

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ  
DATAWALK S.A.  
W 2021 ROKU  
ZAWIERAJĄCE STOSOWNE OCENY**

## I. SKŁAD RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2021

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. Rada Nadzorcza DataWalk S.A. („Spółka”) działała w następującym składzie:

Rada Nadzorcza	Okres pełnienia funkcji
Roman Pudełko	01.01.2021 – 31.12.2021
Wojciech Dyszy	01.01.2021 – 31.12.2021
Grzegorz Dymek	01.01.2021 – 31.12.2021
Rafał Wasilewski	01.01.2021 – 31.12.2021
Filip Paszke	01.01.2021 – 31.12.2021

Na podstawie oświadczenia FGP Venture Sp. z o.o. z dnia 30 czerwca 2021 r. złożonego na podstawie z § 15 ust. 5 Statutu Spółki powołano pana Wojciecha Dyszy na członka Rady Nadzorczej na nową, trzyletnią kadencję.

Na podstawie uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 25-28 z dnia 30 czerwca 2021 r. pozostali z ww. członków Rady Nadzorczej zostali powołani na nową, trzyletnią kadencję.

Na podstawie uchwał Rady Nadzorczej z 13 lipca 2021 r. Pan Roman Pudełko został powołany do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej a Pan Wojciech Dyszy do pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Wskazany niżej skład Rady Nadzorczej:

1. Pan Roman Pudełko – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Pan Wojciech Dyszy – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Pan Grzegorz Dymek - Członek Rady Nadzorczej,
4. Pan Filip Paszke - Członek Rady Nadzorczej,
5. Pan Rafał Wasilewski - Członek Rady Nadzorczej

pozostaje bez zmian do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW, w 2021 r. kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, spełniali wszyscy ww. członkowie Rady Nadzorczej. Ponadto żaden z ww. członków Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Spółka nie przyjęła polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej z uwzględnieniem kryteriów określonych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021. W 2021 r. członkami Rady Nadzorczej pozostawali wyłącznie mężczyźni. Skład Rady Nadzorczej był natomiast zróżnicowany ze względu na posiadany przez jej członków wiek, specjalistyczną wiedzę, wykształcenie, doświadczenie zawodowe.

## II. SKŁAD KOMITETÓW RADY NADZORCZEJ W 2021 R.

W 2021 roku skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Komitet Audytu	Okres pełnienia funkcji
Roman Pudełko	01.01.2021 – 31.12.2021
Filip Paszke	01.01.2021 – 31.12.2021
Grzegorz Dymek	01.01.2021 – 31.12.2021

Ww. członkowie Komitetu Audytu zostali powołani do Komitetu Audytu na mocy uchwał Rady Nadzorczej z dnia 13 lipca 2021 roku.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z 13 lipca 2021 r. Pan Roman Pudełko został powołany do pełnienia funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu powołany został w celu zwiększenia efektywności wykonywania przez Radę Nadzorczą czynności nadzorczych, w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej i rewizji finansowej Spółki, monitorowania niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, jak również w zakresie monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej. Komitet Audytu wspiera Radę Nadzorczą w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych.

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 129 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i §5 Regulaminu Rady Nadzorczej dokonała oceny spełniania wymogów dla Komitetu Audytu. Kryteria niezależności spełniają Pan Roman Pudełko, Pan Grzegorz Dymek oraz Pan Filip Paszke.

