



Sprawozdanie
z działalności Grupy Kapitałowej
Optigis S.A.
w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.

Warszawa, 20 marca 2024 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 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.	7
5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych	10
6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej	10
7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Optigis S.A. lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe	10
8. Informacja o instrumentach finansowych.....	10
9. Informacje o pożyczkach udzielonych/zaciągniętych w danym roku obrotowym.....	11
10. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Emitenta	11
11. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami.....	11
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	11
13. Ocena zarządzania zasobami finansowymi	11
14. Informacje dotyczące ochrony środowiska	12
15. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	12
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	13
17. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej	13
18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	17
19. Umowy zawarte między jednostką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska	18
20. Oświadczenie Zarządu	19

Spis Tabel

Tabela 1:	Podstawowe informacje o podmiocie dominującym Optigis* S.A. („Spółka dominująca”)	4
Tabela 2:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2022 r.	5
Tabela 3:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2023 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 31.12.2023 r. oraz 31.12.2022 r.....	10
Tabela 7:	Kalkulacja wskaźnika dźwigni Grupy Kapitałowej	12

1. Podstawowe informacje o podmiocie dominującym

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

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
	Krystian 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 całym okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Mirosław Janisiewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Edyta Słomska - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Krystian Szostak - Członek Rady Nadzorczej
- Rafał Słomski - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Ziemiński - Członek Rady Nadzorczej

1.1.2. Zarząd

Od dnia 1.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 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 dominującej 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 dominującej nie uległ zmianie. Wszystkie akcje Spółki dominującej są notowane na rynku NewConnect.

Tabela 2: 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%

* bezpośrednio i pośrednio

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

Tabela 3: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2023 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%

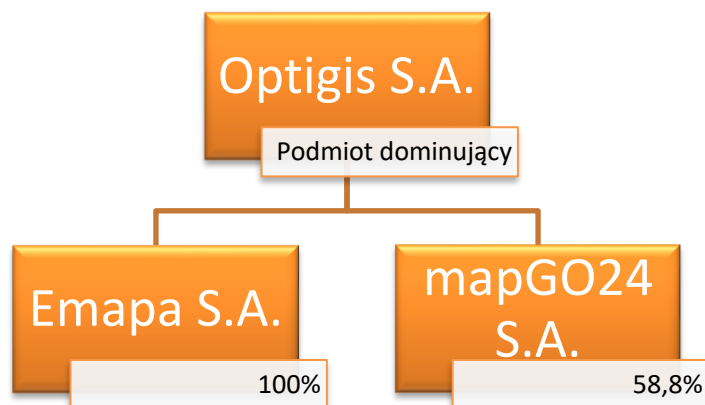
* bezpośrednio i pośrednio

** Naczelniczy 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

W okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. zmian w strukturze Grupy Kapitałowej nie było.

W rezultacie zawarcia i wykonania w lutym 2024 r. umowy inwestycyjnej z Noble Fund Private Debt Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie oraz Telematics Technologies spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Optigis S.A. objęła udziały w kapitale zakładowym Telematics Technologies sp. z o.o. przejmując kontrolę nad tą spółką. Tym samym Telematics Technologies sp. z o.o. weszła w skład Grupy Kapitałowej Optigis.

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

Nie miały miejsca.

2.4. Nabycie akcji

W 2023 roku Spółka dominująca nie nabyła akcji własnych.

2.5. Oddziały Spółki dominującej

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 objętym sprawozdaniem Zarząd Emapa S.A. liczył 3 osoby i działał w składzie:

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

3.4. Rada Nadzorcza

W okresie całym okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza Emapa S.A. działała w składzie:

- Mirosław Janisiewicz
- Edyta Słomska
- Krystian Szostak

4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.

