

RAPORT PÓŁROCZNY 2025

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE

Z DZIAŁALNOŚCI

GRUPY KAPITAŁOWEJ YARRL

ZA OKRES OD 01.01.2025 r. DO 30.06.2025 r.

Spis treści

I.	Podstawowe dane spółki dominującej	3
1.	Skład organów zarządczych i nadzorujących Jednostki Dominującej na dzień 30 czerwca 2025 oraz na dzień publikacji raportu	4
2.	Skład Grupy Kapitałowej yarri	5
II.	Informacje o prowadzonej działalności	5
III.	Sytuacja kadrowa i polityka wynagrodzeń	11
1.	Struktura zatrudnienia w Grupie Kapitałowej yarri	12
2.	Struktura zarządzania i nadzoru w yarri S.A.	14
IV.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	15
V.	Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe	15
VI.	Badania i rozwój	17
VII.	Akcje własne	17
VIII.	Ocena zarządzania zasobami finansowymi grupy	17
IX.	Istotne czynniki ryzyka i zagrożenia	19
X.	Wskazanie istotnych postępowań sądowych	21
XI.	Akcje Emitenta będące w posiadaniu osób zarządzających lub nadzorujących:	22
XII.	Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji	22
XIII.	Informacje o nietypowych, istotnych transakcjach zawieranych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe	23
XIV.	Informacje o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach	23
XV.	Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez grupę wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	23
XVI.	Inne informacje, które zdaniem zarządu Grupy yarri są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego, ich zmian oraz które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta oraz grupę kapitałową	24

I. PODSTAWOWE DANE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

Nazwa (firma)	YARRL SPÓŁKA AKCYJNA
Forma prawna	spółka akcyjna
Kraj	Polska
Przepisy prawa zgodnie z którymi działa Spółka	prawo polskie
Siedziba	Kraków
Adres	ul. Skarżyńskiego 14, 31-866 Kraków
Telefon	+48 667 677 674
Adres strony internetowej	www.yarrl.pl
Adres poczty elektronicznej	kontakt@yarrl.pl

Stosownie do § 1 ust. 1 Statutu, Spółka Dominująca działa pod firmą **yarrl Spółka Akcyjna**.

Spółka może używać skrótu firmy yarrl S.A.

Spółka Dominująca została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000218370 na podstawie postanowienia z dnia 1 października 2004 r. Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, Wydział XI Krajowego Rejestru Sądowego (sygnatura akt: KR. XI NSREJ.KRS/16635/4/019). Poprzednikiem prawnym yarrl S.A. była „Unima 2000 Systemy Teleinformatyczne” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Krakowie, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców – Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000179377 (zarejestrowana poprzednio w dniu 28.12.1998 roku pod numerem H/B 8320 rejestru handlowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, Wydział Gospodarczy Rejestrowy). Akt przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Akcyjną został sporządzony i podpisany dnia 17.09.2004 r. w formie aktu notarialnego do Repertorium A numer 4310/2004 w Kancelarii Notarialnej Piotra Farona w Krakowie. Spółka yarrl S.A. (dawniej UNIMA 2000 Systemy Teleinformatyczne S.A.) została zarejestrowana jako Spółka akcyjna w dniu 1 października 2004 roku.

NIP 677-20-87-174

REGON 351570688

Akcje spółki dominującej notowane są na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

Według klasyfikacji GPW yarrl S.A. zakwalifikowana jest do branży informatyka.

KOD w KDPW: PLUNMST00014.

yarrl S.A. prowadzi działalność od 01.10.2004. Jest prawnym następcą spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która z datą 01.10.2004 roku została przekształcona w spółkę akcyjną. Czas trwania działalności Spółki Dominującej jak i spółek zależnych jest nieograniczony. Działalność Spółki Dominującej oraz Grupy Kapitałowej yarrl została szerzej opisana w pozostałej części raportu.

1. Skład organów zarządczych i nadzorujących Jednostki Dominującej na dzień 30 czerwca 2025 oraz na dzień publikacji raportu

Skład Zarządu:

Sławomir Połukord Prezes Zarządu	Bartosz Piasecki Wiceprezes Zarządu	Piotr Żukowski Członek Zarządu
--	---	--

Skład Rady Nadzorczej:

Wojciech Wolny	Rafał Jagniewski	Bartosz Ćwikliński	Jerzy Kufel	Magdalena Taczanowska	Jakub Łytkowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu.

Komitetu ds. wynagrodzeń nie utworzono.

2. Skład Grupy Kapitałowej yarrl



Na dzień 30 czerwca 2025 r. oraz na dzień publikacji raportu w skład grupy kapitałowej yarrl wchodzi:

Lp.	Jednostka	Siedziba	Charakter powiązania	Udział w kapitale	Udział w całkowitej liczbie głosów
1	Lockus K2 sp. z o.o.	Kraków	podmiot zależny od yarrl S.A.	100% (*)	100% (*)
2	LOCKUS sp. z o. o.	Kraków	podmiot zależny od yarrl S.A.	100%	100%

(*)- 84,4% bezpośrednio, 15,6% przez Lockus sp. z o.o.

