

**Załącznik do Uchwały nr 4 Rady Nadzorczej
UNIMA 2000 S.A. z dnia 10.05.2022 r.**

**OCENA SYTUACJI SPÓŁKI PO ROKU OBROTOWYM 2021
Z UWZGLĘDNIENIEM SKUTECZNOŚCI FUNKCJONOWANIA SYSTEMÓW KONTROLI
WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE I AUDYTU
WEWNĘTRZNEGO**

Ocena sytuacji Spółki

UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. (dalej: Spółka) zamknęła rok obrotowy 2021 z następującymi wynikami:

• Suma aktywów i pasywów	17 354 tys. zł.
• Przychody ze sprzedaży	13.841 tys. zł
• Kapitały własne	11.572 tys. zł
• Wynik operacyjny (strata operacyjna)	(1.133 tys. zł)
• Wynik netto (strata netto)	(552 tys. zł)

Grupa Kapitałowa Spółki zamknęła rok obrotowy 2021 z następującymi wynikami:

• Suma aktywów i pasywów	24.488 tys. zł.
• Przychody ze sprzedaży	33.767 tys. zł
• Kapitały własne	11.608 tys. zł
• Wynik operacyjny (strata operacyjna)	(1348 tys. zł)
• Wynik netto (strata netto)	(742 tys. zł)

W 2021 roku przychody ze sprzedaży ogółem na poziomie jednostkowym oraz skonsolidowanym uległy zmniejszeniu odpowiednio o 49,60 % i 14,13%. Widoczny duży spadek przychodów r/r na poziomie jednostkowym jest wynikiem spadku r/r o 15.934 tys. zł przychodów osiąganych z segmentu automatyki budynkowej i niskich prądów. Spadek ten był związany z podjęciem decyzji o rozpoczęciu procesu przesunięcia kompetencji Spółki w obszarze niskich prądów i automatyki budowlanej do podmiotu zależnego IQnet sp. z o.o., jak również o zdecydowanym zmniejszeniu działalności Spółki w tym obszarze i skupieniu się Grupy Kapitałowej tylko na wysoce marżowych projektach tego segmentu. Na uwagę zasługuje fakt, iż w roku 2021, w stosunku do roku poprzedniego, wzrosły o 21,38% przychody Spółki z działalności w obszarze projektów informatycznych i komunikacyjnych. W ocenie Rady Nadzorczej początek zmian w strukturze przychodów oraz wyraźnym podziale kompetencji pomiędzy spółkami tworzącymi Grupę Kapitałową należy uznać za tendencję pozytywną.

2021 rok był kolejnym rokiem, w którym w sprawozdaniu jednostkowym oraz skonsolidowanym Spółka i Grupa Kapitałowa odnotowały straty na poziomie wyniku ze sprzedaży i wyniku netto.

Na pozytywną ocenę zasługuje fakt, iż strata netto w 2021 roku w stosunku do roku poprzedniego uległa zmniejszeniu o 86 tys. na poziomie skonsolidowanym i o 416 tys. zł na poziomie jednostkowym.

Straty netto miały wpływ na zmniejszenie kapitałów własnych Spółki i Grupy Kapitałowej. Zmniejszeniu w 2021 roku uległ stan zobowiązań długoterminowych w związku z całkowitą spłatą zadłużenia z tytułu jednego z kredytów bankowych. Grupa Kapitałowa w 2021 roku, w większym stopniu, w porównaniu z rokiem 2020, finansowała swoją działalność kredytem kupieckim. Wskaźniki płynności w 2021 uległy pogorszeniu, jednakże w ocenie Rady Nadzorczej sytuacja finansowa Spółki nie zagraża kontynuacji działalności. Nadal trudno jest jeszcze mówić o stabilizacji finansowej, ale Spółka stara się utrzymywać swoją pozycję rynkową i powrócić co najmniej do stanu sprzed roku 2020, czyli wybuchu pandemii Covid-19. Pandemia Covid-19 miała i nadal ma bardzo istotny wpływ na osiągnięte przez Spółkę i Grupę Kapitałową wyniki finansowe. Ponadto Rada Nadzorcza, podobnie jak Zarząd, identyfikuje dodatkowe, nieznanne w dotychczasowej działalności spółek z Grupy Kapitałowej, i nieokreślone w skutkach ryzyko, potencjalnie mające istotny wpływ na generowanie przychodów oraz rentowność działalności w kolejnych okresach, związane z niepewnością firm co do kierunków rozwoju sytuacji w Polsce i na świecie w kontekście trwającego od lutego 2022 roku konfliktu zbrojnego na Ukrainie.

