

Sprawozdanie Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie

Tajęcina, 1 kwietnia 2021 r.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020 wraz z oceną pracy własnej Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie działa na podstawie kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej przyjętego Uchwałą nr 28/2011 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia OPTeam S.A. w Tajęcinie z dnia 28 czerwca 2011 roku.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej zostało sporządzone w oparciu o:

- Art. 382 §3 KSH ;
- Zasadę II.Z.10 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 przyjętych uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 roku.

• Kapitał zakładowy i Akcjonariat Spółki

Kapitał zakładowy OPTeam S.A. w Tajęcinie wynosi 787 150,00 złotych i jest w całości opłacony.

Według informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień 31 grudnia 2020 r. ponad 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu OPTeam S.A. w Tajęcinie przysługiwało następującym Akcjonariuszom:

Struktura akcjonariatu (powyżej 5%)	Liczba głosów	Akcyonariat wg liczby głosów	Akcyonariat wg liczby akcji
Janusz Bober	1 372 523	17,44%	1 372 523
Andrzej Pelczar	1 372 523	17,44%	1 372 523
Wacław Irzeński	1 372 523	17,44%	1 372 523
Ryszard Woźniak	1 386 525	17,61%	1 386 525
Leon Marciniak	550 000	6,16%	550 000
POZOSTALI	1 817 406	23,09%	1 817 406
Suma	7 871 500	100%	7 871 500

OPTeam S.A. w Tajęcinie, na dzień 31.12.2019 r. posiadała 8 668 034 akcji co stanowiło 20,51 % udziału w kapitale zakładowym spółki Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. z siedzibą w Tajęcinie oraz 20,51% głosów na Walnym Zgromadzeniu Pep S.A. w Tajęcinie. Sprzedaż posiadanych akcji w kapitale zakładowym Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. z siedzibą w Tajęcinie nastąpiła w dniu 26 października 2020 roku.

Spółka OPTeam S.A. w Tajęcinie posiada 70 % udziałów w nowoutworzonej technologicznej spółce pod firmą LLC D Sp. z o.o. z siedzibą w Tajęcinie, która została wpisana w dniu 21 stycznia 2019 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000768767.

• Skład osobowy Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia do 26 czerwca 2020 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Janusz Bober - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Pelczar - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Wiesław R. Zaniewicz - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Marcin Lewandowski - Członek Rady Nadzorczej
- Ryszard Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Wacław Irzeński - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 26 czerwca do 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Janusz Bober - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Pelczar - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Wiesław R. Zaniewicz - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Ryszard Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Wacław Irzeński - Członek Rady Nadzorczej

• **Forma i tryb wykonywania nadzoru**

Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Spółki zgodnie z właściwymi przepisami prawa, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej oraz zasadami ładu korporacyjnego zapisanymi w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW”.

Działalność Rady Nadzorczej, poza formalnymi Posiedzeniami, koncentrowała się na wspieraniu Członków Zarządu Spółki poprzez udział w roboczych spotkaniach i licznych konsultacjach. W całym okresie sprawozdawczym wszyscy Członkowie Rady, w tym w szczególności jej Przewodniczący pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem przeprowadzając konsultacje w sprawach dotyczących poszczególnych aspektów działalności Spółki. Rada Nadzorcza służyła Zarządowi Spółki głosem doradczym. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej wsparcie decyzyjne dla swoich działań, jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie kluczowych transakcji, zgodnie z obowiązującymi w Spółce regulacjami.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym odbyła 5 Posiedzeń, 4 Posiedzenia w siedzibie Spółki, a 1 Posiedzenie za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. 4 Posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się przy pełnej frekwencji. Posiedzenie Rady Nadzorczej w dniu 22 grudnia 2020 r. miało miejsce przy usprawiedliwionej nieobecności członka Rady Nadzorczej Wiesława R. Zaniewicza, który swoje głosy za uchwałami będącymi w Porządku Obrad Posiedzenia przekazał na piśmie za pośrednictwem Członka Rady Nadzorczej Janusza Bobera.

