



**Sprawozdanie Zarządu z działalności
PROCAD SA za rok 2020**

Gdańsk, 29 marca 2021

Spis treści

1.	Forma prawna	3
2.	Skład organu zarządzającego i nadzorującego	3
2.1	Skład organu zarządzającego i nadzorującego PROCAD SA	3
2.2	Zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej PROCAD SA	3
3.	Oddziały i biura posiadane przez Spółkę.....	4
4.	Podstawowe produkty	4
5.	Informacje o rynkach zbytu, źródłach zaopatrzenia, uzależnieniach od jednego lub więcej odbiorców i dostawców.....	5
6.	Przewidywany rozwój Spółki	6
7.	Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wyniki działalności	6
8.	Sytuacja finansowa Spółki.....	7
8.1	Wyniki finansowe.....	7
8.2	Sytuacja majątkowa i źródła finansowania	8
9.	Ocena zarządzania zasobami finansowymi.....	8
10.	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	10
11.	Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń.....	11
12.	Informacje o umowach znaczących dla działalności Spółki.....	15
13.	Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych z innymi podmiotami.....	16
14.	Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązаныmi.....	16
15.	Zaciągnięte kredyty, udzielone Spółce pożyczki, poręczenia i gwarancje	16
16.	Informacje o udzielonych przez Spółę pożyczkach, poręczeniach i gwarancjach	16
17.	Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz	17
18.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem	17
19.	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych	17
20.	Opis istotnych pozycji pozabilansowych.....	17
21.	Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki oraz perspektyw rozwoju.....	17
22.	Zmiany zasad zarządzania Grupą Kapitałową i Spółką oraz opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych.....	18
23.	Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska.....	19
24.	Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, wypłaconych lub należnych dla osób zarządzających i nadzorujących	19
25.	Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących.....	19
26.	Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy	20
27.	Informacje o znanych Emitentowi umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji	20
28.	Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta	20
29.	Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.....	20
30.	Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadającego na akcje Emitenta	21
31.	Informacje dotyczące podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.....	21
32.	Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego	21
Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych		21
Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania		22
Opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących PROCAD oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego.....		25
Opis polityki różnorodności		28
33.	Oświadczenia Zarządu.....	29

1. Forma prawna

PROCAD SA (PROCAD) z siedzibą w Gdańsku przy ulicy Kartuskiej 215 jest spółką akcyjną zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000258329. PROCAD SA powstała w wyniku przekształcenia PROCAD Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 1 czerwca 2006 r., na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 26.05.2006 roku. Spółce nadano następujący numer statystyczny REGON 190330106 oraz numer NIP 584-10-03-488. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Akcje PROCAD SA są notowane na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych od dnia 15 stycznia 2007 roku. Według klasyfikacji GPW w Warszawie, PROCAD SA jest zaklasyfikowana do branży informatycznej.

Podstawowym przedmiotem działalności PROCAD SA według działów Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) jest działalność w zakresie oprogramowania. Rozwiązania oferowane przez PROCAD wykorzystywane są m.in. przez pracownie architektoniczne, inżynieryjne i mechaniczno-technologiczne. Oferta obejmuje również systemy operacyjne, oprogramowanie graficzne, biurowe oraz narzędziowe, a także specjalistyczny sprzęt komputerowy, stanowiący platformę dla oprogramowania CAD. Wdrażane przez Spółkę systemy w głównej mierze oparte są na technologii światowego lidera, notowanej na amerykańskim NASDAQ spółki Autodesk Inc.

PROCAD SA zajmuje się wdrożeniami systemów CAD od 1994 roku. Obecnie jest największą Spółką informatyczną działającą na polskim rynku systemów Autodesk. Może poszczycić się wieloma wyróżnieniami i nagrodami za największą w Polsce sprzedaż produktów Autodesk. PROCAD SA oferuje kompletne rozwiązania, dostarcza sprzęt komputerowy, urządzenia peryferyjne oraz różnego rodzaju oprogramowanie specjalistyczne. Zapewnia serwis gwarancyjny i pogwarancyjny sprzętu komputerowego i oprogramowania. Prowadzi szkolenia w oparciu o własne centrum szkoleniowe o statusie Autodesk Authorized Training Center. Oferuje usługi wdrożeniowe oraz pełną opiekę nad infrastrukturą IT.

2. Skład organu zarządzającego i nadzorującego

2.1 Skład organu zarządzającego i nadzorującego PROCAD SA

a) W skład Zarządu PROCAD SA na dzień 31 grudnia 2020 roku wchodził:

Jarosław Jarzyński	- Prezes Zarządu,
Janusz Szczęśniak	- Wiceprezes Zarządu,
Maciej Horeczy	- Wiceprezes Zarządu.

b) Skład Rady Nadzorczej PROCAD SA na dzień 31 grudnia 2020 roku:

Andrzej Przewoźnik	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Andrzej Chmielecki	- Sekretarz Rady Nadzorczej,
Mariusz Jagodziński	- Członek Rady Nadzorczej,
Hubert Kowalski	- Członek Rady Nadzorczej,
Czesław Pospieszyski	- Członek Rady Nadzorczej.

2.2 Zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej PROCAD SA

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku nie było zmian w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki.

Pomiędzy dniem kończącym okres sprawozdawczy a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

3. Oddziały i biura posiadane przez Spółkę

Na dzień 31 grudnia 2020 roku PROCAD SA posiadała 5 oddziałów:

- w Radomiu, przy ul. Kusocińskiego 1a
- w Warszawie, przy ul. Ciołka 10,
- w Poznaniu, przy ul. Głogowskiej 31/33,
- w Katowicach, przy ul. Korfantego 2/309
- we Wrocławiu, przy ul. Skarbowców 23A

4. Podstawowe produkty

PROCAD SA działa na szeroko rozumianym rynku IT, oferując klientom systemy do komputerowego wspomaganie projektowania oraz specjalistyczny hardware, na bazie którego systemy te mogą działać. Ponadto Spółka świadczy szeroki wachlarz usług, poczynając od szkoleń i wdrożeń dedykowanych rozwiązań w oparciu o systemy CAD, a kończąc na serwisie sprzętowym.

Spółka wyodrębnia następujące obszary działalności:

A. Sprzedaż oprogramowania do komputerowego wspomaganie projektowania (CAD), z których Spółka osiągnęła przychody w wysokości 42 907 tys. zł (34 284 tys. zł w 2019 roku), co stanowiło 77% przychodów PROCAD SA w roku 2020. W stosunku do roku 2019 nastąpił 25%-owy wzrost sprzedaży oprogramowania. Sprzedaż oprogramowania do komputerowego wspomaganie projektowania (CAD) dzieli się na trzy zasadnicze branże:

- rozwiązania dla przemysłu (Manufacturing Solution),
- systemy dla budownictwa i do projektowania architektury oraz infrastruktury (Architecture, Engineering & Construction),
- Oprogramowanie do wizualizacji i animacji komputerowej (Media& Entertainment).

B. Usługi w zakresie oprogramowania CAD, w szczególności: sprzedaż usług wsparcia Autodesk oraz sprzedaż i wdrożenia własnego oprogramowania, z których Spółka osiągnęła przychody w wysokości 4 853 tys. zł (7 291 tys. zł w 2019 roku), co stanowiło 9% przychodów PROCAD SA w roku 2020. W stosunku do roku 2019 nastąpił spadek o ok. 33%. PROCAD posiada w ofercie następujące produkty własne:

- **E-geoportal** system informacji przestrzennej przeznaczony dla urzędów, gmin i miast którego celem jest zarządzanie danymi przestrzennymi oraz wspomaganie procesów decyzyjnych jednostek samorządowych. System zwiększa wydajność pracy w zakresie ewidencjonowania danych i zarządzania przestrzenią.
- narzędzia usprawniające bieżącą pracę projektantów: PROCAD® Reviteka,
- biblioteki symboli i elementów - zbiór gotowych symboli i rysunków pogrupowanych tematycznie w szereg bibliotek przeznaczonych dla różnych branż (architektonicznej, mechanicznej, telekomunikacyjnej, geodezyjnej, drogowej i innych),
- specjalistyczne aplikacje branżowe rozszerzające możliwości standardowych produktów Autodesk.
- platformę informatyczną ARCHISPACE – specjalistyczny portal internetowy dla architektów i producentów z branży budowlanej. ARCHISPACE to rozwiązanie innowacyjne, integrujące poprzez sieć Internet podmioty biorące udział w procesie projektowania, wykonywania i eksploatacji budynków, tzn. architektów, inżynierów budowlanych oraz firm budowlanych. Każdy użytkownik ma dostęp do skatalogowanej bazy najnowszych produktów niezbędnych w procesie projektowania, a następnie budowania. Producent, mający wykupiony abonament ARCHISPACE, ma możliwość umieszczenia swoich produktów w bazie oraz aktualizacji bibliotek w momencie pojawienia się nowych wyrobów. Usługa tworzenia i aktualizacji bibliotek może być wykonywana przez PROCAD. Na życzenie producentów, oferujących swoje produkty także poza krajem, istnieje możliwość prezentowana portfolio ich produktów w wielu różnych językach. Platforma jest dostępna pod adresem www.archispace.pl

C. Sprzedaż i serwis sprzętu komputerowego i peryferyjnego oraz materiałów eksploatacyjnych, z których PROCAD SA osiągnęła przychody w wysokości 5 219 tys. zł (w 2019 roku: 4 191 tys. zł), co stanowiło 9% wszystkich przychodów Spółki w roku 2020 oraz spadek o ok. 24 % rok do roku. W sprzedaży sprzętu komputerowego przeważający udział mają stacje robocze będące sprzętową bazą dla systemów CAD, w głównej mierze w oparciu o produkty HP oraz drukarki wielkoformatowe (plotery) tego samego producenta. Ofertę sprzętową uzupełniają rozwiązania innych producentów dotyczące: komputerów stacjonarnych, komputerów kieszonkowych, notebooków, monitorów, kart graficznych, skanerów wielkoformatowych, drukarek, skanerów i digitizerów oraz materiały eksploatacyjne do wszystkich urządzeń drukujących, specjalistyczne folie i papiery na roli do wydruków CAD.

D. Sprzedaż szkoleń, z których PROCAD SA osiągnęła przychody w wysokości 1 848 tys. zł (w 2019 roku 2 787 tys. zł), stanowiła 3% wszystkich przychodów Spółki w roku 2020 roku. W stosunku do roku 2019 nastąpił spadek sprzedaży usług szkoleniowych o ok. 34%. Jest to jedyny obszar działalności Spółki, na który istotnie negatywny wpływ miała epidemia koronawirusa COVID-19. Większość szkoleń stacjonarnych została po ogłoszeniu epidemii odwołana lub odłożona na inne terminy co przełożyło się na spadek wyników działalności w tym segmencie.

Spółka prowadzi szkolenia branżowe w zakresie:

- obsługi oprogramowania wspomagającego projektowanie przez inżynierów (architektura, mechanika, konstrukcje, instalacje, planowanie przestrzenne i inne),
- wizualizacji i animacji,
- grafiki komputerowej,
- obiegu dokumentacji projektowej.

E. Udział przychodów z pozostałej działalności stanowił ok. 1 % wszystkich przychodów osiągniętych w 2020 roku.

Przychodów ze sprzedaży według grup produktów	Przychody netto ze sprzedaży	
	2020 (w tys. zł)	Udział w przychodach
Sprzedaż oprogramowania komputerowego	42 907	77%
Usługi w zakresie oprogramowania	4 853	9%
Sprzedaż i serwis sprzętu komputerowego	5 219	9%
Sprzedaż usług szkoleniowych	1 848	3%
Pozostała działalność	798	1%
Razem	55 625	100%

5. Informacje o rynkach zbytu, źródłach zaopatrzenia, uzależnieniach od jednego lub więcej odbiorców i dostawców

W roku 2020 nie miały miejsca zmiany w układzie terytorialnym rynków zbytu PROCAD SA. Zasadniczą część przychodów (79%) Spółka osiąga ze sprzedaży produktów (oprogramowanie czasowe) i usług (maintenance) jednego producenta, Autodesk Inc.

