

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ UNITY
ZA ROK OBROTOWY OBEJMUJĄCY OKRES OD 01.01.2023 DO 31.12.2023 R.**

1. Dane podstawowe o jednostce dominującej oraz grupie kapitałowej

Jednostka dominująca pod firmą UNITY Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu, ul. Strzegomska 2-4, 53-611 Wrocław, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000004330, której akta rejestrowe przechowuje Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, NIP: 8942649070, REGON: 932269479, o kapitale zakładowym 6.664.388,00 zł (opłaconym w całości)

Jednostka dominująca nie posiada oddziałów.

W skład grupy kapitałowej wchodzi:

- a) Unity Systems sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (KRS: 0000262592) – udział Unity SA: 100%;
- b) Unity International sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (KRS: 0000356947) – udział Unity SA: 100%;
- c) Global4net sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (KRS: 0000608120) – udział Unity SA: 100%.

2. Władze jednostki dominującej oraz spółek z grupy kapitałowej

Skład zarządu jednostki dominującej na dzień sporządzania sprawozdania był następujący:

- a) Grzegorz Kuczyński - Prezes Zarządu;
- b) Piotr Wrzalik- Wiceprezes Zarządu.

Skład zarządu Global4Net sp. z o.o. na dzień sporządzania sprawozdania był następujący:

- a) Andrzej Szylar – Prezes Zarządu;
- b) Adrian Chojnicki – Wiceprezes Zarządu.

Skład zarządu Unity Systems sp. z o.o. na dzień sporządzania sprawozdania był następujący:

- a) Marek Lose – Prezes Zarządu;

Skład zarządu Unity International sp. z o.o. na dzień sporządzania sprawozdania był następujący:

- a) Grzegorz Rudno-Rudziński – Prezes Zarządu;

3. Struktura kapitałowa jednostki dominującej na dzień 31 grudnia 2023

Na dzień 31.12.2023 r. kapitał zakładowy jednostki dominującej wynosił 6.664.388,00 złotych i dzielił się na 6.664.388 akcji imiennych serii A, B, C, D, E, F i G o wartości nominalnej 1,00 złotych każda uprzywilejowanych do głosu w stosunku 2:1. Udział w kapitale zakładowym posiadają osoby fizyczne i prawne. Poniższa tabela przedstawia listę akcjonariuszy jednostki dominującej Grupy Kapitałowej zarejestrowanych w rejestrze akcjonariuszy na dzień bilansowy tj. 31.12.2023:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kapitale
ADRIAN CHOJNICKI	209931	3,15%
AKSEL RUDNO-RUDZIŃSKI	184400	2,77%
ANDRZEJ SZYLAR	389873	5,85%
DOMINIK JANES	1242193	18,64%
EO NETWORKS SA	672505	10,09%
EUVIC S.A.	199936	3,00%
GRZEGORZ KUCZYŃSKI	888425	13,33%
GRZEGORZ RUDNO-RUDZIŃSKI	912685	13,69%
MAREK LOSE	836814	12,56%
PIOTR WRZALIK	619262	9,29%
UNITY S.A. (akcje własne)	508364	7,63%
	6664388	100,00%

Przy uwzględnieniu wszystkich zawartych w 2023 roku umów sprzedaży akcji lista akcjonariuszy jednostki dominującej Grupy Kapitałowej przedstawiałaby się następująco.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kapitale
ADRIAN CHOJNICKI	209931	3,15%
AKSEL RUDNO-RUDZIŃSKI	184400	2,77%
ANDRZEJ SZYLAR	457051	6,86%
DOMINIK JANES	1347759	20,22%
EO NETWORKS SA	286231	4,29%
GRZEGORZ KUCZYŃSKI	965200	14,48%
GRZEGORZ RUDNO-RUDZIŃSKI	996658	14,95%
MAREK LOSE	969298	14,54%
PIOTR WRZALIK	633657	9,51%
UNITY S.A. (akcje własne)	614203	9,22%
	6664388	100,00%

Powyższa tabela przedstawia jednocześnie listę akcjonariuszy jednostki dominującej Grupy Kapitałowej zarejestrowanych w rejestrze akcjonariuszy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

4. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność grupy

Grupa kontynuowała, zapoczątkowane w latach wcześniejszych, działania mające na celu zbudowanie i wzmocnienie w świadomości jak najszerszej grupy potencjalnych Klientów. Prowadzona działalność koncentrowała się na dalszej specjalizacji firmy w podstawowych obszarach kompetencji – dostarczaniu systemów informatycznych wspomagających transformację cyfrową sprzedaży w przedsiębiorstwach handlowych i produkcyjnych. W roku 2023 firma odnotowała dalszy popyt na usługi spółek Grupy Kapitałowej, ze względu na konieczność cyfryzacji procesów w wielu przedsiębiorstwach w celu utrzymania się na rynku i zbudowania przewag konkurencyjnych. Nacisk na cyfryzację został jednak ograniczony przez spowolnienie gospodarcze w Polsce oraz brak środków z Krajowego Planu Odbudowy, które w istotnej części miały wspierać cyfryzację.

