

## Sprawozdanie zarządu z działalności

### 1. Działalność spółki

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 Spółka prowadziła działalność polegającą na świadczeniu usług tworzeniu i wdrażaniu oprogramowania, w szczególności aplikacji internetowych. Zgodnie ze Statutem Spółki, przedmiotem przedsiębiorstwa Spółki (wg PKD 2007) jest:

- 1) 62.01.Z: Działalność związana z oprogramowaniem,
- 2) 46.51.Z: Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
- 3) 46.52.Z: Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
- 4) 47.41.Z: Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 5) 47.42.Z: Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 6) 58.29.Z: Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania
- 7) 61.10.Z: Działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej,
- 8) 61.20.Z: Działalność w zakresie telekomunikacji bezprzewodowej, z wyłączeniem telekomunikacji satelitarnej,
- 9) 62.02.Z: Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- 10) 62.03.Z: Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- 11) 62.09.Z: Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- 12) 63.11.Z: Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
- 13) 63.12.Z: Działalność portali internetowych,
- 14) 64.20.Z: Działalność holdingów finansowych,
- 15) 70.10.Z: Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- 16) 70.22.Z: Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- 17) 73.11.Z: Działalność agencji reklamowych,
- 18) 73.12.C: Pośrednictwo w sprzedaży czasu i miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet),
- 19) 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

### 2. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki

Spółka nadal prowadziła, zapoczątkowane w latach ubiegłych, działania wizerunkowe i sprzedażowe na rynku mające na celu zbudowanie i wzmocnienie jej świadomości jak najszerzej grupy potencjalnych Klientów. Kontynuowana była także specjalizacja firmy w podstawowych obszarach kompetencji – dostarczaniu systemów informatycznych wspomagających transformację cyfrową sprzedaży w przedsiębiorstwach handlowych i produkcyjnych. W związku z przedłużającymi się konsekwencjami pandemii Covid-19 sumaryczny popyt na usługi spółki uległ znacznemu zwiększeniu, ze względu na konieczność cyfryzacji procesów w wielu przedsiębiorstwach w celu utrzymania się na rynku i zbudowania przewag konkurencyjnych. Prowadzono także działania handlowe na rynkach zagranicznych, utrzymując udział sprzedaży zagranicznej w sprzedaży ogółem, dzięki pozyskaniu nowych klientów m.in. na rynkach niemieckim, szwajcarskim, brytyjskim, skandynawskim i amerykańskim. Pandemia jednak ograniczyła wcześniej planowany rozwój, ze względu na wprowadzone ograniczenia w przemieszczaniu się po świecie.

Kontynuowano współpracę z największymi klientami w Polsce: RTV Euro AGD, Leroy Merlin, Grupa Volkswagen i LPP, notując sumaryczny wzrost obrotów z tymi podmiotami, w stosunku do lat ubiegłych. Jednocześnie rozpoczęto współpracę z nowymi znaczącymi klientami.

Spółka uruchomiła także produkcyjnie kolejne wdrożenia oprogramowania handlu elektronicznego w modelu SaaS tworzonego przez spółkę One Company Sp. z o.o., której Spółka jest udziałowcem, wspólnie z podmiotami działającymi na rynku handlu B2B.

W dniu 29.03.2021 główni akcjonariusze Spółki zawarli termsheet z EUVIC sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach przy ul. Przewozowej 32, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000490521, kapitał zakładowy w wysokości 178 400,00 zł (w pełni opłacony) NIP: 9691411637, REGON: 240087133. Intencją stron jest współuczestniczenie Spółki w stworzeniu z Grupy EUVIC integratora 2.0 a na bazie doświadczenia Spółki zbudowanie silnej kompetencji cyfrowej transformacji handlu w ramach Grupy EUVIC. Do końca 2021 zostały zrealizowane pierwsze transakcje realizujące zamierzone intencje, w wyniku których EUVIC Sp. z o.o. i GAGNON INVESTMENT LIMITED (spółka zależna od EUVIC Sp. z o.o.) nabyły od dotychczasowych akcjonariuszy Spółki łącznie 20% akcji Spółki.

W dniu 29.12.2021 Spółka podpisała umowę inwestycyjną z Global4Net Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Powstańców Śląskich 1 lok. 7 (53-329 Wrocław), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000608120, NIP 8992786490, REGON: 363987723. Na mocy tej umowy Spółka nabyła od dotychczasowych udziałowców 100% udziałów w Global4Net Sp. z o.o. w zamian za objęcie przez nich akcji Spółki nowej emisji serii G, stanowiących 12% udział w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki. Dzięki przejęciu Global4Net Sp. z o.o. znacząco zwiększy się potencjał handlowy i kompetencyjny Spółki, a tym samym wzmocni się jej pozycja na rynku.