Członkiem Komitetu Audytu, który posiada wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest Filip Paszke z uwagi na posiadane doświadczenie oraz zajmowane stanowiska: Dyrektor Domu Maklerskiego PKO Banku Polskiego nadzorujący działalność Grupy PKO BP na rynkach kapitałowych, niezależny Członek Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Członkami Komitetu Audytu, którzy posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka są:

- Grzegorz Dymek z uwagi na wykształcenie (absolwent Wydziału Automatyki, Elektroniki i Informatyki Politechniki Śląskiej) oraz zajmowane stanowiska w zarządach spółek związanych z branżą informatyczną i telekomunikacyjną: Centrum Komputerowe Politechniki Śląskiej, 2Si S.A., 2Si Software Serwis sp. z o.o., Exorigo sp. z o.o., TELE24 sp. z o.o., Anshar Studios S.A.,
- Roman Pudełko z uwagi zajmowane stanowiska w zarządach oraz organach nadzorczych spółek związanych z branżą informatyczną i telekomunikacyjną: Compaq Computer Polska, Softbank S.A., S4E S.A. Surfland Systemy Komputerowe S.A.

### **III. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ I JEJ KOMITETÓW W ROKU OBROTOWYM 2021**

Rada Nadzorcza Spółki w roku obrotowym 2021 sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności zgodnie z przepisami prawa w odniesieniu do spółek kapitałowych, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza czuwała nad sytuacją Spółki i opiniowała bieżące oraz planowane działania. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 8 posiedzeń, w tym stacjonarnych oraz z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość, w trakcie których podjęła łącznie 47 uchwał. W 2021 Rada Nadzorcza podjęła także 1 uchwałę w drodze głosowania za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. W 2021 roku Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w sprawach dotyczących m.in.:

- 1) przyjęcia oświadczeń w zakresie funkcjonowania Komitetu Audytu oraz w zakresie wyboru firmy audytorskiej;
- 2) sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej obejmujące sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej DataWalk oraz DataWalk S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku, sprawozdania finansowego DataWalk S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku oraz wniosku Zarządu dotyczącego sposobu pokrycia straty netto za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, a także ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego oraz informację o braku polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.;
- 3) zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- 4) wniosków do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków
- 5) wyrażenia zgody na dokonanie dopłat do kapitału spółki zależnej – DataWalk Inc.;
- 6) powołania członków Zarządu;
- 7) powołania członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki;
- 8) powołania Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 9) powołania Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki;
- 10) powołania Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 11) kwestii związanych z wynagrodzeniem członków Zarządu i spraw związanych z ich zatrudnieniem, w tym w sprawie uszczegółowienia Polityki wynagrodzeń oraz ustalenia zasad wypłaty premii dla Członków Zarządu za II półrocze 2021 r. oraz zatwierdzeniem wynagrodzenia członka Zarządu Spółki w spółce zależnej - DataWalk Inc.
- 12) zmiany Regulaminu Rady Nadzorczej;
- 13) zmiany Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej;
- 14) przyjęcia tekstu jednolitego Statutu;
- 15) w sprawie oceny transakcji z podmiotami powiązanymi;
- 16) zatwierdzenia zmian do regulacji dotyczących wyboru i usług biegłego rewidenta:
  - (i) Polityki wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych DataWalk S.A. i grupy kapitałowej DataWalk, (ii) Procedury wyboru firmy

audytorskiej do badania sprawozdań finansowych DataWalk S.A. i grupy kapitałowej DataWalk, (iii) Polityki świadczenia innych usług przez firmę audytorską uprawnioną do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i sporządzania sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza wypełniając swoje obowiązki pozyskiwała niezbędne informacje na podstawie dokumentów, prezentacji oraz wyjaśnień przedstawianych przez Zarząd i personelu Spółki.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z uchwałami podjętymi przez Radę Nadzorczą w 2021 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu Rady Nadzorczej odbył 7 posiedzeń, w tym stacjonarnych oraz z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął łącznie, na posiedzeniach stacjonarnych oraz z wykorzystaniem środków porozumiewania się na odległość 11 uchwał.