Rada Nadzorcza w 2020 roku podjęła łącznie 58 uchwał, między innymi w sprawach:

1. Zatwierdzenia Budżetu (planu rzeczowo – finansowego) OPTeam S.A. w Tajęcinie na rok 2020,
2. Wyrażenia zgody na zbycie akcji serii H Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A. w Tajęcinie na rzecz Innova AF II S.a.r.l.,
3. Przyjęcia Procedury wyrażania zgody przez Radę Nadzorczą na transakcje zawierane z podmiotem powiązany oraz określania zasad oceny transakcji przez Radę Nadzorczą OPTeam S.A. w Tajęcinie,
4. Zmiany Struktury Organizacyjnej OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
5. Przyjęcia oświadczenia oraz Oceny Rady Nadzorczej OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
6. Przyjęcia Sprawozdania finansowego za 2019 rok oraz Sprawozdania z działalności w 2019 roku, a także w sprawie oceny wniosku Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie w sprawie przeznaczenia zysku spółki za rok obrotowy 2019,
7. Zatwierdzenia przez OPTeam S.A. w Tajęcinie obowiązków wobec Innova AF II Sarl wynikających z Umowy Akcjonariuszy,

8. Spełnienia Celów Wynikowych zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego dla pracowników OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
9. Wyrażenia zgody na zwołanie przez Zarząd OPTeam S.A. w Tajęcinie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy OPTeam S.A. w Tajęcinie , wyrażenia zgody na proponowany Porządek Obrad oraz proponowane Projekty Uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy OPTeam S.A. w Tajęcinie,
10. Wyboru Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego, Sekretarza Rady Nadzorczej OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
11. Powołania Komitetu Audytu OPTeam S.A. w Tajęcinie,
12. Powołania Tomasza Ostrowskiego do Zarządu Spółki i pełnienia funkcji Prezesa Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
13. Powołania Jacka Błahuta do Zarządu Spółki i pełnienia funkcji W-ce Prezesa Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
14. Zatwierdzenia aktualizacji Budżetu za rok 2020 (planu rzeczowo-finansowego) OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
15. Wydania Listów Subskrypcyjnych uczestnikom Programu Motywacyjnego dla kluczowych pracowników OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
16. Wydania Listów Subskrypcyjnych uczestnikom Programu Motywacyjnego dla kluczowych pracowników OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
17. Przyjęcia Warunków Emisji akcji serii E, F i G OPTeam S.A. w Tajęcinie ,
18. Wyboru Biegłego Rewidenta do przeprowadzenia badania Sprawozdania finansowego OPTeam S.A. w Tajęcinie za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.10.2020 r.,
19. Zatwierdzenia Strategii dla OPTeam S.A. z siedzibą w Tajęcinie (wraz ze spółką zależną LLC D Sp. z o.o. w Tajęcinie) na lata 2021-2023.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia proces komunikacji z Zarządem Spółki, jak również kompetencje i wkład poszczególnych członków Rady Nadzorczej w jej pracę , a także w organizację Posiedzeń.

- **Komitety Rady Nadzorczej**

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w pracach organu doradczego działającego przy Radzie Nadzorczej, tj. Komitetu Audytu. Na chwilę obecną w Spółce nie jest planowane powoływanie innych komitetów Rady Nadzorczej niż ten, który jest wymagany przepisami prawa. Przemawiają za tym: Statut Spółki, skład akcjonariatu, a także względy organizacyjne i ekonomiczne, w tym konieczność zapewnienia dodatkowej obsługi administracyjnej i prawnej takich Komitetów.

KOMITET AUDYTU

W OPTeam S.A. w Tajęcinie są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania Sprawozdań finansowych.

