



Sprawozdanie
z działalności Grupy Kapitałowej
Optigis S.A.
w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Warszawa, 21 marca 2023 r.

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o podmiocie dominującym	4
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych	5
3. Podstawowe informacje o spółce zależnej Emapa S.A. („Emapa”)	6
4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2022 r. – 31.12.2022 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 powiązаныmi 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 powiązаныm Emitenta	12
11. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazаныmi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami.....	12
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	12
13. Ocena zarządzania zasobami finansowymi	13
14. Informacje dotyczące ochrony środowiska	13
15. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	13
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	18
19. Umowy zawarte między jednostką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska	20
20. Oświadczenie Zarządu	20

Spis Tabel

Tabela 1:	Podstawowe informacje o podmiocie dominującym Optigis* S.A. („Spółka”)	4
Tabela 2:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2021 r.	5
Tabela 3:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2022 r.	5
Tabela 4:	Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy	5
Tabela 5:	Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2022 r. i 2021 r.....	10
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 podmiocie dominującym

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
	Krzysztof Szostak	Członek Rady Nadzorczej
	Rafał Słomski	Członek Rady Nadzorczej
	Andrzej Ziemiński	Członek Rady Nadzorczej

*do września 2020 r. Spółka działała pod nazwą IMAGIS

1.1. Zmiany we władzach korporacyjnych

1.1.1. Rada Nadzorcza:

W okresie 1 stycznia 2022 r. – 14 czerwca 2022 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 rezygnacją złożoną przez Cezarego Gregorczyka, WZA Spółki w dniu 14.06.2022 r. powołało Krzysztofa Szostaka w skład RN.

1.1.2. Zarząd

Od dnia 1.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. oraz na dzień opracowania niniejszego sprawozdania, Zarząd Spółki był jednoosobowy, w osobie Jerzego Ceglińskiego - Prezes Zarządu.

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 okresie objętym sprawozdaniem, kapitał zakładowy Spółki nie uległ zmianie. Wszystkie akcje Spółki są notowane na rynku NewConnect.

Tabela 2: 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%

* za pośrednictwem Magna Inwestycje sp. z o.o. SKA

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

Tabela 3: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2022 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%

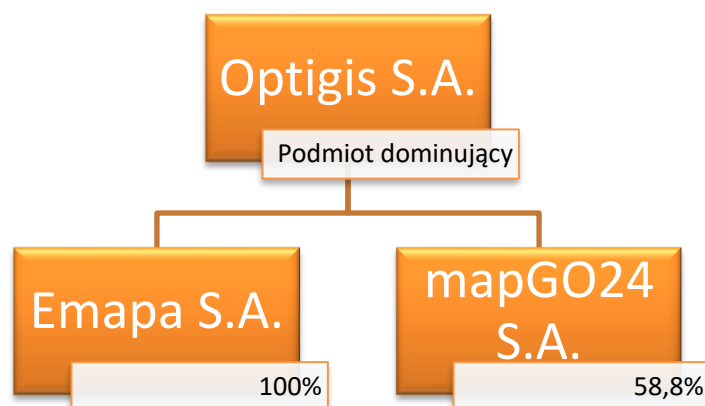
* za pośrednictwem Magna Inwestycje sp. z o.o. SKA

** Naczelnicy Pierwszego oraz Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w wyniku układu 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 zaszyły.

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

Nie miały miejsca.

2.4. Nabycie akcji

W 2022 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 realizowane do 31.12.2024 r. i dotychczas nie były wykonywane.

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 01.01.2022 r. – 15.03.2022 r. Zarząd Emapa S.A. liczył 2 osoby i działał w 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 Marka Nowakowskiego, na funkcję członka Zarządu.

3.4. Rada Nadzorcza

W okresie 01.01.2022 r. – 14.06.2022 r. Rada Nadzorcza Emapa S.A. działała w składzie:

- Mirosław Janisiewicz
- Edyta Słomska
- Cezary Gregorczuk

W związku z upływem kadencji, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 14.06.2022 r. powołało kolejną Radę Nadzorczą w składzie:

- Mirosław Janisiewicz
- Edyta Słomska
- Krystian Szostak

4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.

4.1. Branża, produkty i usługi Grupy Kapitałowej

W 2022 roku Grupa Kapitałowa działała w ramach stworzonych w wyniku zapoczątkowanej w 2015 r. restrukturyzacji, w myśl której działalność operacyjna Grupy Kapitałowej została przeniesiona do Emapa S.A. W następstwie tak przeprowadzonej restrukturyzacji, Grupa Kapitałowa z powodzeniem prowadzi i rozwija działalność na rynku geo-informatycznym.