W 2021 roku Komitet Audytu podejmował działania mające na celu zwiększenie efektywności wykonywania przez Radę Nadzorczą czynności nadzorczych, w szczególności:

- 1) monitorował proces sprawozdawczości finansowej, w szczególności: (i) omawiał wyniki kwartalnych, śródrocznych i rocznych sprawozdań finansowych (jednostkowych i skonsolidowanych), w tym z biegłym rewidentem (ii) dokonał przeglądu transakcji z podmiotami powiązanymi wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej DataWalk, (iii) dokonał przeglądu prowadzenia rachunkowości i sporządzania sprawozdań finansowych, a także stosowanej polityki rachunkowości,
- 2) monitorował skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- 3) monitorował wykonywanie czynności rewizji finansowej, w szczególności (i) omawiał z biegłym rewidentem strategię oraz plan badania rocznych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego), na bieżąco monitorował proces badania oraz zapoznał się z jego wynikami (ii) omawiał, w tym z udziałem biegłego rewidenta, przebieg i wyniki przeglądu śródrocznych skróconych sprawozdań finansowych (jednostkowego i skonsolidowanego), a także zapoznał się z raportami biegłego rewidenta z przeglądu tych sprawozdań. Rola Komitetu Audytu w tym zakresie została opisana w Informacji o przebiegu badania sprawozdania finansowego w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, przyjętej uchwałą przez Komitet Audytu,
- 4) kontrolował i monitorował niezależność firmy audytorskiej, w szczególności przeanalizował oświadczenie UHY ECA Sp. z o.o. Sp. k. potwierdzające niezależność ww. audytora, jego partnerów, kadry kierowniczej wyższego szczebla i kierowników,
- 5) dokonał rewizji Regulaminu Komitetu Audytu oraz regulacji dotyczących wyboru i usług biegłego rewidenta (i) Polityki wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych DataWalk S.A. i grupy kapitałowej DataWalk, (ii) Procedury wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych

DataWalk S.A. i grupy kapitałowej DataWalk, (iii) Polityki świadczenia innych usług przez firmę audytorską uprawnioną do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i sporządzania sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego

6) ustalił plan prac Komitetu Audytu w 2021 roku.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Komitet Audytu znajduje się w protokołach z posiedzeń Komitetu Audytu, które wraz z uchwałami podjętymi przez Komitet Audytu w 2021 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

Komitet Audytu przedkładał Radzie Nadzorczej informacje dotyczące spraw prowadzonych przez Komitet Audytu i przedstawiał swoje rekomendacje. Po zakończeniu roku 2021 przygotował i przedłożył Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia Sprawozdanie Komitetu Audytu z działalności w roku 2021. Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Komitetu Audytu z działalności w roku 2021, pozytywnie oceniła jego pracę w minionym roku.

Rada Nadzorcza po dokonaniu przeglądu działania Komitetu Audytu pozytywnie ocenia efektywność jego działalności.

#### **IV. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY DATAWALK I DATAWALK S.A. W ROKU ZAKOŃCZONYM 31 GRUDNIA 2021 ROKU**

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 18 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej DataWalk oraz DataWalk S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku, Rada Nadzorcza uznała, że sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki jak i ze stanem faktycznym, zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej DataWalk, w tym opis najistotniejszych zagrożeń i ryzyk.

#### **V. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2021 ROKU ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ DATAWALK ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2021 ROKU**

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 18 ust. 2 pkt 1) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.

W ocenie Rady Nadzorczej jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej DataWalk za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny: (i) jednostkowego sprawozdania finansowego DataWalk S.A. oraz (ii) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku na podstawie analizy:

- 1) jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy DataWalk sporządzonych przez Zarząd Spółki,
- 2) ksiąg rachunkowych,
- 3) sprawozdania z badania jednostkowego sprawozdania finansowego DataWalk S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk, przygotowanych przez UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. (dalej „UHY”),
- 4) sprawozdania dodatkowego UHY, sporządzonego na podstawie art. 11 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, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (Dz. U. UE. L. z 2014 r. Nr 158, str. 77 z późn. zm.),
- 5) informacji uzyskanych od UHY podczas posiedzeń Komitetu Audytu,
- 6) informacji Komitetu Audytu o przebiegu badania sprawozdania finansowego w Spółce, wyjaśnienia w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego,
- 7) rekomendacji Komitetu Audytu dla Rady Nadzorczej dokonania pozytywnej oceny jako zgodnych z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym dokumentów wymienionych w lit (i) – (iii) powyżej, wyrażonej m.in. w oparciu o ww. sprawozdania UHY z badania oraz w oparciu o ww. sprawozdanie dodatkowe dla Komitetu Audytu,
- 8) wyników dodatkowych czynności weryfikacyjnych wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych.

