



***SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY IMPEL
W ROKU OBROTOWYM 2020***

SPIS TREŚCI

I. GRUPA IMPEL	3
1. Organizacja Grupy Impel i obszar działalności.....	3
2. Struktura Grupy Impel.....	4
3. Zmiany w powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych Grupy Impel.....	11
4. Zmiany w organizacji i zarządzaniu w Impel S.A. oraz w Grupie Impel.....	14
II. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY IMPEL	15
1. Obszar Biznesowy Facility Management (FM).....	15
2. Obszar Biznesowy Business Process Outsourcing (BPO).....	19
3. Obszar Biznesowy Industrial Services (IS).....	21
III. OCENY I PERSPEKTYWY ROZWOJU	26
1. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Grupy Impel, w tym istotne czynniki ryzyka i zagrożeń.....	26
2. Ważniejsze osiągnięcia Grupy Impel w dziedzinie badań i rozwoju.....	28
3. Perspektywy rozwoju działalności w najbliższym roku obrotowym i strategia rozwoju wraz z opisem działań podjętych w ramach jej realizacji.....	29
IV. SYTUACJA FINANSOWO-MAJĄTKOWA GRUPY IMPEL	33
1. Zasady sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	33
2. Komentarz do skonsolidowanych danych finansowych wraz z opisem czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze mających wpływ na wyniki Grupy.....	33
3. Podstawowe wskaźniki finansowe Grupy Impel.....	36
4. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wskazanymi w sprawozdaniu a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na 2020 rok.....	37
5. Wskazanie czynników, które w ocenie Grupy będą miały wpływ na jej przyszłe wyniki.....	37
V. POZOSTAŁE INFORMACJE FINANSOWE I MAJĄTKOWE	38
1. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych kredytach/ limitach faktoringowych w roku 2020.....	38
2. Pożyczki udzielone i otrzymane przez spółki Grupy Impel w 2020 roku.....	39
3. Aktywne poręczenia i gwarancje udzielone i otrzymane przez spółki Grupy Impel w 2020 roku ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku.....	41
4. Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.....	43
5. Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy Impel w danym roku obrotowym.....	44
6. Informacja o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka oraz o przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.....	44
7. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania jej działalności.....	46
8. Główne inwestycje 2020.....	46
9. Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.....	47
10. Istotne transakcje zawarte z podmiotami powiązanymi, na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.....	48
VI. ISTOTNIEJSZE ZDARZENIA I DOKONANIA 2020 ROKU ORAZ ZDARZENIA, JAKIE MIAŁY MIEJSCE PO DNIU 31 GRUDNIA 2020 ROKU	48
1. Zdarzenia korporacyjne.....	48
2. Zdarzenia biznesowe.....	50

VII. AKCJE I AKCJONARIAT	50
1. Kurs akcji Impel S.A. w 2020 roku.	50
2. Polityka wypłaty dywidendy.	52
3. Rekomendacje wydane w 2020 roku oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.	53
4. Struktura akcji Impel S.A.	53
5. Struktura akcjonariatu.	53
6. Akcje własne.....	55
7. Opis wykorzystania wpływów z emisji papierów wartościowych.	55
8. Umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.	55
9. Akcje Impel S.A. oraz akcje i udziały w jednostkach powiązanych, będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Spółkę.	56
VIII. POZOSTAŁE INFORMACJE.....	58
1. Zatrudnienie w Grupie Impel.	58
2. Stan zatrudnienia w podziale na Obszary Biznesowe /w zaokrągleniu do pełnego etatu/.....	59
3. System kontroli programów akcji pracowniczych.....	59
4. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	59
5. Relacje inwestorskie.....	61
6. Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.	61
IX. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ IMPEL S.A.	62
1. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Impel S.A. oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.....	62
2. Odstąpienia od postanowień zbioru zasad Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016.	62
3. Opis głównych cech stosowanych w Grupie Impel systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	64
4. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Impel S.A.	65
5. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.....	66
6. Ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu.	67
7. Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych.....	67
8. Sposób działania Walnego Zgromadzenia, jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.	67
9. Opis zasad zmiany Statutu Impel S.A.	69
10. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.....	69
11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących Impel S.A. wraz ze wskazaniem ich komitetów	70
12. Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej Impel S.A. (wypłacone w 2020 roku, brutto w tys. zł).....	83
13. Umowy zawarte pomiędzy Impel S.A. a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.	84
X. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	85

I. GRUPA IMPEL

1. Organizacja Grupy Impel i obszar działalności.

Od ponad 30 lat Impel działa na rynku usług dla biznesu. Dziś Grupa Impel (dalej: GI, Grupa) jest największym w Polsce dostawcą usług B2B, z najbardziej rozbudowaną ofertą outsourcingową. To pozwala jej utrzymywać pozycję lidera rynku i tworzyć unikalne rozwiązania dedykowane poszczególnym branżom, ale też zobowiązuje do działania zgodnego z najnowszymi trendami, z wykorzystaniem nowoczesnych technologii.

Oferowane przez Grupę usługi są realizowane w trzech kluczowych obszarach biznesowych: Facility Management, Industrial Services, Business Process Outsourcing, podzielonych na 21 grup produktowych i dodatkowo spółki wspierające. W ramach Grupy Impel działają 63 podmioty gospodarcze oraz wiodąca Impel S.A., która nadzoruje wdrażanie strategii Grupy we wszystkich jej spółkach.

Grupa Impel działa na terenie całej Polski, w ramach sieci 16 oddziałów. Obsługę klientów na rynkach lokalnych dodatkowo wspiera system franczyzy, działający pod marką Impel Partner. Obejmuje on usługi porządkowo-czystościowe, ochronę osób i mienia oraz usługi pomocowe, polegające na wspieraniu personelu medycznego w procesie opieki nad pacjentem.