Podobnie jak w poprzednim okresie sprawozdawczym, działalność operacyjna Grupy Kapitałowej w 2022 r. była prowadzona wyłącznie w segmencie GIS, obejmując: usługi GIS, dane mapowe, mapy cyfrowe, oprogramowanie GIS, w tym firm zewnętrznych oraz coraz szerszej stosowane rozwiązania i technologie z zakresu optymalizacji transportu.

Działalność Optigis S.A. w 2022 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 firmy Precisely, służące do edycji map oraz do analiz przestrzennych i geomarketingowych;
- 6) Emapa WebRouter – gotowy produkt WWW wykorzystujący możliwości technologii MapCenter oraz Emapi przeznaczony dla osób potrzebujących oszacować koszty usług transportowych;
- 7) API optymalizacyjne – technologia pozwalająca ułożyć właściwą kolejność punktów trasy z uwzględnieniem wielu zaawansowanych parametrów wejściowych takich jak: flota heterogeniczna, okna czasowe, priorytety i inne;
- 8) 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.

Z uwagi na małe zainteresowanie rynku, wynikające m.in. z powszechnej dostępności nieodpłatnych produktów o podobnym przeznaczeniu, we wrześniu 2022 r. Zarząd Emapa zdecydował o rezygnacji z utrzymywania i dostarczania oprogramowania do nawigacji MapaMap na platformy PND oraz MD.

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

Zarówno rozwiązania transportowe, jak i problematyka geoinformatyczna coraz bardziej migruje 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 były w ramach prac badawczo-rozwojowych nad zagadnieniami optymalizacji transportu.

Efektem 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 2022 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 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 oraz umowę z Poczta Polska na świadczenie usług dostępu i korzystania z Aplikacji Optymalizacji Tras Transportowych.

Zmiana przyzwyczajeń 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 Emapy ocenia, że wysoka inflacja i spowolnienie gospodarcze mogą osłabić trend wzrostowy branży w najbliższych latach. Z drugiej strony, wysokie ceny paliw będą wpływały inspirująco na poszukiwanie oszczędności, m.in. poprzez optymalizację przewozów. Aktualnie 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.

W dalszym ciągu Emapa zamierza intensywnie pozyskiwać dofinansowanie z funduszy europejskich zarówno na projekty badawczo-rozwojowe, jak i ekspansję na rynki zagraniczne. Do obu tych działań zostały poczynione przygotowania merytoryczne i finansowe.

W związku z ponownym otwarciem branży eventowej na początku 2022 roku Emapa powróciła do regularnego udziału w imprezach konferencyjnych i targowych, m.in. Retail Summit – największa konferencja w Polsce dla branży sieci handlowych i Modernlog oraz Translogistica – cieszących się dużą frekwencją wydarzeń targowych branży TSL.

Równocześnie Emapa kontynuuje zainicjowaną w czasie pandemii strategię docierania z przekazem marketingowym w formie webinarów do grupy docelowej promując w ten sposób zarówno technologię optymalizacji tras, jak i poszczególne produkty – MapGO oraz Emapa Web Router.

Korzystając z doświadczenia zdobytego podczas usług optymalizacyjnych dla wybranych klientów, powstają artykuły i case studies ukazujące zalety optymalizacji tras przekładające się na konkretne oszczędności. Powstałe materiały są promowane na blogu Emapy, stronach www oraz za pomocą platformy LinkedIN.

4.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Emapa systematycznie rozwija algorytmy optymalizacyjne kontynuując prace nad projektem „Opracowanie uniwersalnych metod rozwiązywania zaawansowanych problemów marszrutyzacji z wykorzystaniem uczenia maszynowego” dofinansowanym przez NCBiR. W 2022 r. zakończono realizację projektu z sukcesem realizując wszystkie założenia.

Konsekwentne wieloletnie prace nad zbudowaniem nowoczesnych i wysokowydajnych algorytmów optymalizacyjnych zaowocowały powstaniem technologii, która jest unikalna co najmniej w skali kraju. Obecnie Emapa skupia się na łączeniu pozyskanych narzędzi w postaci algorytmów optymalizacyjnych z posiadanymi przez siebie technologiami i zasobami danych tworząc kompleksowe rozwiązania optymalizacyjne.

Rozwiązania te są weryfikowane w konkretnych projektach optymalizacyjnych u klientów.

Jednocześnie Emapa cały czas 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 Spółki (MapCenter, Emapi) były rozwijane zgodnie z potrzebami klientów oraz w odpowiedzi na pojawiające się trendy technologiczne.

5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Tabela poniżej przedstawia wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Optigis S.A. osiągnięte w roku 2022.

Tabela 5: Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2022 r. i 2021 r.