4.1. Branża, produkty i usługi Grupy Kapitałowej

W 2023 roku Grupa Kapitałowa działała w ramach stworzonych w wyniku zapoczątkowanej w 2015 r. restrukturyzacji, w następstwie której działalność operacyjna Grupy Kapitałowej została przeniesiona i jest prowadzona przez Emapa. W następstwie restrukturyzacji, Grupa Kapitałowa z powodzeniem prowadzi i rozwija działalność na rynku geoinformatycznym.

Działalność operacyjna Grupy Kapitałowej w 2023 r. była prowadzona wyłącznie w segmencie GIS, obejmując: usługi GIS, dane mapowe, mapy cyfrowe, oprogramowanie GIS, w tym firm zewnętrznych oraz rozwiązania i technologie z zakresu optymalizacji transportu.

W 2023 r. działalność Spółki dominującej Optigis S.A. koncentrowała się na zarządzaniu procesem restrukturyzacji Grupy Kapitałowej, zamknięciu układu restrukturyzacyjnego oraz dochodzeniu roszczeń związanych ze szkodami poniesionymi przez Spółkę do 2014 r. Spółka świadczyła także usługi programistyczne.

Produkty Grupy Kapitałowej były i są oferowane 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 wyłącznie do podmiotów gospodarczych ze szczególnym ukierunkowaniem na klientów, którzy wykorzystują te technologie i narzędzia w swoich rozwiązaniach.

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 nadal 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, a także nowych projektach rozwojowych..

Efektom dotychczasowych prac w tym zakresie było powstanie produktów bazujących na 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 dedykowanych dla poszczególnych klientów.

Opracowanie nowych algorytmów optymalizacyjnych i bazujących na nich produktów pozwala Grupie Kapitałowej dostarczać rozwiązania, które zaspokajają potrzeby najbardziej złożonych 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. W tym zakresie podpisano i są realizowane umowy handlowe m.in. z InPost sp. z o.o. oraz Poczta Polska S.A.

Zmiana przyzwyczajeń zakupowych społeczeństwa w okresie pandemii spowodowała istotny wzrost operacji logistycznych, szczególnie w branży kurierskiej, co wprost przełożyło się na wzrost zapotrzebowania na rozwiązania transportowe oferowane przez Emapę. Pomimo, że w ostatnim roku trend ten uległ osłabieniu wskutek wysokiej inflacji i spowolnienia gospodarczego, rosnące koszty transportu, m.in. z uwagi na wysokie ceny paliw, inspirują do poszukiwania rozwiązań w celu ich obniżenia, w tym poprzez optymalizację przewozów. Takie rozwiązania Emapa posiada i będzie oferować.

Jednocześnie Emapa cały czas rozwija 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.

Dzięki zakończeniu restrukturyzacji Optigis S.A. w kolejnych latach może skoncentrować się na rozwoju skali prowadzonej działalności. Pierwsze działania zostały podjęte w 2023 r., kiedy rozpoczęto negocjacje w przedmiocie zakupu udziałów w Telematics Technologies sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („TT”). Ostatecznie transakcję zakupu udziałów w TT sfinalizowano w lutym 2024 r. TT jest dostawcą rozwiązań z zakresu nawigacji, monitoringu oraz ubezpieczeń komunikacyjnych, posiadaczem marki NaviExpert. TT jest istotnym klientem spółki Emapa S.A. z Grupy Kapitałowej Emitenta, działającym na komplementarnym rynku. Celem zakupu udziałów w TT jest przyspieszenie rozwoju obu spółek dzięki synergii produktowym i sprzedażowym.

4.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Z dniem 18.07.2023 r. projekt o numerze POIR.01.01.01-00-0012/19 dotyczący rozwoju algorytmów optymalizacyjnych i dofinansowanych przez NCBiR został oficjalnie uznany za zrealizowany pod względem merytorycznym i finansowym. Pomimo zakończenia dofinansowania tych prac, w 2023 r. Emapa kontynuowała prace nad rozwojem algorytmów optymalizacyjnych.

Emapa w dalszym ciągu zamierza pozyskiwać fundusze na prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie optymalizacji transportu.