Skład Komitetu Audytu

Od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 26 czerwca 2020 r. Komitet Audytu funkcjonował w następującym składzie

- 1) Marcin Lewandowski - Przewodniczący Komitetu Audytu
- 2) Wiesław R. Zaniewicz - Członek Komitetu Audytu
- 3) Andrzej Pelczar - Członek Komitetu Audytu

Od dnia 26 czerwca 2020 r. w skład Komitetu Audytu wchodzi:

- 1) Janusz Bober - Przewodniczący Komitetu Audytu
- 2) Andrzej Pelczar - Członek Komitetu Audytu
- 3) Ryszard Woźniak - Członek Komitetu Audytu

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, dokonała ceny spełniania wymogów dla Komitetu Audytu w ten sposób, że:

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 26 czerwca 2020 r.:

Kryteria niezależności spełniali: Marcin Lewandowski – posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości i badania Sprawozdań finansowych oraz Wiesław Roman Zaniewicz. Natomiast Andrzej Pelczar posiada wiedzę z zakresu branży, w której działa OPTeam S.A. w Tajęcinie.

Od dnia 26 czerwca 2020 r. kryteria niezależności spełniają następujący członkowie Komitetu Audytu: Janusz Bober oraz Andrzej Pelczar.

Wiedzę z zakresu branży, w której działa OPTeam S.A. w Tajęcinie posiadają: Janusz Bober, Andrzej Pelczar, Ryszard Woźniak.

Prace Komitetu Audytu w roku obrotowym 2020

Komitet Audytu OPTeam S.A. w Tajęcinie wykonywał zadania przewidziane w obowiązujących przepisach prawa, a jego zadania w 2020 roku poświęcone były w szczególności:

- 1) sprawowaniu czynności nadzorczych w zakresie monitorowania sprawozdawczości finansowej Spółki oraz czynności rewizji finansowej,
- 2) sprawowaniu czynności nadzorczych w zakresie monitorowania niezależności audytorów zewnętrznych,
- 3) sprawowaniu czynności nadzorczych w zakresie monitorowania systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem.

- **Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności**

Rada Nadzorcza w okresie 1 stycznia do 26 czerwca 2020 roku składała się z sześciu członków, a od 26 czerwca do 31 grudnia 2020 roku w jej składzie zasiadało pięciu członków.

Członkowie Rady Nadzorczej przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki oświadczenia dotyczące spełnienia kryteriów niezależności. Rada Nadzorcza dokonała ich oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

- **Samoocena Rady Nadzorczej**

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad funkcjonowaniem Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Zgodnie z przepisami Statutu Spółki Rada Nadzorcza odbywała Posiedzenia regularnie raz na kwartał lub doraźnie, w miarę potrzeb zajmując się zagadnieniami przypisanymi Statutowo lub kodeksowo do jej kompetencji. Członkowie Rady Nadzorczej, w tym przede wszystkim jej Przewodniczący pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem OPTeam S.A. w Tajęcinie prowadząc liczne konsultacje na temat poszczególnych obszarów działalności. Ponadto, pracę Rady Nadzorczej wspierał Komitet Audytu.

Rada Nadzorcza zachowywała niezależność poglądów na pracę Zarządu i działalność spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie. W skład Rady Nadzorczej wchodzi osoby posiadające zróżnicowaną wiedzę oraz doświadczenie. Członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysoki poziom przygotowania

zawodowego i legitymują się odpowiednim przygotowaniem merytorycznym, niezbędnym do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując swoją wiedzę, doświadczenie zawodowe i posiadane umiejętności. Członkowie Rady Nadzorczej prezentowali różnorodne poglądy na funkcjonowanie Spółki i jej organów, zarówno w sferze działalności gospodarczej, jak również w sferze funkcjonowania Spółki jako podmiotu publicznego.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2020 r. organ ten działał w sposób efektywny i gwarantujący odpowiedni nadzór nad Spółką współpracując z Zarządem Spółki, zarówno na oficjalnych posiedzeniach jak i podczas dodatkowych nieformalnych sesji konsultacyjnych.

- **Wniosek do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium członkom Rady Nadzorczej OPTeam S.A. w Tajęcinie z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2020.

Ocena sytuacji Spółki w roku obrotowym 2020

Zgodnie z art. 382 §1 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 22 ust. 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza w roku 2020 sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności oraz rozpatrywała i oceniała raporty Zarządu w tym zakresie.