II. INFORMACJE O PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Grupa Kapitałowa yarrl S.A. oferuje kompleksowe rozwiązania dla sektorów publicznego, finansowego oraz komercyjnego. Oferta Spółki ewoluuje, obecnie skierowana jest przede wszystkim do jednostek administracji centralnej oraz sektora średnich i dużych przedsiębiorstw. Spółka realizuje sprzedaż głównie na rynku krajowym, koncentruje swoje działania na wspieraniu przedsiębiorstw we wdrażaniu najnowocześniejszych technologii informatycznych. Spółki Grupy antycypują potrzeby Klientów, wdrażając rozwiązania oraz dostarczając usługi wspierające osiągnięcie celów jej Klientów, w szczególności takich jak uzyskiwanie przewagi konkurencyjnej czy podnoszenia rentowności działalności gospodarczej. yarrl S.A. świadczy usługi informatyczne, projektuje, wdraża i integruje wysoko zaawansowane systemy informatyczne oraz jest organizatorem szkoleń i seminariów.

Aktualną ofertę Grupy Kapitałowej yarri dzieli się na 5 głównych segmentów:

- Usługi budowy i rozwoju oprogramowania,
- Usługi wdrożeń rozwiązań Partnerów,
- Usługi wdrożeń rozwiązań własnych,
- Usługi call i contact center,
- Usługi organizacji konferencji i szkoleń.

USŁUGI BUDOWY I ROZWOJU OPROGRAMOWANIA

Spółka yarri S.A. realizuje projekty budowy dedykowanych systemów IT w pełnym cyklu wytwórczym. Fundamentem działania zespołów projektowych w tym obszarze jest dogłębna analiza potrzeb i wymagań biznesowych klienta. Znajduje to odzwierciedlenie w strukturze zespołu yarri S.A., w którym bardzo ważną rolę odgrywają analitycy biznesowi pracujący blisko biznesu klientów spółki. Zespół posiada duże doświadczenie w realizacji projektów w branżach podlegającym restrykcyjnym regulacjom prawnym, takich jak: podatki, finanse publiczne, bankowość czy badania kliniczne.

Metodyki prowadzenia projektów są oparte o uznane standardy branżowe, takie jak ITIL, PMBoK, Prince2, Scrum czy Kanban. Szeroka baza standardów wynika z różnorodności realizowanych projektów, wybór metodyki jest podyktowany otoczeniem prawnym, środowiskiem i praktykami stosowanymi u klienta, czy poziomem ryzyka projektu. Podejście realizacyjne jest nastawione na uzyskiwanie możliwie największej zgodności z potrzebami biznesowymi np. przez zastosowanie Domain Driven Design, możliwie najkrótszych pętli informacji zwrotnej od klienta, np. przez zastosowanie MVP, ograniczania ryzyka inwestycyjnego klienta, np. przez stosowanie PoC. Proces wytwórczy jest nastawiony na zapewnienie wysokiej jakości i przewidywalności poprzez automatyzację zadań powtarzalnych, tym np. podejście Test Driven Development, wysoki stopień pokrycia automatycznymi testami E2E, automatyzację deploymentu na środowiska.

Zespół yarri S.A. pracuje w stosach technologicznych stosowanych w rozwiązaniach klasy enterprise: bazy danych SQL (MS SQL, Oracle), noSQL (Mongo), bazy grafowe (Neo4j).

Dane	Back-end	Front-end	AI
			
			
			
			
			
			
			

Rozwiązania budowane przez zespół yarrl S.A. to zarówno wysokoskalowalne systemy pracujące w publicznych środowiskach chmurowych (Azure, AWS), jak i systemy klasy enterprise działające w ramach chmur prywatnych i on premise.

USŁUGI WDROŻEŃ ROZWIĄZAŃ PARTNERÓW

Spółka wdraża u Klientów kastomizowane rozwiązania Contact Center. Oferuje rozwiązanie zarówno w standardowej formie on – premise, jak i w elastycznym modelu chmurowym (cloud). Jest Partnerem na każdym etapie projektu i wdrożenia. Przeprowadza analizę przedwdrożeniową, projektowanie, wdrożenie i świadczenie opieki serwisowej. Dostarczane systemy są oparte o technologie i produkty

partnerów. Najważniejsi z partnerów technologicznych spółki to: Genesys, IBM, Avaya, Vocalcom, Comm100, Surfly, Phonexia, Techmo, Wizlink, Tiledesk.

W ramach systemów zintegrowanej komunikacji Spółka Dominująca projektuje i wdraża:

- Systemy CX (Call i Contact Center),
- Systemy automatyzujące procesy obsługi klienta z wykorzystaniem Chatbotów i Voicebotów,
- Systemy Unified Communications.

Systemy CX (Call Center, Contact Center)

Spółka wdraża zarówno niewielkie wyspecjalizowane systemy Call Center obsługujące ruch wychodzący, jak również zaawansowane Contact Center obsługujące ruch wychodzący i przychodzący oraz integrujące wiele kanałów komunikacji i różne lokalizacje. Spółka dostarcza także rozwiązania bazujące na komunikacji głosowej z klientem: IVR, PDS, speech analytics i biometria głosowa. Systemy komunikacyjne są często wspierane dodatkowymi systemami analitycznymi, systemami bezpieczeństwa i systemami raportowymi. Systemy Contact Center typu Omnichannel oferowane przez Spółkę obsługują nie tylko rozmowy głosowe, lecz umożliwiają dodatkowo integrowanie wielu kanałów komunikacji, niezależnie od sposobu kontaktu, jaki preferuje klient. W odróżnieniu od stosowanych wcześniej systemów typu Multichannel, zarządzanie relacjami z klientem jest realizowane z jednego stanowiska, a pracownicy Contact Center mają pełny wgląd w historię kontaktów niezależnie od wykorzystywanych kanałów. Zgodnie z przewidywaniami utrzymuje się trend związany z zainteresowaniem systemami w chmurze (cloud) w związku z ich natywną niezależnością od lokalizacji (biuro, praca zdalna) jak również łatwością i szybkością ich wdrażania oraz modelem opłat (subskrypcja).

