania przypadające na rok 2021 zostały uregulowane. W wyniku prowadzonej restrukturyzacji, OPTIGIS S.A. na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazuje dodatnie kapitały własne oraz wysoki zysk netto co sprawia, że w kolejnym okresie sprawozdawczym nie występuje zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka dochodziła od:

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

Podobnie jak w 2020 r., pandemia COVID-19 w 2021 r. nie miała istotnego wpływu na wyniki finansowe ani płynność kontrahentów Grupy Kapitałowej.

Emapa S.A. finalizowała szereg projektów przedwdrożeniowych dotyczących opracowanych rozwiązań optymalizacyjnych z zakresu VRP, a także dalszego rozwoju algorytmów i rozwiązań VRP.

Zarówno rozwiązania transportowe, jak i problematyka geoinformatyczna coraz bardziej zmierza ku rozwiązaniom online i mobilnym. Uwzględniając te trendy oraz potrzeby klientów Emapa tworzy odpowiadające im rozwiązania.

Emapa S.A. zamierza utrzymywać i rozwijać główne produkty oparte na bazie MapCenter oraz Emapi, które wychodzą naprzeciw bardzo obecnie popularnym i oczekiwanym przez klientów rozwiązaniom typu SaaS, a jednocześnie opracowywać i rozwijać nowe oczekiwane na rynku produkty, w tym rozwiązania służące optymalizacji transportu. Działania te prowadzone są w ramach prac badawczo-rozwojowych nad zagadnieniami optymalizacji transportu. Podstawę tych prac stanowiły: (1) podpisana w czerwcu 2019 r. umowa z NCBiR na realizację kolejnego projektu badawczo-rozwojowego wzbogacającego algorytmy optymalizacyjne o nowe, do tej pory niedostępne cechy oraz (2) w listopadzie 2019 r. umowa na dofinansowanie przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, Projektu numer RPLD.02.02.01-10-0022/19-00 w ramach Osi priorytetowej II: Innowacyjna i konkurencyjna gospodarka Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, o nazwie "MapGO na nowych rynkach zbytu". Dzięki temu projektowi Emapa S.A. już przygotowuje się

do promowania produktu MapGo oraz algorytmów optymalizacyjnych na wybranych rynkach europejskich.

Efektorem dotychczasowych prac jest powstanie dwóch nowych produktów bazujących na nowo opracowanych algorytmach optymalizacyjnych. Pierwszy to API optymalizacyjne – technologia optymalizacyjna, będące komponentem programistycznym, który można zintegrować z dowolnym oprogramowaniem do zarządzania transportem. Drugi produkt to MapGo – oprogramowanie typu SaaS pozwalające użytkownikowi na szybkie rozwiązanie konkretnego problemu optymalizacyjnego. Rozwiązanie to stanowi bazę do budowy rozwiązań przygotowywanych „pod klucz” przyszłym klientom.

W 2021 r. Emapa z powodzeniem kontynuowała wskazane powyżej projekty. Intensyfikacja prac nad tworzeniem nowych algorytmów optymalizacyjnych pozwoliła Grupie Kapitałowej dostarczać rozwiązania, które zaspokoją potrzeby najbardziej skomplikowanych systemów transportu i dystrybucji w firmach (np. planowanie dostaw na konkretne dni tygodnia wraz z określoną częstotliwością, priorytetyzacją punktów trasy, czy ułożenie towaru na pojeździe, czyli tzw. problem plecakowy). Wyniki tych prac coraz częściej przekładają się na konkretne zastosowania. Między innymi w dniu 14.03.2022 r. Emapa podpisała umowę handlową z InPost spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie na dostarczenie i utrzymywanie narzędzia VRP API do optymalizacji tras kurierów. Umowa została zawarta na czas nieokreślony, a wynagrodzenie Emapa z tytułu umowy będzie zależne od wolumenu kurierów wykorzystujących technologię optymalizacyjną VRP API.

Zmiana przyzwyczajień zakupowych społeczeństwa wymuszona pandemią spowodowała istotny wzrost operacji logistycznych, szczególnie w branży kurierskiej, co wprost przełożyło się na wzrost zapotrzebowania na rozwiązania transportowe oferowane przez Emapę. Zarząd ocenia, że sytuacja ta utrzyma się nawet w warunkach zmniejszonego zagrożenia epidemicznego. Obecnie, Emapa prowadzi szereg rozmów w celu wdrożenia opracowanych algorytmów w tych właśnie dziedzinach.

