



**Sprawozdanie
z działalności Spółki
Optigis S.A.
w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.**

Warszawa, 21 kwietnia 2021 r.

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Spółce	4
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych	6
3. Działalność Optigis S.A. w okresie 01.01.2020 – 31.12.2020	7
4. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych	8
5. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta	8
6. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe	10
7. Informacja o instrumentach finansowych.....	10
8. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach	10
9. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Emitenta	10
10. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami.....	10
11. 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
12. Ocena zarządzania zasobami finansowymi	11
13. Informacje dotyczące ochrony środowiska	11
14. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	11
15. 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	12
16. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki	12
17. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	15
18. Umowy zawarte między jednostką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska	16
19. Oświadczenie Zarządu	16

Spis Tabel

Tabela 1:	Podstawowe informacje o Optigis* S.A. („Spółka”)	4
Tabela 2:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2019 r.	5
Tabela 3:	Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r.	5
Tabela 4:	Struktura Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy	6
Tabela 5:	Podstawowe pozycje rachunku wyników Optigis S.A. za 2020 r. i 2019 r.	8
Tabela 6:	Podstawowe pozycje bilansu Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r. oraz 31.12.2019 r.	8
Tabela 7:	Kalkulacja wskaźnika dźwigni Optigis S.A.	11

1. Podstawowe informacje o Spółce

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

Siedziba	ul. Złota 59, 00-120 Warszawa	
Telefon	+48 (22) 638 41 86	
E-mail	spolka@optigis.pl	
Strona internetowa	www.optigis.pl	
NIP	522-24-67-014	
REGON	014984439	
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	Nr 0000293705 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
Zarząd na dzień bilansowy i sporządzenia sprawozdania	Jerzy Cegliński	Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza na dzień bilansowy i sporządzenia sprawozdania	Mirosław Janisiewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Edyta Słomska	Sekretarz Rady Nadzorczej
	Cezary Gregorcuk	Członek Rady Nadzorczej
	Rafał Słomski	Członek Rady Nadzorczej
	Andrzej Ziemiński	Członek Rady Nadzorczej

*** Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 18.08.2020 r. nazwa firmy Spółki została zmieniona z Imagis S.A. na Optigis S.A.**

1.1. Zmiany we władzach korporacyjnych

1.1.1. Rada Nadzorcza:

W okresie 1 styczeń 2020 r. – 31 grudzień 2020 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

Mirosław Janisiewicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Edyta Słomska	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Cezary Gregorcuk	- Członek Rady Nadzorczej
Rafał Słomski	- Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Ziemiński	- Członek Rady Nadzorczej

1.1.2. Zarząd

Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki, Zarząd może liczyć od jednego do czterech członków.

W okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 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 sprawozdawczym nie było zmian w kapitale zakładowym.

Tabela 2: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2019 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Magna Polonia S.A.*	45 687 575	68,75%	45 687 575	68,75%
Skarb Państwa**	11 155 041	16,79%	11 155 041	16,79%
Pozostali (poniżej progu 5%)	9 615 640	14,46%	9 615 640	14,46%
Razem:	66 458 256	100,00%	66 458 256	100,00%

* za pośrednictwem Magna Inwestycje sp. z o.o. S.K. i Magna Inwestycje SKA

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

Tabela 3: Akcjonariat Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu
Magna Polonia S.A.*	45 687 575	68,75%	45 687 575	68,75%
Skarb Państwa**	11 155 041	16,79%	11 155 041	16,79%
Pozostali (poniżej progu 5%)	9 615 640	14,46%	9 615 640	14,46%
Razem:	66 458 256	100,00%	66 458 256	100,00%

* za pośrednictwem Magna Inwestycje sp. z o.o. S.K. i Magna Inwestycje SKA

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

W dniu 9 listopada 2020 r., Spółka zawarła z autoryzowanym doradcą spółką Rubicon Partners Corporate Finance S.A., umowę o wprowadzenie do obrotu w ASO na rynku NewConnect akcji serii J i K oraz 500 akcji serii D Spółki, które dotychczas nie były wprowadzone do obrotu. W ramach tego procesu zostały opracowane i złożone wymagane dokumenty do Giełdy Papierów Wartościowych w

Warszawie S.A. oraz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych (te ostatnie bez listu księgowego akcji).