Nadal prowadzone były działania handlowe na rynkach zagranicznych, jednak udział sprzedaży zagranicznej w sprzedaży ogółem uległ nieznacznemu procentowemu spadkowi. Było to spowodowane dalszym wzrostem sprzedaży na rynku polskim.

Kontynuowano współpracę z największymi klientami w Polsce: RTV Euro AGD, Leroy Merlin, Benefit Systems utrzymując skalę współpracy z tymi podmiotami, w stosunku do roku poprzedniego. Jednocześnie rozpoczęto współpracę z nowymi znaczącymi klientami.

Uruchomiono także produkcyjnie kolejne wdrożenia oprogramowania handlu elektronicznego w modelu SaaS tworzonego przez spółkę One Company Sp. z o.o., której jednostka jest mniejszościowym (17%) udziałowcem, wspólnie z podmiotami działającymi na rynku handlu B2B.

Grupa poprzez spółki zależne koncentrowała się także na rozwiązaniach wspierających wewnętrzną sprawność organizacyjną klientów, w szczególności związaną z digitalizacją i transformacją cyfrową, szczególnie istotnymi w czasach postpandemicznych oraz usługach w zakresie utrzymania i opieki nad aplikacjami

5. Przewidywany rozwój grupy

W nadchodzących latach jednostka zamierza kontynuować działalność. Sprawdziły się przewidywania Zarządu dotyczące sytuacji gospodarczej w roku 2023. Ograniczenie w postaci niskiej dostępności specjalistów zaczęło się powoli zmniejszać, natomiast odczuwalne stało się spowolnienie gospodarcze, co wpłynęło na wolniejsze niż w latach wcześniejszych tempo wzrostu Grupy Kapitałowej.

W roku 2024 spodziewane jest dalsze nieznaczne pogorszenie koniunktury, które w ocenie Zarządu powinno się zatrzymać wraz z ze spadkiem inflacji, wzrostem konsumpcji oraz odblokowaniem środków z Krajowego Planu Odbudowy, którego istotna część ma być wydatkowana na cyfryzację.

Nadal będzie kontynuowana restrykcyjna polityka kontroli wysokości kosztów oraz opłacalności działania firmy tak, aby zapewniać rentowność działania wszystkich spółek Grupy Kapitałowej. Rozwój firmy finansowany będzie z pozyskanych środków zewnętrznych oraz zysku firmy.

6. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

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

7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa grupy

Na dzień 31 grudnia 2023 roku sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej jest dobra. W 2023 roku Grupa Kapitałowa zrealizowała skonsolidowane przychody ze sprzedaży na poziomie 129 484 552,19 zł, co w stosunku do roku 2022 roku oznacza wzrost o 8,15%. Wzrost przychodów w 2023 roku wynika w głównej mierze z realizacji założonych planów sprzedaży przez podmiot dominujący, ale także w jednostkach zależnych. Zysk netto grupy kapitałowej za 2023 rok wyniósł 7 080 487,88 zł, a suma bilansowa wyniosła 48 098 235,39 zł.

W roku 2024 Zarząd Grupy Kapitałowej spodziewa się nieznacznego spadku przychodów wynikającego ze spowolnienia gospodarczego, jednak planowane jest uzyskanie zysku netto na poziomie porównywalnym z rokiem 2023.

8. Udziały/akcje własne posiadane przez Jednostkę dominującą, jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej oraz osoby działające w ich imieniu.

W dniu 28 września 2023 Walne Zgromadzenie Grupy Kapitałowej podjęło uchwałę upoważniającą Zarząd Grupy Kapitałowej do nabycia nie więcej niż 642 383 akcji własnych Grupy Kapitałowej, w celu ich umorzenia. Dnia 4 października 2023 r. Zarząd Grupy Kapitałowej podjął uchwałę w sprawie przyjęcia zasad i warunków nabywania akcji własnych oraz rozpoczął nabywanie tych akcji.

W wyniku przeprowadzonego procesu skupu akcji własnych Grupa Kapitałowa w roku obrotowym 2023 nabyła 614.203 akcje własne o łącznej wartości nominalnej 614.203 PLN stanowiące 9,22% kapitału podstawowego. Na nabycie tych akcji przeznaczono łącznie kwotę 6 399 995,26 PLN. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania ww. akcje własne nie zostały umorzone ani sprzedane i pozostają w posiadaniu Grupy Kapitałowej.