Polska jest głównym rynkiem działalności Grupy, ale jej spółki są także obecne w innych krajach: w Niemczech, Kazachstanie, na Łotwie, Ukrainie i od 2019 r. w Uzbekistanie.

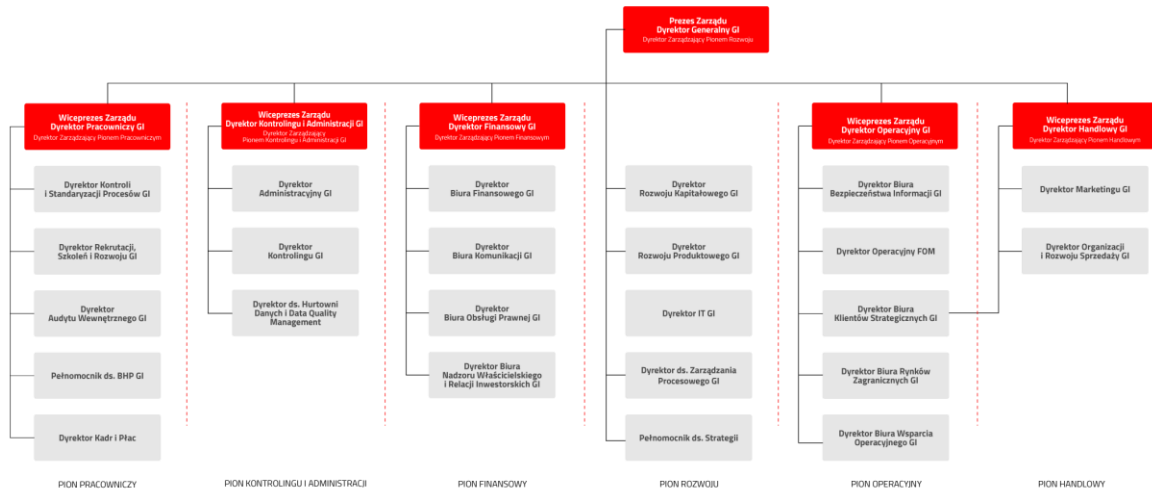
Na polskim rynku pod marką Impel, w ramach współpracy z podmiotami podwykonawczymi i franczyzobiorcami, usługi wykonuje łącznie blisko 43 tys. osób - usługi wykonywane są bezpośrednio przez spółki GI, partnerów biznesowych i franczyzobiorców. Bezpośrednio zatrudnionych w spółkach Grupy jest około 21 tys. osób, jednak ze względu na charakter pracy w usługach (często nietypowe godziny i niepełny wymiar czasu pracy) przekłada się to łącznie na niespełna 15 tysięcy etatów.

Klienci Grupy Impel, korzystający z jej bogatego portfolio usług, zyskują bardziej efektywną organizację pracy, optymalizację kosztów, możliwość skoncentrowania się na istocie własnej działalności. Mają wsparcie doświadczonego partnera, który dba o ich indywidualne potrzeby oraz zapewnia ciągłość w zakresie dostarczania zamówionych usług. Często owocuje to wieloletnią współpracą poszerzaną o kolejne usługi, należące do szerokiej oferty Grupy.

 FACILITY MANAGEMENT	 BUSINESS PROCESS OUTSOURCING	 INDUSTRIAL SERVICES
OBSŁUGA NIERUCHOMOŚCI <ul style="list-style-type: none">• utrzymanie czystości• opieka nad pacjentem• ochrona osób i mienia• catering• rental odzieży i pranie• dostawy produktów higieny i utrzymania czystości• dostawy produktów BHP	OBSŁUGA PROCESÓW BIZNESOWYCH I IT <ul style="list-style-type: none">• obsługa księgowo• obsługa kadrowo-płacowa• robotyzacja i automatyzacja procesów biznesowych• Lean Management i Six Sigma• zarządzanie dokumentacją• doradztwo podatkowe• centrum kompetencyjne SAP• infrastruktura informatyczna• development aplikacji• rozwiązania e-commerce• cash handling*• ubezpieczenia <p><small>*usługi cash handling oferowane razem z usługami ochrony</small></p>	USŁUGI DLA PRZEMYSŁU <ul style="list-style-type: none">• czyszczenie przemysłowe• outsourcing i wsparcie procesów produkcyjnych• montaż i serwis infrastruktury przemysłowej• serwis techniczny obiektów• skanowanie laserowe 3D• ewidencja majątku w procesie paszportyzacji• rekrutacja i rozwój pracowników• zapewnianie personelu liniowego• digitalizacja procesów i dokumentacji technicznej• zarządzanie efektywnością energetyczną• produkcja i montaż oznakowania obiektów• zintegrowana obsługa nieruchomości** <p><small>**zintegrowana obsługa nieruchomości oferowana wraz z obsługą nieruchomości</small></p>

2. Struktura Grupy Impel.

Jednostką dominującą w Grupie jest Impel S.A. („Emitent”, „Spółka”), która koncentruje się na nadzorze i zarządzaniu spółek z Grupy w ramach posiadanych w spółkach udziałów i akcji. Wpływ na funkcjonowanie spółek Grupy ma miejsce na poziomie zarządczym przez Zarząd Impel S.A., pełniący funkcję Zarządu Korporacyjnego Grupy Impel, przez organy statutowe spółek – zgromadzenia wspólników, a także poprzez pracę poszczególnych jego Biur. Rolą Emitenta jest strategiczne zarządzanie Grupą i podejmowanie decyzji odnośnie jej rozwoju, w tym decyzji dotyczących inwestycji (zaangażowanie kapitałowe w nowe przedsięwzięcia, nabywanie lub zbywanie akcji lub udziałów w spółkach, wnoszenie wkładów), gospodarki finansowej, polityki rachunkowości i controllingu oraz działań marketingowych. Impel S.A. świadczy na rzecz spółek Grupy usługi doradcze zarządzania strategicznego i korporacyjnego oraz usługę windykacji.