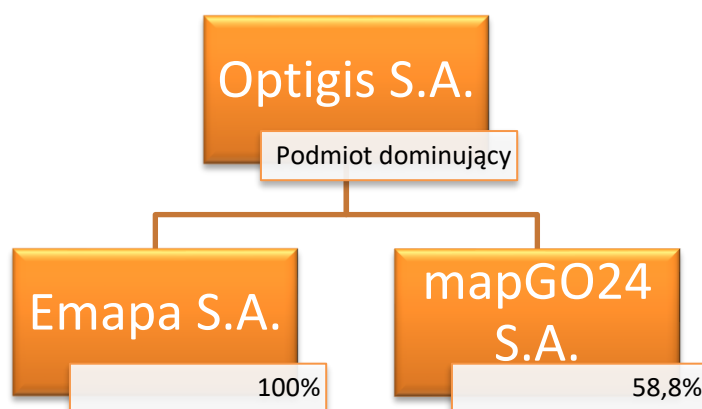
W dniu 29.01.2021 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie Uchwałą nr 81/2021 z dnia 29.01.2021 r. zdecydował o wprowadzeniu do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect następujących akcji Spółki:

- 500 (pięćset) akcji serii D
- 50.202.137 (pięćdziesiąt milionów dwieście dwa tysiące sto trzydzieści siedem) akcji serii J
- 5.000.000 (pięć milionów) akcji serii K.

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. Żłota 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 roku obrotowym nie wystąpiły.

2.3. Nabycie akcji

W 2020 roku Spółka nie nabyła akcji własnych.

2.4. Oddziały Spółki

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

3. Działalność Optigis S.A. w okresie 01.01.2020 – 31.12.2020

3.1. Branża, produkty i usługi Optigis S.A.

W 2020 r. Spółka kontynuowała zapoczątkowane w 2015 r. działania restrukturyzacyjne, w wyniku których działalność operacyjna w ramach Grupy Kapitałowej została skoncentrowana w spółce Emapa S.A. W następstwie tak pomyślanej i prowadzonej restrukturyzacji, Grupa Kapitałowa jest w stanie w dalszym ciągu prowadzić działalność na rynku geo-informatycznym.

Podobnie jak w poprzednim okresie sprawozdawczym, działalność Optigis S.A. koncentrowała się na zarządzaniu procesem restrukturyzacji Grupy Kapitałowej, realizacji układu restrukturyzacyjnego oraz dochodzeniu roszczeń związanych ze szkodami poniesionymi przez Spółkę do 2014 r.

3.2. Charakterystyka czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa oraz przewidywalny rozwój Spółki

Optigis S.A. nie prowadzi działalności operacyjnej innej niż wynikająca z układu restrukturyzacyjnego, zarządzania Grupą Kapitałową oraz dochodzenia roszczeń związanych ze szkodami wyrządzonymi Spółce.

Na podkreślenie zasługuje fakt, że w dniu 20.11.2020 r. Spółka zakończyła spłaty wszystkich zobowiązań układowych w postępowaniu restrukturyzacyjnym do wierzycieli z Grup od 1 do 5, w tym zobowiązań do Skarbu Państwa reprezentowanego przez Naczelników Pierwszego i Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego. W rezultacie do spłaty w ramach układu restrukturyzacyjnego pozostają wyłącznie zobowiązania wobec wierzyciela z Grupy 6, tj. Magna Inwestycje Sp. z o.o. sp.k.

Natomiast w czerwcu 2020 r. Sąd Apelacyjny w Warszawie oddalił wniesioną przez NaviExpert sp. z o.o. (obecnie Telematics Technologies sp. z o.o.) apelację w sprawach o zapłatę z powództwa OPTIGIS S.A., podtrzymując wyrok Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 15.05.2017 r. zasądzający zapłatę na rzecz Optigis S.A. kwoty 361.970,61 zł wraz z odsetkami.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka wykazuje dodatnie kapitały własne oraz zobowiązania krótkoterminowe przewyższające aktywa obrotowe o kwotę poniżej 100 tys. złotych, co sprawia, że drugi kolejny okres sprawozdawczy zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki nie występuje.