W ofercie yarri S.A. znajdują się wielokrotnie nagradzane rozwiązania z zakresu usług komunikacji i zarządzania centrami obsługi klienta. Jednym z najbardziej docenionych rozwiązań jest wielokanałowa usługa chmurowa, służąca do korporacyjnej komunikacji i zarządzania centrami obsługi klienta Genesys Cloud.

Platforma Genesys Cloud to kompleksowe rozwiązanie, które łączy usługi głosowe z automatyczną dystrybucją połączeń (ACD), pocztę e-mail i czat internetowy, interaktywną obsługę głosową (IVR), nagrywanie multimedialnych raportów, informacje zarządzania (MI) w czasie rzeczywistym, zarządzanie jakością, zarządzanie pracownikami (WFM), pełną obsługę połączeń wychodzących oraz integrację z

zewnętrznymi systemami. Rozwój zainicjowanego w 2019 roku partnerstwa z firmą Genesys, globalnym liderem rozwiązań CX (Customer Experience), wyraża się poprzez stałe podnoszenie kompetencji inżynierskich.

Systemy automatyzujące procesy obsługi klienta z wykorzystaniem Chatbotów i Voicebotów

Spółka umożliwia cyfrową transformację obsługi klienta poprzez dostarczanie inteligentnych systemów typu chatbot i voicebot. Chatboty są jednymi z popularniejszych rozwiązań do prowadzenia konwersacji, które replikuje zachowania ludzkie, np. automatyzując odpowiedzi na powtarzalne pytania. Chatboty wykorzystując sztuczną inteligencję, zbiory algorytmów oraz mechanizm „uczenia się” mogą prowadzić rozmowę z wieloma internautami jednocześnie przez 24 godziny na dobę. Odpowiadają na pytania, dopasowują najlepszą odpowiedź lub prowadzą dialog, tak aby zachęcić użytkownika do pozostania na stronie i zapoznania się z prezentowanymi treściami. Voiceboty wykorzystują interfejs głosowy do komunikowania się z użytkownikiem. Rozwiązania te dzięki zaszytym algorytmom wykorzystują mechanizm rozpoznawania mowy i języka naturalnego. Mają zastosowanie wszędzie tam, gdzie w celach komunikacji z klientem wykorzystuje się telefony, np. Contact Center. Głosowi asystenci coraz częściej uzupełniają lub zastępują IVR-y w infoliniach.

Systemy Unified Communication

yarrl S.A. jest doświadczonym dostawcą systemów zunifikowanej komunikacji i pracy grupowej – tzw. Unified Communication and Collaboration. UC to narzędzia komunikacyjne, które integrują wiele sposobów komunikacji pomiędzy pracownikami przedsiębiorstwa. UC umożliwia integrowanie wielu rozproszonych kanałów komunikacyjnych (takich jak: połączenia głosowe, chat, social media, aplikacje mobilne, połączenia wideo itp.) w jednolity i spójny system.

USŁUGI WDROŻEŃ ROZWIĄZAŃ WŁASNYCH

Segment jest obecny w yarrl od 1 maja 2024 r., kiedy to- w wyniku transakcji zakupu zorganizowanej części przedsiębiorstwa (ZCP)- Spółka nabyła prawa autorskie, technologie, kontrakty m.in. z bankami, firmami ubezpieczeniowymi i pożyczkowymi oraz zespół realizacyjny. Wraz z zespołem Spółka nabyła także wiedzę ekspercką w zakresie realizacji projektów przy wykorzystaniu własnej technologii low-code, dogłębną wiedzę o instrumentach pomocowych i kredytach preferencyjnych, wieloletnie partnerstwo z Biurem Informacji Kredytowej i wiedzę z obszaru oceny ryzyka kredytowego oraz pozyskiwania informacji

z baz informacyjnych, m.in. BIK, BIG InfoMonitor, KRD, BR, DZ. Spółka realizuje dalszy rozwój rozwiązań, systemów i aplikacji wspierających klientów m.in. w takich obszarach jak monitorowanie, sprawozdawczość kredytów preferencyjnych i gwarancji, ocena i analiza ryzyka kredytowego, obsługa procesów kredytowych, komunikacja z Biurem Informacji Kredytowej, zarządzanie relacjami z klientami CRM, obsługa procesów RODO, zarządzanie danymi klientów, deduplikacja i złoty rekord, widok 360, taryfikacja ubezpieczeń, monitorowanie jakości produkcji MES, automatyzacja procesów decyzyjnych i obiegu dokumentów.

Spółka wdraża, rozwija i utrzymuje, na platformie low-code, rozwiązania klasy enterprise w dużych instytucjach, działających na rynku regulowanym, wymagających spełnienia wysokich standardów bezpieczeństwa (zgodność ze standardem OWAS ASVS 4.0 L2) czy wdrożenia złożonych polityk bezpieczeństwa (zarządzanie uprawnieniami w modelu ABAC), o wielopodmiotowej strukturze organizacyjnej. Platforma low-code posiada wbudowane elastyczne mechanizmy umożliwiające szybką realizację złożonych wymagań biznesowych i integracji z systemami wewnętrznymi i zewnętrznymi przez zespoły merytoryczne, nieposiadające dogłębnej wiedzy informatycznej.