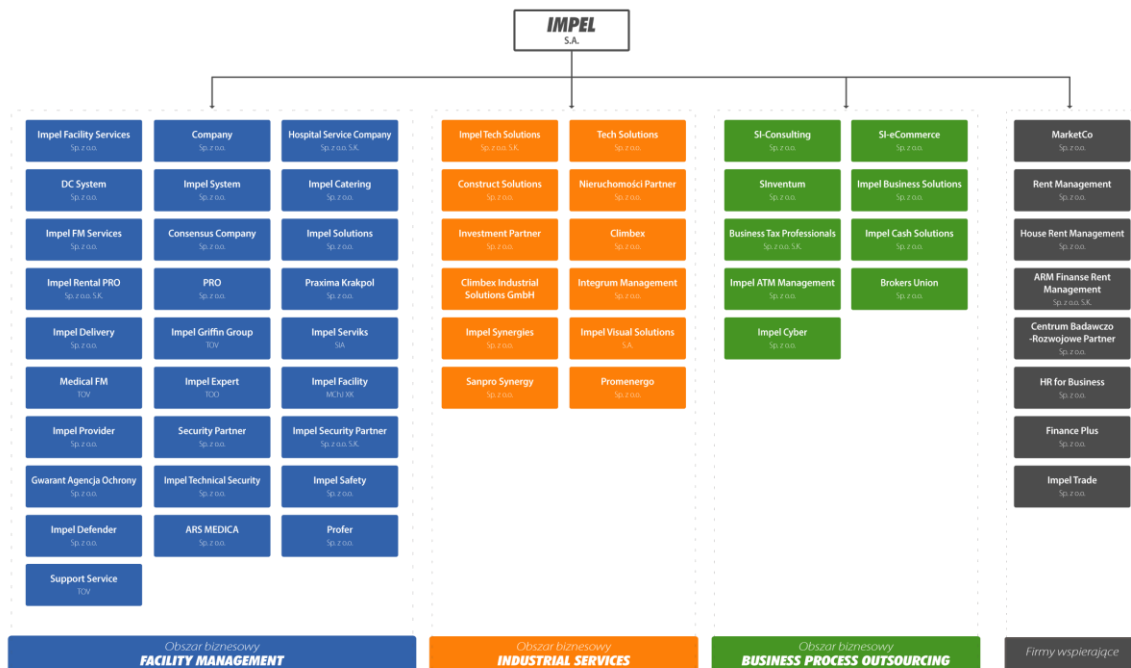
Schemat organizacyjny Impel S.A. na dzień 31.12.2020 roku

Oddziały i zakłady

Impel S.A. nie posiada Oddziałów i Zakładów.

Struktura Grupy Impel i spółki podlegające konsolidacji

Spółki Grupy w 2020 roku przyporządkowane były do trzech głównych obszarów biznesowych: Facility Management (FM), Business Process Outsourcing (BPO) oraz Industrial Services (IS).

Strukturę Grupy uzupełniają Spółki Wspierające tj. podmioty świadczące m.in. usługi w zakresie obsługi procesów biznesowych, usługi licencyjne i finansowe oraz usługi administracyjne.

Schemat Grupy Impel na dzień 31.12.2020 roku


Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku Grupa Impel składała się z podmiotu dominującego Impel S.A. oraz 57 podmiotów zależnych.

Wyceną metodą praw własności objęto również 6 jednostek stowarzyszonych oraz 1 jednostka współzależna. Skład Grupy na dzień 31 grudnia 2020 roku w podziale na Obszary Biznesowe przedstawia poniższa tabela:

Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Udziałowcy ¹
---	----------	------------------------	-------------------------

Jednostka dominująca

Impel S.A.	Wrocław	nadzór i zarządzanie Grupą Impel	51,75% Nutit a.s. 23,60% Trade Bridge a.s. 9,23% Fedha Sp. z o.o. 15,42% pozostali akcjonariusze
------------	---------	----------------------------------	---

Jednostki zależne

Obszar Biznesowy FM (Facility Management)

1.	Impel Facility Services Sp. z o.o.	Wrocław	usługi porządkowo-czystościowe	100% Impel S.A.
----	------------------------------------	---------	--------------------------------	-----------------

¹ Tabela przedstawia procentową wysokość udziałów w kapitale podstawowym wskazanych jednostek.