Założenie o kontynuacji działalności oparte jest na następujących faktach:

- Zobowiązania krótkoterminowe największego wierzyciela i akcjonariusza Spółki Magna Polonia Sp. z o.o. są zabezpieczone na aktywach Spółki. Zgodnie z zawartymi umowami wierzyciel nie będzie windykował swoich wymagalnych zobowiązań krótkoterminowych, a termin spłaty tych zobowiązań został odroczony. Jednocześnie wartość zabezpieczeń tych zobowiązań – aktywów Spółki - pozwala na pokrycie tych zobowiązań.
- Spółka dokonała spłaty wierzytelności wynikających z układu restrukturyzacyjnego, z wyjątkiem zobowiązań wobec Magna Polonia, których spłata objęta została umową restrukturyzacyjną pozwalającą na rozłożenie płatności na raty, w przypadku gdy Spółka nie będzie w stanie w przyszłości dokonać spłaty jednorazowo. Jednocześnie w związku z transakcjami zawartymi częściowo po dniu bilansowym termin spłaty kolejnych wierzytelności przypada dopiero na maj 2022 r.

- Spółka dokonała restrukturyzacji kosztów pozwalającej zminimalizować koszty bieżącej działalności.

W 2020 r. pandemia COVID-19 nie miała istotnego wpływu na wyniki finansowe ani płynność kontrahentów Grupy Kapitałowej. Emapa S.A. prowadzi szereg projektów przedwdrożeńiowych dotyczących opracowanych rozwiązań optymalizacyjnych z zakresu VRP, a także dalszego rozwoju algorytmów i rozwiązań VRP.

3.3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W omawianym okresie, ze względu na przeniesienie działalności operacyjnej do Emapa S.A., Spółka nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju.

4. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

Spółka w 2020 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży na poziomie 197,0 tys. zł, co w stosunku do roku 2019 stanowi spadek o 43%. Z kolei wobec zysku netto w 2019 r. wynoszącego 1 377 tys. zł, w 2020 r. Spółka odnotowała zysk w wysokości 1 893 tys. zł

Relatywnie wysoki zysk Spółki osiągnięty w 2020 r. wynika z odzyskania należności od NaviExpert Sp. z o.o. (obecnie Telematics Technologies) wypłaconej kwoty 362 tys. zł oraz odsetek od tej kwoty zasądzonych na rzecz Spółki i co za tym idzie rozwiązania rezerwy utworzonej na jej pokrycie. Jest także wynikiem opisanego poniżej zawarcia umów z Magna Inwestycje.

Tabela 5: Podstawowe pozycje rachunku wyników Optigis S.A. za 2020 r. i 2019 r.

Pozycja (w zł)	2020	2019	Zmiana
Przychody netto ze sprzedaży	197 010	343 600	-42,66%
Zysk brutto ze sprzedaży	- 289 861	343 600	-184,36%
Zysk z działalności operacyjnej	1 221 247	736 567	65,80%
Zysk brutto	1 893 233	1 377 993	37,39%
Zysk netto	1 893 233	1 377 065	37,48%

Tabela 6: Podstawowe pozycje bilansu Optigis S.A. na dzień 31.12.2020 r. oraz 31.12.2019 r.

Pozycja (w zł)	31.12.2020	31.12.2019	Zmiana
Aktywa trwałe	9 328 821	9 479 491	-1,59%
Aktywa obrotowe	625 078	899 729	-30,53%
Kapitał własny	2 160 074	266 840	709,50%
Zobowiązania długoterminowe	3 936 837	9 091 985	-56,70%
Zobowiązania krótkoterminowe	3 856 988	1 020 393	277,99%
Suma bilansowa	9 953 898	10 379 219	-4,10%

W 2020 r. nastąpiło dalsze zmniejszenie zobowiązań długoterminowych (56,7%), natomiast zwiększyły się zobowiązania krótkoterminowe (278%). Nieznacznie (4,1%) zmniejszyła się suma bilansowa. Znacząco wzrosła wartość kapitałów własnych w wyniku wypracowania znaczącego zysku (1.893 tys. zł).

5. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta

W lipcu 2020 r. Spółka zawarła przedwstępne umowy sprzedaży nieruchomości gruntowych położonych w miejscowości Częstków Polski, gmina Czosnów. Umowy przedwstępne przewidywały zawarcie umów przyrzeczonych w terminie do 15 listopada 2020 r. Wartość działki określona w umowach przedwstępnych była zbliżona do wartości bilansowej nieruchomości. Z uwagi na konieczność uzyskania niezbędnych zgód i pozwoleń od podmiotów państwowych nadzorujących obrót gruntami podpisanie umów przyrzeczonych planowane jest na kwiecień 2021 r. Wartość bilansowa została skorygowana (in minus) o kwotę 150.670 zł do ceny sprzedaży.

Na początku października 2020 r. spółka zależna Emapa S.A. podpisała umowę handlową z Apple Distribution International Limited na dostarczenie produktów Emapa S.A., w tym danych mapowych oraz udzielenie licencji na ich wykorzystanie w okresie 2020 – 2022. W dniu 21.10.2020 r. Apple Distribution International Limited dokonała odbioru produktów. Wartość zrealizowanej części umowy zgodna była z komunikatami Spółki (skonsolidowane przychody w roku obrotowym 2020 wzrosły o ok. 2,6 mln zł).

Na wyniki czwartego kwartału istotny wpływ miało również zawarcie umów z Magna Inwestycje sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie („Magna Inwestycje”). W dniu 30.12.2020 r. Spółka podpisała z Magna Inwestycje umowę restrukturyzacyjną oraz w jej wykonaniu umowę *datio in solutum*. W umowie restrukturyzacyjnej podkreślono, że w związku z realizacją przez Spółkę postanowień układu restrukturyzacyjnego i spłatą wszystkich wierzycieli (poza Magna Inwestycje sp. z o.o. sp.k.), Spółka i Magna Inwestycje zamierzają doprowadzić do zamknięcia układu, przy uprzednim określeniu zasad spłaty wierzytelności należnych Magna Inwestycje z tytułu układu („Wierzytelności MI” - należne w trzech równych Ratach w wysokości 1 952 354,80 zł wymagalnych w terminach 19.05.2021, 19.05.2022 i 19.05.2023) i zapewnieniu ze strony Spółki, że będzie systematycznie realizować wobec Magna Inwestycje spłatę zobowiązań nieobjętych układem, zgodnie z postanowieniami Umowy restrukturyzacyjnej z dnia 08.08.2018 r.

Podpisana umowa restrukturyzacyjna zakłada między innymi:

1. Zakłada spłatę pierwszej raty zobowiązań układowych w terminie do 8 stycznia 2021 r.
2. Zawiera postanowienie, iż Magna Inwestycje zobowiązuje się, że w przypadku braku możliwości zapłaty przez Spółkę całości lub części drugiej i trzeciej Raty w terminie wynikającym z postanowień układu, niespłacona kwota wierzytelności zostanie rozłożona na 12 rat płatnych co miesiąc na ostatni dzień miesiąca. Od kwot niespłaconych w terminie naliczane będą odsetki w wysokości WIBOR 1Y (z dnia wymagalności Raty) + 3,00% (trzy procent) w skali roku.
3. Określa zasady wcześniejszej spłaty Wierzytelności MI w przypadku posiadania nadwyżek finansowych przez Spółkę.
4. Stanowi o niepodejmowaniu przez Magna Inwestycje działań zmierzających do dochodzenia lub zaspokojenia Wierzytelności MI z majątku Spółki, z zastrzeżeniem ściśle określonych sytuacji wskazanych w umowie, kiedy to Wierzytelności MI staną się natychmiast wymagalne.
5. Zawiera postanowienie o złożeniu przez Spółkę wniosku do Sądu o przedterminowe zamknięcie Układu oraz poparciu tego wniosku przez Magna Inwestycje.

Wraz z umową restrukturyzacyjną Spółka i Magna Inwestycje zawarły umowę *datio in solutum*, na mocy której Spółka przeniosła na Magna Inwestycje, na poczet pierwszej raty Wierzytelności MI, zabezpieczoną rzeczowo i podlegającą egzekucji wierzytelność Spółki wobec CG Finanse spółka z

ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu („CGF”), wynikającą z umowy pożyczki pieniężnej o nominalnej wartości 3 000 000 zł zawartej pomiędzy Spółką i CGF w dniu 5 czerwca 2014r. Wartość zwolnienia z zobowiązania Spółki wynikającego z przeniesienia wierzytelności wobec CGF wynosi 1 005 325,92 zł. W związku z faktem, że na 100% wierzytelności wobec CGF Spółka założyła w poprzednich latach obrotowych rezerwy w ciężar kosztów, podpisanie ww. umowy powiększyło zysk operacyjny Spółki za rok 2020 o kwotę odpowiadającą kwocie zwolnienia z zobowiązania.

6. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Emitenta lub jednostkę od niej zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

W okresie sprawozdawczym umowy takie nie miały miejsca.

7. Informacja o instrumentach finansowych

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystała Spółka w 2020 r. należały zobowiązania finansowe wynikające pierwotnie z kredytów bankowych oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Instrumenty finansowe służą finansowaniu działalności Spółki. Spółka posiada też aktywa finansowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i ich ekwiwalenty. Zobowiązania finansowe szczegółowo opisano w Sprawozdaniu finansowym Spółki.

8. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach

W roku 2019 Spółka udzieliła, na warunkach rynkowych, 2 pożyczek podmiotom z grupy kapitałowej.

Pożyczkobiorca	Kwota pożyczki w zł	Kwota pożyczki na dzień 31.12.2020 w zł
Emapa S.A.	200 000,00	0,00
Emapa S.A.	260 000,00	0,00

W 2020 roku Spółka otrzymała zwrot udzielonych w ubiegłym roku pożyczek, natomiast nie udzielała żadnych nowych pożyczek.

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

W roku 2020 Spółka nie udzieliła ani nie otrzymała jakichkolwiek poręczeń ani gwarancji.

10. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

11. 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 Spółki nie pozwala obecnie na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych.

12. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Spółka monitoruje stan kapitałów stosując wskaźnik dźwigni, który jest liczony jako stosunek zadłużenia netto do sumy kapitałów powiększonych o zadłużenie netto. Do zadłużenia netto Spółka 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 Optigis S.A.

	31.12.2020	31.12.2019
Pozycja	w tys zł	w tys zł
Oprocentowane kredyty i pożyczki krótkoterminowe	9	30
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3752	975
Minus środki pieniężne i ekwiwalenty	-83	-451
Zadłużenie netto	3678	554
Kapitał własny	2160	267
Kapitał krótkoterminowy razem	2160	267
Kapitał i zadłużenie netto krótkoterminowy	5838	821
Wskaźnik dźwigni	63%	67%

13. Informacje dotyczące ochrony środowiska

Nie dotyczy.

14. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Na dzień sporządzenia prezentowanego Sprawozdania, według wiedzy Zarządu, w toku są następujące postępowania sądowe:

- 1) powództwo Spółki przeciwko Towarzystwu Ubezpieczeń i Reasekuracji Allianz Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, o zapłatę 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). Według wiedzy Spółki, termin pierwszej rozprawy nie został jeszcze wyznaczony.
- 2) powództwo Spółki do Sądu Okręgowego w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy, przeciwko Telematics Technologies sp. z o.o. o zapłatę na rzecz Spółki kwoty 1.376.471,87 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie, z tytułu naruszenia postanowień umowy z dnia 28 lipca 2005 r. pomiędzy Spółką a pozwanym. Dotychczas odbyły się dwie rozprawy.

15. 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

Trwająca przez zdecydowaną większość 2020 r. pandemia koronawirusa nie miała zauważalnego negatywnego wpływu na funkcjonowanie Spółki. Spółki Grupy Kapitałowej przeszły na pracę zdalną, a wprowadzane ograniczenia epidemiologiczne nie utrudniły w znaczącym stopniu wykonywania usług informatycznych świadczonych przez Spółki.

16. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki

16.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność

16.1.1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną

Działalność i wyniki Spółki są ściśle powiązane z ogólną sytuacją gospodarczą Polski, na obszarze której Spółka oraz jej spółka zależna, funkcjonują i świadczą usługi. Do głównych czynników o charakterze ogólnogospodarczym, wpływających na stan Spółki, można zaliczyć: tempo wzrostu PKB Polski, poziom średniego wynagrodzenia brutto w tym płacy minimalnej, poziom inflacji, poziom inwestycji podmiotów gospodarczych, stopień zadłużenia jednostek gospodarczych i gospodarstw domowych. Istnieje ryzyko, że spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego, spadek poziomu inwestycji przedsiębiorstw, czy wzrost zadłużenia jednostek gospodarczych może mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Spółki, poprzez obniżenie popytu na produkty i usługi Spółki oraz spółki zależnej, co może przełożyć się na pogorszenie ich wyników finansowych, a tym samym zdolność do wykonywania przez Spółkę układu restrukturyzacyjnego.