Rok 2020 był dla Spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie szczególnie pod kilkoma względami.

W roku 2020 OPTeam S.A. w Tajęcinie musiał zmierzyć się ze skutkami pandemii Covid-19. Pandemia dotknęła wielu Klientów Spółki, m. in. w obszarze małych i średnich przedsiębiorstw, przemysłu lotniczego, energetyki. Wiele przedsiębiorstw zamroziło swoje inwestycje i ograniczyło wydatki. Sytuacja ta zmusiła Zarząd Spółki do weryfikacji szacunków przychodów i podjęcia działań zapobiegawczych. Sprawnie udało się przestawić tryb pracy operacyjnej Spółki na pracę zdalną bez znaczącego uszczerbku dla jej efektywności. Ostatecznie, dzięki podjętym działaniom Spółka nie odnotowała straty na działalności operacyjnej w roku 2020.

Pod względem finansowym był to najlepszy rok w historii Spółki. W październiku 2020 r. OPTeam S.A. w Tajęcinie wraz z większościowym akcjonariuszem – funduszem Innova skutecznie zrealizował transakcję sprzedaży udziałów w spółce Polskie ePłatności S.A. w Tajęcinie podpisując umowę sprzedaży wszystkich akcji w kapitale zakładowym PeP S.A. w Tajęcinie do duńskiej grupy NETs. Transakcja ta, to jedna z największych tego typu transakcji zrealizowanych w Polsce w ostatnich latach. Dla firmy OPTeam S.A. w Tajęcinie zrealizowana transakcja stanowi powód do dumy, ale również daje spore możliwości i perspektywy rozwoju na przyszłość.

Rok 2020 był też rokiem, w którym Spółka mocno wspierała rozwój spółki LLC Sp. z o. o. w Tajęcinie, której przedmiotem działalności jest stworzenie Platformy programistycznej nAxiom, służącej do tworzenia aplikacji software'owych. Zaalokowano niezbędne fundusze na wsparcie i przyśpieszenie procesów budowy i dystrybucji platformy. Zarząd i akcjonariusze OPTeam S.A. w Tajęcinie wiążą duże nadzieje z tym przedsięwzięciem.

W roku 2020 udało się również opracować Strategię Spółki na lata 2021-2023. Nakreślone zostały priorytety, które obejmują Projekty z obszaru budowy i rozwoju systemów zarządzania, cyfryzacja procesów operacyjnych przedsiębiorstw oraz szybkiej rozbudowy funkcjonalnej

dotychczasowych systemów klientów z wykorzystaniem platformy nAxiom. Oprócz strategicznego partnerstwa z producentami systemów zarządzania, duży nacisk położony został na rozwój produktów własnych do zastosowań w tych obszarach. Produkty wiodące w założeniach Strategii OPTeam S.A. w Tajęcinie na lata 2021 – 2023 to: nAxiom, web360, OPTIbot. Są to rozwiązania, które umożliwiają szybkie tworzenie aplikacji i cyfryzację procesów biznesowych związanych zarówno z obecnością i komunikacją w Internecie jak i z istotnym rozszerzeniem funkcjonalności tradycyjnych systemów zarządzania.

W Opinii Rady Nadzorczej działania prowadzone przez Zarząd OPTeam S.A. w Tajęcinie w 2020 roku i kontynuowane w roku bieżącym przyczyniają się do systematycznego budowania wartości firmy. Rada Nadzorcza popiera te działania.