Spółka dokonuje bezpośrednich zakupów od producenta oprogramowania, Autodesk Inc. oraz kooperuje z dwoma dostawcami tych rozwiązań, z których jeden, Tech Data Polska Spółka z o.o., przekroczył 10% udziału w sprzedaży w 2020 roku:

Podmiot	Udział w sprzedaży
Tech Data Polska Sp. z o.o.	75%*

* TechData jest dostawcą także innych rozwiązań, np. sprzętu komputerowego. Podana wartość dotyczy całości przychodów osiągniętych z produktów dostarczanych przez tego dystrybutora.

6. Przewidywany rozwój Spółki

Spółka stabilnie utrzymuje swoją pozycję na rynku dostaw usług i rozwiązań informatycznych wspomagających procesy projektowe i wytwórcze klientów, ze szczególnych uwzględnieniem komputerowych systemów inżynierskich bazujących na technologii Autodesk. PROCAD SA będzie rozwijała swoją działalność przede wszystkim w obszarach bezpośrednio uzupełniających sprzedaż produktów Autodesk, takich jak wdrożenia, szkolenia, tworzenie oprogramowania czy usługi analityczne. Dobra kondycja finansowa Spółki, pozwala na utrzymanie potencjału merytorycznego, a także na eksplorację nowych obszarów działalności związanych ze wsparciem inżynierskich procesów projektowych. Działania mają na celu utrzymanie przewagi konkurencyjnej, czego bezpośrednią konsekwencją powinno być zachowanie udziałów w rynku oraz rozwój nowych, wysokospecjalistycznych obszarów działalności. Spółka jest dobrze przygotowana do dalszego rozwoju, który będzie uzależniony jednak od bieżącej i przyszłej sytuacji makroekonomicznej, na którą silnie obecnie oddziałuje epidemia koronawirusa COVID-19. Skala tego wpływu jest niemożliwa do oszacowania z uwagi na jej dynamikę i bezprecedensowy charakter, jednakże w ocenie Zarządu działalność w okresie 12 miesięcy po dniu kończącym okres sprawozdawczy nie jest zagrożona.

7. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wyniki działalności

Spółka prowadzi działalność gospodarczą głównie w Polsce, w związku z czym czynniki makroekonomiczne dotyczące Polski, takie jak dynamika PKB, stopy procentowe i kursy walut oraz stopa bezrobocia, kształtowanie się polityki fiskalnej oraz monetarnej, a także poziomy wydatków inwestycyjnych i sytuacja finansowa przedsiębiorstw wraz z różnymi innymi czynnikami mają istotny wpływ na popyt ze strony klientów na produkty i usługi oferowane przez Spółkę.

Od 2019 roku Spółka odnotowuje wzrosty sprzedaży w segmencie oprogramowania, będące efektem zmiany modelu licencjonowania oprogramowania Autodesk. Zmiana modelu polegała na stopniowym przechodzeniu z modelu inwestycyjnego (zakup licencji wieczystych) do bardziej elastycznego modelu eksploatacyjnego (zakup licencji czasowych dostosowanych do bieżącego zapotrzebowania klientów). Zgodnie z założeniami modelu Spółka odnotowuje wzrosty związane z odnowieniami licencji czasowych sprzedanych przed rokiem, co w 2020 roku skutkowało 15 procentowym wzrostem przychodów ze sprzedaży w odniesieniu do roku 2019.

Wystąpienie w trakcie omawianego okresu sprawozdawczego stanu pandemii miało umiarkowany wpływ na wynik finansowy Spółki. Jedynym segmentem, w którym odczuwany jest istotnie negatywny wpływ pandemii są usługi szkoleniowe, w którym odnotowano spadek przychodów o 939 tys. zł oraz zysku operacyjnego o 280 tys. zł w porównaniu do wyników za rok 2019.

Pozostałe informacje związane z oceną wpływu COVID-19 na wyniki osiągnięte w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem oraz na wyniki w późniejszych okresach przedstawiono w nocie nr 2.2 sprawozdania finansowego za 2020 rok oraz w punkcie 21 niniejszego sprawozdania.

W 2020 roku nie wystąpiły inne pozycje, niż wprowadzenie stanu pandemii, istotnie wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które były nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

Istotnym czynnikiem wpływającym na wyniki Spółki jest konkurencja, która również wpływa na zmniejszenie osiąganych marż, w związku z koniecznością ponoszenia wysokich kosztów pozyskiwania klientów oraz intensyfikacji działań marketingowych.

Innymi czynnikami wpływającymi na wyniki Spółki są sytuacja na rynku pracy, tj. dostęp do wykwalifikowanych specjalistów oraz utrzymanie wysokich kompetencji oraz dobrej motywacji pracowników, co wiąże się ze wzrostem kosztów wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych. Dynamika wzrostu wynagrodzeń w 2020 roku w Spółce wyniosła 15%.

8. Sytuacja finansowa Spółki

Poniżej zaprezentowano zestawienie podstawowych wielkości ekonomicznych dla PROCAD SA:

Podstawowe dane ekonomiczne	2020	2019	dynamika
Aktywa razem	18 474	22 132	83%
Kapitał własny	12 481	15 943	78%
Kapitał zakładowy	902	902	100%
Zobowiązania razem	5 993	6 189	97%
Zobowiązania krótkoterminowe	4 597	4 489	102%
Przychody ze sprzedaży	55 625	49 386	113%
Zysk brutto ze sprzedaży	11 066	9 354	118%
Zysk netto	888	-1 494	-59%
EBIT (zysk operacyjny)	300	21	1429%
EBITDA (zysk operacyjny plus amortyzacja)	1 374	762	180%
Zysk netto na jedną akcję	0,10	-0,17	-59%
EBIT na 1 akcję (wg średnioważonej l.akcji)	0,03	0,00	1429%
EBITDA na 1 akcję (wg średnioważonej l.akcji)	0,15	0,08	180%

8.1 Wyniki finansowe

W 2020 roku Spółka zanotowała przychody ze sprzedaży w wysokości 55 625 tys. zł (w 2019 roku: 49 386 tys. zł), wyższe o ok. 13% od osiągniętych w ubiegłym roku. Na zwiększenie przychodów wpłynął wzrost sprzedaży w segmencie oprogramowania, będący rezultatem sukcesywnego zwiększania przychodów w aktualnym modelu licencyjnym oraz wzrost sprzedaży usług wdrożeniowych. Marża brutto wyniosła 20% i była o 1 p% wyższa od osiągniętej w 2019 roku.

Wzrost przychodów spółka osiągnęła ponosząc wyższe koszty sprzedaży niż w roku ubiegłym. Na koszty sprzedaży składają się głównie koszty działań marketingowych, pozyskiwania klientów, wynagrodzeń w działach handlowych oraz koszty innych usług obcych zaklasyfikowanych jako koszty sprzedaży. Wartość kosztów sprzedaży wyniosła łącznie 7 252 tys. zł i wzrosła o 10% rok do roku, co stanowiło 13 % wartości przychodów ze sprzedaży (13 % w 2019 roku). Wzrost ten w głównej mierze jest konsekwencją wzrostu płac i kosztów zatrudnienia w działach handlowych. Rok do roku wzrosły również koszty ogólnego zarządu, ich łączna wartość wyniosła 3 493 tys. zł, co stanowiło ok. 6% wartości przychodów ze sprzedaży. W porównaniu do roku poprzedniego koszty te wzrosły 488 tys. zł, tj. o ok. 16%.

Wzrost kosztów skonsumował lepsze wyniki ze sprzedaży osiągnięte w 2020 roku, stąd po uwzględnieniu salda na pozostałej działalności Spółka osiągnęła zysk operacyjny w wysokości 300 tys. zł wobec 21 tys. zł zysku osiągniętego w poprzednim roku.

Na wielkość przychodów finansowych Spółki wpłynęła głównie dywidenda otrzymana od jednostki zależnej AUTOR KSI a także zysk z tytułu różnic kursowych oraz z wyceny jednostek inwestycyjnych. Główną pozycję kosztów finansowych stanowi odpis z tytułu utraty wartości aktywów finansowych – obligacji Mostostal Infrastruktura w kwocie 120 tys. zł.

W rezultacie na pozycjach przychodów i kosztów finansowych Spółka wykazała nadwyżkę przychodów finansowych w kwocie 708 tys. zł, wobec wykazanej w 2019 roku nadwyżki kosztów finansowych w kwocie 1 270 tys. zł, wynikającej z odpisu z tytułu utraty wartości udziałów w jednostce AutoR KSI Sp. z o.o. Tym samym, po uwzględnieniu przychodów i kosztów finansowych Spółka osiągnęła zysk brutto z działalności gospodarczej w kwocie 1 008 tys. zł. wobec straty brutto w kwocie 1 249 tys. zł. za rok 2019.

Ostatecznie po skorygowaniu wyniku brutto o aktywa i rezerwę na odroczonego podatek dochodowy Spółka wykazała zysk netto z działalności kontynuowanej za 2020 rok w wysokości 888 tys. zł, wobec straty netto za 2019 rok w wysokości 1 494 tys. zł. Na odchylenie zysku netto dominujący wpływ miały zdarzenia jednorazowe zarówno w 2020 jak i w 2019 roku. Zysk netto wykazany na koniec 2020 roku pochodzi w głównej mierze z otrzymanej od jednostki zależnej dywidendy w kwocie 600 tys. zł natomiast strata netto za 2019 była przede wszystkim konsekwencją dokonanej odpisu udziałów w spółce AutoR KSI.

8.2 Sytuacja majątkowa i źródła finansowania

	Stan na	Stan na	PRZYROST		Struktura	
	31.12.2020	31.12.2019	3=1-2	4=1/2	2020	2019
	1	2				
Aktywa trwałe	5 396	6 104	-708	-12%	29%	28%
Aktywa obrotowe	13 078	16 028	-2 950	-18%	71%	72%
Suma aktywów	18 474	22 132	-3 658	-17%	100%	100%
Kapitał własny	12 481	15 943	-3 462	-22%	68%	72%
Zobowiązania długoterminowe	1 396	1 700	-304	-18%	8%	8%
Zobowiązania krótkoterminowe	4 597	4 489	108	2%	25%	20%
Suma pasywów	18 474	22 132	-3 658	-17%	100%	100%

Na dzień 31 grudnia 2020 roku suma aktywów wynosiła 22 132 tys. zł i była niższa o 3 658 tys. zł, tj. o ok. 17% niż na początek okresu. Spadek sumy aktywów jest przede wszystkim konsekwencją przeprowadzonego w 2020 roku skupu akcji własnych.

Struktura aktywów odzwierciedla specyfikę branży, w której zasadniczą część aktywów stanowią aktywa obrotowe, w szczególności krótkoterminowe należności handlowe i aktywa finansowe.

Aktywa trwałe Spółki stanowią 29% majątku. Główną pozycją są wśród nich rzeczowe aktywa trwałe stanowiące 23% (w 2019 roku: 21%) oraz aktywa finansowe stanowiące 4% aktywów ogółem. Aktywa obrotowe Spółki stanowiły w omawianym okresie 71% sumy aktywów w porównaniu do 72% w 2019 roku. Dominującą pozycję aktywów obrotowych stanowią należności handlowe, stanowiące 29% oraz aktywa finansowe, stanowiące 38% aktywów ogółem.