Rada Nadzorcza w 2021 na bieżąco monitorowała działalność Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opublikowane raportem bieżącym nr 12/2021 z dnia 10 maja 2021 roku opcje strategiczne, które były podstawą do pozyskania przez Spółkę inwestora branżowego, z którym w dniu 4 marca 2022 roku został zawarty list intencyjny (RB 9/2022), będący podstawą do rozwijania dalszej współpracy w sektorze informatycznym oraz obszarach komplementarnych, które w ocenie Rady Nadzorczej powinny w kolejnych okresach generować coraz większy strumień dochodów.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki prowadzone w 2021 roku, zmierzające do obniżenia kosztów działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, zmiany organizacyjne, zmiany struktury przychodów tj. nacisk na zwiększenie przychodów z sektora IT, pozyskiwanie nowych klientów, poszukiwanie źródeł finansowania krótko i długoterminowego.

Rada Nadzorcza wysoko ocenia kwalifikacje zawodowe pracowników Spółki, docenia ich wkład, zaangażowanie i profesjonalne podejście do klienta.

Rada Nadzorcza ocenia, że w roku obrotowym 2021 sytuacja Spółki była trudna, ale nie zagraża kontynuowaniu działalności Spółki.

Ocena skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego

System kontroli wewnętrznej w UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. obejmuje min. procedury i regulacje wewnętrzne, zarządzenia, regulaminy wewnętrzne, instrukcje stanowiskowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników.

Niezależnie od tego, członkowie Zarządu Spółki osobiście angażują się w ramach swoich kompetencji w doskonalenie i nadzorowanie właściwego funkcjonowania całego systemu kontroli i w sposób ciągły monitorują jego efektywność oraz skuteczność.

W celu zapobieżenia negatywnym skutkom zmian cen dostaw z zagranicy oraz kursów walutowych Spółka na bieżąco monitoruje ekspozycję na ryzyko walutowe oraz uzależnia ceny swoich produktów od kosztów ich wytworzenia.

Monitoruje również na bieżąco inne ryzyka i potencjalne zagrożenia.

Rada Nadzorcza na bieżąco kontroluje prawidłowość zarządzania Spółką i okresowo analizuje jej sytuację majątkową, finansową i rynkową oraz ocenia ekspozycję na ryzyka.

Corocznie przygotowuje dla Walnego Zgromadzenia sprawozdania wymagane przepisami prawa i ładu korporacyjnego.

W 2021 roku Rada Nadzorcza, wykonując swoje obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, skutecznie zapobiegła ryzyku związanemu z zapewnieniem ciągłości zarządzania Spółką.

W 2021 roku, w związku z niemożnością świadczenia pracy przez Prezesa Zarządu Krzysztofa Knisznera, Rada Nadzorcza w celu zapewnienia ciągłości zarządzania Spółką w okresie od 4 stycznia 2021 do 18 lipca 2021 roku oddelegowała swoich Członków do indywidualnego nadzoru nad działalnością Spółki.

Ponadto w 2021 roku, w ramach swoich kompetencji, z dniem 29 kwietnia 2021 roku Rada Nadzorcza zawiesiła w pełnieniu funkcji Prezesa Zarządu Pana Krzysztofa Knisznera. W konsekwencji zawieszenia Prezesa Zarządu od dnia 10 maja 2021 roku Rada Nadzorcza delegowała Panią Magdalenę Kniszner – Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności zawieszzonego Prezesa Zarządu. W dniu 24 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza przedłużyła do 9 sierpnia 2021 rok delegację Pani Magdaleny Kniszner – Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej, do czasowego wykonywania funkcji Prezesa Zarządu.

W dniu 24 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza powołała Członków Zarządu na nową wspólną kadencję w składzie:

Grzegorz Pardela - Prezes Zarządu od 10 sierpnia 2021

Piotr Urbaniec - Wiceprezes Zarządu od 1 lipca 2021

Na dzień 31 grudnia 2021 roku skład Zarządu był następujący:

Grzegorz Pardela - Prezes Zarządu,

Piotr Urbaniec - Wiceprezes Zarządu.

Komitet Audytu działa operatywnie i wypełnia rzetelnie swoje obowiązki.

W zakresie sprawozdawczości finansowej jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i oceny poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego (firmę audytorską) przy współudziale członków Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu.

Sprawozdania półroczne i roczne – zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej – poddawane są ocenie niezależnego biegłego rewidenta z firmy audytorskiej, która wybierana jest stosownymi uchwałami Rady Nadzorczej Spółki na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.

Choć w Spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, zadania audytu i compliance w ocenie Rady Nadzorczej są prawidłowo realizowane przez kompetentne osoby działające w ramach jej organów i struktur organizacyjnych Spółki, oraz dostosowane do jej wielkości.

Szczegółowe informacje na ten temat zawarte są w Sprawozdaniu Zarządu UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A. z funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w 2021 roku, dołączonym do niniejszego dokumentu.



Zbigniew Pietroń
Przewodniczący Rady Nadzorczej
UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.