USŁUGI CALL I CONTACT CENTER

Spółka Lockus sp. z o.o. dostarcza usługi innowacyjnego Call i Contact Center. Firma posiada niezbędne zaplecze technologiczne i ekspercką wiedzę niezbędną do świadczenia usług na najwyższym poziomie. Realizowane kampanie opierają się na obsłudze wielokanałowej komunikacji z klientami, obejmując pozyskiwanie kontaktów biznesowych, umawianie spotkań, sprzedaż telefoniczną oraz wsparcie help desk i infolinii. Dodatkowo świadczone są usługi związane z prowadzeniem badań opinii klientów, badań NPS i szeroko rozumianych badań ankietowych. Specjalnością spółki jest również w budowanie baz potencjalnych klientów oraz prowadzenie wielokanałowych biur obsługi klienta dla podmiotów zewnętrznych.

Dodatkowo, Lockus zajmuje się wsparciem w realizacji strategii biznesowych poprzez organizację szkoleń z zakresu kompetencji miękkich, komunikacji na różnym poziomie relacji zawodowych, a także z dziedziny zarządzania zasobami ludzkimi. Zespół zasila certyfikowany Coach, który pracuje nad motywacją i rozwojem pracowników firmy oraz pracowników Partnerów Biznesowych spółki. Lockus sp. z o.o. będąc jednocześnie właścicielem oraz wynajmującym prestiżowy budynek w Krakowie dysponuje powierzchnią biurową, która może pełnić rolę biur tymczasowych czy też sal szkoleniowych dla Klientów zewnętrznych.

Dzięki doświadczonemu zespołowi, profesjonalizmowi oraz zaangażowaniu w każdy projekt, spółka gwarantuje klientom najwyższą jakość świadczonych usług oraz skuteczne osiągnięcie ich celów biznesowych.

USŁUGI ORGANIZACJI KONFERENCJI I SZKOLEŃ

Spółka Lockus K2 Sp. z o.o. specjalizuje się we wspieraniu realizacji strategii biznesowych poprzez organizację wydarzeń oraz wdrażanie projektów marketingowych. Jest organizatorem konferencji i szkoleń dla specjalistów z branży nowych technologii, automatyki budynkowej oraz multimedialnych. Zapewnia obsługę w zakresie działań logistycznych, marketingowych i PR.

Spółka jest organizatorem Spotkań Projektantów Instalacji Niskoprądowych – SPIN. To cyklicznie organizowane spotkania projektantów instalacji niskoprądowych, ekspertów, producentów i dystrybutorów.

Lockus K2 Sp. z o.o. realizuje spotkania branży inteligentnych rozwiązań budynkowych: Projekt BMS, podczas którego spotykają się dostawcy i odbiorcy zainteresowani rozwojem oraz użytkowaniem systemów BMS, Smart Building, technologii automatyki budynkowej, multimedialnych i inteligentnych rozwiązań dedykowanych nowoczesnym nieruchomościom.

III. SYTUACJA KADROWA I POLITYKA WYNAGRODZEŃ

Założenia polityki kadrowej Grupy Kapitałowej służą realizacji planów rozwoju biznesu i umacniania rynkowej pozycji. Strategia zarządzania kapitałem ludzkim stawiana jest na równi ze strategią sprzedażową czy marketingową. Pozwala na zatrudnianie osób, które dysponują odpowiednim zasobem specjalistycznej wiedzy oraz mogą sprostać wysokim wymaganiom stawianym przez Klientów, a jednocześnie odnajdują się we współpracy wewnątrz organizacji. Firma elastycznie zarządza zespołami pracowników, poprzez ciągłą optymalizację alokacji zasobów w aktualnych projektach informatycznych. Grupa cieszy się opinią dobrego pracodawcy, utrzymanie atrakcyjności rynkowej zarówno dla poszukujących pracy jak i zatrudnionych stanowi ważny element strategii zarządzania kapitałem ludzkim. Zmiany zatrudnienia stanowią naturalne procesy wymiany kadr, jak również wynikają ze zmian jakościowych i ilościowych stanowisk pracy. Grupa utrzymuje zatrudnienie dostosowane do aktualnych potrzeb. Grupa Kapitałowa systematycznie pozyskuje coraz lepszych specjalistów w obszarach działalności o największym potencjale wzrostu

Na dzień 30 czerwca 2025 r. w Grupie Kapitałowej zatrudnionych było 549 pracowników, zleceniobiorców i współpracowników (w tym w formie B2B), w tym 120 pracowników etatowych, z czego 81 pracowników w spółce dominującej. Średniomiesięcznie z grupą współpracowało ok. 274 agentów telefonicznych.