### 3. Przewidywany rozwój jednostki

W nadchodzących latach jednostka zamierza kontynuować działalność. Nadal ograniczeniem dla dynamiczniejszego rozwoju jest dostępność odpowiednio wykwalifikowanej kadry, odczuwalna szczególnie we Wrocławiu i w Krakowie, gdzie spółka posiada swoje biura. Ograniczenie to w dobie pandemii i pracy zdalnej stało się jeszcze bardziej zauważalne. Dzięki strategicznemu partnerstwu z Euvic Sp. z o.o. oraz przejściu Global4Net Sp. z o.o. Spółka będzie w stanie zniwelować w znacznym stopniu to ograniczenie, tym samym utrzymując potencjał do szybkiego wzrostu. Nadal będzie kontynuowana restrykcyjna polityka kontroli wysokości kosztów oraz opłacalności działania firmy tak, aby zapewnić rentowność działania spółki. Rozwój firmy finansowany będzie z pozyskanych środków zewnętrznych oraz zysku firmy.

### 4. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Nie realizowano prac badawczo-rozwojowych przyjętych do wartości niematerialnych i prawnych.

### 5. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa jednostki

Na dzień 31 grudnia 2021 roku sytuacja finansowa jednostki jest dobra. Spółka w roku 2021 zwiększyła przychody o ponad 40% rdr do kwoty 55.206.421,50 zł, bez uwzględnienia przychodów przejętego podmiotu Global4Net Sp. z o.o. W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 roku Spółka odnotowała spadek marży i zysku netto, który osiągnął poziom 1.151.868,37 zł. Miały na to wpływ odpisy z tytułu należności zagranicznych w wysokości 881.253,73 zł oraz dynamiczny wzrost kosztów wynagrodzeń na rynku IT.

Zarząd jednostki zgodnie z obowiązującymi przepisami na zgromadzeniu akcjonariuszy zaproponuje przeznaczenie osiągniętego zysku na kapitał zapasowy oraz wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy. Plany na rok 2022 zakładają zwiększenie obrotów o około 50% i wygenerowanie zysku na wszystkich poziomach (operacyjnym, brutto i netto).

### 6. Informacja o nabyciu udziałów (akcji) własnych

Nie dotyczy.

### 7. Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.

Spółka posiada biura we Wrocławiu i w Krakowie.

### 8. Instrumenty finansowe.

Spółka posiada kredyty i pożyczki w walucie polskiej, dla których oprocentowanie jest ustalone jako oprocentowanie zmienne oparte na stopie bazowej WIBOR 3M. Spółka posiada umowy leasingowe na użytkowane przez nią środki trwałe, dla których oprocentowanie jest ustalone jako oprocentowanie zmienne oparte na stopie bazowej WIBOR 1M. W zakresie powyższych zobowiązań istnieje ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych ustalanych przez NBP na dzień sporządzania sprawozdania identyfikowane przez Zarząd jako istotne.

### 9. Czynniki ryzyka

#### Ryzyko stopy procentowej

Spółka finansuje swoją działalność obrotową pożyczkami, których oprocentowanie oparte jest o stawkę WIBOR 1M lub WIBOR3M powiększoną o wynegocjowaną marżę. Stawka WIBOR jest stawką rynkową i ulega zmianie w zależności od warunków rynkowych, istnieje więc ryzyko wzrostu oprocentowania pożyczek, identyfikowane przez Zarząd jako istotne, biorąc pod uwagę obecną politykę stóp procentowych prowadzoną przez NBP oraz rosnącą inflację w Polsce.

Ryzyko to ograniczane jest poprzez utrzymywanie adekwatnego i bezpiecznego poziomu pożyczek obrotowych.

#### Ryzyko stosowania rachunkowości zabezpieczeń

Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających transakcje finansowe, a więc ryzyko w tym obszarze nie występuje.

#### Ryzyko zmiany kursu EUR/PLN

Spółka świadczy usługi dla swoich klientów głównie na rynku polskim. Transakcje w walutach obcych stanowią około 10% przychodów ze sprzedaży usług. W związku z tym spółka w niewielkim stopniu jest narażona na ryzyko kursowe związane z niekorzystnymi zmianami kursu PLN wobec EUR.

#### Ryzyko związane z awarią systemów informatycznych

Spółka jest przedsiębiorstwem o bardzo wysokim stopniu informatyzacji. Istnieje ryzyko nieprawidłowego działania systemów informatycznych, które może spowodować:

- utratę kluczowych danych,
- brak możliwości pracy,
- utratę łączności pomiędzy siedzibą Spółki, a klientami i kontrahentami
- zakłócenie lub uniemożliwienie pracy jednostek i komórek organizacyjnych.

Spółka wdrożyła procedury ograniczające do minimum ryzyka, związane z awarią systemów informatycznych poprzez:

- system kontroli dostępu pracowników do systemów informatycznych,
- systematyczne wykonywanie kopii bezpieczeństwa kluczowych danych,
- wykorzystywanie wydajnych łączy teleinformatycznych wraz z łączami zapasowymi,

- wykorzystywanie nowoczesnych technologii informatycznych, pozwalających na zabezpieczenie krytycznych zasobów.

