



Sprawozdanie
z działalności Grupy Kapitałowej
Optigis S.A.
w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.

Warszawa, 21 marca 2025 r.

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o podmiocie dominującym.....	4
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych	5
3. Podstawowe informacje o spółkach zależnych: Emapa S.A. i Telematics Technologies sp. z o.o... 7	
4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.	8
5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych	10
6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej	11
7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Optigis S.A. lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe	11
8. Informacja o instrumentach finansowych	11
9. Informacje o pożyczkach udzielonych/zaciągniętych w danym roku obrotowym.....	12
10. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Emitenta.....	12
11. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi 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.....	12
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.....	13
17. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej.....	13
Ryzyko związane ze skutkami ekonomicznymi napiętej sytuacji międzynarodowej	18
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	19
20. Oświadczenie Zarządu.....	19

Spis Tabel

Tabela 1:	Podstawowe informacje o podmiocie dominującym.....	4
Tabela 2:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2023 r.	5
Tabela 3:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2024 r.	5
Tabela 4:	Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy	5
Tabela 5:	Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2024 r. i 2023 r.	10
Tabela 6:	Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu na 31.12.2024 r. oraz 31.12.2023 r. ...	11
Tabela 7:	Kalkulacja wskaźnika dźwigni Grupy Kapitałowej	12

1. Podstawowe informacje o podmiocie dominującym

Tabela 1: Podstawowe informacje o podmiocie dominującym

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 1.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r. oraz na dzień opracowania niniejszego sprawozdania, Zarząd Spółki był jednoosobowy:

Jerzy Cegliński - 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 31.12.2023 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

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

Tabela 3: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2024 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%

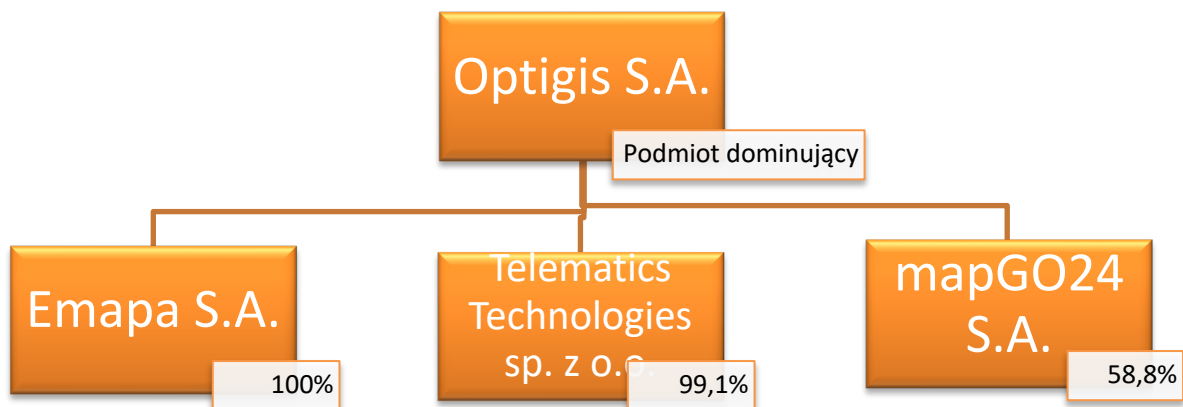
* bezpośrednio i pośrednio

** 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. („Emapa”)	00-120 Warszawa, ul. Złota 59	Produkcja i sprzedaż systemów geoinformatycznych dla firm transportowych oraz operatorów monitoringu	pełna	100,00%	100,0%
2	Telematics Technologies sp. z o.o. („TT”)	02-222 Warszawa, Al. Jerozolimskie 181B	Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej Działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	pełna (od 01.03.2024)	99,1%	99,1%
3.	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 dniu 22 lutego 2024 roku, Optigis S.A. zawarła umowę inwestycyjną z Noble Fund Private Debt Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych oraz Telematics Technologies Sp. z o.o. („TT”), a 29 lutego 2024 roku poinformowała o spełnieniu jej warunków. W rezultacie wykonania umowy inwestycyjnej Spółka stała się większościowym współnikiem Telematics Technologies Sp. z o.o. posiadającym 6 035 udziałów, które stanowią 99,10% kapitału zakładowego tej spółki.

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

Nie wprowadzono.

2.4. Nabycie akcji

W 2024 roku Spółka dominująca nie nabyła akcji własnych.

2.5. Oddziały Spółki dominującej

Optigis S.A. nie posiada oddziałów ani zakładów.