Natomiast po stronie pasywów nastąpił spadek kapitałów własnych o 3 462 tys. zł, tj. o 22%, będący efektem zrealizowanego w 2020 roku skupu akcji własnych. Spółka nabyła akcje własne za łączną kwotę (wraz z kosztami transakcji) 4 350 tys. zł., które zostały ujęte w kapitałach, jako wartość ujemna.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka posiada długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu w wysokości 1 282 tys. zł oraz krótkoterminowe zobowiązanie z tytułu leasingu w wysokości 642 tys. zł, a ich łączna wartość wynosi 1 924 tys. zł w 2020 roku (w 2019 roku: 2 266 tys. zł) co stanowi 10% sumy pasywów. Zobowiązania handlowe w wysokości 2 534 tys. zł (w 2019 roku: 2 954 tys. zł) stanowią ok. 14% ogółu pasywów i rok do roku spadły o 420 tys. zł, tj. o ok. 14%.

W ogólnej strukturze pasywów Spółki przeważa zatem kapitał własny, który był głównym źródłem finansowania jej działalności, zapewniając Spółce stabilność finansową, niezależność wobec otoczenia oraz wypłacalność względem wierzycieli. Udział kapitału własnego, liczony jako stosunek kapitału własnego do sumy pasywów, wynosił 68% w 2020 roku oraz 72% w roku 2019, osiągając wielkości znacznie powyżej minimalnego poziomu (zakładanego jako 50%).

Spółka na bieżąco wywiązuje się z zaciągniętych zobowiązań zarówno względem kontrahentów, jak i obowiązkowych obciążeń na rzecz państwa oraz ze zobowiązań inwestycyjnych. W związku z wyższą dynamiką spadku kapitałów własnych (spadek o 22%) od dynamiki spadku sumy zobowiązań (spadek o 3%), na dzień 31 grudnia 2020 roku obniżeniu podlegały wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik ogólnego zadłużenia (obliczany jako stosunek ogółu zobowiązań do sumy aktywów) osiągnął wartość 32% w 2020 roku i 28% w 2019 roku. Wskaźnik dług/kapitał własny (obliczany jako stosunek ogółu zobowiązań do kapitału własnego) osiągnął wartość 48% w 2020 roku i 39% w 2019 roku.

Spółka posiada bardzo dobrą strukturę kapitałową. Posiadane zasoby finansowe umożliwiają bezpieczne i niezagrożone funkcjonowanie firmy we wszystkich jej obszarach.

9. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Oceny zarządzania zasobami finansowymi Spółki dokonano za pomocą analizy wskaźnikowej, badając kształtowanie się wartości wskaźników w obszarach rentowności, płynności, efektywności wykorzystania majątku i zadłużenia.

L.p.	Określenie wskaźnika	Metoda obliczenia wskaźnika	Wskaźniki	
			2020	2019
Wskaźniki rentowności				
1	Rentowność majątku ogółem (ROA)	Zysk netto	4,81%	-6,75%
		Aktywa ogółem		
2	Rentowność kapitału własnego (ROE)	Zysk netto	7,11%	-9,37%
		Kapitał własny		
3	Rentowność sprzedaży brutto	Zysk ze sprzedaży brutto	19,89%	18,94%
		Przychody ze sprzedaży produktów i towarów		
4	Rentowność operacyjna	Zysk operacyjny+ amortyzacja	2,47%	1,54%
		Przychody ze sprzedaży produktów i towarów		
5	Rentowność sprzedaży netto (ROS)	Zysk netto	1,60%	-3,03%
		Przychody ze sprzedaży produktów i towarów		
Wskaźniki płynności				
6	Wskaźnik bieżącej płynności I	Aktywa obrotowe	2,84	3,57
		Zobowiązania krótkoterminowe		
7	Wskaźnik szybkiej płynności II	Maj. obrotowy - (zapasy + rozliczenia międzyokresowe czynne)	2,78	3,49
		Zobowiązania krótkoterminowe		
8	Wskaźnik wypłacalności środkami pieniężnymi III	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu + środki pieniężne	0,80	0,83
		Zobowiązania krótkoterminowe		
9	Kapitał obrotowy netto	Aktywa obrotowe minus zobowiązania krótkoterminowe	8 481	11 539
Wskaźniki efektywności wykorzystania majątku				
1	Wskaźnik przeciętnego czasu rozliczenia należności - cykl należności (w dniach)	Przeciętne należności fakturowane x il. dni badanego okresu	39	40
		Przychody ze sprzedaży		
2	Wskaźnik obrotowości należnościami (rotacja należności)	Przychody ze sprzedaży	9,47	9,14
		Przeciętny stan należności		
3	Wskaźnik obrotowości zobowiązaniami cykl zobowiązań (w dniach)	Przeciętne zobowiązania z tyt. dostaw, robót i usług x ilość dni badanego okresu	22	26
		Wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzed. produktów		
4	Szybkość obrotu zapasami w dniach	Przec. zapasy x ilość dni badanego okresu	2	6
		Wart. sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzed. produktów		
5	Cykl finansowania w dniach	Cykl zapasów + cykl należności - cykl zobowiązań handlowych	18	19

Wskaźniki struktury finansowania				
L.p.	Określenie wskaźnika	Metoda obliczenia	Wskaźniki	
			2020	2019
1	2	3	4	5
1	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Zobowiązania ogółem	32,44%	27,96%
		Aktywa ogółem		
2	Wskaźnik długoterminowego zadłużenia	Zobowiązania długoterminowe	11,19%	10,66%
		Kapitały własne		
3	Wskaźnik dług/kapitał własny	Zobowiązania ogółem	48,02%	38,82%
		Kapitały własne		
4	Pokrycie odsetek	Zysk brutto + odsetki (EBIT)	1610,89%	-2600,88%
		odsetki		
5	Pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	Kapitał własny + rezerwy	233,14%	262,14%
		Majątek trwały (netto)		
6	Wskaźnik udziału kapitałów własnych	Kapitał własny + rezerwy	68,10%	72,30%
		Całość majątku		
7	Wskaźnik struktury finansowania	Kapitał własny + rezerwy + zobow. długoterm.	82,67%	87,40%
		Suma pasywów		

W 2020 roku Spółka zanotowała wzrost wartości przychodów o ok. 13 % rok do roku oraz wykazała zysk netto w wysokości 888 tys. zł, wobec straty netto w wysokości 1 494 tys. zł za rok poprzedni. Adekwatnie do wyników finansowych ukształtowały się wskaźniki rentowności, które uzyskały dodatnie wartości. Wskaźnik rentowności aktywów (ROA) ukształtował się na poziomie 4,81% w porównaniu do -6,75% w 2019 roku. Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE) ukształtował się na poziomie 7,11%, podczas gdy w 2019 roku wynosił -9,37%. Rentowność sprzedaży netto była niska, osiągnęła poziom 1,60% oraz -3,03% w 2019 roku.

Zasadniczym źródłem finansowania działalności Spółki w 2020 roku był kapitał własny. Ze względu na znaczne salda środków pieniężnych zarówno na koniec 2020 jak i 2019 roku, Spółka korzystała jedynie z finansowania zewnętrznego w postaci leasingu finansowego. Na koniec 2020 roku wzrósł wskaźnik ogólnego zadłużenia do poziomu ok. 32% w porównaniu do 28% w 2019 roku. Na wzrost tego wskaźnika wpłynął spadek sumy aktywów o 17%, związany z przeprowadzonym skupem akcji, natomiast suma zobowiązań zmniejszyła się o 3% rok do roku.

Udział kapitału własnego w finansowaniu majątku był wysoki i wyniósł 68% w porównaniu do 72% za 2019 rok. Spadek tego wskaźnika o ok. 4 p.p. w stosunku do 2019 roku wynika ze spadku kapitału własnego o 22%.

Struktura bilansu Spółki przedstawia się korzystnie, kapitał własny w całości finansuje aktywa trwałe. Z układu bilansu wynika, że Spółka posiada stabilne i pewne źródło finansowania. Wysoki odsetek kapitału własnego oznacza, że Spółka posiada zasoby niezbędne do dalszego funkcjonowania i rozwoju.

Wskaźniki płynności finansowej ukształtowały się powyżej wzorcowych wartości, co może świadczyć o nadpłynności finansowej Spółki, ale przede wszystkim potwierdza bezpieczeństwo prowadzenia działalności przez Spółkę. Wskaźnik bieżącej płynności ukształtował się na poziomie 2,84, wskaźnik szybkiej płynności wyniósł 2,78, natomiast wskaźnik wypłacalności gotówkowej na poziomie 0,80, świadczy o możliwości bieżącego regulowania swoich zobowiązań przez Spółkę.

Wskaźnik kapitału obrotowego kształtuje się na wysokim poziomie. Na jego wielkość głównie wpływają należności z tytułu dostaw i usług, aktywa finansowe krótkoterminowe oraz środki pieniężne. Wysoka wartość kapitału obrotowego przyczyniła się do powstania bufora finansowego przede wszystkim na użytek przetargów i projektów dedykowanych (wykonywanych na zamówienie) jak i planowanych inwestycji.

Średnia ilość dni kredytu kupieckiego udzielanego klientom w 2020 roku wynosiła 39 dni wobec 40 dni w 2019 roku. Wysoki wskaźnik wynika głównie z bieżącej sytuacji i dużej konkurencji na rynku, która wymusza dostosowywanie się do wymagań klientów, w tym również w zakresie odraczania terminów płatności. Skróceniu uległ średni okres spłaty zobowiązań, z 26 dni w 2019 roku do 22 dni w 2020 roku. Natomiast o 4 dni (z 6 do 2 dni) skrócił się cykl zapasów, co w rezultacie skróciło cykl finansowania Spółki z 19 do 18 dni.

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka wykazywała pełną zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań wobec innych podmiotów zarówno względem kontrahentów, jak i obowiązkowych obciążeń na rzecz państwa oraz ze zobowiązań inwestycyjnych. W ciągu roku obrotowego wszystkie istotne wskaźniki finansowe były na dobrym poziomie. Spółka jest wypłacalna, posiada bardzo dobrą strukturę kapitałową, zapewniającą bezpieczne warunki do funkcjonowania w najbliższej przyszłości.

10. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W roku 2020 Spółka kontynuowała projekty dotyczące oprogramowania i usług koncentrując się szczególnie na:

- **Archispace** platforma dla projektantów branż budowlanych i producentów materiałów budowlanych i wyposażenia wnętrz. W 2020 roku kontynuowano rozwój usług i zasobów platformy Archispace. Wprowadzenie nowych producentów materiałów budowlanych i wyposażenia wnętrz znacznie zwiększyło zasób udostępnianych architektom i projektantom branż budowlanych gotowych modeli i rysunków. Znacznie została powiększona baza dostępnych modeli BIM stosowanych coraz częściej przez polskich i zagranicznych projektantów. Platforma Archispace aktywnie współpracowała z producentami i projektantami na szereg wystawach, konferencjach i akademiach poświęconych zagadnieniom projektowania i budownictwa takich jak: Akademia Efektywnego Projektowania, konferencja Know-how dla

przemysłu. W 2020 roku opracowanych zostało także kilka rozwiązań autorskich dla producentów branży budowlanej.

- **E-geoportal** system informacji przestrzennej przeznaczony dla urzędów, gmin i miast którego celem jest zarządzanie danymi przestrzennymi oraz wspomaganie procesów decyzyjnych jednostek samorządowych. System zwiększa wydajność pracy w zakresie ewidencjonowania danych i zarządzania przestrzenią. W skład systemu wchodzi: Punkty Adresowe, system informatyczny do prowadzenia ewidencji miejscowości, ulic i punktów adresowych przeznaczony dla gmin oraz urzędów, Miejskowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego, system informatyczny do prowadzenia ewidencji, publikacji i obsługi miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, Mapa Turystyczna, system informatyczny przeznaczony do publikacji map turystycznych miast i wsi. W omawianym okresie sprawozdawczym prowadzone były prace utrzymaniowe i wdrożeniowe.
- **Archeoportal** – kolejne prace związane z rozwojem systemu i importem danych dotyczących dedykowanego systemu informatycznego do ewidencji przestrzennej zabytków dla Muzeum Archeologicznego w Gdańsku.
- Aktualizacja własnego oprogramowania CAD do najnowszych wersji systemów Autodesk.
- Aktualizacja własnych bibliotek CAD i integracja z najnowszymi systemami Autodesk.
- Dedykowane oprogramowanie dla producentów branży budowlanej implementujące rozwiązania BIM
- Prace rozwojowe związane z automatyzacją procesów obsługi klientów.

11. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Działalność Spółki narażona jest na działanie różnorodnych czynników ryzyka, takich jak operacyjne, finansowe, biznesowe związane z sytuacją makroekonomiczną, polityczne, prawne, reputacyjne, ale także związane z klęskami lub stanami nadzwyczajnymi, mogącymi negatywnie wpływać na sytuację finansową, wyniki finansowe oraz jej działalność.

Spółka na bieżąco monitoruje istotne czynniki ryzyka dla swojej działalności w celu ich identyfikowania, zapobiegania i ewentualnego mitygowania skutków.

Kolejność zaprezentowanych poniżej czynników ryzyka nie stanowi o ich istotności, prawdopodobieństwie zaistnienia lub też potencjalnego wpływu na działalność Spółki. Poza poniżej wskazanymi czynnikami ryzyka mogą wystąpić również inne, których Spółka nie jest obecnie świadoma lub które uważa za nieistotne, a które mogą wywrzeć negatywny wpływ na działalność Spółki, jej sytuację oraz wyniki finansowe.

Ryzyka związane z działalnością Spółki i otoczeniem rynkowym, w tym skutków pandemii

Działalność prowadzona przez Spółkę oraz jej rozwój są ściśle skorelowane z ogólną sytuacją gospodarczą. Na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę największy wpływ wywiera tempo wzrostu gospodarczego w Polsce, poziom inwestycji w przedsiębiorstwach oraz ich dostęp do kapitału. Według najnowszych prognoz Komisji Europejskiej wzrost PKB w Polsce w 2021 roku wyniesie 3,1% wobec 4% wzrostu spodziewanego przez Ministerstwo Finansów. Szacunki te obarczone są jednak dużym ryzykiem bo trudno przewidzieć jaki dalszy przebieg będzie miała pandemia. Początki 2021 roku nie napawają optymizmem z powodu pojawienia się nowych mutacji Covid-19 oraz przedłużania obowiązujących restrykcji gospodarczych. Niekorzystna sytuacja makroekonomiczna może powodować utrzymywanie zachowawczych postaw w przedsiębiorstwach i w efekcie doprowadzić do spadku inwestycji oraz dalszego powstrzymywania się klientów z decyzjami zakupowymi, w obawie o swoją przyszłość i perspektywy dla całej gospodarki. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągnięte wyniki i sytuację finansową Spółki, przy czym aktualnie nie jest możliwe określenie, w jakim zakresie, ani na jaką skalę mogłoby to nastąpić.

Możliwe są również utrudnienia związane z absencją i czasowym wyłączeniem pracowników. Zarząd podjął działania prewencyjne mające na celu ograniczenie wśród pracowników i współpracowników ryzyka zakażenia koronawirusem, ograniczające do niezbędnego minimum aktywność biur stacjonarnych. Spółka jest dobrze przygotowana do pracy zdalnej i w ocenie Zarządu podjęcie takiej działalności przez zdecydowaną większość pracowników nie ma istotnego wpływu na jakość prowadzonej działalności handlowej i usługowej.

Ryzyko silnej konkurencji

Spółka może być narażona na ryzyko rosnącej konkurencji ze strony podmiotów działających na podobnych rynkach w Polsce i za granicą. Branża, w której Spółka prowadzi działalność, cechuje się wysoką konkurencyjnością. Wysoki stopień konkurencyjności w połączeniu z rosnącym nasyceniem rynku może skutkować obniżeniem poziomu marży i w efekcie negatywnie wpłynąć na poziom realizowanych przychodów i zysków. Jako dodatkowy czynnik ryzyka Zarząd postrzega możliwość poszerzenia kanału sprzedaży przez dostawców Spółki, co również może mieć negatywny wpływ na uzyskiwane wyniki finansowe.

Ryzyko uzależnienia od jednego dostawcy

Spółka jest silnie uzależniona od jednego dostawcy – Autodesk Inc., co może stanowić zagrożenie dla jej działalności w przypadku zmiany warunków współpracy. W opinii Zarządu jednak zakończenie czy ograniczenie współpracy lub istotne pogorszenie jej warunków przez Autodesk Inc. ze swoimi kluczowymi partnerami w kraju nie wydaje się prawdopodobne. Istnieje ryzyko podjęcia przez Autodesk bezpośredniej dystrybucji oprogramowania (z pominięciem kanału partnerskiego) związane z rozwojem technologii cloud computing. Spółka monitoruje światowe trendy w tej dziedzinie i w jej ocenie w przewidywalnej przyszłości nie nastąpi znaczące ograniczenie tradycyjnego kanału dystrybucji (za pośrednictwem partnerów), ponieważ proces sprzedaży i wdrożenia specjalistycznego oprogramowania inżynierskiego wymaga obsługi ze strony partnerów, którzy stanowią istotnie ogniwo w przekonaniu klienta do danego rozwiązania oraz zapewnieniu mu odpowiedniego wsparcia technicznego.

Ryzyko operacyjne

Do najważniejszych ryzyk operacyjnych związanych z działalnością Spółki należą prace związane z wytwarzaniem własnych produktów w kontekście możliwości złej oceny zapotrzebowania rynku oraz konkurencyjności oferty.

Ryzyko zawarcia kontraktu z nieuczciwym odbiorcą

Spółka jest narażona na ryzyko niewywiązywania się z umów przez klientów. W głównej mierze ryzyko to dotyczy wiarygodności kredytowej oraz dobrej woli odbiorców, którym Spółka dostarcza towary i usługi. Kontrola w zakresie tego ryzyka polega na monitoringu terminowości przelewów, wdrożonym systemie przypomnień oraz w razie potrzeby upominania się o należną zapłatę, a w dalszym etapie na wdrożeniu działań windykacyjnych.

Ryzyko niewystarczającej ochrony ubezpieczeniowej

Prowadzona przez Spółkę działalność związana z dostarczaniem oraz wdrażaniem oprogramowania może wiązać się z ryzykiem wystąpienia szkody po stronie kontrahentów lub końcowych odbiorców usług świadczonych przez kontrahentów na skutek zawinionych lub niezawinionych wad albo awarii produktów dostarczanych przez Spółkę. Umowy zawierane przez Spółkę przewidują kary umowne na wypadek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy. Wystąpienie roszczeń odszkodowawczych na kwoty przekraczające kwoty gwarancyjne posiadanych polis może mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, wyniki lub perspektywy rozwoju Spółki.

Ryzyko zmiany stóp procentowych i ryzyko kursowe

Spółka jest narażona na ryzyko zmiany kursów walut. Znaczna część przychodów PROCAD SA jest osiągnięta ze sprzedaży towarów (w tym wszystkie produkty Autodesk), których ceny zaopatrzeniowe są wyrażone w Euro. Spółka nie stosuje zabezpieczeń natomiast stara się minimalizować ryzyko kursowe poprzez odpowiednią politykę ofertową zawierającą klauzulę o możliwości zmiany cen podawanych w złotych polskich (ofertowanie w dwóch walutach PLN i Euro).

Narażenie Spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych jest niewielkie i dotyczy przede wszystkim posiadanych środków pieniężnych i ich ekwiwalentów oraz zobowiązań z tytułu leasingu finansowego, w mniejszym zaś stopniu lokat bankowych. Nie występuje ryzyko koncentracji zadłużenia w jednym banku, ponieważ Spółka nie posiada kredytów ani pożyczek na dzień sprawozdawczy. Wskaźniki finansowe określające zdolność do spłaty zobowiązań są na wysokim poziomie.

Ryzyko kredytowe

Szczegółowe informacje dotyczące ryzyka finansowego (w tym informacje dotyczące zarządzania tym ryzykiem) zamieszczone zostały w Sprawozdaniu finansowym, w nocy objaśniającej nr 25.

Spółka ogranicza ryzyko kredytowe przez analizę standingu finansowego potencjalnych klientów przed zawarciem umów sprzedaży oraz dostosowanie warunków każdej umowy do potencjalnego ryzyka. Transakcje zawierane są wyłącznie z kontrahentami o sprawdzonej wiarygodności kredytowej; w razie potrzeby uzyskując stosowne zabezpieczenie jako narzędzie redukcji ryzyka strat finansowych. Część transakcji sprzedaży produktów dokonuje się na podstawie przedpłat. Spółka współpracuje od wielu lat z dużą liczbą klientów i nie występuje istotna koncentracja ryzyka kredytowego. Środkiem kontroli ryzyka jest bieżący monitoring terminowości wpłat, system przypomnień oraz w razie potrzeby, upominania się o należną zapłatę lub przekazywanie należności na drogę prawną. Zarząd ocenia, że ze względu na dużą liczbę i dywersyfikację klientów oraz wieloletnie doświadczenie we współpracy z klientami ryzyko nieściągalnych należności jest niewielkie a utworzony odpis aktualizujący w pełni je pokrywa.

Spółka jest narażona na ryzyko kredytowe związane z udzielanymi pożyczkami. Jednak pożyczki udzielane podmiotom nie powiązanim są przez Grupę zabezpieczane, np. w postaci weksli, zastawów, aktów notarialnych o poddaniu się egzekucji. Poziom ryzyka kredytowego z tytułu udzielonych pożyczek, w ocenie Zarządu Grupy, jest nieznaczny.

Ryzyko kredytowe dla środków pieniężnych i lokat bankowych, w ocenie Zarządu, jest niskie i nie istnieje potrzeba zabezpieczania tego ryzyka. Środki pieniężne są ulokowane w banku dysponującym wysokim kapitałem własnym oraz silną i ustabilizowaną pozycją rynkową.

Ryzyko kredytowe związane z inwestycjami w jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych w ocenie Grupy jest niewielkie, ze względu na krótkoterminowy charakter tej inwestycji, w której jednostki można nabywać i umarzać w dowolnym dniu wyceny, bez konieczności deklarowania wcześniej długości takiej lokaty.

Ryzyko płynności finansowej

Podstawowe ryzyko płynności finansowej wynika z faktu, iż większość kosztów ponoszonych przez Spółkę ma charakter kosztów stałych, natomiast przychody ze sprzedaży podlegają zmienności charakterystycznej dla firm usługowych. Spółka jest również narażona na ryzyko pogorszenia się płynności finansowej na skutek nieterminowego regulowania płatności przez klientów Spółki. Finansowanie działalności przy pomocy zewnętrznych źródeł (kredyty, pożyczki, kredyt kupiecki) podwyższa ryzyko utraty płynności w przyszłości, jednakże Spółka finansuje swoją działalność głównie kapitałem własnym. Ze względu na znaczne salda środków pieniężnych, Spółka korzysta jedynie z leasingu. Zarząd uważa, że w ciągu najbliższych 12 miesięcy nie występuje istotne ryzyko płynności finansowej.

Ryzyko niewłaściwego oszacowania zakresu prac wdrożeniowych

Zyski Spółki pochodzą również z realizacji usług wdrożeniowych oprogramowania inżynierskiego na podstawie kontraktów o ustalonym z góry wynagrodzeniu. Realizacja takich usług wymaga bardzo dobrego planowania zarówno w zakresie harmonogramu prac, jak i zasobów potrzebnych do realizacji obiecanego zakresu wdrożeń. Spółka stosuje w tym zakresie odpowiednie procedury, które z jednej strony ułatwiają przygotowanie właściwego planu, a z drugiej strony zapobiegają sytuacji wystąpienia nieprzewidzianych kosztów. Zarządzanie ryzykiem niewłaściwego oszacowania zakresu prac wdrożeniowych polega na stosowaniu przez Spółkę opartych na własnych doświadczeniach metod szacowania kosztów w projektach, określania harmonogramu, stosowania w umowach klauzul zabezpieczających wysokość wynagrodzenia oraz szacowania ryzyk mogących zagrozić terminowej, merytorycznej lub finansowej realizacji zadań.