Biorąc pod uwagę powyższe Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2020.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Zgodnie z zasadami Dobrych Praktyk 2016, Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym wszystkich istotnych mechanizmów kontrolnych, zwłaszcza dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

- **System kontroli wewnętrznej**

W spółce OPTeam S.A. w Tajęcinie nie ma powołanej odrębnej jednostki kontroli wewnętrznej. Kontrola wewnętrzna jest jedną z funkcji bieżącego zarządzania Spółką sprawowaną bezpośrednio przez Zarząd Spółki, Dyrektorów, Prokurenta oraz innych pracowników zatrudnionych na stanowiskach kierowniczych lub którym powierzono taką funkcję oraz przez zewnętrzną obsługę prawną. Łącznie jednostki te stanowią system kontroli wewnętrznej, który powinien zapewnić właściwy poziom bezpieczeństwa działalności Spółki a także pozwolić na aktywne zarządzanie ryzykami, w szczególności mogącymi mieć negatywny wpływ na wynik finansowy OPTeam S.A. w Tajęcinie. Czynności kontrolne prowadzone są we wszystkich fazach działalności, w formie kontroli wstępnej, bieżącej i następczej. Dokumenty finansowo – księgowe poddawane są kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej. System kontroli wewnętrznej zapewnia zarówno terminowe jak i dokładne ujawnianie faktów dotyczących istotnych elementów działalności Spółki. Pozwala on Zarządowi, Radzie Nadzorczej oraz Komitetowi Audytu na uzyskiwanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania. Rada Nadzorcza ocenia, że funkcjonujący w OPTeam S.A. w Tajęcinie system kontroli zapewnia kompletność ujęcia operacji gospodarczych, poprawną kwalifikację dokumentów źródłowych, a także prawidłową wycenę posiadanych zasobów na poszczególnych etapach rejestracji, a tym samym zapewnia prawidłowość sporządzenia Sprawozdań finansowych i pozwala Zarządowi prowadzić działalność Spółki w oparciu o zweryfikowane i kompletne informacje.

- **Compliance (nadzór nad zgodnością działalności z prawem)**

Nadzór nad zgodnością działalności z prawem poszczególnych jednostek organizacyjnych OPTeam S.A. w Tajęcinie jest sprawowany przez osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie tych jednostek wspierane przez obsługę prawną i służby audytorskie. System ten funkcjonuje w oparciu o zapisy procedur wewnętrznych oraz ogólne zasady prawne, co skutkuje zredukowaniem do minimum ryzyko wystąpienia nieprawidłowości.

- **System zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki**

Zarząd Spółki na bieżąco identyfikuje obszary ryzyka dotyczące działalności Spółki i ma świadomość potencjalnych zagrożeń dla jej funkcjonowania.

Do istotnych ryzyk zalicza się:

- a) ryzyko związane z istotnymi zmianami w sytuacji makroekonomicznej takimi jak: tempo wzrostu PKB, poziom inflacji, stopa bezrobocia, polityka fiskalna i monetarna;
- b) ryzyko związane ze zmianami technologicznymi w branży IT i rozwojem nowych produktów, tj. ryzyko pojawienia się na rynku nowych rozwiązań, które spowodują, iż produkty oferowane przez Spółkę staną się nieatrakcyjne i nie zapewnią wpływów spodziewanych na etapie ich tworzenia i rozwoju;
- c) ryzyko zmian warunków handlowych przez dostawców - niekorzystna zmiana warunków współpracy z dostawcami urządzeń i technologii nie może w pełni zostać odzwierciedlona w warunkach współpracy pomiędzy Spółką, a odbiorcami. Może to skutkować pogorszeniem rentowności oraz płynności finansowej Spółki, mimo prowadzonej polityki dywersyfikacji dostawców;
- d) ryzyko wynikające z konsolidacji branży – w sytuacji znacznego nasilenia działań konsolidacyjnych, Spółka może utracić pozycję rynkową, co może doprowadzić do spadku poziomu przychodów ze sprzedaży i wyników finansowych Spółki;
- e) ryzyko konkurencji – istnieje ryzyko zagrożenia pozycji konkurencyjnej Spółki przez polskie firmy z branży IT;
- f) ryzyko związane z projektami informatycznymi realizowanymi przez Spółkę – ryzyko niewłaściwego zdefiniowania warunków i okoliczności świadczonych usług przez zespół nabywcy usług, jak również ryzyko popełnienia błędu ludzkiego.