Prowadzona polityka wynagrodzeń, służy zarówno celom wewnętrznym, jak i zewnętrznym. Stosowany system relatywizuje zarówno zróżnicowanie stanowiskowe, obszary biznesowe jak i osiągnięte efekty. Grupa stosuje motywacyjny system wynagradzania pracowników. Wynagrodzenie pracowników może składać się z części stałej i zmiennej. Część zmienna (m.in. premia) są przyznawane przez Zarządy poszczególnych spółek w zależności od stopnia wykonania planu oraz jakości realizacji powierzonych zadań. Szkolenia i doskonalenie umiejętności pracowników są dla Spółek z Grupy Kapitałowej ważnym elementem procesu zarządzania zasobami ludzkimi. Poza realizacją szkoleń i dbaniem o system dodatkowych świadczeń na rzecz pracowników, w ramach potrzeb Spółki koncentrują się na swoich pracownikach, także w aspekcie ochrony zdrowia. Zdrowie ma kluczowe znaczenie nie tylko w sferze prywatnej, ale również w pracy zawodowej. Zdrowie fizyczne stawiamy na równi ze zdrowiem psychicznym, które ma wymierny skutek dla realizacji założonych celów. Oferujemy pracownikom rozszerzony pakiet medyczny, dając poczucie bezpieczeństwa i wspierający szybki powrót do zdrowia w przypadku zachorowania. Pakiet medyczny i dostęp do wielu specjalizacji medycznych ma głównie za zadanie rozszerzenie profilaktyki, a tym samym spadek zachorowalności. Uzupełnieniem oferowanego pracownikom pakietu medycznego jest możliwość skorzystania przez pracowników z dodatkowego ubezpieczenia na wypadek nieszczęśliwych wypadków, a także możliwość skorzystania z benefitu pozapłacowego tj. pakietu sportowego.

W pierwszym półroczu 2025 nie wystąpiły istotne zmiany w prowadzonej polityce.

Poniżej przedstawiono strukturę zatrudnienia w Grupie Kapitałowej oraz w spółkach wchodzących w jej skład.

1. Struktura zatrudnienia w Grupie Kapitałowej yarri

Podział wg wymiaru czasu pracy (pełne lub niepełne zatrudnienie)

	30.06.2025	31.12.2024
Pełnozatrudnieni	111	106
Niepełnozatrudnieni	9	8
Razem	120	114

Podział wg rodzaju umowy (czas określony lub nieokreślony)

	30.06.2025	31.12.2024
Umowa na czas nieokreślony	24	89
Umowa na czas określony	96	25
Razem	120	114

Podział wg płci zatrudnionych

	30.06.2025	31.12.2024
Kobiety	62	60
Mężczyźni	58	54
Razem	120	114

Podział wg wieku zatrudnionych

	30.06.2025	31.12.2024
Do 30 lat	26	28
Od 30 do 50 lat	72	68
Powyżej 50 lat	22	18
Razem	120	114

Podział wg rodzaju umowy i z podziałem na grupy wiekowe

Rodzaj umowy o pracę	wiek	30.06.2025	31.12.2024
Umowa o pracę na czas określony	do 30 lat	11	12
	od 30 do 50 lat	13	13
	powyżej 50 lat	0	0
	Razem	24	25
Umowa o pracę na czas nieokreślony	do 30 lat	15	16
	od 30 do 50 lat	59	55

	Powyżej 50 lat	22	18
	Razem	96	89
Razem		120	114

Podział wg rodzaju umowy i stanowiska

Rodzaj umowy o pracę	Kadra	30.06.2025	31.12.2024
Umowa o pracę na czas określony	Kierownictwo wyższego szczebla	1	1
	Kierownictwo średniego szczebla	3	1
	Pozostali pracownicy	20	23
	Suma	24	25
Umowa o pracę na czas nieokreślony	Kierownictwo wyższego szczebla	8	12
	Kierownictwo średniego szczebla	18	19
	Pozostali pracownicy	70	58
	Suma	96	89
		120	114

2. Struktura zarządzania i nadzoru w yarri S.A.

Informacja o udziale kobiet i mężczyzn w Zarządzie yarri S.A.

Zarząd	30.06.2025	31.12.2024
Kobiety	0	0
Mężczyźni	3	3
Razem	3	3

Informacja o udziale kobiet i mężczyzn w Radzie Nadzorczej yarri S.A.

Rada Nadzorcza	30.06.2025	31.12.2024
Kobiety	1	1
Mężczyźni	5	5
Razem	6	6

IV. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

Spółka yarri S.A. nie publikuje prognoz.

V. PODSTAWOWE WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWE

Skonsolidowane wybrane dane finansowe – sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres	tys. zł		tys. EUR	
	01.01.2025	01.01.2024	01.01.2025	01.01.2024
	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2024
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	46 708	31 209	11 066	7 240
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 942	1 505	460	349
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 804	1 243	427	288
IV. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 879	1 484	445	344
V. Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-805	-277	-191	-64
VI. Zysk (strata) netto	1 074	1 207	254	280

W pierwszej połowie 2025 Grupa Kapitałowa w porównaniu z rokiem ubiegłym odnotowała znaczny wzrost zarówno skali prowadzonej działalności, jak i wyników. Skala działalności (Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów) wzrosła o 49,6%, a wynik (zysk z działalności operacyjnej) wzrósł o 29,0%.

Grupa Kapitałowa zdecydowała również o całkowitym zaniechaniu prowadzonej w minionych okresach działalności niskoprądowej (automatyki budynkowej). Działalność ta była stopniowo wygaszana od dłuższego czasu (wstrzymanie składania ofert, niepodjęcie nowych projektów, realizacja wyłącznie

niezbędnych przeglądów i serwisów, szukanie sposobów porozumienia w istniejących sporach). Na dzień 30 czerwca 2025 r. Grupa utworzyła rezerwy na przewidywane jeszcze do wykonania prace z tytułu gwarancji oraz utworzyła odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu kaucji

Skonsolidowane wybrane dane finansowe – sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres	tys. zł		tys. EUR	
	01.01.2025	01.01.2024	01.01.2025	01.01.2024
	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2024
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 563	-818	370	-190
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 039	-1 383	-246	-321
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	167	-3 157	40	-732
X. Przepływy pieniężne netto, razem	691	-5 358	164	-1 243

W pierwszej połowie 2025 r. Grupa Kapitałowa w porównaniu z rokiem ubiegłym odnotowała znaczącą, pozytywną zmianę w zakresie przepływów pieniężnych. W ubiegłym roku Grupa zmieniała strukturę swojego finansowania oraz finansowała zakup ZCP (Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa), co w przeważającym stopniu spowodowało, że w przepływy pieniężne na koniec pierwszego półrocza 2024 r. miały znaczną wartość ujemną. Obecnie- w pierwszej połowie 2025 r. – przepływy pieniężne są dodatnie, mimo przeznaczenia części z nich na finansowanie działalności inwestycyjnej.