Jednocześnie Emapa rozwijała i będzie rozwijała swój podstawowy produkt - bazę danych MapSet wykorzystując autorską technologię jej tworzenia (mobilny system pozyskiwania danych Car-to-Graph i system edycji mapy WorkGroup). Główne technologie (MapCenter, Emapi) będą rozwijane zgodnie z potrzebami klientów oraz w odpowiedzi na pojawiające się trendy technologiczne.

4.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Emapa systematycznie rozwijała algorytmy optymalizacyjne kontynuując prace nad projektem „Opracowanie uniwersalnych metod rozwiązywania zaawansowanych problemów marszrutyzacji z wykorzystaniem uczenia maszynowego” dofinansowanym przez NCBiR. W 2021 r. zakończono realizację drugiego etapu projektu.

Emapa wdraża opracowane nowe koncepcje algorytmiczne łącząc je z już posiadanymi własnymi technologiami.

5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Tabela poniżej przedstawia wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Optigis S.A. osiągnięte w roku 2021.

Tabela 5: Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2021 r. i 2020 r.

Pozycja	2021	2020	Zmiana
Przychody netto ze sprzedaży	5 568 465,73	7 374 912,20	-24,5%
Zysk brutto ze sprzedaży	2 901 864,91	4 775 758,93	-39,2%
Zysk z działalności operacyjnej	2 271 634,65	3 794 026,18	-40,1%
Zysk brutto	2 072 465,51	3 993 271,49	-48,1%
Zysk netto	2 053 007,22	3 415 676,51	-39,9%

W 2021 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży na poziomie 5,57 mln zł (spadek o 24,5% w stosunku do roku 2020) oraz zysk netto w wysokości 2,05 mln zł (spadek o 40% w stosunku do roku ubiegłego). Spadek przychodów oraz zysków w stosunku do roku 2020 wynika głównie z wysokiego jednorazowego wpływu na wyniki roku 2020 umowy Emapa S.A. z Apple Distribution.

Tabela 6: Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu na 31.12.2021 r. oraz 31.12.2020 r.

Pozycja	31.12.2021	31.12.2020	Zmiana
Aktywa trwałe	12 143 334,37	10 897 785,02	11,4%
Aktywa obrotowe	2 399 753,30	3 082 347,72	-22,1%
Kapitał własny	5 649 067,27	3 998 250,15	41,3%
Zobowiązania długoterminowe	2 005 704,17	4 121 658,74	-51,3%
Zobowiązania krótkoterminowe	6 888 316,23	5 860 223,85	17,5%
Suma bilansowa	14 543 087,67	13 980 132,74	4,0%

Grupa Kapitałowa odnotowała wzrost sumy bilansowej (4,03%), aktywów trwałych (11,43%) oraz wysoki (41,29%) wzrost kapitału własnego. Zmniejszeniu uległy natomiast aktywa obrotowe (22,15%). Istotnie (o 51,34%) zmniejszyły się zobowiązania długoterminowe. Wzrosły natomiast o 17,54% zobowiązania krótkoterminowe, głównie z tytułu pożyczki zaciągniętej na spłatę zobowiązań z układu restrukturyzacyjnego oraz reklasyfikacji części zobowiązań układowych z długoterminowych do krótkoterminowych. Niemniej, struktura zadłużenia Spółki i Grupy Kapitałowej uległa dalszej poprawie.

6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej

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

W dniu 30.12.2020 r. podpisano z Magna Inwestycje sp. z o.o. sp.k umowę restrukturyzacyjną oraz w jej wykonaniu umowy datio in solutum. W umowie restrukturyzacyjnej podkreślono, że w związku z

realizacją przez Spółkę postanowień układu restrukturyzacyjnego i spłatą wszystkich wierzycieli (poza Magna Inwestycje sp. z o.o. sp.k.), Spółka i Magna Inwestycje zamierzają doprowadzić do zamknięcia układu, przy uprzednim określeniu zasad spłaty wierzycieli należnych Magna Inwestycje z tytułu układu („Wierzytelności MI” - należne w trzech równych Ratach w wysokości 1 952 354,80 zł wymagalnych w terminach 19.05.2021, 19.05.2022 i 19.05.2023) i zapewnieniu ze strony Spółki, że będzie systematycznie realizować wobec Magna Inwestycje spłatę zobowiązań nieobjętych układem, zgodnie z postanowieniami Umowy restrukturyzacyjnej z dnia 08.08.2018 r.