## **VI. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W UJĘCIU SKONSOLIDOWANYM**

Zgodnie z najlepszą wiedzą Rady Nadzorczej, według stanu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, bazując na jednostkowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej DataWalk i Spółki sporządzonych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021, a także sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dodatkowym sprawozdaniu dla Komitetu Audytu sporządzonym na podstawie art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, Rada Nadzorcza pomimo, że w roku 2021 Spółka poniosła stratę netto w wysokości 10.897 tys. zł, zaś strata netto Grupy wynosiła 1.648 tys. zł, pozytywnie ocenia ogólną sytuację Spółki i Grupy DataWalk oraz podejmowane przez Zarząd Spółki działania.

Grupa znajduje się na etapie silnego rozwoju, a poniesione inwestycje w rozwój przynoszą kolejne efekty w postaci konwersji projektów z lejka sprzedażowego na przychody. W 2021 roku wartość sprzedaży Grupy DataWalk wyniosła 30.780 tys. zł i była wyższa o 96% w stosunku do przychodów osiągniętych w roku 2020 roku, które ukształtowały się na poziomie 15.722 tys. zł. Wart podkreślenia jest fakt, iż wzrost przychodów ze sprzedaży był wyższy o 41% od wzrostu kosztów związanych z działalnością operacyjną Grupy. Wzrost wartości sprzedaży jest przede wszystkim wynikiem pomyślnej finalizacji realizowanych przez Grupę kolejnych projektów w Stanach Zjednoczonych oraz w Polsce.

Do kluczowych kontraktów zawartych w 2021 r. przez spółki z Grupy można zaliczyć:

- 1) otrzymanie zamówienia z Rhode Island Office of Attorney General, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji wieczystej platformy analitycznej DataWalk.
- 2) otrzymanie zamówienia z Research Innovations Inc. w USA, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji wieczystej platformy analitycznej DataWalk do U.S. Department of State Bureau of International Narcotics and Law Enforcement Affairs.
- 3) otrzymanie zamówienia z Ally Financial, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji platformy analitycznej DataWalk.
- 4) sprzedaż do Motion Picture Association licencji wieczystej platformy analitycznej DataWalk.
- 5) sprzedaż licencji wieczystej platformy analitycznej DataWalk do Hamilton County (Ohio) Sheriff's Office.
- 6) aneks do umowy pomiędzy Spółką i podmiotem świadczącym usługi chmury obliczeniowej z siedzibą w Warszawie w celu realizacji projektu na zlecenie organu administracji państwowej.
- 7) otrzymanie kolejnego zamówienia z DLT Solutions LLC w USA, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji w zakresie zastosowań związanych z działalnością klienta docelowego – United States Department of Defense Office of Inspector General.
- 8) otrzymanie kolejnego zamówienia z United States Department of Labor Office of Inspector General, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji.
- 9) otrzymanie kolejnego zamówienia w ramach partnerskiej umowy z północnoamerykańskim partnerem, którego przedmiotem jest rozszerzenie pierwotnej licencji w zakresie zastosowań związanych z działalnością klienta docelowego (instytucja wywiadowcza na poziomie krajowym).
- 10) otrzymanie zamówienia z Statworks Technology, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji platformy analitycznej DataWalk do GrabTaxi Holdings PTE LTD z siedzibą w Singapurze.
- 11) otrzymanie zamówienia z Global Tel Link Corporation z siedzibą w Reston, Virginia, USA, którego przedmiotem jest sprzedaż licencji platformy analitycznej DataWalk.
- 12) otrzymanie zamówienia w ramach partnerskiej umowy z północnoamerykańskim partnerem, którego przedmiotem jest kolejne rozszerzenie licencji w zakresie zastosowań związanych z działalnością klienta docelowego (instytucja wywiadowcza na poziomie krajowym).