Skonsolidowane wybrane dane finansowe – sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień	tys. zł		tys. EUR	
	30.06.2025	31.12.2024	30.06.2025	31.12.2024
XI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 333	14 440	4 322	3 379
XII. Zobowiązania długoterminowe	1 009	1 534	238	359
XIII. Zobowiązania krótkoterminowe	17 324	12 906	4 084	3 020
XIV. Kapitał własny	31 936	30 862	7 529	7 223
XV. Kapitał podstawowy	6 956	6 956	1 640	1 628
XVI. Liczba akcji w sztukach na koniec okresu	6 956 279	6 956 279	6 956 279	6 956 279
XVII. Średnioważona liczba akcji w sztukach	6 956 279	6 956 279	6 956 279	6 956 279
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,15	0,47	0,04	0,11
XIX. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,15	0,47	0,04	0,11
XX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,59	4,44	1,08	1,04

XXI. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,59	4,44	1,08	1,04
XXII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

W skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 30 czerwca 2025 r. obserwujemy wzrost zobowiązań krótkoterminowych wynikający ze wzrostu skali działalności, a podkreślić należy korzystny dla Grupy spadek zobowiązań długoterminowych.

Kurs EUR/zł	01.01.2025 30.06.2025	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2024 30.06.2024
Skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów i skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych – kurs średni z okresu	4,2208	4,3042	4,3109
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej – kurs z ostatniego dnia okresu	4,2419	4,273	4,313

VI. BADANIA I ROZWÓJ

W okresie objętym sprawozdaniem rozpoczęto prace rozwojowe związane z wytworzeniem nowej wersji autorskiej platformy low-code Meltemee (MM8).

VII. AKCJE WŁASNE

Na dzień 30 czerwca 2025 yarri S.A. nie posiada akcji własnych.

VIII. OCENA ZARZĄDZANIA ZASOBAMI FINANSOWYMI GRUPY

W ocenie Zarządu sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej yarri jest dobra.

Grupa prowadzi działalność w oparciu o kapitał własny i zewnętrzny (zobowiązania wobec dostawców, pożyczki, kredyty, faktoring oraz leasingi).

Przeprowadzone w pierwszym półroczu 2025 uporządkowanie struktury finansowania zewnętrznego pozwoliło wykorzystać posiadane środki pieniężne oraz jednocześnie obniżyć koszt finansowania dłużnego.

Ryzyko rynkowe

Ekspozycja Grupy na ryzyko rynkowe niekorzystnej zmiany cen rynkowych jest ograniczone, ale Grupa musi je uwzględniać.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe oznacza, że kontrahenci nie dopełnią swojego obowiązku terminowego realizowania zobowiązań umownych. Dla zabezpieczenia się przed tym typem zagrożenia Grupa prowadzi bardzo restrykcyjną politykę windykacyjną. Monitoruje wszystkich kontrahentów, oceniając ich kondycję finansową i możliwość terminowej spłaty swoich zobowiązań.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności oznacza, że jednostka może napotkać trudności w wywiązywaniu się ze zobowiązań finansowych. Przyczyny takiej sytuacji mogą być różnorodne. Grupa Kapitałowa narażona jest na utratę płynności rozumianej jako zdolność do bieżącego regulowania swoich zobowiązań w przypadku, gdy dłużnicy zaprzestaną terminowo regulować swoje zobowiązania wobec Grupy. Pojawienie się kłopotów z utrzymaniem płynności jak również zmienność wyniku finansowego może spowodować ograniczenie dostępu do zewnętrznych źródeł finansowania działalności w postaci kredytów i pożyczek. Zarządzanie ryzykiem płynności polega na utrzymaniu odpowiedniego poziomu środków pieniężnych oraz możliwych do wykorzystania linii kredytowych i pożyczkowych. Na dzień bilansowy 30.06.202 roku Grupa nie korzystała z finansowych instrumentów zabezpieczających. Zdaniem Grupy działania zmierzające do zabezpieczenia się przed ryzykiem rynkowym i kredytowym były wystarczające dla zabezpieczenia Grupy przed ryzykiem utraty płynności.

IX. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA

Ryzyko związane z szybkim postępem technologicznym

Branżę ICT cechuje szybki rozwój technologiczny. Wymusza to ciągłe poszukiwanie nowych rozwiązań i produktów. Posiadanie w swej ofercie nowych technologii pozwala utrzymywać i polepszać pozycję rynkową. Efekty operacyjne zależą od stałego nadążania za postępem technologicznym. Wymaga to od Grupy Kapitałowej stałego ponoszenia znacznych nakładów na rozwój produktów oraz na wzrost kompetencji pracowników. Istnieje ryzyko, że nie wszystkie nowe rozwiązania okażą się na tyle konkurencyjne, że znajdą akceptację rynku, a poniesione nakłady się zwrócą.