Zarząd Spółki zwraca uwagę na fakt, że pomimo podejmowanych działań i wdrożonych procedur ryzyko wystąpienia awarii systemów informatycznych jest ryzykiem istotnym w działalności przedsiębiorstwa Spółki i może mieć wpływ na wyniki finansowe.

#### **Ryzyko związane z otoczeniem prawnym**

Spółka, w zakresie działalności podstawowej, nie prowadzi działalności gospodarczej wymagającej uzyskania koncesji, licencji, lub zezwolenia. Spółka nie jest uzależniona od określonych ulg lub zwolnień podatkowych, których utrata mogłaby znacząco wpłynąć na wynik finansowy.

Zarząd Spółki zwraca jednak uwagę na fakt, że częstym zmianom ulegają przepisy oraz interpretacje przepisów podatkowych. Zarówno praktyka organów skarbowych jak i orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej niż Spółka interpretacji przepisów, a w szczególności przepisów podatkowych, Spółka może liczyć się z negatywnymi konsekwencjami, wpływającymi na działalność oraz sytuację finansową Spółki i osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

#### **Ryzyko związane z pozyskaniem pracowników / utratą kluczowych pracowników**

W Spółce do najbardziej wartościowych aktywów należą pracownicy. Zarząd Spółki dostrzega istotne zagrożenia związane z potencjalnym odejściem kluczowych pracowników i stara się na bieżąco wdrażać działania mające na celu zmniejszenie rotacji i zwiększenie zadowolenia pracowników z pracy w Spółce. Dodatkowym ryzykiem jest niska podaż pracowników posiadających wiedzę i doświadczenie w zakresie informatyki w Polsce, zwiększona jeszcze przez sytuację pandemiczną i pracę zdalną. Może to utrudniać realizację nowych kontraktów w przyszłości i wpływać negatywnie na rozwój Spółki, ograniczając jej możliwości rozwoju.

W celu ograniczenia ryzyka z tym związanych Spółka na bieżąco monitoruje systemy wynagradzania i motywowania pracowników w celu ich dostosowania do aktualnych warunków. Spółka buduje też swój wizerunek, jako atrakcyjnego pracodawcy, w celu budowania zainteresowania pracą w Spółce, a także politykę personalną nakierowaną na budowanie satysfakcji pracowników i dającą szansę na rozwój każdej zaangażowanej osobie, m.in. dzięki licznym szkoleniom wewnętrznym.

#### **Ryzyko związane z epidemią COVID-19**

Od momentu wystąpienia epidemii, cała spółka funkcjonuje w pełni zdalnie i realizuje swoje projekty. Jako spółka IT specjalizująca się w kompleksowych projektach cyfrowej transformacji sprzedaży, które w obliczu epidemii są usługami pierwszej potrzeby dla wielu firm.

Nie ma ryzyka zawieszenia działalności. Wszyscy pracownicy są od momentu ogłoszenia stanu epidemicznego wyposażeni w sprzęt zapewniający pracę zdalną, na bieżąco monitorowana jest kondycja pracowników przez dział HR, wszystkie parametry techniczne naszych sieci zostały zwiększone, aby zapewnić bezawaryjne i bezpieczne połączenia sieciowe. Biura Spółki zostały dostosowane do wymogów sanitarno-epidemiologicznych zalecanych przez odpowiednie instytucje.

Sytuacja epidemii najbardziej odczuwalna jest w obszarze społecznym – braku kontaktu osobistego ze współpracownikami i klientami.

W kwestii produkcji, zatrudnienia, sprzedaży, dostaw Spółka nie odczuwa zmian. Nie ma zakłóceń zarówno we współpracy z dostawcami i odbiorcami. Nie odnotowujemy znaczącego pogorszenia spływu należności, zauważono jednak incydentalne przypadki podmiotów nie regulujących terminowo swoich zobowiązań, co znalazło odzwierciedlenie w odpisach aktualizacyjnych. Część z klientów Spółki z branży retail poprosiła o czasowe zamrożenie stawek, na co przystano. Spadek rentowności w tych obszarach rekompensowany został sprzedażą zagraniczną i wzrostem kursu walut obcych wobec PLN.

W efekcie w całym roku nie są zauważalne spadki przychodów. Spółka zanotowała wzrost przychodów o ponad 40% rdr. Posiadamy środki na rachunkach zapewniające bieżącą płynność. Podsumowując, na moment sporządzania niniejszego sprawozdania ryzyko wpływu epidemii na sytuację spółki jest niewielkie, a sytuacja nie wymaga odzwierciedlenia w sprawozdaniu za rok 2021.

#### **Ryzyko związane z wojną w Ukrainie**

W dniu 24.02.2022 Rosja zaatakowała militarnie Ukrainę, co zwiększyło napięcie w regionie Europy Środkowej i Wschodniej. Spółka nie jest bezpośrednio zagrożona konsekwencjami tego wydarzenia. Spółka nie prowadzi działalności i nie ma klientów ani istotnych dostawców na terenie zaatakowanej Ukrainy oraz Rosji i Białorusi, które są objęte sankcjami Unii Europejskiej.

Wrocław, dnia 07.06.2022 r.

Zarząd