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

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

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

7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Optigis S.A. lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

W okresie sprawozdawczym umowy takie nie wystąpiły.

8. Informacja o instrumentach finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystały spółki Grupy Kapitałowej w 2021 r. należały zobowiązania finansowe wynikające pierwotnie z kredytów bankowych oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Instrumenty finansowe służą finansowaniu działalności spółek. Spółki posiadają też aktywa finansowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nie działalności, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i ich ekwiwalenty. Zobowiązania finansowe szczegółowo opisano w Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej.

9. Informacje o pożyczkach udzielonych/zaciągniętych w danym roku obrotowym

Na dzień bilansowy podmioty grupy kapitałowej posiadały następujące kredyty/pożyczki:

Kredytobiorca/ pożyczkobiorca	Kredytodawca/ pożyczkodawca	Kwota pożyczki w zł	Kwota pożyczki na dzień 31.12.2021 w zł	Termin spłaty
Optigis S.A.	Niepowiązana spółka kapitałowa	2 100 000,00	2 233 780,77	wymagalna

W 2021 r. Emapa S.A. udzieliła, na warunkach rynkowych, dwóch pożyczek pieniężnych podmiotowi z Grupy Kapitałowej:

Pożyczkobiorca	Kwota pożyczki w zł	Kwota pożyczki na dzień 31.12.2021 w zł	Ostateczna data spłaty pożyczki
Optigis S.A.	550 000,00	0,00	spłacona
Optigis S.A.	300 000,00	0,00	spłacona

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

Na dzień 31.12.2021 r. spłata pożyczki wobec niepowiązanej spółki kapitałowej zabezpieczona jest hipoteką umowną do kwoty 3 000 000,00 zł ustanowioną na nieruchomości gruntowej w Częstokowie Polskim, wekslem własnym Spółki oraz poręczeniem Magna Polonia S.A.

Optigis nie posiada innych zabezpieczeń na majątku.

Emapa S.A. zabezpieczyła realizację umów dofinansowania zawartych z NCBR oraz COP weksłami własnymi in blanco.

Poza wymienionymi zabezpieczeniami, oraz poręczeniami w ramach Grupy kapitałowej Spółka nie dokonała innych zabezpieczeń, gwarancji czy poręczeń.

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

Grupa Kapitałowa nie publikowała prognoz finansowych.

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

W ocenie Zarządu sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej nie pozwala na finansowanie prac rozwojowych w jednostce dominującej. Jednak prace rozwojowe prowadzone są w spółce Emapa SA.

13. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

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

Tabela 7: Kalkulacja wskaźnika dźwigni Grupy Kapitałowej

	31.12.2021	31.12.2020
Pozycja	w tys zł	w tys zł
Oprocentowane kredyty i pożyczki krótkoterminowe	2 234,00	207,00
Zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	4 654,00	5 653,00
Minus środki pieniężne i ekwiwalenty	(1 192,00)	(2 401,00)

Zadłużenie netto	5 696,00	3 459,00
Kapitał własny	5 649,00	3 998,00
Kapitał krótkoterminowy razem	5 649,00	3 998,00
Kapitał i zadłużenie netto krótkoterminowy	11 345,00	7 457,00
Wskaźnik dźwigni	50%	46%

14. Informacje dotyczące ochrony środowiska

Nie dotyczy.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, według wiedzy Zarządu, w toku były następujące postępowania sądowe:

- 1) powództwo Optigis S.A. przeciwko Towarzystwu Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, o zapłatę na rzecz Spółki odszkodowania w kwocie 31.111.917,34 zł, w związku z wystąpieniem szkód majątkowych mających źródło w Nieprawidłowych Zachowaniach Osoby Ubezpieczonej (byłego Prezesa Zarządu Spółki). Proces jest w toku, spodziewana data wydania wyroku w pierwszej instancji powinna nastąpić w 2022 r.
- 2) powództwo Optigis S.A. do Sądu Okręgowego w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy, przeciwko Telematics Technologies sp. z o.o. o zapłatę na rzecz Spółki kwoty 1.376.471,87 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie, z tytułu naruszenia postanowień umowy z dnia 28 lipca 2005 r. pomiędzy Spółką a pozwanym. Dotychczas odbyły się dwie rozprawy.