5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Tabela poniżej przedstawia wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w 2023 roku .

Tabela 5: Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2023 r. i 2022 r.

Pozycja	2023	2022	Zmiana [%]
Przychody netto ze sprzedaży	6 743 256,38	5 925 466,27	13,80
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	3 808 699,20	4 920 784,16	(-)22,60
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-36 023,64	-295 072,39	(-)87,79
Zysk/strata brutto	-337 997,24	-660 080,81	(-)48,79
Zysk netto/strata	-224 323,58	-136 818,86	63,96

W 2023 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży na poziomie 6,74 mln zł (wzrost o 13,80% w stosunku do roku 2022) oraz stratę netto na zysku w wysokości 0,22 mln zł przy stracie w wysokości 0,14 mln w 2022 r. (wzrost o 63,96%).

Tabela 6: Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu na 31.12.2023 r. oraz 31.12.2022 r.

Pozycja	31.12.2023	31.12.2022	Zmiana [%]
Aktywa trwałe	8 370 616,29	7 513 533,45	11,41
Aktywa obrotowe	1 823 800,67	2 928 800,75	-37,73
Kapitał własny	5 351 930,33	5 576 253,91	-4,02
Zobowiązania długoterminowe	601 878,85	163 660,60	367,96
Zobowiązania krótkoterminowe	4 240 607,78	4 702 419,69	-9,82
Suma bilansowa	10 194 416,96	10 442 244,20	-2,37

W 2023 r. zwiększeniu o 11,41% uległy aktywa trwałe. Natomiast zmniejszeniu o 37,73% uległy aktywa obrotowe. Duży wzrost, bo o 367,96%, nastąpił w sferze zobowiązań długoterminowych. Praktycznie bez zmian pozostały kapitał własny oraz suma bilansowa.

6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej

W 2023 r. Emapa S.A. podpisała dwie umowy z Poczta Polska S.A. na: (1) świadczenie usługi udostępnienia Aplikacji Rejonów Doręczeń oraz (2) świadczenie usługi dostępu i korzystania z Aplikacji Optymalizacji Tras Transportowych.

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

W okresie sprawozdawczym takie umowy nie miały miejsca.

8. Informacja o instrumentach finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystały spółki Grupy Kapitałowej w 2023 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 Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej.

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

W 2023 r. podmioty Grupy Kapitałowej nie udzieliły żadnych pożyczek.

Natomiast Spółka dominująca zawarła, na warunkach rynkowych:

- 1/ w dniu 2.01.2023 r. umowę odnowienia pożyczki udzielonej 3.01.2022 r. przez Magna Polonia S.A., w kwocie 852.267,23 zł, z terminem spłaty wraz z odsetkami, ustalonym na 31.12.2022 r. Umowa odnowienia opiewała na kwotę 830 tys. zł z terminem zwrotu w dniu 30 listopada 2023 roku;
- 2/ w dniu 19.01.2023 r. umowę pożyczki na kwotę 1.180.000,00 zł udzielonej przez Magna Polonia S.A. z terminem spłaty 31.12.2023 r.

Terminy spłaty obu ww. pożyczek zostały przedłużone i przypadają na czwarty kwartał 2024 r.

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

W roku 2023 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 na podejmowanie zamierzeń inwestycyjnych oraz finansowanie prac rozwojowych w spółce Emapa SA. Ewentualne zamierzenia inwestycyjne będą finansowane w formie długu lub emisji akcji. Zakup udziałów i obligacji TT sfinalizowany w 2024 r. został sfinansowany pożyczką udzieloną przez Magna Polonia S.A.

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

	31.12.2023 w zł	31.12.2022 w zł
a. Zobowiązania ogółem	4 842 486,63	4 866 080,29
b. Minus środki pieniężne i ekwiwalenty	-1 075 810,74	-2 039 099,08
c. Zadłużenie netto (a+b)	3 766 675,89	2 826 931,21
d. Kapitał własny	5 351 930,33	5 576 253,91
e. Kapitał ogółem (c+d)	9 118 606,22	8 403 235,12
Wskaźnik zadłużenia	41,31%	33,64%

W 2023 r. wskaźnik dźwigni uległ zwiększeniu z 33,64% do 41,31% , tj. o 7,67%.