3. Podstawowe informacje o spółkach zależnych: Emapa S.A. i Telematics Technologies sp. z o.o.

3.1. Dane rejestrowe Emapa S.A. („Emapa”)

Nazwa: Emapa Spółka Akcyjna

Siedziba: 02-222 Warszawa, Al. Jerozolimskie 181B

REGON: 472865527

NIP: 725-18-08-677

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

3.2. 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

3.3. Rada Nadzorcza

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

- Mirosław Janisiewicz - Przewodniczący
- Edyta Słomska - Członek
- Krystian Szostak - Członek

3.4. Akcjonariat

Kapitał zakładowy Emapa S.A. wynosi 100 000,00 zł i dzieli się na 200 000 akcji o wartości nominalnej 0,50 zł każda. 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 uprawniał do objęcia jednej akcji serii B po cenie emisyjnej równej 60 zł. Prawa z warrantów mogły być realizowane do 31.12.2024 r. W podanym terminie żadna z uprawnionych osób nie zgłosiła żądania wykonania umowy i objęcia akcji, wobec czego warrant subskrypcyjny zostały umorzone.

3.5. Dane rejestrowe Telematics Technologies sp. z o.o. („Telematics Technologies”)

Nazwa: Telematics Technologies spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: 02-222 Warszawa, Al. Jerozolimskie 181B

REGON: 367906160

NIP: 5252717680

KRS: 0000688279 (organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego)

Oddziały: Oddział w Poznaniu – ul. Zagrodnicza 30, 61-654 Poznań

3.6. Zarząd

W okresie objętym sprawozdaniem:

Na dzień 1 stycznia 2024 r. w skład Zarządu Spółki wchodził Tomasz Citak – Wiceprezes Zarządu

W dniu 19 stycznia 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki zmieniła funkcję w Zarządzie i powołała Tomasza Citaka do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.

Dnia 21 lutego 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała do pełnienia funkcji Członka Zarządu Aleksandra Wleżenia.

W dniu 22 lutego 2024 r. rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu złożył Tomasz Citak.

W dniu 29 lutego 2024 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu złożył Aleksander Wleżeń.

Uchwałami z dnia 29 lutego 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Jerzego Ceglińskiego oraz Marka Nowakowskiego do pełnienia funkcji Członków Zarządu.

Dnia 8 lipca 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Marka Nowakowskiego do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu oraz Paulinę Molendę do pełnienia funkcji Członka Zarządu.

W związku z powyższym na dzień 31.12.2024 r. i na dzień podpisania niniejszego sprawozdania zarząd działa w składzie:

- Marek Nowakowski – Prezes Zarządu
- Jerzy Cegliński – Członek Zarządu
- Paulina Molenda – Członek Zarządu

3.7. Rada Nadzorcza

Na dzień 1 stycznia 2024 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

- Paweł Jacel – przewodniczący Rady Nadzorczej
- Karol Kozłowski – członek Rady Nadzorczej
- Mateusz Stryczek – członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 lutego 2024 r. Paweł Jacel złożył rezygnację z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej, natomiast Karol Kozłowski i Mateusz Stryczek złożyli rezygnacje z funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 29 lutego 2024 do pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki zostali powołani:

- Mateusz Stasiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Bąkowski – Członek Rady Nadzorczej
- Edyta Słomka – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kowalczyk – Członek Rady Nadzorczej,

którzy pełnią swoją funkcję również w dniu składania niniejszego sprawozdania.

3.8. Udziałowcy

Kapitał zakładowy Telematics Technologies wynosi 609 200,00 zł i dzieli się na 6092 udziały o wartości 100 zł każdy. Kapitał zakładowy został opłacony w całości. Głównym udziałowcem jest Optigis S.A. z siedzibą w Warszawie, która posiada 6035 udziałów, co stanowi 99,1% wszystkich udziałów.

4. Działalność Grupy Kapitałowej Optigis S.A. w okresie 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

4.1. Branża, produkty i usługi Grupy Kapitałowej

W 2024 roku Optigis S.A. i Emapa S.A. nadal działały w ramach stworzonych w wyniku zapoczątkowanej w 2015 r. restrukturyzacji, w następstwie której działalność operacyjna Optigis S.A. została przeniesiona i jest prowadzona przez Emapa. Działalność operacyjna obu tych Spółek 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. Wraz z akwizycją w marcu 2024 r. Telematics Technologies, zakres działalności Grupy Kapitałowej uległ poszerzeniu o produkty i usługi oferowane przez tę Spółkę, tj. usługi nawigacji, usługi telematyczne oraz mapowe.

4.1.1. Produkty i usługi Emapa

Wszystkie produkty i usługi oferowane przez Emapa S.A. są powiązane z mapami cyfrowymi i można je podzielić 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.

