

## Komisja Nadzoru Finansowego

Raport bieżący nr 8/2024  
z dnia 20 czerwca 2024 roku

**TEMAT: Publikacja prognoz wyników finansowych OPTeam S.A. na lata 2025-2028**

### Treść raportu:

Zarząd OPTeam S.A. („Emitent”) podjął decyzję o połączeniu Emitenta ze swoją spółką zależną nAxiom Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tajęcinie 113, 36-002 Jasionka, zarejestrowaną przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000768767, NIP 517-039-69-79, REGON 382406230 ("nAxiom"). Emitent informował o tym w raporcie bieżącym nr 6/2023 z dnia 05.10.2023 r. i raporcie nr 7/2023 z dnia 02.11.2023 r. oraz w kolejnych raportach dotyczących procesu łączenia spółek.

Zarząd Emitenta podjął taką decyzję ze względu na korzyści płynące z połączenia, w szczególności wynikające z lepszej koordynacji prac w zakresie rozwoju produktów OPTeam oraz nAxiom, a w konsekwencji budowania lepszej i bardziej kompleksowej oferty dla klientów Emitenta.

W związku z zakończonym procesem formalnoprawnego łączenia spółek oraz działaniami podjętymi w celu osiągnięcia pełnej synergii płynącej z przejęcia nAxiom przez OPTeam S.A., Zarząd Emitenta, z uwagi na istotność powyższych okoliczności, w ramach rozpatrzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania zarządu na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, zamierzając zaprezentować m.in. korzyści spodziewane z podjętej decyzji, w tym również w zakresie prognoz finansowych, podjął decyzję o uprzednim podaniu do publicznej wiadomości wskazanych prognoz finansowych na kolejne lata.

Zarząd Emitenta podaje do wiadomości prognozę wyników finansowych na lata 2025 – 2028 na poziomie: przychodów ze sprzedaży, zysku z działalności operacyjnej, EBITDA, amortyzacji (w tys. PLN):

	2025	2026	2027	2028
Przychód	104 439	114 226	124 980	136 805
Zysk z działalności operacyjnej	4 561	6 822	7 846	9 320
Amortyzacja	4 694	3 585	3 861	3 859
EBITDA	9 255	10 406	11 707	13 179

Według opinii analityków rynku oczekiwany jest wzrost rynku IT w wysokości 9%. Stąd Zarząd Emitenta przyjmuje wzrost działalności Spółki zgodny z ogólnym trendem rynkowym, przy jednoczesnym wyższym wzroście w obszarze produktów i usług świadczonych w oparciu o rozwiązanie low-code – Platformę nAxiom.

### Założenia do prezentowanej prognozy finansowej na lata 2025 – 2028

Zarząd Emitenta, opracowując prognozę w zakresie przedstawionych powyżej wybranych wyników finansowych na lata 2025 – 2028, przyjął założenie, że w okresie objętym prognozą nie wystąpią niespodziewane czynniki makroekonomiczne lub zdarzenia nadzwyczajne, które mogą radykalnie

zmienić trend stabilnego wzrostu rynku IT, a w szczególności zakładany przez analityków rynku wzrost segmentu rozwiązań no-code oraz low-code.

Przygotowując prognozę, Zarząd Emitenta założył również, że warunki prowadzenia działalności gospodarczej nie ulegną istotnej zmianie w przedmiotowym okresie, w szczególności nie wystąpią zmiany w obszarze uregulowań prawnych, podatkowych i administracyjnych. Zarząd Emitenta przyjął również, że w tym okresie nie wystąpią inne istotne zdarzenia jednorazowe, niemożliwe do przewidzenia na dzień publikacji niniejszego raportu.

Zarząd Emitenta będzie weryfikował możliwości realizacji ogłoszonych prognoz, a w razie potrzeby dokonywał będzie ich aktualizacji.

Przedstawiona prognoza finansowa nie stanowi gwarancji czy zapewnienia, że zostanie osiągnięta w przyszłości ponieważ jej realizacja zależy od wielu czynników, które w dużej części nie zależą od działań Emitenta. Należy również podkreślić, że prognoza została w dużej mierze opracowana na podstawie szacunków oczekiwanego wzrostu rynku sporządzonego przez analityków rynku niezależnych od Emitenta i te szacunki dotyczące rynku również mogą podlegać zmianie w przyszłości.

Emitent, ani jakikolwiek z jego przedstawicieli, nie będzie ponosił odpowiedzialności za jakąkolwiek szkodę wynikającą z jakiegokolwiek użycia niniejszego materiału lub jakichkolwiek informacji w nim zawartych lub na innej podstawie pozostającej w związku z niniejszym materiałem. Materiał zawiera informacje lub wskaźniki finansowe, które nie były przedmiotem audytu, przeglądu lub innej oceny ze strony zewnętrznego audytora.

Podstawa prawna: Art. 17 MAR- Rozporządzenie PE w sprawie nadużyć na rynku.