Ryzyko utraty kluczowych pracowników

Perspektywy rozwoju Spółki w dużej mierze zależą od stabilności zatrudnienia wysoko wykwalifikowanych pracowników o odpowiednim poziomie doświadczenia i wiedzy specjalistycznej a także kadry zarządzającej. Istnieje ryzyko spadku efektywności w przypadku utraty pracowników kluczowych. W takiej sytuacji nie można zapewnić o odpowiednio szybkim pozyskaniu nowych osób o stosownych kwalifikacjach albo może się to wiązać ze znacznymi kosztami.

Ryzyko zagrożenia bezpieczeństwa systemów informatycznych

Prawidłowe funkcjonowanie systemów informatycznych narażone jest na zdarzenia losowe (awarie sprzętu, awarie zasilania, brak łączności telekomunikacyjnej, zalanie wodą, pożary), niebezpieczeństwo nieuprawnionego dostępu do poufnych danych, włamania fizyczne oraz działalność szkodliwego oprogramowania, mogących powodować nieprawidłowe działanie systemu lub całkowity brak możliwości ich użytkowania.

Spółka dokłada wszelkich starań oraz wykorzystuje najnowsze dostępne na rynku IT technologie, aby funkcjonowanie systemów odbywało się w sposób niezakłócony i w pełni bezpieczny. Istnieje jednak ryzyko związane z czynnikami losowymi oraz nieprawidłowym użytkowaniem (negującym podstawowe zasady bezpieczeństwa), zniszczenia sprzętu, utraty lub przechwycenia przez nieuprawnione osoby ważnych danych powodując ewentualne szkody związane z wpływem danych.

Ryzyka związane z cyberbezpieczeństwem

W dobie zwiększającej się automatyzacji, systemy informatyczne są podatne na zagrożenia płynące z Internetu. Wszystkie komputery i urządzenia informatyczne są podłączone do Internetu i do sieci firmowej. Takie urządzenia są bardzo podatne na hakowanie, próby włamań. Ponadto istnieje również ryzyko związane z wykradnięciem lub wyciekiem danych znajdujących się na dyskach podłączonych do firmowej sieci lub Internetu (również tych zawierających informacje objęte prawami własności intelektualnej), jak również utratą środków finansowych na skutek oszustw związanych np. z fałszowaniem faktur przesyłanych drogą elektroniczną.

W celu eliminacji tych ryzyk Spółka stale monitoruje i reaguje na pojawiające się niebezpieczeństwa związane z IT oraz stosuje najnowsze technologie zabezpieczające te systemy.

Ryzyko związane z dokonywaniem transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi

W 2020 roku Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi. W opinii Zarządu transakcje przeprowadzone w 2020 roku zostały przeprowadzane w sposób prawidłowy oraz na warunkach rynkowych, jednakże Spółka nie może zapewnić, iż te warunki nie zostaną zakwestionowane, w tym w ramach ewentualnej kontroli przez organy skarbowe. Mogłoby to skutkować wzrostem zobowiązań, w tym podatkowych. W związku jednak z niewielką liczbą transakcji w ocenie Zarządu ryzyko to jest niewielkie.

Zmiany przepisów prawa lub ich interpretacji

Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji przepisów prawa, w szczególności prawa podatkowego, prawa ubezpieczeń (w tym ubezpieczeń społecznych), ustawy o zamówieniach publicznych, ustawy o ochronie danych osobowych, ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, ustawy o ofercie publicznej i kodeksu spółek handlowych, pociągają za sobą ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim Spółka prowadzi działalność. Szczególnie częstym zmianom podlegają przepisy a interpretacje wielu regulacji podatkowych są rozbieżne. Zmiany przepisów prawa podatkowego lub ich interpretacji stosowanej przez organy podatkowe lub sądy administracyjne, w połączeniu z relatywnie długim okresem przedawnienia zobowiązań podatkowych, a także wysokie sankcje z tytułu zaległych zobowiązań podatkowych mogą mieć istotny negatywny wpływ na działalność Spółki, jej sytuację finansową, wyniki działalności i perspektywy.

Ryzyko wpływu informacji poufnych

Na skutek celowego działania osób trzecich bądź nieuczciwych pracowników, jak również niefrasobliwości pracowników albo podwykonawców, poufne dane Spółki lub jej klientów mogą zostać ujawnione nieuprawnionym osobom. Spółka zabezpiecza się przed takimi sytuacjami stosując odpowiednie klauzule w zawieranych umowach oraz zabezpieczenia danych dotyczących klientów. Jednakże Spółka nie jest w stanie wykluczyć zaistnienia takiej sytuacji, co z kolei może mieć negatywny wpływ na postrzeganie Spółki przez klientów i w rezultacie negatywnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową, wyniki i perspektywy rozwoju Spółki.

Ryzyko związane z rynkiem kapitałowym

W związku z obecnością Spółki na rynku kapitałowym jako emitenta akcji, mogą wystąpić ryzyka związane z tym rynkiem, w tym w szczególności GPW może zawiesić obrót papierami wartościowymi wyemitowanymi przez Spółkę, niedopełnienie lub nienależyte wykonywanie przez Spółkę obowiązków wynikających z przepisów prawa może spowodować wykluczenie papierów Spółki z obrotu, niedopełnienie lub nienależyte wykonywanie przez Spółkę obowiązków wynikających z przepisów prawa może spowodować nałożenie na Spółkę kary finansowej.

Ryzyko raportowania

Niewłaściwie zorganizowane przez Spółkę procesy raportowania, w szczególności w zakresie obowiązków informacyjnych z Rozporządzenia MAR i Ustawy o Ofercie Publicznej. Błędne raportowanie lub jego brak może spowodować nałożenie kary finansowej przez KNF, zawieszenie lub wykluczenie akcji PROCAD z obrotu na rynku regulowanych, jak również negatywnie wpłynąć na cenę jego akcji. Każde zdarzenie, w wyniku którego istnieje potencjalny obowiązek raportowania musi być zgłoszony przynajmniej dwóm członkom zarządu. Zdarzenie powodujące obowiązek raportowania jest dodatkowo zgłaszane operatorowi systemu ESPI. Raport może zostać wysłany wyłącznie po jego zatwierdzeniu przez przynajmniej jednego członka zarządu. Spółka opracowała wewnętrzne zasady postępowania z informacjami, które mogą podlegać udostępnieniu do wiadomości publicznej.

12. Informacje o umowach znaczących dla działalności Spółki

Spółka przyjęła kryterium określania umów jako znaczące zgodnie z definicją zawartą w "Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych" w przypadku gdy ich wartość przekracza 10% wartości kapitałów własnych Emitenta.

12.1 Umowa partnerska z Autodesk obowiązująca w roku 2020

W dniu 21 grudnia 2018 roku za pośrednictwem systemu internetowego DocuSign, została podpisana umowa, której stronami są PROCAD SA i Autodesk SA z siedzibą w Neuchatel (Szwajcaria). Umowa obowiązuje od 1 lutego 2019 roku i zastępuje poprzednią umowę, obowiązującą do 31 stycznia 2019 roku..

Umowa, podobnie jak poprzednia, zawiera zapis, z którego wynika, że została zawarta na okresy roczne kończące się każdorazowo 31 stycznia i ulega automatycznemu przedłużeniu na następny okres roczny w przypadku spełnienia przez Spółkę warunków dotyczących: osiągnięcia wymaganego minimalnego poziomu sprzedaży w bieżącym roku, opracowania przez Spółkę zatwierdzonych przez Autodesk planów sprzedaży na następny rok finansowy, odpowiednich kwalifikacji personelu oraz spełnienia wymogów technicznych. Umowa ta niezależnie wygasa 31 stycznia 2022 roku.

Na podstawie umowy Autodesk S.A. ustanawia PROCAD SA jako „Value Added Reseller” produktów Autodesk Inc. Umową udzielono Spółce niewyłącznych praw do obrotu produktami Autodesk Inc. Prawa te Spółka może wykonywać na terytorium Europejskiego Obszaru Gospodarczego. Umowa upoważnia PROCAD SA do oznaczania podczas działalności rynkowej swojej tożsamości jako „Autodesk Value Added Reseller” o statusie „Autodesk Gold Partner”. Autoryzacja dotyczy 6 lokalizacji (Primary Location: Gdańsk oraz Additional Location(s): Warszawa, Katowice, Poznań, Wrocław, Radom) i następujących specjalizacji: Architecture, Engineering & Construction - rozwiązania dla architektury, budownictwa i inżynierii lądowej, Product Design & Manufacturing - rozwiązania dla przemysłu w zakresie mechaniki i wytwarzania, M&E - rozwiązania dla mediów i rozrywki (media and entertainment), Advanced Materials Analysis – rozwiązania do zaawansowanych komputerowych analiz inżynierskich, AutoCAD, Open, – rozwiązania ogólnobranżowe.

Spółka utrzymała posiadany na mocy poprzedniej umowy status Direct uprawniający do realizacji zakupów wszystkich produktów i usług z powyższych specjalizacji bezpośrednio w Autodesk, z pominięciem kanałów dystrybucji. Szczegółowe warunki finansowe współpracy z Autodesk i dystrybutorami są określane indywidualnie w trakcie realizowania konkretnych dostaw.

Spółka uprawniona jest do dostarczania użytkownikom końcowym („End-User”) produktów Autodesk z wyżej wymienionych grup bez prawa dokonywania modyfikacji.

Umowa dotyczy produktów i usług, z których Spółka osiąga ponad 50% swoich przychodów.

O zawartej umowie Emitent informował inwestorów raportem bieżącym nr 19/2018 z dnia 21 grudnia 2018 roku.

13. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych z innymi podmiotami

Spółka na dzień 31.12.2020 roku była powiązana z następującymi podmiotami:

- AutoR KSI Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Warszawie, w której PROCAD SA jest właścicielem 100% udziałów oraz z uwagi na pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej spółki przez członków Zarządu PROCAD SA oraz członka Rady Nadzorczej PROCAD SA.
- Projekt-Biz Spółka z o.o. z siedzibą w Gdańsku, w której PROCAD SA jest właścicielem 100 % udziałów w kapitale zakładowym, nabytych w dniu 12.03.2007 roku, w której od dnia 30 lipca 2008 roku Janusz Szczęśniak pełni funkcję Prezesa Zarządu.
- W.M. Pracownia Projektowania Miasta Sp. z o.o. z uwagi na fakt, że Akcjonariusz Emitenta – Wiceprezes Zarządu Janusz Szczęśniak posiada 50% udziałów w wymienionej Spółce.
- Dom Maklerski Capital Partners S.A. z uwagi na członkostwo Pana Andrzeja Przewoźnika zarówno w Radzie Nadzorczej PROCAD S.A. jak i w Zarządzie Domu Maklerskiego Capital Partners S.A.
- FUTURE CAPITAL Spółka z o.o. z uwagi na członkostwo Pana Mariusza Jagodzińskiego zarówno w Radzie Nadzorczej PROCAD S.A. jak i w Zarządzie wymienionej Spółki.
- AGIOFUNDS TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH SA, z uwagi na członkostwo Pana Mariusza Jagodzińskiego zarówno w Radzie Nadzorczej PROCAD S.A. jak i w Zarządzie wymienionej Spółki.
- Sea Jay Charter - działalność gospodarcza prowadzona przez pana Macieja Horeczego Wiceprezesa Zarządu PROCAD SA,
- TENCONCEPT - działalność gospodarcza prowadzona przez członka Rady Nadzorczej, Huberta Kowalskiego.
- BOARCH - działalność gospodarcza prowadzona przez żonę członka Zarządu PROCAD SA, Bożenę Szczęśniak.
- Autorska Pracownia Architektoniczna Magdalena Jarzyńska - działalność gospodarcza prowadzona przez żonę członka Zarządu PROCAD SA.
- AGTIM Agnieszka Horeczy - działalność gospodarcza prowadzona przez żonę członka Zarządu PROCAD SA.

14. Informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi

Sprzedaż na rzecz oraz zakupy od podmiotów powiązanych dokonywane są według cen rynkowych. W 2020 roku nie zostały zawarte żadne transakcje z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe. Szczegółowy opis i warunki transakcji z podmiotami powiązanymi zostały przedstawione w nocie 35 sprawozdania finansowego PROCAD SA za 2020 rok.

15. Zaciągnięte kredyty, udzielone Spółce pożyczki, poręczenia i gwarancje

- 1) Spółka nie korzystała i nie posiadała kredytów w 2020 roku ani w 2019 roku.
- 2) Spółce w 2020 oraz w 2019 roku nie były udzielane pożyczki, poręczenia ani gwarancje.

16. Informacje o udzielonych przez Spółkę pożyczkach, poręczeniach i gwarancjach

W omawianym okresie sprawozdawczym Spółka udzieliła pożyczki o następującej charakterystyce:

Pożyczkobiorca	Kwota pożyczki	Odsetki	Razem saldo pożyczki	Data spłaty	Oprocentowanie
Jarosław Jarzyński	170	2	172	2022-04-10	roczne: 4%

Informacje o udzielonych przez Spółkę pożyczkach zostały opisane w nocie nr 7.2 not objaśniających do sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

- Ponadto, drobnych pożyczek Spółka udzieliła pracownikom.
- Spółka w omawianym okresie sprawozdawczym nie udzieliła poręczeń ani gwarancji.

17. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2020 rok.

18. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem

W okresie ostatnich 12 miesięcy nie toczyły się żadne postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowe lub arbitrażowe, dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Spółki, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

19. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Spółka posiada wystarczające środki do realizacji swoich bieżących zamierzeń inwestycyjnych. W roku 2021 przewidywane są inwestycje w infrastrukturę informatyczną oraz związane z tworzeniem własnych produktów. Spółka jest także w procesie budowy obiektu biurowego, który ma pełnić funkcję siedziby Spółki. Rozpoczęcie prac związanych z budową nastąpiło w dniu 20 lutego 2020 roku.

20. Opis istotnych pozycji pozabilansowych

Spółka nie posiada rzeczowych aktywów trwałych ani wartości niematerialnych objętych ewidencją pozabilansową. Pozycjami pozabilansowymi opisywanymi przez Spółkę są należności i zobowiązania warunkowe, wykazane w nocie nr 34 „Należności i zobowiązania warunkowe” do sprawozdania finansowego PROCAD SA za 2020 rok.

21. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki oraz perspektyw rozwoju

Spółka prowadzi działalność gospodarczą głównie w Polsce, w związku z czym czynniki makroekonomiczne dotyczące Polski, takie jak dynamika PKB, inflacja, stopy procentowe i kursy walut oraz stopa bezrobocia, kształtowanie się polityki fiskalnej oraz monetarnej, a także poziomy wydatków inwestycyjnych i sytuacja finansowa przedsiębiorstw mają istotny wpływ na popyt ze strony klientów na produkty i usługi oferowane przez Spółkę. Ponadto na wyniki Spółki wpływ może mieć trwająca pandemia koronawirusa COVID-19 oraz spowodowane przez nią pogorszenie koniunktury gospodarczej w Polsce i na świecie. Wpływ ten będzie zależny od rozwoju sytuacji epidemiologicznej w Polsce i na świecie, a także od działań oraz rozwiązań legislacyjnych jakie podejmuje polski rząd. Spółka posiada wystarczające środki finansowe pozwalające na kontynuowanie swojej działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd na bieżąco monitoruje globalną sytuacją gospodarczą w celu oceny potencjalnego negatywnego wpływu epidemii koronawirusa na Spółkę, ale na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, nie widzi fundamentalnych problemów z kontynuacją działalności w najbliższej przyszłości. Niemniej, w wypadku przedłużającego się występowania pandemii i jej negatywnego wpływu na gospodarkę światową, sytuacja ta może mieć negatywny wpływ na aspekt organizacyjny jak i wyniki Spółki. Na działalność operacyjną wyniki finansowe osiągnięte w kolejnych okresach wpływ będą miały czynniki takie jak czas trwania i zasięg epidemii, liczba zachorowań na COVID-19, dalsze ograniczenia administracyjne w funkcjonowaniu państw i przedsiębiorców, ograniczenia w przemieszczaniu się osób, możliwość wykorzystania pakietów pomocowych uruchamianych przez poszczególne kraje.

Istotnymi czynnikami zewnętrznymi, które mogą mieć wpływ na sytuację finansową Spółki są:

- niepewność na międzynarodowych rynkach finansowych i gospodarczych, ograniczenie popytu i podaży w globalnej gospodarce oraz ich wpływ na sytuację ekonomiczną w Polsce,
- ryzyko zmniejszenia zamówień, ciągłości pracy, zaburzeń w łańcuchu dostaw sprzętu IT,

- przesuwanie w czasie decyzji inwestycyjnych przez potencjalnych klientów,
- tendencje na rynku pracy w Polsce: wzrost płac oraz trudności z pozyskaniem wykwalifikowanych pracowników mogą działać niekorzystnie na plany rozwojowe firm,
- związany z członkostwem Polski w Unii Europejskiej dostęp polskich firm do środków z funduszy pomocowych i rozwojowych,
- zmiany sytuacji kredytowej, płynności finansowej, możliwości finansowania się przez klientów,
- liczba zamówień na szkolenia ze strony Urzędów Pracy,
- intensywność działań bezpośredniej oraz pośredniej konkurencji, wpływająca na zmniejszenie osiąganych marż.

Do istotnych czynników zależnych od Spółki wpływających na osiągnięte przez nią wyniki obecnie oraz w przyszłości są również:

- dostosowywanie Spółki do funkcjonowania w warunkach pandemii oraz zmieniających się warunków rynkowych,
- zapewnienie ciągłości działania i kontynuacji świadczenia usług dla klientów poprzez świadczenie tzw. pracy zdalnej przez większość pracowników Spółki oraz utrzymanie wysokiej jakości prowadzonej w ten sposób działalności handlowej i usługowej,
- intensywne działania marketingowe mające na celu zwiększenie rozpoznawalności PROCAD na rynku oraz wzrostu sprzedaży,
- działania wpływające na umocnienie pozycji lidera sprzedaży produktów Autodesk oraz lidera rozwiązań CAD w kraju,
- konsekwentne wdrażanie do sprzedaży własnych produktów i stały ich rozwój,
- dążenie do obniżenia kosztów funkcjonowania jako następstwa doskonalenia procesów wewnętrznych we wszystkich obszarach działalności oraz organizacji wewnętrznej Spółki kapitałowej,
- stabilna sytuacja ekonomiczno – finansowa podmiotu dominującego, charakteryzująca się niskim zadłużeniem zewnętrznym oraz wysokim udziałem kapitału własnego w finansowaniu działalności,
- utrzymanie wysokich kompetencji oraz dobrej motywacji pracowników.

22. Zmiany zasad zarządzania Grupą Kapitałową i Spółką oraz opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania PROCAD posiada 100% udziałów w dwóch jednostkach zależnych:

1. AutoR KSI Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Warszawie, oraz
2. PROJEKT–BIZ Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku.

Obie jednostki zostały wyłączone z konsolidacji ze względu na nieistotną wartość ich pozycji bilansowych.

W dniu 18 grudnia 2019 roku Zarząd PROCAD podjął decyzję o włączeniu zespołu Spółki AutoR KSI Sp. z o.o. w struktury PROCAD SA oraz przejęciu przez jednostkę dominującą wszystkich realizowanych przez nią kontraktów i zadań gospodarczych. Konsekwencją podjętej decyzji było zaprzestanie od 1 stycznia 2020 roku prowadzenia działalności przez AutoR KSI w formie odrębnego podmiotu. W dniu 31 października 2020 roku AutoR KSI została postawiona w stan likwidacji.

W związku z likwidacją jednostki zależnej AUTOR KSI Spółki z o.o., która podlegała konsolidacji w poprzednich okresach, PROCAD wyłączyła z konsolidacji dane finansowe wymienionej spółki na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2020 rok, ze względu na nieistotność jej danych finansowych. W związku z tym, że sprawozdanie skonsolidowane nie różniłoby się istotnie od jednostkowego sprawozdania finansowego, Zarząd postanowił nie sporządzać skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku.

23. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska

Spółka nie zawierała tego typu umów z osobami zarządzającymi.

24. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, wypłaconych lub należnych dla osób zarządzających i nadzorujących

Łączne wynagrodzenia wypłacone w 2020 roku osobom zarządzającym i nadzorującym Spółki były następujące:

Osoba	Pełniona funkcja	Okres zakończony	
		31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
Jarosław Jarzyński	Prezes Zarządu	192	266
Janusz Szczęśniak	Wiceprezes Zarządu	192	266
Maciej Horeczy	Wiceprezes Zarządu	192	266
Andrzej Przewoźnik	Przewodniczący Rady Nadzorczej	12	12
Andrzej Chmielecki	Sekretarz Rady Nadzorczej	12	12
Mariusz Jagodziński	Członek Rady Nadzorczej	12	12
Hubert Kowalski	Członek Rady Nadzorczej	12	12
Czesław Pospieszyński	Członek Rady Nadzorczej od dnia 28 maja 2019	12	7
Jolanta Tomalka	Członek Rady Nadzorczej do dnia 30.04.2019	0	4
Łączne wynagrodzenia brutto, razem		636	857

25. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Kapitał akcyjny PROCAD SA wynosi 901.900 zł i dzieli się na 9 019 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Według stanu wiedzy na dzień 31 grudnia 2020 roku w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących znajdowały się następujące ilości akcji:

Osoba	Pełniona funkcja	Ilość akcji	Wartość nominalna
Jarosław Jarzyński	Prezes Zarządu	1 413 750 szt.	141 375,00 zł
Janusz Szczęśniak	Wiceprezes Zarządu	1 379 604 szt.	137 960,40 zł
Maciej Horeczy	Wiceprezes Zarządu	477 000 szt.	47 000,00 zł

Według stanu wiedzy na dzień publikacji sprawozdania finansowego w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących znajdowały się następujące ilości akcji:

Osoba	Pełniona funkcja	Ilość akcji	Wartość nominalna
Jarosław Jarzyński	Prezes Zarządu	1 413 750 szt.	141 375,00 zł
Janusz Szczęśniak	Wiceprezes Zarządu	1 379 604 szt.	137 960,40 zł
Maciej Horeczy	Wiceprezes Zarządu	477 000 szt.	47 000,00 zł

26. Wskazanie akcjonariuszy posiadających, bezpośrednio lub pośrednio, co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku, na podstawie otrzymanych przez Spółkę oświadczeń, następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA:

Osoba/Podmiot	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów
Jarosław Jarzyński	1 413 750	15,68%	1 413 750	15,68%
Janusz Szczęśniak	1 379 604	15,30%	1 379 604	15,30%
Paweł Władysław Kowalski	901 314	9,99%	901 314	9,99%
PROCAD SA	3 819 206	42,35%	3 819 206	42,35%
Maciej Horeczy	477 000	5,29%	477 000	5,29%

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego, na podstawie otrzymanych przez Spółkę oświadczeń, następujący akcjonariusze posiadali co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA:

Osoba/Podmiot	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów
Jarosław Jarzyński	1 413 750	15,68%	1 413 750	15,68%
Janusz Szczęśniak	1 379 604	15,30%	1 379 604	15,30%
Paweł Władysław Kowalski	901 314	9,99%	901 314	9,99%
PROCAD SA	3 819 206	42,35%	3 819 206	42,35%
Maciej Horeczy	477 000	5,29%	477 000	5,29%

27. Informacje o znanych Emitentowi umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji

Spółce nie są znane inne umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji.

28. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta

Nie występują papiery wartościowe, które dają specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Emitenta.

29. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku Emitent nie realizuje żadnych programów motywacyjnych dla pracowników związanych z akcjami PROCAD SA.

30. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta oraz wszelkich ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadającego na akcje Emitenta

Z wyłączeniem akcji własnych posiadanych przez Spółkę, nie ma żadnych ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu przypadającego na akcje Emitenta.

31. Informacje dotyczące podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

W dniu 26 kwietnia 2019 roku Rada Nadzorcza PROCAD SA dokonała, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi, wyboru podmiotu uprawnionego do przeglądu i badania sprawozdań finansowych Emitenta. Wybrany podmiotem jest Misterys Auditor Adviser sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3704. Wybrany Auditor przeprowadzi badanie roczne oraz przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy PROCAD za 2019 oraz 2020 rok.

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku i za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku:

Rodzaj usługi	Rok zakończony 31 grudnia 2020	Rok zakończony 31 grudnia 2019
Obowiązkowe badanie rocznych sprawozdań finansowych	23	35
Obowiązkowy przegląd sprawozdań finansowych	21	23
Badanie sprawozdań finansowych spółek zależnych	0	7
Inne usługi	0	0
Razem	44	65

32. Oświadczenie Zarządu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega PROCAD SA

Zarząd PROCAD SA oświadcza, że zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Spółka jest publicznie dostępny na stronach internetowych Giełdy Papierów Wartościowych (www.corp-gov.gpw.pl/lad_corp.asp).

Wskazanie zasad ładu korporacyjnego określonych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane przez PROCAD SA w roku 2020

Zarząd PROCAD SA oświadcza, że w 2020 były stosowane w Spółce zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW 2016”.

Opis podstawowych cech stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Spółka posiada system kontroli wewnętrznej, który umożliwi sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi Spółki. Sporządzanie sprawozdań finansowych PROCAD SA jest realizowane przez odpowiednio wykwalifikowanych pracowników PROCAD SA, którzy posiadają wiedzę niezbędną do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych sprawuje Dyrektor Działu Finansowego Spółki. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej Spółki oraz zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zapewnia:

1. System regulacji wewnętrznych obejmujący m.in.: strukturę organizacyjną dostosowaną do potrzeb działalności Spółki, oraz ustalenia dotyczące zakresów zadań i odpowiedzialności poszczególnych komórek, stanowisk i osób,

2. Dokumentację polityki rachunkowości opracowaną zgodnie z ustawą o rachunkowości a w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdań zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i MSSF,
3. Inne regulaminy i zarządzenia wewnętrzne. Księgi prowadzone są za pomocą systemu informatycznego, który posiada rekomendację Stowarzyszenia Księgowych w Polsce. System informatyczny zapewnia przejrzysty podział kompetencji oraz automatyczną kontrolę dostępu do zasobów oraz pełną dokumentację operacji realizowanych przez poszczególnych pracowników.
4. Procedura kontroli wszystkich dowodów księgowych oraz ich dekretacji, zapewniająca ich poprawność pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym.
5. Badanie i weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych zidentyfikowano następujące ryzyka:

1. Pojawienie się błędów w danych wejściowych,
2. Niewłaściwej oceny zjawisk gospodarczych,
3. Niewłaściwej integracji systemów informatycznych używanych do sporządzania sprawozdań.

Ryzyka są minimalizowane poprzez:

1. Przeglądy dokonywane przez wewnętrzne służby księgowo-rachunkowe, których zadaniem jest porównanie posiadanej wiedzy z danymi finansowymi i wykrycie ewentualnych nieprawidłowości.
2. Korzystanie z usług doradczych podmiotów zewnętrznych dotyczących prawidłowego spełniania obowiązków informacyjnych, w tym także sporządzania sprawozdań finansowych.
3. Doskonalenie systemów informatycznych wykorzystywanych do sporządzania sprawozdań finansowych.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych jednym z podstawowych mechanizmów kontrolnych jest okresowa weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta, a w szczególności przegląd sprawozdania półrocznego oraz badanie sprawozdania rocznego. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza.

Podmiot uprawniony do przeglądu/badania sprawozdań finansowych w Spółce jest wybierany w taki sposób, aby zapewniona była niezależność przy realizacji powierzonych mu zadań. W celu zapewnienia niezależności wymagana jest nie tylko zmiana podmiotu uprawnionego do przeglądu/badania sprawozdań finansowych w Spółce, ale również zmiana kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego przegląd oraz badanie.

Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw Akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

1. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji

W skład akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, według stanu posiadania akcji i ich procentowego udziału w kapitale zakładowym na dzień publikacji sprawozdania, ujawnionych w zawiadomieniach doręczonych Spółce w oparciu o art. 69 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, wchodzi:

Osoba/Podmiot	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów
Jarosław Jarzyński	1 413 750	15,68%	1 413 750	15,68%
Janusz Szczęśniak	1 379 604	15,30%	1 379 604	15,30%
Paweł Władysław Kowalski	901 314	9,99%	901 314	9,99%
PROCAD SA	3 819 206	42,35%	3 819 206	42,35%
Maciej Horeczy	477 000	5,29%	477 000	5,29%

2. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

Żadne akcje PROCAD SA nie dają specjalnych uprawnień kontrolnych w stosunku do Spółki.

3. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych.

Akcje PROCAD SA, z wyłączeniem akcji własnych posiadanych przez Spółkę, nie podlegają żadnym ograniczeniom w zakresie wykonywania prawa głosu.

4. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta.

Akcje PROCAD SA nie podlegają żadnym innym ograniczeniom w zakresie przenoszenia prawa własności, z wyłączeniem akcji własnych posiadanych przez Spółkę, których przeznaczenie podlega dyspozycji Walnego Zgromadzenia.

5. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Zgodnie z paragrafem 15 Statutu PROCAD SA Zarząd spółki składa się z od 1 do 4 osób powoływanych na okres trzyletniej kadencji. W skład Zarządu wchodzi Prezes Zarządu i do 3 Wiceprezesów. Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza Spółki, która nadto powołuje i odwołuje członków Zarządu, w tym także Prezesa Zarządu.

Uprawnienia Zarządu określają Statut Spółki, Regulamin Zarządu oraz Kodeks spółek handlowych. Statut Spółki i Regulamin Zarządu są dostępne na stronie internetowej emitenta: www.procad.pl. Zarząd Emitenta nie jest uprawniony do podejmowania decyzji o emisji lub wykupie akcji.

6. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki

Zmiany Statutu dokonuje Walne Zgromadzenie na zasadach opisanych w Kodeksie spółek handlowych.

7. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Zasady działania Walnego Zgromadzenia, jego zasadnicze uprawnienia oraz prawa Akcjonariuszy i sposób ich wykonywania regulują:

- 1) Kodeks spółek handlowych,
- 2) Statut Spółki (dostępny na stronie internetowej Spółki),
- 3) Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy PROCAD SA (dostępny na stronie internetowej Spółki).

Uprawnienia Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, oprócz innych spraw zastrzeżonych w obowiązujących przepisach prawa i postanowieniach niniejszego Statutu, należy:

- a) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania finansowego Spółki, a także rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania z działalności Zarządu i Rady Nadzorczej za poszczególne lata obrotowe,
- b) podejmowanie uchwał o podziale zysku lub o sposobie pokrycia strat,
- c) udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- d) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz określanie ich liczby,
- e) zmiana Statutu Spółki,
- f) połączenie, podział lub przekształcenie Spółki,

- g) rozwiązanie i likwidacja Spółki oraz ustalanie zasad podziału majątku Spółki,
- h) emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych na akcje,
- i) nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości o wartości przekraczającej kwotę 1.000.000 zł lub 50 % kapitału zakładowego,
- j) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- k) decydowanie o sposobie wykorzystania kapitału zapasowego oraz decydowanie o utworzeniu i przeznaczeniu kapitałów rezerwowych i innych kapitałów oraz funduszy, których utworzenie jest dopuszczalne na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa,
- l) rozpatrywanie i rozstrzyganie innych wniosków przedstawionych przez Radę Nadzorczą oraz Zarząd.

Zwoływanie Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

1. Walne Zgromadzenie zwoływane jest jako zwyczajne lub nadzwyczajne i może zostać zwołane w siedzibie Spółki, w Gdyni, Sopocie, Poznaniu i Warszawie.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd i odbywa się ono corocznie w terminie 6 (sześciu) miesięcy po upływie roku obrotowego.
3. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd z inicjatywy własnej, na żądanie Rady Nadzorczej oraz na wniosek Akcjonariusza lub Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dziesiątą część kapitału zakładowego, zgłoszony Zarządowi na piśmie najpóźniej na 1 (jeden) miesiąc przed proponowanym terminem Walnego Zgromadzenia.
4. W sytuacjach określonych w Kodeksie spółek handlowych prawo zwołania zarówno zwyczajnego, jak i nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ma Rada Nadzorcza.
5. Zawiadomienie o zwołaniu Walnego Zgromadzenia następuje na zasadach określonych przez Kodeks spółek handlowych z uwzględnieniem regulacji dotyczących spółek notowanych w obrocie publicznym.

Obrady Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy

1. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocników.
2. Obrady Walnego Zgromadzenia otwiera Prezes Rady Nadzorczej lub osoba przez niego upoważniona i niezwłocznie przystępuje do wyboru w głosowaniu tajnym Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, który to kieruje pracami WZ oraz zapewnia sprawny i prawidłowy przebieg obrad.
3. Walne Zgromadzenie podejmuje uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad.
4. Projekty uchwał proponowane do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały są przedstawiane akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej.
5. Przebieg Walnego Zgromadzenia jest protokołowany przez notariusza.

Głosowanie

1. Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu jest jawne. Głosowanie tajne zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Poza tym tajne głosowanie należy zarządzić na żądanie choćby jednego z Akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.
2. Walne Zgromadzenie może dokonać wyboru 3-osobowej komisji skrutacyjnej, do której obowiązków należy czuwanie nad prawidłowym przebiegiem każdego głosowania oraz sprawdzanie i ogłaszanie wyników.
3. Głosowanie odbywa się za pomocą systemu informatycznego zaakceptowanego przez Komisję Skrutacyjną lub kart do głosowania.

4. Jedna akcja daje na Walnym Zgromadzeniu prawo jednego głosu.
5. Przewodniczący ogłasza wyniki głosowania, które następnie wnoszone są do protokołu obrad.

Opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących PROCAD oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego

ZARZĄD

Zarząd PROCAD SA składa się od dwóch do czterech osób powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą na okres trzyletniej kadencji. W skład Zarządu wchodzi: Prezes Zarządu oraz do trzech Wiceprezesów Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2020r. skład Zarządu PROCAD SA przedstawiał się następująco:

- Jarosław Jarzyński – Prezes Zarządu,
- Janusz Szczęśniak - Wiceprezes Zarządu,
- Maciej Horeczy - Wiceprezes Zarządu.

Skład Zarządu pozostawał niezmienny w ciągu całego 2020 roku.

Kompetencje i zasady pracy Zarządu PROCAD SA określają następujące dokumenty i akty prawne:

1. Statut Spółki PROCAD SA (dostępny na stronie internetowej Spółki),
2. Regulamin Zarządu (dostępny na stronie internetowej Spółki),
3. Kodeks spółek handlowych.

W ramach Zarządu w roku 2020 nie powołano żadnych komitetów.