Strata netto przypadająca na koniec 2021 r. akcjonariuszom jednostki dominującej wyniosła 1.648 tys. zł i była o 74% mniejsza niż w analogicznym okresie 2020 r., gdy wyniosła 6.323 tys. zł. Najważniejszy wpływ na skonsolidowany wynik finansowy Grupy w roku 2021 miały:



- wzrost przychodów ze sprzedaży (wyższy o 41% od wzrostu kosztów związanych z działalnością operacyjną Grupy),
- wzrost kosztów wynagrodzeń oraz usług obcych związany z rozwojem i rosnącą skalą działalności Grupy zarówno w obszarze zwiększania liczebności kadry specjalistów w zakresie wdrożeń, programowania i sprzedaży, jak i prowadzonych procesów związanych z komercjalizacją międzynarodową,
- wyższe koszty amortyzacji zakończonych prac rozwojowych dot. oprogramowania DataWalk,
- rozpoznanie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

Zmiana stanu środków pieniężnych Grupy w 2021 ukształtowała się na poziomie -22.089 tys. zł, podczas gdy wartość środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec grudnia 2021 roku wyniosła 51.650 tys. zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej Grupy wyniosły w 2021 r. -13.259 tys. zł na co największy wpływ miały: i) strata operacyjna skorygowana o amortyzację (EBITDA) w kwocie 3.080 tys. zł ii) wzrost poziomu należności o kwotę 4.505 tys. zł wynikający głównie ze wzrostu sprzedaży, w szczególności w IV kwartale 2021 r., iii) zawarcie przez Grupę z dotychczasowym dostawcą nowej indywidualnej 3-letniej umowy na zakup potrzebnych dla funkcjonowania oprogramowania DataWalk specjalistycznych baz danych, a co za tym idzie zmiany sposobu rozliczania, co spowodowało 6.050 tys. zł wydatku w 2021 r.

Przepływy na działalności inwestycyjnej Grupy w 2021 roku ukształtowały się na poziomie -8.178 tys. zł, na co szczególnie wpływ miały wydatki na rozwijanie oprogramowania DataWalk w kwocie 7.962 tys. zł.

Środki pieniężne z działalności finansowej Grupy w 2021 r. wyniosły -651.tys. zł na co wpływ miała spłata przez zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań z tyt. leasingów.

Przychody ze sprzedaży DataWalk S.A. w 2021 roku wyniosły 23.076 tys. zł i były o 87% wyższe w stosunku do przychodów osiągniętych w 2020, które ukształtowały się na poziomie 12.359 tys. zł.

Strata netto przypadająca na koniec 2021 r. wyniosła 10.897 tys. zł i była o 146% większa niż w analogicznym okresie 2020 r., gdy wyniosła 4.421 tys. zł. Najważniejszy wpływ na jednostkowy wynik finansowy netto Spółki w roku 2021 miały:

- wzrost przychodów ze sprzedaży wyższy o 37% od wzrostu kosztów związanych z działalnością operacyjną Spółki,
- dokonanie przez Spółkę odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości posiadanych przez Emitenta aktywów finansowych w jednostce powiązanej DataWalk Inc. (główna pozycja kosztów finansowych), mający charakter niepieniężny i pozostający bez wpływu na bieżącą sytuację finansową Emitenta i Grupy, a także
- rozpoznanie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