Ryzyko związane z kadrą kierowniczą i kluczowymi pracownikami

Działalność Grupy Kapitałowej yarri na rynku zaawansowanych technologii teleinformatycznych wymaga odpowiedniej wiedzy i przygotowania, szczególnie w odniesieniu do kadry kierowniczej i personelu technicznego. Poziom kompetencji pracowników określa ponadto zdolność Grupy Kapitałowej yarri w prowadzeniu najbardziej zaawansowanych technologicznie projektów. Wzrost popytu na specjalistów z branży teleinformatycznej przekłada się jednak na wzrost wynagrodzeń. Nie można także wykluczyć fluktuacji kadr i przechodzenia kluczowych pracowników do podmiotów konkurencyjnych. Grupa Kapitałowa dostrzega to ryzyko i podejmuje działania zapobiegawcze na wielu płaszczyznach. Stara się wiązać ze sobą dotychczasowych pracowników poprzez stosowanie motywacyjnego systemu wynagrodzeń, prowadzenie programu specjalistycznych szkoleń pracowników oraz zawieranie umów o zakazie konkurencji, które obowiązują również po ustaniu stosunku pracy. Zwiększyła nakłady na marketing wewnętrzny oraz integrację i poprawienie komfortu pracy pracowników. Grupa Kapitałowa modyfikuje i zwiększa także ilość proponowanych pracownikom benefitów pozapłacowych, uwzględniając ich oczekiwania. Dodatkowo, stale Grupa Kapitałowa doskonali proces rekrutacji nowych pracowników, tak aby kadra była zastępowalna w możliwie krótkim okresie. Spółki Grupy Kapitałowej na bieżąco pozyskują nowych pracowników posiadających wysokie kompetencje, doświadczenie zawodowe oraz odpowiednie kwalifikacje w obszarze sprzedażowym. Działania podejmowane w celu ograniczenia niekorzystnych zjawisk związanych z zatrudnieniem wynikają z polityk zarządzania kapitałem ludzkim, przyjętych przez poszczególne spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej.

Ryzyko związane ze współpracą z głównymi partnerami technologicznymi

Spółka Dominująca yarri S.A jest integratorem technologii światowych w sektorze IT. Nie będąc jednak producentem urządzeń ani wiodących technologii, jest związana umowami kooperacyjnymi z dostawcami technologii. W związku z powyższym nie można wykluczyć wystąpienia w przyszłości problemów w realizacji umów z dostawcami lub pogorszenia warunków współpracy. Ryzyko dotyczące współpracy jest minimalizowane, dzięki posiadaniu wysokiego stopnia akredytacji u kluczowych partnerów oraz dywersyfikacji oferowanych rozwiązań. Spółka Dominująca ten status umacnia. Znaczna konkurencja na rynku dostawców technologii jest również czynnikiem ograniczającym ewentualne ryzyka związane ze współpracą z partnerami technologicznymi.

Ryzyko związane z konkurencją na rynku teleinformatycznym

Główną konkurencją dla Spółki dominującej są czołowi polscy integratorzy oraz międzynarodowe firmy oferujące podobne rozwiązania z branży ICT oraz systemów chat i voicebotowych. Wzmoczone działania konkurencji mogą wpłynąć niekorzystnie na sytuację Spółki dominującej z uwagi na konieczność zaangażowania dodatkowego kapitału czy też zmniejszenia marż, co w konsekwencji może mieć bezpośredni wpływ na wyniki osiągane przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową.

Ryzyko związane z działalnością spółek zależnych

Mimo prowadzenia ścisłego nadzoru właścicielskiego i kontroli spółek zależnych istnieje ryzyko związane z działalnością operacyjną tych podmiotów.

Ryzyko związane ze zmianami przepisów prawno-podatkowych

Częste zmiany, nowelizacje przepisów prawa czy brak jednolitej interpretacji przepisów podatkowych może rodzić niepewność przy podejmowaniu decyzji biznesowych, a w konsekwencji mieć negatywny wpływ na efekty działalności. Natomiast zmiany polegające na efektywnym wzroście obciążeń podatkowych mogą przełożyć się na pogorszenie wyników działalności.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną i polityczną Polski

Wielkość uzyskiwanych przychodów przez Grupę jest ściśle związana z ogólną sytuacją gospodarczą Polski. Zahamowanie tempa wzrostu PKB, wzrost stóp procentowych mogą zmniejszać popyt na

zaawansowane technologie branży telekomunikacyjnej i budowlanej, co w konsekwencji mogłoby wpłynąć negatywnie na osiągnięte przez Grupę wyniki finansowe.

Ryzyko związane z konfliktem zbrojnym w Ukrainie

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania za wschodnią granicą naszego kraju trwa konflikt zbrojny Rosji z Ukrainą. W przekonaniu Zarządu sankcje gospodarcze, ekonomiczne, finansowe nałożone na Rosję mogą mieć wpływ na gospodarkę naszego kraju, a tym samym mogą znacząco wpłynąć na działanie spółek Grupy Kapitałowej.

Ryzyka związane z obecną sytuacją to:

- Emitent nie świadczy usług wykorzystywanych przez kontrahentów na terenie Federacji Rosyjskiej ani Republiki Białorusi – brak ryzyka,
- odpływ pracowników z sektora IT – emitent nie zatrudnia znacznej liczby pracowników z obszaru Ukrainy – brak ryzyka,
- ryzyko opóźnień w płatnościach i nieściągalnych należnościach – emitent nie obsługuje transakcji na rynku Federacji Rosyjskiej oraz Republiki Białorusi,
- wpływ kursu walut – Grupa Kapitałowa jest narażona na niewielkie ryzyko walutowe z uwagi na niski udział kontraktów w walucie w działalności Grupy.