2.	Company Sp. z o.o.	Wrocław	usługi zarządzania	100% Impel S.A.
3.	Hospital Service Company Sp. z o.o. S.K. ²	Wrocław	usługi opieki przy pacjencie	72,64% Impel Facility Services Sp. z o.o. 1,54% Company Sp. z o.o. 19,26% Impel S.A. 6,56% Impel Cash Solutions Sp. z o.o.
4.	DC System Sp. z o.o.	Warszawa	usługi porządkowo-czystościowe (sprzątanie obiektów m.in. biurów i hoteli)	79,70% Impel Facility Services Sp. z o.o. 20,30% Impel S.A.
5.	Impel System Sp. z o.o.	Wrocław	usługi porządkowo-czystościowe	91,57% Impel Facility Services Sp. z o.o. 8,43% Impel S.A.
6.	Impel Catering Sp. z o.o.	Wrocław	usługi w zakresie przygotowywania i dostarczania żywności	74,04% Impel Facility Services Sp. z o.o. 25,96% Impel S.A.
7.	Impel FM Services Sp. z o.o.	Wrocław	usługi ochrony	100% Impel S.A.
8.	Consensus Company Sp. z o.o.	Dąbrowa Górnicza	usługi w zakresie przygotowywania i dostarczania żywności	67,2% Investment Partner Sp. z o.o. 32,8% pozostali udziałowcy
9.	Impel Solutions Sp. z o.o.	Wrocław	usługi ochrony	100% Impel S.A.
10.	Impel Rental Pro Sp. z o.o. S.K. ³	Wrocław	usługi rentalu (wynajmu i serwisu) odzieży i bielizny płaskiej oraz pralnictwa bielizny fasonowej (odzieży roboczej)	99,92% Impel S.A. 0,08% Pro Sp. z o.o.
11.	Pro Sp. z o.o.	Wrocław	usługi zarządzania	100% Impel S.A.
12.	Praxima Krakpol Sp. z o.o.	Trzebinia	usługi pralnictwa na rzecz sektora szpitalnego i hotelowego	69,12% Impel S.A. 30,88% Impel Facility Services Sp. z o.o.
13.	Impel Delivery sp. z o.o.	Wrocław	produkcja i sprzedaż artykułów BHP	50% Impel Facility Services Sp. z o.o. 50% Impel S.A.
14.	Impel Griffin Group TOV	Kijów (Ukraina)	usługi porządkowo-czystościowe	61% Impel Facility Services Sp. z o.o. 39% pozostali udziałowcy
15.	Impel Serviks SIA	Ryga (Łotwa)	usługi porządkowo-czystościowe	66,99% Impel S.A. 33,01% pozostali udziałowcy

² W dniu 19 lutego 2021 roku Wspólnicy Hospital Service Company sp. z o.o. S.K. podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiany zostały zarejestrowane w KRS w dniu 1 kwietnia 2021 r. W dniu 13 kwietnia 2021 roku Company sprzedało 7 udziałów na rzecz Impel S.A. Zmiany nie zostały jeszcze zarejestrowane w KRS.

³ W dniu 20 listopada 2020 roku Wspólnicy Impel Rental Pro Sp. z o.o. S.K. podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została przekształcona 4 stycznia 2021 roku.

16.	Medical FM TOV	Ukraina (Kijów)	usługi związane z ochroną zdrowia	61% Impel S.A. 39% pozostali udziałowcy
17.	Support Service TOV	Ukraina (Kijów)	usługi outsourcingowe	61% Impel S.A. 39% pozostali udziałowcy
18.	Impel Expert TOO	Nur-Sultan (Republika Kazachstanu)	usługi outsourcingowe	61% Impel S.A. 39% pozostali udziałowcy
19.	Impel Facility MChJXX	Taszkent (Uzbekistan)	usługi outsourcingowe	80% Impel S.A. 20% pozostali udziałowcy
20.	Impel Provider Sp. z o.o.	Wrocław	usługi fizycznej ochrony osób i mienia	56,33% Impel Facility Services Sp. z o.o. 43,67% Impel S.A.
21.	Security Partner Sp. z o.o.	Wrocław	usługi zarządzania	100% Impel S.A.
22.	Impel Security Partner Sp. z o.o. S.K. ⁴	Wrocław	usługi fizycznej ochrony osób i mienia	94,69% Impel S.A. 5,26% Impel Facility Services Sp. z o.o. 0,05% Security Partner Sp. z o.o.
23.	Gwarant Agencja Ochrony Sp. z o.o.	Opole	usługi fizycznej i technicznej ochrony osób i mienia	80% Impel S.A. 20% pozostali udziałowcy
24.	Impel Technical Security Sp. z o.o.	Wrocław	usługi projektowania i instalacji zabezpieczeń technicznych, monitoring sygnałów z systemów alarmowych oraz wizyjnych	62,08% Impel Facility Services Sp. z o.o. 37,92% Impel S.A.
25.	Impel Safety Sp. z o.o.	Wrocław	usługi fizycznej ochrony osób i mienia	100% Impel S.A.
26.	Impel Defender Sp. z o.o.	Wrocław	usługi fizycznej ochrony osób i mienia	100% Impel S.A.
27.	ARS MEDICA Sp. z o.o.	Wrocław	praktyka lekarska	100% Impel S.A.
28.	Profer Sp. z o.o.	Andrychów	usługi fizycznej ochrony osób i mienia	80% Impel S.A. 20% pozostali udziałowcy
Obszar Biznesowy IS (Industrial Services)				
29.	Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K.	Warszawa	usługi technicznego utrzymania nieruchomości, klimatyzacji, wentylacji, projektowanie, wykonanie	53,51% Impel Facility Services Sp. z o.o. 46,43% Impel S.A. 0,06% Tech Solutions Sp. z o.o.

⁴ W dniu 19 lutego 2021 roku Wspólnicy Impel Security Partner sp. z o.o. S.K. podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiany zostały jeszcze zarejestrowane w KRS w dniu 1 kwietnia 2021 r. w tym dniu Spółka zmieniła też firmę na Impel FM Partner Sp. z o.o.