Zmiana stanu środków pieniężnych Spółki w 2021 ukształtowała się na poziomie -23.988 tys. zł, podczas gdy wartość środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec grudnia 2021 roku wyniosła 47.655 tys. zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej Spółki wyniosły w 2021 r. -3.566 tys. zł na co największy wpływ miały: i) zysk operacyjny skorygowany o amortyzację (EBITDA) w kwocie 6.260 tys. zł, ii) zmiana stanu należności o kwotę -9.434 tys. zł, wynikająca głównie ze wzrostu należności handlowych, w szczególności w IV kwartale 2021 r., iv) wydatek w kwocie 1.217 tys. zł będący następstwem zawarcia przez Grupę z dotychczasowym dostawcą nowej indywidualnej 3-letniej umowy na zakup potrzebnych dla funkcjonowania oprogramowania DataWalk specjalistycznych baz danych.

Przepływy na działalności inwestycyjnej Spółki w 2021 roku ukształtowały się na poziomie -19.774 tys. zł, na co szczególny wpływ miały: i) wydatki na rozwijanie oprogramowania DataWalk w kwocie 7.962 tys. zł oraz ii) wydatki na inwestycje w jednostkach zależnych w kwocie 11.618 tys. zł.

Środki pieniężne z działalności finansowej Spółki w 2021 r. wyniosły -649 tys. zł, na co wpływ miała spłata przez zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań z tyt. leasingów.

## **VI.1 OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

W Spółce funkcjonuje system monitorowania istotnych czynników ryzyka dla działalności Spółki i jej Grupy Kapitałowej, w celu ich identyfikacji, zapobiegania i mitygowania skutków ich wystąpienia. W tym celu Spółka przyjęła szereg regulacji w obszarze systemów zarządzania oraz procedur kontroli wewnętrznej.

W obszarze sprawozdawczości finansowej na system kontroli składa się szereg przyjętych mechanizmów i regulacji, które wspierają rzetelność prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz jakość generowanych danych finansowych, m.in:

- corocznie aktualizowana Polityka rachunkowości oraz Plan Kont, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej – w oparciu o informacje zwrotne w odniesieniu do aktualnej polityki płynące z audytu sprawozdań finansowych Spółki,
- przegląd śródrocznego i audyt rocznego sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta, w ramach którego weryfikacji podlega również system kontroli wewnętrznej funkcjonującej w obszarze sprawozdawczości finansowej,
- comiesięczne uzgodnienia zapisów na kontach analitycznych i syntetycznych - wraz z uzgodnieniem ksiąg rachunkowych i podatkowych przeprowadzane przez profesjonalny pomiot zewnętrzny, którego sposób działania również jest oparty o system kontroli wewnętrznych opartych na procesach i procedurach, rozdziale obowiązków oraz odpowiednich kompetencjach personelu,
- cykliczne spotkania osób odpowiedzialnych za sprawozdawczość finansową z przedstawicielami Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej.

W obszarze zgodności z prawem Spółka wprowadziła procedury kontrolne ograniczające ryzyko wynikające ze specyfiki działalności Spółki, w których badana jest zgodność wykonywanych czynności z regulacjami i mechanizmami wewnętrznymi.

Działania kontrolne realizowane są przez liderów poszczególnych komórek organizacyjnych w zakresie zgodności z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi, standardami

rynkowymi i etycznymi, są również weryfikowane przez zespół administracji, w szczególności Radcę Prawnego, Managera ds. Zgodności oraz Dyrektora Finansowego.

Liderzy poszczególnych komórek prezentują wybrane zagadnienia podczas posiedzeń Rady Nadzorczej lub Komitetu Audytu. Jednocześnie Rada Nadzorcza, w tym Komitet Audytu monitoruje skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, działalności operacyjnej, w oparciu m.in. o informacje okresowo dostarczane bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za poszczególne komórki organizacyjne oraz Zarząd Spółki, na tej podstawie Rada Nadzorcza dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania systemów kontroli. Rada Nadzorcza, w tym członkowie Komitetu Audytu, mają bezpośrednią możliwość uzyskania od osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem oraz kontrolę w Spółce stosownych wyjaśnień, co przyczynia się do zapewnienia efektywnego monitorowania systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w Spółce.