16.1.2. 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 Spółki potencjalny negatywny wpływ mogą mieć nowelizacje, m.in. w zakresie prawa handlowego, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych. Ponadto, wiele modyfikacji przepisów prawa wynika z dostosowywania prawa krajowego do zmian 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.

16.1.3. 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 Spółkę i organy celno skarbowe. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji, organ celno skarbowy może nałożyć na Spółkę karę finansową, która może mieć istotny negatywny wpływ na funkcjonowanie Spółki. Obecnie Spółka nie korzysta ze zwolnień podatkowych, a jej produkty i usługi obłożone są stawką podatku VAT w wysokości 23%. Poza tym, Spółka płaci podatek dochodowy, którego stawka wynosi 19%. Ryzyko związane z opodatkowaniem może wynikać ze zmian w wysokościach stawek podatkowych, istotnych z punktu widzenia Spółki. W celu ograniczania ryzyka związanego z opodatkowaniem Spółka zakłada

występowanie do organów podatkowych z wnioskami o interpretacje określonych przepisów, czy sytuacji oraz korzystanie z doradców podatkowych.

Źródłem ryzyka może być także istotne zwiększenie, innych niż podatki danin publicznych (np. składki ZUS).

16.1.4. Ryzyko konkurencji

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

16.1.5. Ryzyko związane z kursami walut

Spółka w zasadzie nie dokonuje transakcji w walutach obcych, co praktycznie wyłącza ryzyko kursowe.

16.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki

16.2.1. Ryzyko związane z błędami ludzkimi

Działalność prowadzona przez Spółkę charakteryzuje się podwyższonym ryzykiem związanym z błędami ludzkimi. W toku świadczenia usług mogą wystąpić, m.in. błędy programistyczne lub pomyłki związane z dostarczonymi danymi, co może spowodować nieprawidłowe działanie oprogramowania lub opóźnienia w dostarczaniu gotowej usługi lub produktu dla klienta. W konsekwencji, Spółka może być narażona na utratę zaufania klientów, a w przypadku istotnych uchybień może mieć to negatywny wpływ na jej wyniki finansowe.

16.2.2. Ryzyko związane z błędami w procedurach

W działalności Spółki możliwe jest wystąpienie błędów w procedurach stosowanych w toku prowadzonej działalności. Przykładowo, może to dotyczyć braku odpowiedzi na reklamację lub wykrycia błędów popełnianych podczas wytwarzania oprogramowania.

16.2.3. Ryzyko utraty płynności finansowej

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej. W przypadku podjęcia błędnych decyzji w procesie administrowania finansami Spółki lub niewypłacalności kontrahentów, istnieje możliwość zagrożenia płynności finansowej.

Spółka nie jest w stanie przewidzieć i zapewnić, iż każdorazowo kontrahent należycie wywiąże się z zawartego kontraktu, a także że jego wykonanie będzie satysfakcjonujące i nie narazi Spółki na straty.

16.2.4. Ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymaniem klientów

Z działalnością operacyjną Spółki wiąże się ryzyko związane z pozyskiwaniem i utrzymywaniem klientów, które wynika z rozwoju rynku i oferowanych na nim produktów.

16.2.5. Ryzyko związane ze zmianami oferowanych produktów

W działalności Spółki występuje istotne ryzyko związane ze zmianami zachodzącymi na rynku oraz w preferencjach zakupowych klientów. Może to skutkować utratą przychodów oraz osiąganych marż, a także zmianą dostawców i odbiorców.

16.2.6. 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 Spółki. Na utratę zaufania klientów może też wpłynąć zła sytuacja finansowa Spółki.

16.2.7. Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

Spółka posiada jednego wiodącego akcjonariusza, co ogranicza ryzyko ewentualnego braku porozumienia pomiędzy akcjonariuszami Spółki i negatywnego wpływania na możliwość realizacji planów rozwojowych Spółki, szczególnie w zakresie możliwości finansowania kapitałem akcyjnym. Jednocześnie należy uwzględnić, że strategia wobec Spółki przyjęta przez głównego akcjonariusza może nie być zgodna z oczekiwaniami akcjonariuszy mniejszościowych.