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

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

17. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej

17.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Grupa Kapitałowa prowadzi działalność

17.1.1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Rozwój spółek Grupy Kapitałowej jest ściśle skorelowany z ogólną sytuacją gospodarczą Polski, na obszarze której funkcjonują oraz oferują swoje produkty i usługi. Polska jest równocześnie obszarem aktywności gospodarczej partnerów i klientów spółek Grupy Kapitałowej. Do głównych czynników o charakterze ogólnogospodarczym, wpływających na działalność Grupy Kapitałowej, można zaliczyć: tempo wzrostu PKB Polski, poziom średniego wynagrodzenia brutto, poziom inflacji, poziom inwestycji podmiotów gospodarczych, stopień zadłużenia jednostek gospodarczych i gospodarstw domowych. Spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego, spadek poziomu inwestycji przedsiębiorstw, czy wzrost

zadłużenia jednostek gospodarczych będzie mieć negatywny wpływ na działalność oraz sytuację finansową Grupy Kapitałowej, poprzez obniżenie popytu na produkty i usługi spółek Grupy Kapitałowej, co w konsekwencji może przełożyć się na pogorszenie wyników finansowych Grupy Kapitałowej. W tym kontekście istotne zagrożenia niesie ewentualne utrzymywanie się przez dłuższy okres stanu zagrożenia epidemicznego i jego negatywne skutki gospodarczo-finansowe.

17.1.2. Ryzyko związane z regulacjami prawnymi

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

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

Praktycznie ciągłe zmiany w systemie podatkowym, przy jednoczesnym braku ich jednoznacznej wykładni, mogą powodować sytuację odmienną ich interpretacji przez spółki Grupy Kapitałowej oraz organy celno skarbowe. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji, organ celno skarbowy może nałożyć na Spółkę karę finansową, która może mieć istotny negatywny wpływ na funkcjonowanie Spółki. Obecnie Spółka nie korzysta ze zwolnień podatkowych, a jej produkty i usługi obciążone są stawką podatku VAT w wysokości 23%. Poza tym, Spółka płaci podatek dochodowy, którego stawka wynosi 19%. Ryzyko związane z opodatkowaniem może wynikać ze zmian w wysokościach stawek podatkowych, istotnych z punktu widzenia Spółki. W celu ograniczenia ryzyka związanego z opodatkowaniem Spółka zakłada występowanie do organów podatkowych z wnioskami o interpretacje określonych przepisów, czy sytuacji oraz korzystanie z doradców podatkowych.

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

17.1.4. Ryzyko konkurencji

Istnieje ryzyko związane z konkurencją, zarówno w aspekcie pojawienia się nowych podmiotów konkurencyjnych, jak również wzmocnienia już istniejących. Grupa Kapitałowa działa w otoczeniu rynkowym, na którym funkcjonują podmioty oferujące podobne towary i produkty. Istnieje też ryzyko, iż konkurencja mając trudności ze zbytem na własne towary będzie konkurowała poziomem cen.

17.1.5. Ryzyko związane z kursami walut

Grupa Kapitałowa dokonuje części zakupów i sporadycznie prowadzi sprzedaż w walutach obcych, co wiąże się m.in. z ryzykiem kursowym. Ryzyko to jest minimalizowane poprzez fakt, że ewentualne zmiany kursu są przenoszone na cenę sprzedaży tych towarów. Spółki nie zabezpieczają się przed zmianą kursu walut. Kursy walutowe stosowane przy rozliczeniu transakcji są każdorazowo negocjowane z bankiem ją obsługującym.

17.1.6. Ryzyko związane z błędami ludzkimi

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

17.1.7. Ryzyko związane z błędami w procedurach oraz interpretacji licencji

W działalności spółek Grupy Kapitałowej możliwe jest wystąpienie błędów w procedurach stosowanych w toku prowadzonej działalności. Przykładowo mogą dotyczyć braku odpowiedzi na reklamację lub błędów popełnianych podczas wytwarzania oprogramowania.

Grupa Kapitałowa coraz częściej korzysta z ogólnodostępnego oprogramowania (open source) i danych. Towarzyszące im licencje są często niejednoznaczne. Niesie to potencjalne ryzyko odmiennej, niż w założeniach udostępniającego, ich interpretacji. Aby uniknąć takiej sytuacji spółki wnikliwie analizują te zapisy, a w przypadku wątpliwości występują o stosowne interpretacje.