dostaw i robót budowlanych
 infrastruktury telekomunikacyjnej

30.	Tech Solutions Sp. z o.o.	Warszawa	usługi zarządzania	100% Impel S. A.
31.	Construct Solutions Sp. z o.o.	Wrocław	usługi remontowo-budowlane	100% Impel Facility Services Sp. z o.o.
32.	Nieruchomości Partner Sp. z o.o.	Dąbrowa Górnicza	zarządzanie nieruchomościami	100% Impel Facility Services Sp. z o.o.
33.	Investment Partner Sp. z o.o.	Dąbrowa Górnicza	kupno i sprzedaż nieruchomości	100% Impel Facility Services Sp. z o.o.
34.	Climbex Sp. z o.o. ⁵	Opole	specjalistyczne usługi czystościowe na rzecz zakładów produkcyjnych	84,47% Impel S.A. 15,53% Impel Facility Services Sp. z o.o.
35.	Climbex Industrial Solutions GmbH	Dinslaken (Niemcy)	specjalistyczne usługi czystościowe na rzecz zakładów produkcyjnych	100% Climbex Sp. z o.o.
36.	Integrum Management Sp. z o.o.	Warszawa	zarządzanie nieruchomościami	50,1% Impel Facility Services Sp. z o.o. 49,9% pozostali udziałowcy
37.	Impel Synergies Sp. z o.o.	Wrocław	zintegrowany FM	100% Impel S.A.
38.	Impel Visual Solutions S.A.	Warszawa	produkcja i montaż elementów oznakowania obiektów	75% Climbex Sp. z o.o. 25% pozostali akcjonariusze
39.	Sanpro Synergy Sp. z o.o.	Łódź	usługi w zakresie pracy czasowej	100% Impel S.A.
40.	Promenergo Sp. z o.o.	Kraków	usługi outsourcingowe	55% Impel S.A. 45% pozostali udziałowcy

Obszar Biznesowy BPO (Business Process Outsourcing)

41.	SI-Consulting Sp. z o.o. ⁶	Wrocław	usługi teleinformatyczne, konsulting w zakresie konfigurowania i wdrażania ZSI	51% Impel S.A. 49% pozostali udziałowcy
42.	SI-eCommerce Sp. z o.o.	Wrocław	wdrażanie i konfigurowanie platformy hybris	95% SI-Consulting Sp. z o.o. 5% pozostali udziałowcy

⁵ W dniu 9 marca 2021 roku Zgromadzenie Wspólników Climbex Sp. z o.o. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o 12 mln zł. Udziały w podwyższonym kapitale zakładowym objęła Impel S.A. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez Sąd w dniu 2 kwietnia 2021 roku Impel S.A. posiada 89,66 % udziału w kapitale zakładowym Spółki.

⁶ W dniu 19 lutego 2021 roku Zgromadzenie Wspólników SI-Consulting Sp. z o.o. wyraziło zgodę na nabycie przez Spółkę udziałów w kapitale zakładowym od mniejszościowych Wspólników, celem umorzenia udziałów. W wyniku transakcji Spółka nabyła, a następnie umorzyła: 9,91 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki.

43.	Sliventum Sp. z o.o.	Wrocław	usługi teleinformatyczne	100% SI-Consulting Sp. z o.o.
44.	Impel Business Solutions Sp. z o.o.	Wrocław	usługi rachunkowo-księgowe, usługi doradztwa w prowadzeniu działalności gospodarczej, usługi kadrowo-płacowe	100% Impel S.A.
45.	Business Tax Professionals Sp. z o.o. S.K.	Wrocław	doradztwo podatkowe	99,3% Impel Business Solutions Sp. z o.o. 0,7% Tax Professionals Sp. z o.o.
46.	Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	Warszawa	usługi cash processingu (obsługa i obróbka gotówki)	100% Impel S.A.
47.	Impel ATM Management Sp. z o.o.	Wrocław	usługi cash processingu (obsługa i obróbka gotówki)	87,23% Impel S.A. 12,77% Impel Cash Solutions Sp. z o.o.
48.	Brokers Union Sp. z o.o.	Wrocław	pośrednictwo ubezpieczeniowe	51% Impel S.A. 49% pozostali udziałowcy
49.	Impel Cyber Sp. z o.o. ⁷	Wrocław	usługi informatyczne	56,45% Impel S.A. 43,55% pozostali udziałowcy
Support Companies				
50.	MarketCo Sp. z o.o.	Wrocław	usługi marketingowe	100% Impel S.A.
51.	Rent Management Sp. z o.o.	Wrocław	usługi zarządzania	100% Impel S.A.
52.	House Rent Management Sp. z o.o.	Wrocław	wynajem nieruchomości	100% Impel S.A.
53.	ARM Finance Rent Management Sp. z o.o. S.K. ⁸	Wrocław	usługi finansowe	99,99% Impel S.A. 0,01% Rent Management Sp. z o.o.
54.	Centrum Badawczo-Rozwojowe Partner Sp. z o.o.	Wrocław	badania i rozwój	100% Impel S.A.
55.	HR for Business Sp. z o.o.	Wrocław	usługi administracyjne	100% Impel Facility Services Sp. z o.o.
56.	Finance Plus Sp. z o.o.	Wrocław	usługi pośrednictwa finansowego	100% Impel S.A.

⁷ W dniu 16 grudnia 2020 r. Zgromadzenie Wspólników Impel Cyber Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie: uchylenia likwidacji i postanowieniu kontynuacji działalności, zmiany nazwy spółki na Impel Security Solutions sp. z o.o., nowego PKD związanego z usługami ochrony. Zmiany zostały zarejestrowane w KRS w dniu 19 stycznia 2021 r. Udziały zostały objęte i opłacone w 2020 roku.

⁸ W dniu 23 grudnia 2020 roku Zgromadzenie Wspólników ARM Finance Rent Management Sp. z o.o. S.K. podjęło uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Impel S.A. odkupiła udziały od Rent Management Sp. z o.o. Zmiany zostały zarejestrowane w KRS w dniu 1 lutego 2021 roku.