16.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

16.3.1. Ryzyko związane z zawieszeniem notowań lub wykluczeniem instrumentów finansowych Spółki z obrotu w alternatywnym systemie obrotu

GPW jako Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu może w przypadkach przewidzianych przepisami prawa, w tym w szczególności Regulaminem Alternatywnego Systemu Obrotu, zawiesić obrót instrumentami finansowymi Spółki, a w określonych wypadkach nawet wykluczyć je z obrotu na GPW. W celu niedopuszczenia do takiej sytuacji, Spółka stara się przestrzegać obowiązujących przepisów i regulacji.

16.3.2. Ryzyko dotyczące możliwości nakładania na Spółki kar administracyjnych przez Komisję Nadzoru Finansowego za niewykonanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

W przypadku niedopełnienia przez Spółkę obowiązków wynikających z Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.), oraz Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2005 r. Nr 183, poz. 1538 z późn. zm.) Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć na Spółki przewidziane przez prawo kary administracyjne. W celu niedopuszczenia do takiej sytuacji, Spółka przykładą dużą uwagę do przestrzegania obowiązujących przepisów i regulacji.

Istnieje ryzyko, że z powodu braku środków finansowych, Spółka nie będzie w stanie realizować postanowień układu, co będzie oznaczać brak możliwości działania i w konsekwencji konieczność ogłoszenia upadłości Spółki.

16.4. Inne czynniki ryzyka

16.4.1. Ryzyko związane z niepowodzeniem procesu restrukturyzacji Spółki

Pomimo pomyślnej, jak dotąd, realizacji układu restrukturyzacyjnego, istnieje ryzyko, że z powodu braku środków finansowych, Spółka nie będzie w stanie realizować postanowień układu, co będzie oznaczać brak możliwości działania i w konsekwencji konieczność ogłoszenia upadłości Spółki.

16.4.2. Ryzyko związane z ograniczeniem funduszy unijnych

Od kilku lat spółka zależna Emapa S.A. korzysta z dofinansowania z funduszy UE na realizację i rozwój projektów z dziedziny optymalizacji transportu. Istnieje ryzyko, że ewentualne zmniejszenie funduszy UE w następnej perspektywie budżetowej może utrudnić lub wręcz ograniczyć realizację tych projektów.

16.4.3. Ryzyko związane ze skutkami ekonomicznymi pandemii koronawirusa

W kontekście pandemii koronawirusa w ocenie Zarządu działalność operacyjna Spółki oraz Emapa S.A. nie jest zagrożona. Spółki są przygotowane do pracy w systemie zdalnym, a wprowadzane ograniczenia epidemiologiczne nie mają wpływu na wykonywanie usług informatycznych świadczonych przez Spółki.

Należy jednak zaznaczyć, że istnieje istotne ryzyko, że w następstwie pandemii koronawirusa i jej dalszego przedłużania się dojdzie do odczuwalnego spadku ogólnej koniunktury gospodarczej, a w konsekwencji spadku popytu na produkty spółki zależnej Emapa S.A. Osłabienie koniunktury może również w szczególnym stopniu dotyczyć branż, do których Spółka kieruje swoje produkty, jak na przykład branża transportowa. Należy także brać pod uwagę ewentualne dodatkowe koszty związane z możliwymi ograniczeniami w pracy oraz zwolnieniami chorobowymi pracowników. Wszystkie powyższe ryzyka mogą mieć negatywny wpływ na przychody i wyniki spółek Grupy Kapitałowej. Na dzień sporządzenia sprawozdania niemożliwe jest jednak precyzyjne skwantyfikowanie tego wpływu.

17. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka wdrożyła i stosowała w 2020 r. zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na rynku New Connect”, 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:

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.

Emitent nie publikuje prognoz wyników finansowych.

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.

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.

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.

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 wszystkie istotne dla inwestorów informacje 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. Spółka, 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.

uczestnictwa w części obrad Zarządu dotyczącej dyskusji

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

Nie występują.

19. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Optigis S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, niniejsze Sprawozdanie z działalności Spółki za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku sporządzone zostało zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Zarząd Spółki:

Jerzy Cegliński

.....