Pozostałe jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej nie posiadają udziałów/akcji własnych.

9. Oddziały (zakłady) posiadane przez jednostkę.

Grupa Kapitałowa posiada biura we Wrocławiu i w Krakowie.

10. Instrumenty finansowe.

W grudniu 2023 jednostka dominująca podpisała kompleksową umowę kredytową z mBank S.A. obejmującą kredyty: inwestycyjny, obrotowy i w rachunku bieżącym do łącznej kwoty 19.200.000 PLN na sfinansowanie skupu akcji własnych oraz realizację ogólnych celów korporacyjnych i finansowanie działalności bieżącej. Umowa jest zabezpieczona w formie: przelewu na zabezpieczenie w odniesieniu do praw z kontraktów handlowych, zastawu rejestrowego i finansowego na prawach i wierzytelnościach na rachunkach bankowych oraz oświadczenia o poddaniu się egzekucji złożonego w trybie art. 777 kpc, w każdym przypadku do kwoty stanowiącej 150% łącznej kwoty kredytów. Gwarantami tej umowy są spółki zależne: Unity International Sp. z o.o. oraz Global4Net Sp. z o.o., w których jednostka dominująca posiada 100% udziałów.

Grupa Kapitałowa posiada kredyty i pożyczki w walucie polskiej, dla których oprocentowanie jest ustalone jako oprocentowanie zmienne oparte na stopie bazowej WIBOR 3M, WIBOR 1M oraz WIBOR ON. Grupa Kapitałowa 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 związanie ze wzrostem stóp procentowych ustalanych przez NBP na dzień sporządzania sprawozdania identyfikowane przez Zarząd jako niskie.

11. Czynniki ryzyka

Ryzyko stopy procentowej

Grupa Kapitałowa finansuje swoją działalność bieżącą kredytami, których oprocentowanie oparte jest o stawkę WIBOR 1M lub WIBOR ON 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 niskie, biorąc pod uwagę aktualną politykę stóp procentowych prowadzoną przez NBP oraz spadek inflacji w Polsce.

Ryzyko stosowania rachunkowości zabezpieczeń

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

Ryzyko zmiany kursu EUR/PLN

Grupa Kapitałowa świadczy usługi dla swoich klientów głównie na rynku polskim. W związku z tym Grupa Kapitałowa w niewielkim stopniu jest narażona na ryzyko kursowe związane z niekorzystnymi zmianami kursu PLN wobec EUR.

Ryzyko związane z awarią systemów informatycznych

Grupa Kapitałowa 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 Grupy Kapitałowej, a klientami i kontrahentami
- zakłócenie lub uniemożliwienie pracy jednostek i komórek organizacyjnych.

Grupa Kapitałowa 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 łącz teleinformatycznych wraz z łączami zapasowymi,
- wykorzystywanie nowoczesnych technologii informatycznych, pozwalających na zabezpieczenie krytycznych zasobów.

W zakresie zarządzania bezpieczeństwem informacji Grupa Kapitałowa działa zgodnie z normą ISO 27001.

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

Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

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

Zarząd Grupy Kapitałowej zwraca jednak uwagę na fakt, że częstym zmianom ulegają przepisy oraz interpretacje przepisów podatkowych.

W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe odmiennej niż Grupa Kapitałowa interpretacji przepisów, a w szczególności przepisów podatkowych, Grupa Kapitałowa może liczyć się z negatywnymi konsekwencjami, wpływającymi na działalność oraz sytuację finansową Grupy Kapitałowej i osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

Ryzyko związane z pozyskaniem pracowników / utratą kluczowych pracowników

W Grupie Kapitałowej do najbardziej wartościowych aktywów należą pracownicy. Przeciętne zatrudnienie w jednostce dominującej w roku 2023 na podstawie umowy o pracę wynosiło 155,02 etatu, natomiast w całej Grupie Kapitałowej 202,5 etatu.

Zarząd Grupy Kapitałowej 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.

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 Grupy Kapitałowej, ograniczając jej możliwości rozwoju.

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

W wyniku tych działań Grupa Kapitałowa uzyskała w roku 2023 drugi rok z rzędu certyfikat Great Place to Work, potwierdzający skuteczność podejmowanych działań w obszarze HR.

Ryzyko związane z wojną w Ukrainie

W dniu 24.02.2022 Rosja zaatakowała militarnie Ukrainę, co zwiększyło napięcie w regionie Europy Środkowej i Wschodniej. Grupa Kapitałowa nie jest bezpośrednio zagrożona konsekwencjami tego wydarzenia. Grupa Kapitałowa 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 12.06.2024 r.

Zarząd