17.1.8. Ryzyko utraty płynności finansowej

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej. W przypadku dużych transakcji i zamrożenia środków pieniężnych w zakup towarów, a także w przypadku podjęcia błędnych decyzji w procesie zarządzania finansami spółek Grupy Kapitałowej lub niewypłacalności kontrahentów, względnie niedostarczenia przez nich zakupionych towarów, istnieje możliwość zagrożenia płynności finansowej.

Płynność finansowa może być również zagrożona w sytuacji, w której dłużnicy spółek Grupy Kapitałowej, ze szczególnym uwzględnieniem wiarygodności i inwestycji finansowych, okażą się niewypłacalni lub ich wypłacalność stanie się wątpliwa.

17.1.9. Ryzyko związane z dostawcami

Grupa Kapitałowa nie jest w stanie przewidzieć i zapewnić, iż każdorazowo wybrani przez nią dostawcy należycie wywiążą się z zawartego kontraktu, a także że jakość świadczonych przez nich usług i oferowanych produktów będzie satysfakcjonująca. Należy także wziąć pod uwagę ryzyko niedostarczenia w terminie czy też niewykonania dostawy przez kontrahenta.

17.1.10. Ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymaniem klientów

Z działalnością operacyjną spółek Grupy Kapitałowej wiąże się ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymywaniem klientów.

17.1.11. Ryzyko związane ze zmianą oferowanych produktów

Występuje ryzyko związane ze zmianami zachodzącymi na rynku oraz w preferencjach zakupowych klientów. Może to skutkować zmianami wysokości przychodów oraz osiągniętych marż, a także zmianą dostawców i odbiorców. Spółka na bieżąco analizuje te zmiany dostosowując się do zmieniającego się otoczenia rynkowego, poprzez zmiany istniejących i oferowanie nowych produktów.

17.1.12. Ryzyko związane z utratą zaufania klientów

Działalność w zakresie tworzenia map cyfrowych oraz oprogramowania, z uwagi na stopień skomplikowania, wiąże się z ryzykiem niedopracowania lub wad produktów. W przypadku zaistnienia

wad lub niedopracowania skutkującego błędnym działaniem lub obniżeniem jakości, możliwa jest utrata zaufania klientów, co może negatywnie wpłynąć na zainteresowanie produktami, a także rezygnację dotychczasowych odbiorców, wpływając w ten sposób na sytuację finansową Grupy Kapitałowej. Na utratę zaufania klientów może też wpłynąć informacja o złej sytuacji finansowej Spółki.

17.1.13. Ryzyko związane z rozwojem nowych produktów oraz platform sprzętowych i programowych

Rozwój technologii informatycznych postępuje bardzo dynamicznie. Doskonalone są nie tylko istniejące urządzenia, ale pojawiają się zupełnie nowe ich kategorie. Podobnie jest z platformami programowymi i systemami operacyjnymi, gdzie również pojawiają się nowe rozwiązania. W efekcie, istnieje potrzeba ciągłego monitorowania tych trendów oraz dostosowywania produktów Spółki do nowych warunków. Niedostosowany na czas produkt, może nie spełniać oczekiwań użytkowników nowych systemów i w konsekwencji spowodować przejęcie danej części rynku przez konkurencję. Spółki monitorują rozwój technologiczny branży, w której działają, by w miarę możliwości przewidywać kierunki rozwoju rynku, tak by móc dostosować swoją ofertę do aktualnego zapotrzebowania. Tam gdzie ma to uzasadnienie ekonomiczne, Grupa Kapitałowa stara się oferować produkty na różne platformy sprzętowe i programowe, co jednakże wiąże się z koniecznością inwestowania w nowe rozwiązania.

17.1.14. Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży

Emapa S.A., jak każda spółka działająca w tej branży odczuwa sezonowość:

- w sprzedaży detalicznej - okres letni oraz zimowy niosą zwiększoną sprzedaż produktów nawigacyjnych,
- koniec roku jest okresem wzmożonego popytu na produkty GIS, co jest związane z realizacją projektów i inwestycji w spółkach, a także instytucjach należących do sfery budżetowej.