57. Impel Trade Sp. z o.o. Wrocław usługi zarządzania 100% Impel S.A.

W skład Grupy Impel wchodzi również następujące spółki konsolidowane metodą praw własności:

	Nazwa jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Przedmiot działalności	Udziałowcy
1.	Impel - Perfekta Sp. z o.o.	Chojnów	usługi pralnictwa na rzecz sektora szpitalnego i hotelowego	50% Impel Facility Services Sp. z o.o. 50% pozostali udziałowcy
2.	Elkom Sp. z o.o.	Opole	usługi porządkowo - czystościowe, zarządzanie nieruchomościami	41,05% Impel Facility Services Sp. z o.o. 58,95% pozostali udziałowcy
3.	Si4iT Sp. z o.o.	Wrocław	usługi informatyczne	35,60% SInventum Sp. z o.o. 64,40% pozostali udziałowcy
4.	AGENCJA OCHRONY LEGION Sp. z o.o.	Andrychów	usługi fizycznej ochrony osób i mienia	24% Impel S.A. 76% pozostali udziałowcy
5.	PROGNOSIS Sp. z o.o.	Suwałki	usługi optymalizacji energetycznych	24% Impel S.A. 76% pozostali udziałowcy
6.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej sp. z o.o. ⁹	Siemianowice Śląskie	zarządzenie nieruchomościami	38,44% Impel S.A. 61,56% pozostali udziałowcy

3. Zmiany w powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych Grupy Impel.

Realizując strategię w zakresie rozwoju i restrukturyzacji Grupy Impel w prezentowanym okresie spółki Grupy dokonywały następujących inwestycji:

Nowe podmioty

W 2020 roku oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Grupa Impel dokonała inwestycji kapitałowych polegających na objęciu udziałów/akcji w następujących spółkach:

Spółka	Data objęcia udziałów/akcji	Spółka obejmująca udziały/akcje	Objęty kapitał zakładowy	Udział w kapitale spółki po transakcji [w %]	Przedmiot działalności
JS CATERING Sp. z o.o.	13.01.2020	Impel Catering Sp. z o.o.	5 000 PLN	100	usługi cateringowe
Medical FM TOV	23.09.2020	Impel S.A.	3 050 000 UAH	61	usługi związane z ochroną zdrowia

⁹ Spółka weszła do Grupy Impel dniu 14 grudnia 2020 roku.

Support Service TOV	23.09.2020	Impel S.A.	213 500 UAH	61	usługi outsourcingowe
Nasza Zielona Energia Sp. z o.o.	20.11.2020	AGENCJA OCHRONY LEGION Sp. z o.o.	240 000 PLN	80	wykonywanie instalacji elektrycznych
Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o.	14.12.2020	Impel S.A.	471 500	38,44	zarządzenie nieruchomościami

Zbycie udziałów w ramach Grupy – porządkowanie struktury organizacyjnej

Spółka	Spółka zbywająca udziały	Data transakcji	Nabyte/objęte udziały/akcje	Spółka nabywająca/obejmująca udziały/akcje
Sanpro Synergy Sp. z o.o.	BPO Sp. z o.o.	26.02.2020	8	Impel S.A.
Impel Technical Security Sp. z o.o.	Impel Trade sp. z o.o.	26.02.2020	1	Impel S.A.

Sprzedaż podmiotów poza Grupę

W 2020 roku nie dokonano sprzedaży podmiotów poza Grupę Impel.

Zmiany kapitałów zakładowych w spółkach kapitałowych

W 2020 roku z uwzględnieniem okresu do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Grupa Impel dokonała zmian kapitałów zakładowych w następujących spółkach:

Spółka	Kwota podwyższenia/obniżenia kapitału zakładowego [w zł]	Data podjęcia uchwały przez ZW/WZA spółki	Spółka obejmująca udziały/akcje	Udział w kapitale spółki po transakcji [w %]	Kapitał zakładowy po rejestracji [w zł]
Impel Cleaning Services Sp. z o.o.	100 000	20.01.2020	Impel S.A.	100	250 000
Impel Facility Services Sp. z o.o.	750 000	06.03.2020	Impel S.A.	100	40 750 000
Impel Delivery S.A.	3 000 000	06.03.2020	Impel S.A.	50	6 000 000
Impel Safety Sp. z o.o.	950 000	05.03.2020	Impel S.A.	100	1 000 000
Impel Defender Sp. z o.o.	950 000	05.03.2020	Impel S.A.	100	1 000 000
Praxima Krakpol Sp. z o.o.	3 000 600	10.03.2020	Impel S.A.	69,13	14 220 000
Centrum Badawczo-Rozwojowe Partner Sp. z o.o.	161 000	11.05.2020	Impel S.A.	100	301 000

Finance Plus Sp. z o. o.	150 000	11.05.2020	Impel S.A.	100	250 000
Impel Clean Solutions sp. z o.o. (obecnie pod firmą Impel Solutions Sp. z o.o.)	150 000	26.10.2020	Impel S.A.	100	300 000
SI-eCommerce sp. z o.o.	1 000 000	15.10.2020	Si-Consulting sp. zo.o.	99,17	1 200 000
Impel Cyber sp. z o.o. ¹	26 500	16.12.2020	Impel S.A.	56,45	181 500
Climbex sp. z o.o. ²	12 000 000	09.03.2021	Impel S.A.	89,66	35 873 850

1) Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w KRS w dniu 19.01.2021 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania spółka działa pod firmą Impel Security Solutions Sp. z o.o.

2) Zmiany zostały zarejestrowane w KRS w dniu 02.04.2021 r.

Inne zmiany, w tym zmiany w wysokości wkładów w spółkach osobowych, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania

W dniu 3 lutego 2020 r. Sąd zarejestrował połączenie spółek: Sanpro Synergy Sp. z o.o. (spółka przejmująca) z Biurem Podróży Partner Sp. z o.o. S.K. (spółka przejmowana).