Pozycja	2022	2021	Zmiana
Przychody netto ze sprzedaży	5 925 466,27	5 568 465,73	6,40%
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	4 920 784,16	2 901 864,91	69,57%
Zysk/strata z działalności operacyjnej	(-)295 072,39	(-)1 387 886,61	78,70%
Zysk/strata brutto	(-)660 080,81	2 072 465,51	-
Zysk netto/strata	(-)136 818,86	2 053 007,22	-

W 2022 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży na poziomie 5,92 mln zł (wzrost o 6,4% w stosunku do roku 2021) oraz stratę netto na zysku w wysokości 0,14 mln zł przy zysku w wysokości 2,05 mln w 2021 r. Strata netto na zysku w 2022 r. wynika głównie z rezerwy na opłaty planistyczne założonej w związku ze sprzedażą nieruchomości.

Tabela 6: Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu na 31.12.2022 r. oraz 31.12.2021 r.

Pozycja	31.12.2022	31.12.2021	Zmiana
Aktywa trwałe	7 513 533,45	12 143 334,37	38,13%
Aktywa obrotowe	2 993 845,84	2 399 753,30	24,76%
Kapitał własny	5 641 303,00	5 649 067,27	(-)0,14%
Zobowiązania długoterminowe	163 660,60	2 005 704,17	(-)91,84%
Zobowiązania krótkoterminowe	4 702 419,69	6 888 316,23	(-)31,73%
Suma bilansowa	10 507 383,81	14 543 087,67	(-)27,75%

W 2022 r. w związku ze sprzedażą nieruchomości o 38,13% zmniejszeniu uległy aktywa trwałe, natomiast aktywa obrotowe wzrosły o około 24,76%. Praktycznie bez zmian pozostał kapitał własny. Kolejny rok odnotowano bardzo wysoki (91,84%) spadek zobowiązań długoterminowych oraz 31,73% spadek zobowiązań krótkoterminowych. O 27,75% zmniejszeniu uległa suma bilansowa.

6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej

W 2022 r. Spółka sfinalizowała działania związane ze zbyciem nieruchomości gruntowej zawierając w dniu 29.01.2022 r. dwie umowy:

1. Umowę przeniesienia własności niezabudowanych nieruchomości gruntowych („Umowa przeniesienia”) złożonych z działek położonych w miejscowości Cząstków Polski, gmina Czosnów, o łącznej powierzchni 6,28 ha, w zamian za zwolnienie z długu w trybie art. 453 kodeksu cywilnego.
2. Umowę sprzedaży niezabudowanych nieruchomości gruntowych („Umowa sprzedaży”) złożonych z działek położonych w miejscowości Cząstków Polski, gmina Czosnów, o łącznej powierzchni 1,36 ha.

Na objęty Umową przeniesienia dług w wysokości 4.891.602,63 zł składały się następujące wierzytelności względem Spółki:

- 1/ wierzytelność w kwocie 2.679.839,34. zł z tytułu II i III raty Grupy 6 układu restrukturyzacyjnego zatwierdzonego w dniu 28 marca 2017 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy X Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, którą to wierzytelność nabywca działki nabył od spółki Magna Polonia S.A. z siedzibą w Warszawie;
- 2/ wierzytelność w kwocie należności głównej 2.140.000,00 zł wraz z odsetkami umownymi na dzień 29 grudnia 2022 r. w wysokości 71.763,29 zł wynikająca z umowy pożyczki zawartej w dniu 25 maja 2022 roku pomiędzy Spółką i nabywcą.

W rezultacie Umowy przeniesienia Spółka została całkowicie zwolniona ze zobowiązania do zapłaty kwoty 4.891.602,63 zł z tytułu wskazanych powyżej wierzytelności. W wyniku transakcji wierzytelności Spółki wynikające z układu zostały spłacone do wysokości 1.227.332,72 zł. Kwota wynikająca z Umowy sprzedaży w wysokości 1.145.115,24 zł brutto została wpłacona na rachunek Spółki.

Sumaryczna wartość netto nieruchomości stanowiących przedmiot ww. umów wynosiła 5.229.962,00 zł. W związku z zawarciem umów Spółka zobowiązana będzie do zapłaty opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego wejściem w życie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Wysokość opłaty jest przedmiotem postępowań prowadzonych przez Wójta Gminy Czosnów.

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 2022 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 31.12.2022 w zł	Termin spłaty
Optigis S.A.	Magna Polonia S.A.	852.267,23	852.267,23	31.12.2022

W dniu 2 stycznia 2023 roku Spółka zawarła ze spółką Magna Polonia S.A., umowę odnowienia tejże pożyczki na kwotę 830 tys. zł, z terminem zwrotu w dniu 30 listopada 2023 roku.

W 2022 r. podmioty Grupy Kapitałowej nie udzieliły żadnych pożyczek.

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

W roku 2022 spółki Grupy Kapitałowej nie udzieliły ani nie otrzymały jakichkolwiek poręczeń ani gwarancji.

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 pozwala podejmowanie zamierzeń inwestycyjnych oraz finansowanie prac rozwojowych w spółce Emapa SA.

Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu negocjacji zmierzających do nabycia do 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki Telematics Technologies Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z

siedzibą w Warszawie („TT”), dostawcą rozwiązań z zakresu nawigacji, monitoringu oraz ubezpieczeń komunikacyjnych, posiadaczem marki Naviexpert. W 2021 r. TT osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 21 mln zł. Finansowanie zakupu udziałów w TT Spółka zamierza zrealizować w formie długu lub emisji akcji.

Spółka posiada wyłączność na negocjacje w sprawie zakupu udziałów w TT do dnia 15.04.2023 r.

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

	31.12.2022 w zł	31.12.2021 w zł
a. Zobowiązania ogółem	4 866 080,29	8 894 020,40-
b. Minus środki pieniężne i ekwiwalenty	-2 039 099,08	-1 192 284,08
c. Zadłużenie netto (a+b)	2 826 931,21	7 701 736,32
d. Kapitał własny	5 641 303,00	5 649 067,27
e. Kapitał ogółem (c+d)	8 468 284,21	13 350 803,59
Wskaźnik zadłużenia	33,38%	57,69%

W 2022 r. wskaźnik dźwigni uległ zmniejszeniu z 57,69% do 33,38% wskazując na dalszą poprawę stanu finansów Grupy Kapitałowej.

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) 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). Wyrokiem z dnia 29.11.2022 r. Sąd oddalił pozew Spółki w tej sprawie. Decyzję odnośnie ewentualnego wniesienia apelacji Spółka podejmie po analizie pisemnego

uzasadnienia wyroku, które do dnia zatwierdzenia sprawozdania do publikacji nie zostało wydane.

- 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. Proces jest w toku, spodziewane wydanie wyroku 2023 rok.

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

Na wyniki osiągnięte w 2022 r. istotny wpływ miała sprzedaż nieruchomości, która z jednej strony spowodowała konieczność założenia rezerw związanych z opłatą planistyczną w wysokości 471 tys. zł, a z drugiej wpłynęła na wysokość podatku odroczonego zwiększając wynik netto o 539 tys. zł.

W 2022 r. nie zaistniały nowe, szczególne czynniki i zdarzenia, mające istotny wpływ na wynik finansowy Spółki. Stan zagrożenia epidemicznego oraz wojna w Ukrainie nie miały bezpośredniego przełożenia na funkcjonowanie Spółki i Grupy Kapitałowej. Również wpływ rosnącej inflacji był w 2022 r. ograniczony.

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 utrzymywanie się wysokiej inflacji oraz widoczne spowolnienie gospodarcze.

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 odmiennej 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 obłożone 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

Spółka działa na wysoce konkurencyjnym, a zarazem szybko zmieniającym się rynku., Dotyczy to zarówno pojawienia się nowych podmiotów konkurencyjnych, jak również wzmocnienia już istniejących, co może mieć wpływ na osiągnięcie celów Spółki.

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 i ochrony danych osobowych

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.

Istotnym obszarem ryzyka jest także wykorzystywanie danych osobowych. Niejednoznaczność sformułowań, a także uzależnianie czy określane dane są danymi osobowymi od „kontekstu ich użycia”, może prowadzić do rozbieżnych interpretacji i wykładni, a w konsekwencji zarzutu naruszenia zasad ochrony danych osobowych i związanych z tym konsekwencji.

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 osiąganym 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

Empa S.A., jak każda spółka działająca w tej branży odczuwa sezonowość, 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 pozostałych pracowników. Przyczyną odejść pracowników mogą być także niekorzystne dla nich zmiany systemu podatkowego.

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. 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 ograniczeniem funduszy unijnych

Emapa S.A. korzystała z dofinansowania z funduszy UE na realizację i rozwój projektów z dziedziny optymalizacji transportu i nadal zamierza to robić. Istnieje ryzyko, że ewentualne zmniejszenie funduszy UE w następnej perspektywie budżetowej lub opóźnienia w dopływie tych środków mogą utrudnić lub wręcz ograniczyć projektów te zamierzenia.

17.3.2. Ryzyko związane ze skutkami ekonomicznymi pandemii koronawirusa

Zarząd ocenia, że w obecnym stanie działalność operacyjna Grupy Kapitałowej nie jest istotnie zagrożona przez pandemię koronawirusa. Spółki są przygotowane do pracy w systemie zdalnym, a jeszcze istniejące ograniczenia epidemiologiczne nie mają większego wpływu na wykonywanie usług informatycznych świadczonych przez Spółki.

18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka wdrożyła i stosowała w 2022 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.gpwinfastrefa.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 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku zawiera wszystkie istotne informacje oraz ryzyka i zagrożenia dotyczące działalności Grupy Kapitałowej.

Zarząd Optigis S.A.:

Jerzy Cegliński
Prezes Zarządu

.....