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. Po zapoznaniu się z pisemnym uzasadnieniem wyroku, Zarząd Spółki podjął decyzję o wniesieniu apelacji od wyroku Sądu Okręgowego w Warszawie. Zaplanowana na dzień 07.02.2024 r. rozprawa została odwołana przez Sąd Apelacyjny. Odwołanie rozprawy nastąpiło na skutek złożonych przez strony postępowania wniosków o zawieszenie postępowania w związku z rozpoczęciem przez nie rozmów ugodowych. Obecnie nie jest możliwe wskazanie warunków, na jakich ugoda może być ewentualnie zawarta.
- 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. W 2023 oraz na początku 2024 roku odbyły się dwie kolejna rozprawy, a następna została wyznaczona na 4 kwietnia 2024 r. W związku z nabyciem w 2024 r. udziałów w TT, Spółka spodziewa się przyspieszonej finalizacji postępowania, która jednak ze względu na istniejące powiązania kapitałowe nie będzie miała żadnego istotnego wpływu na skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

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

Głównymi czynnikami kształtującymi warunki prowadzenia działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej w 2023 r. były wysoka inflacja oraz spowolnienie gospodarcze w kraju. Wojna w Ukrainie oraz strefie Gazy nie miała istotnego, bezpośredniego znaczenia dla działalności spółek Grupy Kapitałowej. Spółka Emapa S.A. w 2023 r. sfinalizowała szereg projektów wdrożeniowych dotyczących opracowanych rozwiązań optymalizacyjnych z zakresu VRP, w tym dalszego rozwoju algorytmów i rozwiązań VRP, a także zawarła z kontrahentami umowy na ich wykorzystanie.

17. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej

W 2023 r. spółki Grupy Kapitałowej nie zidentyfikowały nowych czynników ryzyka. Nie przewiduje się także zwiększenia zagrożenia z tytułu ryzyk już zidentyfikowanych. Jako bezprzedmiotowe wykluczono natomiast czynniki ryzyka związane z pandemią Covid-19 oraz niewykonaniem układu restrukturyzacyjnego.

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 Spółki nie korzystają ze zwolnień podatkowych, a ich produkty i usługi obłożone są stawką podatku VAT w wysokości 23%. Poza tym, Spółki płacą 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 Spółki zakładają występowanie do organów podatkowych z wnioskami o interpretację 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

Spółki działają 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 Spółek.

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. Towarzystające 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 określone 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 wierzycelności 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. Spółki na bieżąco analizują 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 Spółek 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 większość spółek prowadzących sprzedaż odczuwa sezonowość. Z reguły, 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

Grupa Kapitałowa nie ma dominujących odbiorców jej produktów. 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 dominująca posiada jednego wiodącego akcjonariusza, a Emapa tylko jednego 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 rozpowszechniać 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 dominującej, a w określonych wypadkach nawet wykluczyć je z obrotu na GPW. W celu niedopuszczenia do takiej sytuacji, Spółka dominująca 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 dominującą 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. obrotie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2005 r. Nr 183, poz. 1538 z późn. zm.) Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć na Spółkę dominującą przewidziane przez prawo kary administracyjne. W celu niedopuszczenia do takiej sytuacji, Spółka stara się przestrzegać obowiązujących przepisów i regulacji.

17.3. Inne czynniki ryzyka

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.

18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Optigis S.A. wdrożyła i stosowała w 2023 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 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku zawiera wszystkie istotne informacje oraz ryzyka i zagrożenia dotyczące działalności Grupy Kapitałowej.

Zarząd Optigis S.A.:

Jerzy Cegliński
Prezes Zarządu

.....

Warszawa, 20.03.2024 r.