Obszary ryzyk są na bieżąco monitorowane. Analizy te stanowią podstawę podejmowania stosownych działań mających na celu ograniczenie i eliminację oddziaływania zagrożeń wynikających z ryzyk, na działalność podstawową Spółki. Zarówno Rada Nadzorcza jak i Zarząd Spółki mają świadomość, że dobrze zdefiniowane obszary ryzyk oraz podejmowane adekwatne działania są podstawą ograniczenia niepewności i niekorzystnych zjawisk dla funkcjonowania Spółki.

Spółka posiada w strukturze Dział Prawny, którego zadaniem, m.in. jest zapobieganie występowaniu ryzyka natury prawnej poprzez stały monitoring procesu wdrażania obowiązującego prawa, tak aby wszystkie regulacje, przepisy i standardy zostały wprowadzone w firmie i by były należycie stosowane. Dział Prawny podlega bezpośrednio Zarządowi Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej zarówno identyfikacja czynników ryzyka, monitorowanie ich, jak też stosowany system działań ograniczających ryzyko w OPTeam S.A. w Tajęcinie, we właściwy sposób zabezpieczają interesy Spółki.

System zarządzania ryzykiem obejmuje wszystkie elementy łańcucha wartości OPTeam S.A. w Tajęcinie i jest dostosowany do skali działalności i struktury organizacyjnej. Struktura zarządzania ryzykiem oparta jest na kilku poziomach kompetencyjnych, a w procesie zarządzania ryzykiem uczestniczą wszyscy pracownicy Spółki.

W ramach procesu zarządzania ryzykiem w Spółce ważną rolę pełni Zarząd, jak również stanowisko Dyrektora Generalnego Pionu Handlowego, Dyrektora Finansowego i Dyrektora Generalnego Pionu Realizacji. Osoby zajmujące te stanowiska w trakcie roku obrotowego 2019 posiadają odpowiednią wiedzę o Spółce i jej otoczeniu oraz niezbędne kwalifikacje i umocowania.

Ocena sposobu wykonywania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego w roku 2019 określone zostały w Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza monitorowała wywiązywanie się Zarządu z obowiązków informacyjnych spółek notowanych na GPW w Warszawie. W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd właściwie wywiązywał się z obowiązku bieżącego informowania akcjonariuszy o istotnych zdarzeniach, które miały wpływ na kondycję finansową Spółki.

Spółka stosuje Zbiór zasad ładu korporacyjnego, który wszedł w życie w dniu 1 stycznia 2016 roku pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. Spółka przekazała Raportem bieżącym EBI informację o niestosowaniu niektórych zasad ładu korporacyjnego, podając uzasadnienie odstąpienia od ich stosowania. Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z Oświadczeniem o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczonym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności za rok obrotowy 2020. W ocenie Rady Nadzorczej informacje udostępnione przez Spółkę są zgodne wymogami i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza nie odnotowała w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2020 roku uchybień Spółki w zakresie wykonywania przez nią obowiązków informacyjnych.

Ocena Rady Nadzorczej z badania Sprawozdania finansowego OPTeam S.A. w Tajęcinie oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

Przedmiotem oceny Rady Nadzorczej było Sprawozdanie Finansowe Spółki za rok obrotowy 2020, tj. za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020.

- **Ocena z badania Sprawozdania finansowego OPTeam S.A. w Tajęcinie za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**

Sprawozdanie finansowe zostało zbadane i ocenione w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami jak i stanem faktycznym. Do Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 dołączone jest Sprawozdanie z badania rocznego Sprawozdania finansowego OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 roku niezależnego biegłego rewidenta Moniki Biniek, nr ew. 3704 działającego w imieniu Misters Audytor Adviser Sp. z o. o. siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie opierając się na wynikach badania Audytora stwierdza, że Sprawozdanie finansowe Spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok 2020 jest kompletne w rozumieniu Ustawy, a zawarte w nim informacje, zaczerpnięte bezpośrednio ze zbadanych Sprawozdań finansowych są z nimi zgodne.