17.1.15. Ryzyko związane z koncentracją źródeł przychodów Grupy Kapitałowej

W ocenie Zarządu z uwagi na liczbę odbiorców i zakres współpracy, ewentualna rezygnacja kilku odbiorców nie powinna istotnie wpłynąć na poziom przychodów Grupy Kapitałowej w segmencie GIS, szczególnie w długim okresie.

17.1.16. Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Ze względu na charakter i specyfikę działalności Grupy Kapitałowej istotne jest utrzymanie i możliwość szybkiej rozbudowy zespołu wysoko wykwalifikowanych i kompetentnych pracowników. Z drugiej strony istnieje ryzyko, że na skutek zwiększonego popytu na specjalistów, działań ze strony konkurencji, rezygnacji z pełnionych funkcji, czy innych zdarzeń, spółki utracą kluczowych pracowników. W rezultacie mogłoby to spowodować okresowe trudności z realizacją działań na zakładaną skalę. Ponadto, utrata kluczowych pracowników może wpłynąć na podwyższenie presji na wzrost wynagrodzeń.

17.1.17. Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

Spółka posiada jednego wiodącego akcjonariusza, co ogranicza ryzyko ewentualnego braku porozumienia pomiędzy akcjonariuszami Spółki i negatywnego wpływania na możliwość realizacji planów rozwojowych Spółki, szczególnie w zakresie możliwości finansowania kapitałem akcyjnym.

Jednocześnie należy uwzględnić, że strategia wobec Spółki przyjęta przez głównego akcjonariusza może nie być zgodna z oczekiwaniami akcjonariuszy mniejszościowych.

17.1.18. Ryzyko związane z nielegalnym wykorzystaniem wartości intelektualnych

Z racji tego, że spółki Grupy Kapitałowej tworzą oprogramowanie oraz mapy cyfrowe, istnieje prawdopodobieństwo, że osoba trzecia wbrew ich woli może rozpowszechnić je w sposób nieuprawniony i uzyskiwać z tego profity należne spółkom. Spółki żeby przeciwdziałać opisanej sytuacji stosują:

- zabezpieczenia programowe wymagające dla użycia produktu uzyskania unikalnego klucza będącego pochodną produktu i urządzenia;
- specjalne formaty map cyfrowych;
- rozwiązania oparte na uwierzytelnianiu przez serwer centralny;
- precyzyjne określanie w umowach dozwolonych pól eksploatacji oraz zamieszczenie klauzul o karach za naruszenie licencji.

17.2. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

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

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

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

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

17.3. Inne czynniki ryzyka

17.3.1. Ryzyko związane z niepowodzeniem procesu restrukturyzacji Optigis S.A.

Istnieje ryzyko, że z powodu braku środków finansowych, Optigis S.A. nie będzie w stanie realizować postanowień układu, co będzie oznaczać brak możliwości działania i w konsekwencji konieczność ogłoszenia upadłości, co negatywnie wpłynęłoby na działanie całej Grupy Kapitałowej.

17.3.2. Ryzyko związane z ograniczeniem funduszy unijnych

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

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

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

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

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

18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

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

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

1. Opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku, a także zarys planów strategicznych spółki, nie są zamieszczone wprost, są zawarte w dokumencie informacyjnym dostępnym na stronie internetowej.
2. Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.
3. Emitent nie zamieszcza na stronie internetowej kalendarza zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych, zamieszcza natomiast raporty bieżące, w których został opublikowany kalendarz dat publikacji raportów okresowych na bieżący rok.
4. Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania nie są publikowane na stronie internetowej. Zarząd odpowiada indywidualnie każdemu akcjonariuszowi zadającemu pytania przed oraz w trakcie walnego zgromadzenia dotyczącego spraw objętych porządkiem obrad, natomiast w sprawach dotyczących wszystkich akcjonariuszy Spółka podaje informacje w raportach bieżących.
5. Informacje na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, Spółka publikuje w raportach bieżących dostępnych na stronie internetowej.
6. Informacja na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy oraz Informacje na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta, Spółka publikuje w raportach bieżących dostępnych na stronie internetowej. Spółka nie publikuje informacji o wynagrodzeniu.

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

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

Nie występują.

20. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Optigis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, niniejsze Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku zawiera wszystkie istotne informacje oraz ryzyka i zagrożenia dotyczące działalności Grupy Kapitałowej.

Zarząd Optigis S.A.:

Jerzy Cegliński
Prezes Zarządu

.....