W dniu 26 lutego 2020 roku Zgromadzenie Akcjonariuszy Impel S.A. i Impel Agile S.A. podjęli uchwały o połączeniu spółek. W dniu 1 kwietnia 2020 roku Sąd zarejestrował połączenie spółki „Impel” S.A. (spółka przejmująca) ze spółką Impel Agile S.A. (spółka przejmowana) w trybie art. 492 § 1 ust. 1 Kodeksu spółek handlowych. Z dniem 1 kwietnia 2020 r. „Impel” S.A. (spółka przejmująca) przejęła cały majątek i wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Impel Agile S.A. (spółki przejmowanej).

W dniu 22 kwietnia 2020 roku Zgromadzenie Wspólników Impel Cyber Sp. z o.o. podjęło uchwałę o rozwiązaniu Spółki i rozpoczęciu jej likwidacji. W dniu 16 grudnia 2020 roku Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o uchyleniu likwidacji i kontynuacji działalności pod firmą Impel Security Solutions Sp. z o.o. Zmiany zostały zarejestrowane w KRS w dniu 19 stycznia 2021 roku.

W dniu 18 maja 2020 roku Zgromadzenie Akcjonariuszy Impel Delivery S.A. podjęło uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiana formy prawnej została zarejestrowana przez KRS w dniu 3 sierpnia 2020 roku.

W dniu 1 maja 2020 roku Zgromadzenie Wspólników Asset Rent Management Sp. z o.o. podjęło uchwałę o likwidacji spółki. Spółka została wykreślona z Rejestru Przedsiębiorców w dniu 20 listopada 2020 roku.

W dniu 6 lipca 2020 roku Wspólnicy House Rent Management Sp. z o.o. S.K. podjęli uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiana formy prawnej została zarejestrowana przez KRS w dniu 3 sierpnia 2020 roku.

W dniu 15 lipca 2020 roku Zgromadzenie Akcjonariuszy Climbex S.A. podjęło uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiana formy prawnej została zarejestrowana przez KRS w dniu 28 sierpnia 2020 roku.

W dniu 5 sierpnia 2020 roku Zgromadzenie Akcjonariuszy Gwarant S.A. podjęło uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Zmiana formy prawnej została zarejestrowana przez KRS w dniu 1 września 2020 roku.

W dniu 21 września 2020 roku Zgromadzenie Wspólników Impel Catering Sp. z o.o. oraz JS Catering Sp. z o.o. podjęło uchwałę o połączeniu podmiotów. Połączenie zostało dokonane na podstawie art. 492 §1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych przez przeniesienie całego majątku JS CATERING Sp. z o.o. na Impel Catering Sp. z o.o. – łączenie się przez przejęcie. W wyniku połączenia Impel Catering Sp. z o.o. wstąpił we wszystkie prawa i obowiązki JS CATERING Sp. z o.o. Sąd zarejestrował połączenie w dniu 1 października 2020 roku.

W dniu 20 listopada 2020 roku Wspólnicy Impel Rental Sp. z o.o. Sp. K. podjęło uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie zostało zarejestrowane przez Sąd w dniu 4 stycznia 2021 roku.

W dniu 23 grudnia 2020 roku Zgromadzenie Wspólników ARM Finanse Rent Management Sp. z o.o. S.K. podjęło uchwałę o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie zostało zarejestrowane w KRS w dniu 1 lutego 2021 roku.

4. Zmiany w organizacji i zarządzaniu w Impel S.A. oraz w Grupie Impel.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania skład Zarządu przedstawia się następująco:



GRZEGORZ DZIK
Prezes Zarządu
Dyrektor Zarządzający

Odpowiedzialny za strategię rozwoju, zarządzanie innowacjami, M&A oraz bezpieczeństwo informacji w Grupie Impel.



MONIKA CHUDOWSKA
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Zarządzający

Odpowiedzialna za politykę HR Grupy Impel, nadzór nad systemami zatrudniania i standaryzacją procesów w obszarze HR, zarządzanie jakością oraz kontrolę wewnętrzną na wszystkich szczeblach zarządzania.



JAKUB DZIK
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Zarządzający

Odpowiedzialny za zarządzanie wykonawstwem usług przez spółki GI w ramach przyjętych Modeli Dostarczania Usług. Ustala standardy kontraktowania, realizacji i raportowania usług. Odpowiedzialny za dostarczenie usług i rynkowy rozwój Grupy Impel. Odpowiedzialny za dostarczane Grupie Impel usług informatycznych, kadrowo-księgowych, doradztwa podatkowego przez CUW w ramach GI.



MIROSLAW GREBER
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Zarządzający

Odpowiedzialny za zarządzanie sprzedażą usług we wszystkich obszarach biznesowych, kanałach dystrybucji i segmentach rynku. Nadzoruje zarządzanie portfelem marek GI i obszarem Marketingu GI.



DAWID POPLAWSKI
Wiceprezes Zarządu
Dyrektor Zarządzający

Odpowiedzialny za politykę rachunkowości zarządczej, controlling finansowy, rozwój systemów Business Intelligence oraz narzędzi służących predykcji, centralizację systemów zakupowych oraz obszar organizacji, nadzór nad polityką flotową i obsługą administracyjną.

**WOJCIECH REMBIKOWSKI**Wiceprezes Zarządu
Dyrektor ZarządzającyOdpowiedzialny za obszary finansowo-
ekonomiczne, komunikację wewnętrzną
i PR, obsługę prawną, nadzór właścicielski
i relacje z inwestorami.