RADA NADZORCZA

Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków, w tym z Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza, wybieranych przez Walne Zgromadzenie na okres trzyletniej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres trzyletniej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej wybierają spośród swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i Sekretarza Rady Nadzorczej. Posiedzenia Rady odbywają się co najmniej raz na kwartał i są zwoływane przez Przewodniczącego lub Sekretarza z własnej inicjatywy, a także na pisemny wniosek Zarządu lub co najmniej jednego członka Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej PROCAD na dzień 31 grudnia 2020 roku wchodzili:

- Andrzej Przewoźnik - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Andrzej Chmielecki - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Czesław Pospieszynski - Członek Rady Nadzorczej.
- Mariusz Jagodziński - Członek Rady Nadzorczej,
- Hubert Kowalski - Członek Rady Nadzorczej,

Zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej PROCAD SA w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku:

W 2020 roku oraz w okresie od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład Zarządu oraz skład Rady Nadzorczej nie uległy zmianie.

Kompetencje i zasady pracy Rady Nadzorczej PROCAD SA określone zostały w następujących dokumentach:

1. Statut Spółki PROCAD SA (dostępny na stronie internetowej Spółki),
2. Regulamin Rady Nadzorczej (dostępny na stronie internetowej Spółki),
3. Kodeks spółek handlowych.

W ramach Rady Nadzorczej, w dniu 13 października 2017 roku, powołano Komitet Audytu.

KOMITET AUDYTU

Skład osobowy Komitetu Audytu

W dniu 13 października 2017 roku Rada Nadzorcza PROCAD S.A., działając na podstawie przepisu art. 128 ust. 1, art. 129 ust. 1, art. 129 ust. 3 oraz art. 129 ust. 6 ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym powołała Komitet Audytu.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan Czesław Pospieszyński – Przewodnicząca Komitetu Audytu,
- Pan Andrzej Chmielecki - Członek Komitetu Audytu,
- Pan Hubert Kowalski - Członek Komitetu Audytu.

Niezależność członków Komitetu Audytu

- Pan Czesław Pospieszyński spełnia ustawowe kryteria niezależności,
- Pan Andrzej Chmielecki nie spełnia ustawowych kryteriów niezależności,
- Pan Hubert Kowalski spełnia ustawowe kryteria niezależności,

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Pan Czesław Pospieszyński:

- Posiada wykształcenie wyższe ekonomiczne oraz jest licencjonowanym Doradcą Inwestycyjnym (licencja nr 152).
- Był uczestnikiem szeregu kursów i szkoleń z zakresu analizy technicznej, strategii inwestycyjnych, psychologii inwestowania, zarządzania kapitałem.
- Posiada kilkunastoletnie doświadczenie zawodowe w instytucjach rynku kapitałowego (analizy finansowe, doradztwo inwestycyjne, zarządzanie funduszami) oraz w podmiotach korporacyjnych z zakresu controllingu i analiz finansowych.
- Sprawował funkcję członka rad nadzorczych z ramienia instytucji finansowych w spółkach publicznych.

Pan Andrzej Chmielecki:

- Wykształcenie wyższe ekonomiczne
- Praca zawodowa:
 - wykładowca akademicki - przedmioty m.in. Analiza finansowa przedsiębiorstw, Źródła finansowania przedsiębiorstw, Analiza sprawozdań finansowych, Metody wyceny przedsiębiorstw;
 - dyrektor oddziałów 4 banków komercyjnych i przewodniczący komitetów kredytowych, 11 lat
 - dyrektor finansowy PHZ Navimor sp. z o.o., Stoczni Gdynia SA, 3 lata
 - Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych Koncernu Energetycznego ENERGA SA w Gdańsku, w latach 2005-2006
 - Wiceprezes i Dyrektor Finansowy w spółce Vistal Gdynia SA, od dnia 07.02.2020 roku.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa PROCAD SA ze wskazaniem sposobu ich nabycia

Pan Andrzej Chmielecki – 13 lat członkostwa w Radzie Nadzorczej PROCAD

Pan Hubert Kowalski - wykształcenie techniczne zdobyte na Politechnice Gdańskiej, kursach i szkoleniach. 20-letnia znajomość i zawodowe wykorzystywanie oprogramowania architektoniczno-budowlanego, stanowiącego ofertę handlową PROCAD.

Główne założenia polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych

1. Zgodnie z § 27 lit. c Statutu Procad S.A. wyboru biegłego rewidenta do badania rocznych sprawozdań finansowych dokonuje Rada Nadzorcza.
2. Komitet Audytu - na podstawie art. 130 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym („Ustawa BR”) - przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację dotyczącą powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich.

3. Rekomendacja zawiera uzasadnienie i (w przypadku gdy nie dotyczy odnowienia zlecenia badania zgodnie z art. 17 ust. 1 i 2 Ustawy BR), przynajmniej dwie możliwości powierzenia zlecenia badania, przy czym Komitet Audytu wyraża należycie uzasadnioną preferencję wobec jednej z nich.
4. Rekomendacja winna być wolna od wpływów stron trzecich. Komitet Audytu składa w tej sprawie stosowne oświadczenie w jej treści. Komitet Audytu winien jest także oświadczyć, że nie została nań nałożona żadna klauzula ograniczająca możliwość wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej, w szczególności klauzula, o której mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
5. Jeżeli decyzja Rady Nadzorczej w zakresie wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej odbiega od rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uzasadnia przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytu oraz przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości Walnego Zgromadzenia Spółki.

Główne założenia polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem

Polityka świadczenia przez podmiot przeprowadzający badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem w PROCAD SA zawiera katalog usług, które nie są usługami zabronionymi zgodnie z postanowieniami art. 136 ust. 2 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, oraz zgodnie z art. 5 ust. 1 akapit drugi rozporządzenia nr 537/2014.

Komitet Audytu wyznacza Dyrektora Finansowego jako osobę, do której poszczególne działy spółki PROCAD SA zgłaszać będą zapotrzebowanie na świadczenie przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską lub przez członka sieci firm audytorskich dozwolonych usług niebędących badaniem.

Dyrektor Finansowy dokonuje analizy zgodności zgłoszonej usługi z przepisami ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz przepisami Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego. W przypadku stwierdzenia przez osobę odpowiedzialną zgodności usługi z w/w przepisami, osoba odpowiedzialna przedkłada Komitetowi Audytu wniosek o udzielenie audytorowi zlecenia świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych.

Komitet Audytu dokonuje oceny zagrożeń niezależności podmiotu przeprowadzającego badanie, podmiotu powiązanego z tą firmą audytorską oraz członka sieci firmy audytorskiej w porównaniu do wymogów niezależności określonych dla świadczenia usług innych niż badanie w zasadach etyki zawodowej oraz standardach wykonywania takich usług.

Dodatkowo, Komitet Audytu przed udzieleniem firmie audytorskiej zgody na zlecenie świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych, odbiera od firmy audytorskiej i członków zespołu delegowanych do wykonania dozwolonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych oświadczenie o spełnianiu wymogów niezależności określonych w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

W celu zabezpieczenia niezależności audytora, dokonanie wyboru firmy audytorskiej następuje spośród minimum dwóch ofert podmiotów przeprowadzających badanie, z czego przynajmniej jedna oferta musi zostać złożona przez firmę audytorską nieprzeprowadzającą badania sprawozdania finansowego w spółce PROCAD SA, podmiot nie powiązany z tą firmą audytorską lub nie przez członka sieci tej firmy audytorskiej

Komitet Audytu dokona badania i oceny ofert w oparciu o następujące kryteria:

- z punktu widzenia potrzeby świadczenia dozwolonej usługi niebędącej badaniem sprawozdania finansowego,
- z punktu widzenia spełniania przez audytora kryterium niezależności.

Komitet Audytu udziela zgody odnośnie udzielania audytorowi zleceń niebędących badaniem sprawozdań finansowych po przeprowadzeniu przez Komitet Audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności audytora oraz w przypadku, gdy świadczenie dozwolonych usług niebędących badaniem przez firmę audytorską, przeprowadzającą badanie, podmiot powiązany z tą firmą audytorską oraz członka sieci firmy audytorskiej, dokonywane jest w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową PROCAD SA.

Komitet Audytu monitoruje wysokość wynagrodzenia przyznawanego podmiotowi przeprowadzającemu badanie, podmiotowi powiązanemu z tą firmą audytorską oraz członkowi sieci firmy audytorskiej.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej

PROCAD SA posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia przez firmę audytorską dodatkowych usług niebędących badaniem. Rekomendacja Komitetu Audytu dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego PROCAD SA za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku i przeglądu sprawozdania finansowego za półrocze roku obrotowego 2020 spełniała obowiązujące warunki. Ofertowy wybór firmy audytorskiej zakończył się wyborem w dniu 26 kwietnia 2019 roku podmiotu: Mistery Auditor Adviser sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisanego na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3704. Wybrany Auditor przeprowadzi badanie roczne oraz przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki i Grupy PROCAD za 2019 oraz 2020 rok.

Liczba posiedzeń Komitetu Audytu

W roku obrotowym 2020 Komitet Audytu PROCAD SA odbył trzy posiedzenia.

Informacja odnośnie świadczenia przez firmę audytorską badającą sprawozdanie finansowe emitenta dozwolonych usług niebędących badaniem

Mistery Auditor Adviser sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3704, która przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego PROCAD SA za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku i przegląd sprawozdania finansowego za półrocze 2020 roku, nie świadczyła na rzecz Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem.

Opis polityki różnorodności.

PROCAD SA nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów z uwagi na bardzo stabilny skład Zarządu (niezmienny od chwili powstania PROCAD SA) i niewielką liczbę kluczowych stanowisk menedżerskich, na których zmiany też zachodzą bardzo rzadko. Jeśli zaś tylko istnieje możliwość stosowania zasad różnorodności – Spółka je wypełnia mimo braku ich sformalizowania.

W PROCAD SA obowiązuje zasada równego traktowania bez względu na płeć, wiek, narodowość, orientację seksualną, przekonania, poglądy polityczne i religijne, status majątkowy, sytuację rodzinną, stopień sprawności fizycznej, czyli wszystkie te czynniki, które mogą powodować dyskryminację bezpośrednią lub pośrednią.

Spółka stosuje politykę różnorodności poprzez zatrudnianie pracowników zróżnicowanych pod kątem płci, wieku, doświadczenia zawodowego, wykształcenia, pochodzenia kulturowego oraz zapewnienie wszystkim pracownikom równego traktowania w miejscu pracy, z uwzględnieniem ich zróżnicowanych potrzeb oraz wykorzystaniem różnic między nimi, do osiągnięcia celów stawianych przez Spółkę.

Na etapie rekrutacji pracownika stosowana jest metoda selekcji, umożliwiająca w sposób obiektywny ocenę kompetencji merytorycznych kandydatów, wykluczając jakiegokolwiek przejawy dyskryminacji czy nierównego traktowania. Spółka zapewnia równe warunki pracy, sprzyjające pełnemu wykorzystaniu i rozwijaniu unikalnych cech, umiejętności i zainteresowań pracowników, w tym kadry menedżerskiej, m.in. poprzez udział w szkoleniach.

33. Oświadczenia Zarządu

Oświadczenie Zarządu PROCAD S.A. na podstawie przepisów §70 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim

Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdania

Zarząd PROCAD SA oświadcza, że według najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe za 2020 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową PROCAD SA oraz wynik finansowy. Sprawozdanie zarządu z działalności w 2020 roku zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Oświadczenie o zgodności

Zarząd PROCAD SA oświadcza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską (UE). Na dzień zatwierdzenia Sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Spółkę działalność, w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF oraz standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE.

Jarosław Jarzyński – Prezes Zarządu

Janusz Szczęśniak – Wiceprezes Zarządu

Maciej Horeczy – Wiceprezes Zarządu