Zgodnie z zaleceniami Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego dotyczącymi monitoringu wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność emitenta Zarząd spółki informuje, iż na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na bieżącą działalność spółki.

X. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ SĄDOWYCH

W prezentowanym okresie przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczyły się postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Grupy Kapitałowej, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki dominującej (spełnienie tego warunku zostało uznane za poziom istotny).

Spółka yarrl S.A. została pozwana przez byłego członka zarządu spółki. Sprawa toczy się przed Sądem Apelacyjnym w Krakowie. Zgodnie z opinią reprezentującego Spółkę radcy prawnego szanse na oddalenie powództwa są wysokie.

XI. AKCJE EMITENTA BĘDĄCE W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH LUB NADZORUJĄCYCH:

Akcjonariusz	Funkcja	Liczba akcji na dzień publikacji raportu	Liczba akcji na dzień 30.06.2025 r.	Posiadane opcje na akcje
Sławomir Połukord	Prezes Zarządu	296 000	296 000	brak
Bartosz Piasecki	Wiceprezes Zarządu	295 448	295 448	brak
Piotr Żukowski	Członek Zarządu	18 140	18 140	brak
Wojciech Wolny	Przewodniczący Rady Nadzorczej	113 000	113 000	brak
Jerzy Kufel	Członek Rady Nadzorczej	0	0	brak
Bartosz Ćwikliński	Członek Rady Nadzorczej	0	0	brak
Rafał Jagniewski	Członek Rady Nadzorczej	0	0	brak
Magdalena Taczanowska	Członek Rady Nadzorczej	0	0	brak
Jakub Łytkowski	Członek Rady Nadzorczej	166 080	166 080	brak

XII. ZMIANY W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI

Akcjonariusz	Liczba akcji na dzień 30.06.2025r	% ogólnej liczby akcji	% głosów na WZA
EUVIC S.A.	3 105 972	44,65	38,62
EUVIC IT S.A.	400 000	5,75	9,95
X-CODE sp. z o.o. (porozumienie)	415 825	5,98	9,10
IMPERIO ASI S.A.	250 000	3,59	5,96
Pozostali akcjonariusze	2 784 482	40,03	36,38
Razem	6 956 279	100,00	100,00

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka Dominująca nie otrzymała żadnych informacji dotyczących zmian wyżej prezentowanych danych.

XIII. INFORMACJE O NIETYPOWYCH, ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWIERANYCH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

yarrl S.A. nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, których warunki różniłyby się od warunków rynkowych. Transakcje w ramach spółek Grupy yarrl dokonane w śródrocznym okresie zakończonym 30 czerwca 2025 roku były transakcjami typowymi, zawieranymi na warunkach rynkowych, a ich charakter wynikał z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez yarrl S.A. i jednostki zależne.

XIV. INFORMACJE O UDZIELONYCH I OTRZYMANYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH

Na dzień 30 czerwca 2025 roku:

- Grupa nie otrzymała poręczeń ani gwarancji od podmiotów niepowiązanych;
- Grupa udzieliła podmiotom niepowiązanym poręczeń i gwarancji o łącznej wartości 3.510 tys. zł., w tym 2.500 tys. zł stanowią wadia przetargowe, a 1.010 tys. zł. to gwarancje na wykonane prace.

XV. CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ GRUPĘ WYNIKI FINANSOWE W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W ocenie Zarządu spółki istotną rolę w kształtowaniu wyników w perspektywie kolejnego kwartału będą miały:

- czynniki wewnętrzne:

- zachowanie i zwiększenie rentowności obecnych kontraktów,
- wzrost liczby rentownych kontraktów,
- zwiększanie średniej wartości kontraktów,
- intensyfikacja działań handlowych opartych o nowe modele adekwatne do zmieniającego się otoczenia biznesowego, w tym dywersyfikacja rynkowa,
- utrzymanie wysokich i unikalnych kompetencji związanych z nowoczesnymi technologiami,

- uzyskanie poprawy wyników przez Spółki zależne
- oraz

- czynniki zewnętrzne:

- kondycja finansowa aktualnych i potencjalnych kontrahentów,
- potencjał inwestycyjny podmiotów komercyjnych oraz sektora publicznego,
- sytuacja makroekonomiczna w Polsce i na świecie,
- zwiększenie popytu na nowoczesne technologie np. zwiększenie popularności rozwiązań bazujących na sztucznej inteligencji w obsłudze klienta i wspieraniu pracy pracowników lub wzrost świadomości znaczenia predykcji w działalności przedsiębiorstw,
- sytuacja polityczna UE oraz gospodarki światowej,
- dostępność wysoko wykwalifikowanych pracowników branży IT.

XVI. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM ZARZĄDU GRUPY YARRL SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO, ICH ZMIAN ORAZ KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA ORAZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ

Na dzień sporządzania sprawozdania brak innych informacji niż ujawnione, a istotnych z punktu widzenia oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz takich, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez spółkę dominującą oraz grupę kapitałową yarrl.

Sławomir Połukord Prezes Zarządu _____	Bartosz Piasecki Wiceprezes Zarządu _____	Piotr Żukowski Członek Zarządu _____
---	--	---

25 września 2025 r.