4.1.2. Produkty i usługi Telematics Technologies

Spółka Telematics Technologies Sp. z o.o. prowadzi działalność w obszarze geolokalizacji i telematyki, jest m.in. producentem systemu nawigacji satelitarnej NaviExpert i jego wyłącznym właścicielem. Od

strony operacyjnej Telematics Technologies kontynuuje działalność spółki Naviexpert sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, której cały majątek przeniesiono na Telematics Technologies w zamian za udziały w kapitale zakładowym spółki.

Model biznesowy Telematics Technologies oparty jest na dwóch filarach: sprzedaży abonamentowych usług nawigacji satelitarnej działającej na telefonach komórkowych oraz usługach telematycznych dla flot samochodowych. Końcowi użytkownicy systemu, w zależności od zapotrzebowania, mogą korzystać z abonamentów o zróżnicowanej długości trwania.

Największymi biznesowymi odbiorcami usług nawigacji są operatorzy telefonii komórkowej sieci: Orange, Play, T-Mobile i Plus, którzy pełnią rolę sprzedawców i dystrybutorów. Natomiast w zakresie telematyki flot - firmy o zróżnicowanej wielkości flot samochodowych oraz dealerzy samochodowi.

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

Podstawowym czynnikiem istotnym dla rozwoju Spółki dominującej było wykonanie w 2023 r. układu restrukturyzacyjnego i spłacenie wszystkich objętych nim wierzycieli. Dzięki temu może ona koncentrować się na rozwoju skali prowadzonej działalności, m.in. poprzez powiększanie Grupy Kapitałowej, czego wyrazem była transakcja zakupu udziałów w Telematics Technologies sp. z o.o. Telematics Technologies jest dostawcą rozwiązań z zakresu nawigacji, telematyki oraz rozwiązań mapowych, posiadaczem marki NaviExpert. Telematics Technologies jest także istotnym klientem Emapa, działającym na komplementarnym rynku. Celem zakupu tej spółki jest osiągnięcie synergii rynkowych z pozostałymi podmiotami Grupy Kapitałowej, co powinno przyspieszyć ich rozwój.

Głównymi czynnikami kształtującymi warunki prowadzenia działalności gospodarczej przez Spółkę dominującą i Grupę Kapitałową w 2024 r. był brak symptomów wyraźnego ożywienia gospodarczego, jak również pewna dekonjunktura na rynku IT.

Spółka zależna Emapa S.A. w 2025 r. zamierza kontynuować szereg projektów wdrożeniowych dotyczących opracowanych rozwiązań optymalizacyjnych z zakresu VRP, w tym dalszy rozwój produktów opartych na algorytmach VRP. Głównymi kierunkami działania Telematics Technologies sp. z o.o. będą rozwój produktów nawigacyjnych i mapowych skierowanych do klientów B2B oraz poprawa rentowności istniejących produktów.

4.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółki Grupy Kapitałowej prowadzą prace rozwojowe związane z rozbudową możliwości istniejących i wdrożeniem nowych produktów. W roku 2024 prace rozwojowe były finansowane ze środków własnych Emapa i Telematics Technologies, w przyszłości spółki nie wykluczają wykorzystania grantów i dotacji w ramach programów współfinansowanych przez Unię Europejską.

5. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Wybrane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Optigis w 2024 roku obrazuje poniższa tabela.

Tabela 5: Podstawowe pozycje skonsolidowanego rachunku wyników za 2024 r. i 2023 r.

Pozycja	2024	2023	Zmiana
---------	------	------	--------

			[%]
Przychody netto ze sprzedaży	18 923 735,85	6 743 256,38	180,6%
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	6 608 716,47	3 808 699,20	73,5%
Zysk/strata z działalności operacyjnej	4 237 347,55	-36 023,64	-
Zysk/strata brutto	3 222 090,43	-337 997,24	-
Zysk netto/strata	3 604 837,72	-224 323,58	-

W 2024 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży na poziomie 18,9 mln zł (wzrost o 180,6% w stosunku do roku 2023) oraz zysk brutto ze sprzedaży w kwocie 6,6 mln zł (wzrost o 73,5%). W przeciwieństwie do roku 2023, Grupa Kapitałowa uzyskała zysk zarówno z działalności operacyjnej, jak i netto.

Tabela 6: Podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu na 31.12.2024 r. oraz 31.12.2023 r.