Po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki za rok obrotowy 2020 w oparciu o treść Sprawozdania z badania rocznego Sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza

OPTeam S.A. w Tajęcinie stwierdziła, iż dane zawarte w tych Sprawozdaniach są zgodne z dokumentami Spółki.

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania finansowego OPTeam S.A. w Tajęcinie za rok obrotowy 2020.

- **Ocena z badania Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**

W okresie 01.01.2020 - 26.06.2020 roku Zarząd OPTeam S.A. w Tajęcinie działał w następującym składzie osobowym :

1. Tomasz Ostrowski – Prezes Zarządu
2. Jacek Błahut – Wiceprezes Zarządu
3. Rafał Gnojnicki – Wiceprezes Zarządu

W okresie 26.06.2020 - 31.12.2020 roku Zarząd OPTeam S.A. w Tajęcinie działał w następującym składzie osobowym :

1. Tomasz Ostrowski – Prezes Zarządu
2. Jacek Błahut – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za 2020 rok i stwierdza, iż dane w nim zawarte są zgodne ze Sprawozdaniem finansowym, rzetelne i zgodne z księgami oraz dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w Sprawozdaniu finansowym OPTeam S.A. w Tajęcinie. Zarząd przedstawił sytuację finansową i majątkową Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

W Sprawozdaniu zaprezentowano kierunki działalności gospodarczej, dokonano oceny istniejących szans i zagrożeń dla rozwoju działalności Spółki.

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności OPTeam S.A. w Tajęcinie w 2020 roku.

- **Ocena wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku netto za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2020, w sposób niżej określony:

1. Dokonać podziału zysku netto za rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. w kwocie **236 474 026,93 zł.** (słownie: dwieście trzydzieści sześć milionów czterysta siedemdziesiąt cztery tysiące dwadzieścia sześć złotych dziewięćdziesiąt trzy grosze), w następujący sposób:
 - 1) Przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki OPTeam S.A. w Tajęcinie łączną kwotę **212 364 058,68 zł.** (słownie: dwieście dwanaście milionów trzysta sześćdziesiąt cztery tysiące pięćdziesiąt osiem złotych sześćdziesiąt osiem groszy) tj. **26,98 zł.** (słownie: dwadzieścia sześć złotych dziewięćdziesiąt osiem groszy) dywidendy przypadającej na jedną akcję, w tym:
 - a) wypłacona akcjonariuszom w dniu 31 grudnia 2020 roku zaliczka na poczet przewidywanej dywidendy za 2020 rok w łącznej kwocie **117 910 066,68 zł.** (słownie: sto siedemnaście

milionów dziewięćset dziewięć tysięcy sześćdziesiąt sześć złotych sześćdziesiąt osiem groszy), tj. **14,98 zł.** (słownie: czternaście złotych dziewięćdziesiąt osiem groszy) dywidendy przypadającej na jedną akcję,

- b) pozostała część dywidendy, która zostanie wypłacona przez Spółkę w łącznej kwocie **94 453 992 zł.** (słownie: dziewięćdziesiąt cztery miliony czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset dziewięćdziesiąt dwa złote) tj. **12 zł.** (słownie: dwanaście złotych) dywidendy przypadającej na jedną akcję.

- 2) Przeznaczyć na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki kwotę **24 109 968,25 zł.** (słownie: dwadzieścia cztery miliony sto dziewięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt osiem złotych dwadzieścia pięć groszy).

Rada Nadzorcza OPTeam S.A. w Tajęcinie pozytywnie oceniła wniosek Zarządu OPTeam S.A. w Tajęcinie podejmując Uchwałę w tej sprawie i tym samym rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu OPTeam S.A. w Tajęcinie sposób przeznaczenia zysku netto, w sposób wskazany przez Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza OPTeam S.A.

Janusz Bober Przewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Pelczar Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Wiesław Zaniewicz Sekretarz Rady Nadzorczej

Ryszard Woźniak Członek Rady Nadzorczej

Wacław Irzeński Członek Rady Nadzorczej