W 2021 roku ani do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie powołała audytora wewnętrznego, gdyż na obecnym etapie rozwoju Spółki, skali prowadzonej działalności, procedurach kontroli wewnętrznej obecnie stosowanych w Spółce i nadzorowanych bezpośrednio przez Zarząd lub kluczowy personel system działa prawidłowo, tj. pozwala na ograniczenie zidentyfikowanych ryzyk do akceptowalnego poziomu.

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. W 2021 roku Rada Nadzorcza przyjęła zmiany do regulacji dotyczących wyboru i usług biegłego rewidenta: (i) Polityki wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych DataWalk S.A. i grupy kapitałowej DataWalk, (ii) Procedury wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych DataWalk S.A. i grupy kapitałowej DataWalk, (iii) Polityki świadczenia innych usług przez firmę audytorską uprawnioną do przeprowadzania przeglądu śródrocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz badania i sporządzania sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Zmiany zostały wprowadzone w wyniku rewizji tych regulacji przez Komitet Audytu pod kątem zmian przepisów prawa, które weszły w życie po wejściu w życie tych regulacji w Spółce, oraz praktyki funkcjonowania Spółki.

Ważną rolę w systemie kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych, jednostkowych i skonsolidowanych, spełnia powołany spośród członków Rady Nadzorczej Komitet Audytu. Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych procedur kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy jest wysoka jakość tych sprawozdań, której potwierdzeniem są sprawozdania z badania bez zastrzeżeń wydawane przez firmę audytorską.

Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, w tym wszystkich istotnych mechanizmów kontrolnych, zwłaszcza dotyczących raportowania i działalności operacyjnej. Niniejsza ocena została przeprowadzona w wyniku m.in. następujących działań: weryfikacji i omawiania przez Radę Nadzorczą, a także Komitet Audytu, okresowo dostarczanych informacji, a także raportów i sprawozdań przedstawianych przez Zarząd oraz liderów

poszczególnych komórek, w tym w wybranych istotnych z punktu widzenia działalności Grupy kwestiach także z zakresu działalności spółki zależnej DataWalk Inc., w szczególności w zakresie działania systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, działalności operacyjnej, informacji w zakresie prowadzenia rachunkowości i sporządzania sprawozdań finansowych, a także stosowanej polityki rachunkowości, monitoringu dostosowywania działalności Spółki do zmian w regulacjach prawnych, analizy spraw związanych z kwestiami zapewnienia ciągłości działalności biznesowej, bezpieczeństwa informacji, czy istotnych spraw związanych z rynkami, na których działa Grupa. Rada Nadzorcza, w tym członkowie Komitetu Audytu, mieli bezpośrednią możliwość uzyskania od osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem oraz kontrolę w Spółce stosownych wyjaśnień, co przyczyniło się do zapewnienia efektywnego monitorowania systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w Spółce.

Mając powyższe na uwadze, a także w związku z rozmiarem Spółki oraz jej Grupy Kapitałowej i rodzajem oraz skalą jej działalności, w ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujący w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności z prawem (compliance) oraz funkcja audytu wewnętrznego są odpowiednie. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie tych Systemów.

## **VII. OCENA STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ICH STOSOWANIA OKREŚLONYCH W REGULAMINIE GIEŁDY ORAZ PRZEPISACH DOTYCZĄCYCH INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

W celu dokonania oceny Rada Nadzorcza:

- a) zapoznała się z:
  - treścią Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 i Uchwałą Nr 14/1835/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie zmiany Regulaminu Giełdy,
  - opublikowaną przez Spółkę Informacją na temat stanu stosowania zasad zawartych w Zbiorze Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021,
  - Oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zawartym w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej DataWalk S.A. oraz DataWalk S.A. w 2021 roku,
  - zakresem informacji dotyczących ładu korporacyjnego zamieszczonych na stronie internetowej DataWalk S.A., oraz
- b) omawiała ww. kwestie z Zarządem Spółki podczas posiedzeń Rady Nadzorczej,
- c) przeprowadziła analizę i oceniła czy ww. informacje dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego są zgodne ze stanem faktycznym, spójne, wyczerpujące oraz merytoryczne oraz terminowo publikowane.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków

informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

#### **VIII. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW NA WSPIERANIE KULTURY, SPORTU, INSTYTUCJI CHARYTATYWNYCH, MEDIÓW, ORGANIZACJI SPOŁECZNYCH, ZWIĄZKÓW ZAWODOWYCH ITP.**

Ze względu na brak poniesienia wydatków przez Spółkę i Grupę na wspieranie działalności, o której mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, tj. kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych, Rada Nadzorcza nie dokonała oceny zasadności przedmiotowych wydatków za rok 2021.

#### **IX. INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, W TYM REALIZACJI CELÓW RÓŻNORODNOŚCI M.IN. W TAKICH OBSZARACH JAK PŁEĆ, KIERUNEK WYKSZTAŁCENIA, SPECJALISTYCZNA WIEDZA, WIEK ORAZ DOŚWIADCZENIE ZAWODOWE**

Spółka nie posiada polityki różnorodności w odniesieniu do członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Mimo braku przedmiotowej polityki Rada Nadzorcza, jak i Spółka, wyraża pełną aprobatę dla zasad różnorodności. Decyzje dotyczące wyboru członków organów Spółki podejmowane są odpowiednio przez akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu oraz Radę Nadzorczą. Kryteriami stosowanymi w pierwszej kolejności w doborze członków organów Spółki są wiedza, doświadczenie, i umiejętności kandydatów. W ramach zasad różnorodności, które upowszechnia Spółka podkreślenia wymagają m.in. system merytokracji, przejrzyste kryteria rekrutacji z uwzględnieniem zasady równych szans dla wszystkich zainteresowanych osób, równego dostępu do awansów i szkoleń.

Decydując o składzie Zarządu, Rada Nadzorcza dąży do zapewnienia jego różnorodności w szczególności w odniesieniu do kryteriów wskazanych w zasadach Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW takich jak wiek, wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz płeć.

W roku 2021 w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki zasiadali wyłącznie mężczyźni. Natomiast skład organów pozostawał zróżnicowany pod względem pozostałych obszarów wymienionych w Dobrych Praktykach.

#### **X. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY 2021**

Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała przedstawioną przez Zarząd propozycję, aby wskazana w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2021 r. strata netto w wysokości 10.897.124,23 zł w całości pokryta została zyskami osiągniętymi w latach następnych.

## **XI. ZAKOŃCZENIE**

Sprawozdanie niniejsze zostało sporządzone stosownie do wymogów art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, z uwzględnieniem postanowień Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW 2021.

Sprawozdanie niniejsze zostało przyjęte w drodze uchwały Rady Nadzorczej celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Przedstawiając powyższe sprawozdanie Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o:

- 1) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej DataWalk oraz DataWalk S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku;
- 2) zatwierdzenie sprawozdania finansowego DataWalk S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku;
- 3) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DataWalk za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku;
- 4) zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku;
- 5) podjęcie uchwały w sprawie sposobu pokrycia straty netto za rok zakończony 31 grudnia 2021 zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki;
- 6) udzielenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku.

Roman Pudełko	<i>Przewodniczący Rady Nadzorczej</i>	.....
Wojciech Dyszy	<i>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</i>	.....
Grzegorz Dymek	<i>Członek Rady Nadzorczej</i>	.....
Rafał Wasilewski	<i>Członek Rady Nadzorczej</i>	.....
Filip Paszke	<i>Członek Rady Nadzorczej</i>	.....

Niniejsze sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały Rady Nadzorczej nr 03/05/2022 z dnia 23 maja 2022 roku.