Pozycja	31.12.2024	31.12.2023	Zmiana [%]
Aktywa trwałe	21 267 569,11	8 370 616,29	154,1%
Aktywa obrotowe	5 836 681,50	1 823 800,67	220,0%
Kapitał własny	9 004 080,74	5 351 930,33	68,2%
Zobowiązania długoterminowe	9 743 348,79	601 878,85	1518,8%
Zobowiązania krótkoterminowe	8 356 821,08	4 240 607,78	97,1%
Suma bilansowa	27 104 250,61	10 194 416,96	165,9%

W odniesieniu do roku 2023, w 2024 r. dużemu zwiększeniu uległy wszystkie podstawowe pozycje skonsolidowanego bilansu. Szczególnie duży wzrost, bo o 1518,8%, nastąpił w pozycji zobowiązań długoterminowych.

6. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Grupy Kapitałowej

W 2024 r. Spółka dominująca zawarła trzy istotne umowy, wszystkie związane z akwizycją Telematics Technologies:

- 1) umowę inwestycyjną o nabyciu 99,1% udziałów Telematics Technologies;
- 2) umowę objęcia obligacji Telematics Technologies;
- 3) umowę pożyczki od Magna Polonia S.A. przeznaczoną na sfinansowanie zakupu udziałów i obligacji Telematics Technologies.

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 takich umów nie zawarto.

8. Informacja o instrumentach finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystały spółki Grupy Kapitałowej w 2024 r. należały zobowiązania finansowe wynikające z pożyczek od głównego akcjonariusza 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

Na podstawie umowy z dnia 22.02.2024 r. Spółka dominująca zaciągnęła od Magna Polonia S.A na warunkach rynkowych pożyczkę w kwocie 6 mln złotych, z terminem spłaty wraz odsetkami ustalonym na dzień 22.02.2027 r.

Umowę z dnia 31.07.2024 r. Spółka dominująca udzieliła Telematics Technologies, na warunkach rynkowych, pożyczki w kwocie 200.000 zł, z terminem spłaty wraz z odsetkami ustalonym na 31.07.2026 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 2024 Optigis S.A. udzieliła warunkowego poręczenia spłaty obligacji serii C spółki zależnej Telematics Technologies sp. z o.o. Poręczenie było zabezpieczone zastawem rejestrowym na udziałach Telematics Technologies sp. z o.o. W związku z przeprowadzoną w 2025 r. zmianą warunków emisji obligacji serii C, które stały się obligacjami niezabezpieczonymi, poręczenie wygasło.

11. Objasnienie 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. Ewentualne zamierzenia inwestycyjne będą finansowane ze środków własnych, w formie długu lub emisji akcji.

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

	31.12.2024	31.12.2023
	w zł	w zł
a. Zobowiązania ogółem	18 100 169,87	4 842 486,63
b. Minus środki pieniężne i ekwiwalenty	-2 122 162,67	-1 075 810,74

c. Zadłużenie netto (a+b)	15 978 007,20	3 766 675,89
d. Kapitał własny	9 004 080,74	5 351 930,33
e. Kapitał ogółem (c+d)	24 982 087,94	9 118 606,22
Wskaźnik zadłużenia	63,96%	41,31%

W 2024 r. wskaźnik dźwigni uległ zwiększeniu z 41,31% do 63,96% , tj. o 22 p.p.

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, w toku było postępowanie sądowe przeciwko Towarzystwu Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska S.A. z siedzibą w Warszawie dotyczące zapłaty na rzecz Optigis S.A. 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 Optigis S.A. w tej sprawie. Po zapoznaniu się z pisemnym uzasadnieniem wyroku, Zarząd Spółki wniósł apelację 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.

W dniu 3 lutego 2025 Sąd Okręgowy w Warszawie Wydział XVI Gospodarczy wydał nakaz zapłaty (sygn.akt.XVI GNc 1250/21) w którym zasądził od Telematics Technologies sp. z o.o. na rzecz Estimate Polska Sp. z o.o. kwotę 36 299,76 USD wraz z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 26 listopada 2019 r. do dnia zapłaty oraz kwotę ponad 13 tys. zł tytułem kosztów postępowania. W związku z powyższym Spółka wystąpiła o sporządzenie pisemnego uzasadnienia w/w orzeczenia, a po jego otrzymaniu podejmie decyzję co do złożenia apelacji w sprawie.

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

Podstawowym czynnikiem mającym wpływ na wyniki finansowe spółek Grupy Kapitałowej w 2024 r. było utrzymujące się przez większą część roku spowolnienie gospodarcze skutkujące mniejszym popytem na ich produkty i usługi oraz utrzymująca się inflacja i wysokie koszty prowadzenia działalności, w tym wzrost płac. Istotnym czynnikiem rzutującym na wynik finansowy Spółki dominującej była akwizycja Telematics Technologies sp. z o.o. Nie zaistniały inne szczególne czynniki i zdarzenia mające istotny wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej.

17. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy Kapitałowej

W 2024 r. do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji Grupa Kapitałowa nie zidentyfikowała istotnych nowych czynników ryzyka.

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

17.1.1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Działalność i wyniki spółek Grupy Kapitałowej są powiązane z makroekonomiczną sytuacją gospodarczą Polski, na obszarze której Spółka oraz jej spółki zależne, funkcjonują i świadczą usługi. Do głównych czynników o charakterze ogólnogospodarczym, wpływających na stan Spółki, można zaliczyć: tempo wzrostu PKB poziom inflacji, poziom inwestycji podmiotów gospodarczych, wysokość średniego wynagrodzenia brutto w tym płacy minimalnej, stopień zadłużenia jednostek gospodarczych i gospodarstw domowych.

Istnieje ryzyko, że zapowiadane utrzymywanie wysokich wydatków na bezpieczeństwo państwa oraz możliwe wprowadzenie barier celnych w obrocie międzynarodowym, spowoduje pogorszenie niektórych parametrów makroekonomicznych gospodarki kraju, co może przełożyć się na niższy wzrost gospodarczy lub wystąpienie recesji, a w konsekwencji na spadek popytu na produkty i usługi Spółki oraz spółek zależnych.

Utrzymująca się inflacja może spowodować wzrost cen usług nabywanych przez Spółkę i spółki zależne oraz wzrost kosztów pracy, a tym samym obniżenie wyników finansowych Grupy Kapitałowej.

Powyższe ryzyka mogą mieć negatywny wpływ na przychody i wyniki spółek Grupy Kapitałowej, jednakże na dzień sporządzenia sprawozdania, nie jest możliwe precyzyjne określenie skali i prawdopodobieństwa wystąpienia tego wpływu.

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. 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 ograniczania 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. 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 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 wierzycieli 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 zmianami 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 i Telematics Technologies, 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 u klientów, w tym w 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, 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 spółki zależne tylko jednego akcjonariusza/wiodącego wspólnika, co ogranicza ryzyko ewentualnego braku porozumienia pomiędzy akcjonariuszami/udziałowcami spółek i negatywnego wpływania na możliwość realizacji planów rozwojowych spółek, 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. obrocie 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 ze skutkami ekonomicznymi napiętej sytuacji międzynarodowej

Tocząca się wojna w Ukrainie i strefie Gazy nie ma bezpośredniego wpływu na działalność Spółki ze względu na brak aktywów oraz kontrahentów w rejonie konfliktu lub objętych sankcjami. Obecnie nie jest jednak możliwe precyzyjne określenie wpływu tej sytuacji na wyniki Spółki. Nie jest także możliwe określenie wpływu na sytuację gospodarczą ewentualnego wprowadzenia ceł w relacjach handlowych Unii Europejskiej z Chinami lub USA.

18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka dominująca wdrożyła, o czym poinformowała w Raporcie bieżącym nr 4/2024 i stosowała w 2024 r. zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na rynku NewConnect 2024”, o których mowa z załączniku do Uchwały nr 1404/2023 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2023 r. („DPNC24”), z poniższymi wyjątkami:

Treść zasady	Powód niestosowana
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	Brak takiego wymogu w momencie rozpoczęcia kadencji obecnej Rady Nadzorczej. Spółka dąży do realizacji tej zasady.

1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	Istotne informacje na temat działalności Spółki dominującej, w tym odpowiedzi na pytania akcjonariuszy zadane poza WZA, są zawarte w raportach bieżących lub okresowych.
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	Spółka nie posiada umowy z Autoryzowanym Doradcą.
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	Brak takiego wymogu w momencie rozpoczęcia kadencji obecnej Rady Nadzorczej. Spółka dąży do realizacji tej zasady.
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	Spółka każdorazowo analizuje treść zapytania i celowość oraz możliwość udzielenia żądanej informacji oraz zastrzega sobie prawo do odmowy jej udzielenia. W miarę możliwości Spółka stara się dotrzymać 14 dniowego terminu reakcji na zapytanie.

W okresie objętym sprawozdaniem nie odnotowano incydentalnego niezastosowania lub naruszenia zasad DPNC2024.

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

Nie zawarto takich umów.

20. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Optigis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, niniejsze Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku zawiera wszystkie istotne informacje oraz ryzyka i zagrożenia dotyczące działalności Grupy Kapitałowej.

Zarząd Optigis S.A.:

Jerzy Cegliński
Prezes Zarządu

Warszawa, 21.03.2025 r.