Najważniejsze zmiany w strukturze Impel S.A. w 2020 roku oraz do dnia publikacji sprawozdania to:

1. Utworzenie nowej komórki organizacyjnej w Pionie Operacyjnym: Dyrektor Biura Wsparcia Operacyjnego GI oraz jednostki podległej Działu Standaryzacji Procesów Obsługi Klienta.
2. Utworzenie nowych komórek organizacyjnych w Pionie Rozwoju: Biuro Zarządzania ICT, Biuro Digitalizacji, Biuro Systemów, podległych pod Dyrektora IT GI.
3. Zmiana nazwy komórki organizacyjnej w Pionie Kontrolingu i Administracji: Dyrektor Biura Zakupów GI na Dyrektor Biura Zakupów i zmiana podległości pod Dyrektora Administracyjnego GI.
4. Zmiana nazwy komórki organizacyjnej w Pionie Rozwoju: Biuro Zarządzania ICT na Biuro Architektury Systemów IT.
5. Utworzenie nowej komórki w Pionie Handlowym: Dział Wdrożeń Produktu pod Dyrektorem Organizacji i Rozwoju Sprzedaży GI.
6. Utworzenie nowej komórki organizacyjnej w Pionie Rozwoju: Dyrektor ds. Zarządzania Procesowego GI bezpośrednio podległej Prezesowi Zarządu.
7. Utworzenie nowej komórki organizacyjnej w Pionie Rozwoju: Biuro Zarządzania Procesowego bezpośrednio podległej pod Dyrektora ds. Zarządzania Procesowego GI.
8. Utworzenie nowej komórki organizacyjnej w Pionie Handlowym: Dyrektor Sprzedaży E-commerce i Cyfryzacji podległej pod Dyrektora Organizacji i Rozwoju Sprzedaży GI.
9. Zmiana nazwy komórki organizacyjnej w Pionie Pracowniczym: Dział Rekrutacji na Centrum Rekrutacji.
10. Utworzenie nowej komórki organizacyjnej w Pionie Kontrolingu i Administracji: Dyrektor ds. Hurtowni Danych i Data Quality Management podległej Wiceprezesowi Zarządu Dyrektorowi Kontrolingu i Administracji GI.
11. Likwidacji komórki organizacyjnej w Pionie Rozwoju: Dział Cyberbezpieczeństwa – obowiązuje od 01.10.2020.

II. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY IMPEL

1. Obszar Biznesowy Facility Management (FM)

Rok 2020 to przede wszystkim zmagania wszystkich branż rynku ze skutkami pandemii COVID-19. Wpływ epidemii był również widoczny w obszarze FM. Całkiem nowa sytuacja wymagała przedefiniowania i szybkiej reorganizacji w świadczeniu usług w wielu branżach rynku. Pandemia przyspieszyła rozwój usług oparty na nowoczesnych technologiach oraz zmieniła sposób świadczenia usług w celu sprostaną zwiększonym wymogom sanitarnym.

W tych ciężkich chwilach firmy oczekiwały od dostawców usług większej elastyczności i szybkości w dopasowaniu się do nowej rzeczywistości. Grupa Impel dynamicznie odpowiedziała na zapotrzebowanie klientów w okresie pandemii, wprowadzając do swojego portfolio nowe usługi oraz aktywizując sprzedaż produktów do dezynfekcji i środków ochrony osobistej. Dodatkowo coraz częstsze wykorzystanie technologii w usługach z obszaru FM wpisuje się w strategię Grupy Impel.

Typy firm działających na polskim rynku FM



Usługi porządkowo-czystościowe

Pandemia koronawirusa odcisnęła swoje piętno na rynku usług porządkowo-czystościowych. Zauważamy, że wiele firm rozszerzyło swoje oferty o usługi dezynfekcji, np. poprzez ozonowanie, oraz rozpoczęło dystrybucję środków dezynfekcji i ochrony osobistej. COVID-19 wpłynął na zmianę dotychczasowego sposobu funkcjonowania usługodawców, a co za tym idzie, na ich potrzeby względem usług świadczonych przez spółki GI. Popularność formuły pracy zdalnej wywarła znaczący wpływ na realizację usług UPC np. w biurach. Jednakże zapewnienie czystości i porządku w firmach i instytucjach pozostaje niezmiennie jedną z podstawowych potrzeb, bardzo często zaspokajaną w formie outsourcingu. Dzięki szybkiej i adekwatnej reakcji zarządczej wszędzie tam, gdzie klienci zaczęli ograniczać zakres zamawianych usług, możliwe było równoległe czasowe ograniczenie kosztów, a trwałość zbudowanych przez przedstawicieli GI relacji biznesowych zaskutkowało wspólnym wypracowywaniem rozwiązań problemów będących następstwem wprowadzonych obostrzeń.

W sytuacji pandemii i podwyższonych standardów sanitarnych utrzymanie czystości i higieny w obiektach publicznych jak i komercyjnych zyskało nowy wymiar. Szczególnego znaczenia dla Klientów nabrały kwestie związane z zapobieganiem oraz usuwaniem skutków zakażeń COVID-19. Tu Grupa Impel znajdowała się w uprzywilejowanej pozycji, korzystając ze swojego potencjału organizacyjnego, kompetencji organizacyjnych i dostępu do nowoczesnych i efektywnych technologii. Szybkie dostosowanie oferty do zmienionej sytuacji i wzbogacenie jej o wyspecjalizowane usługi dezynfekcji różnymi metodami, w połączeniu z uruchomieniem sprzedaży towarów do utrzymania higieny, zapewniło rentowny przychód.

Monitorując stale sytuację na rynku pracy, jako jedną z kluczowych determinant efektywnej realizacji kontraktów na usługi utrzymania czystości i higieny, Grupa Impel aktywnie rozwija nowe koncepty serwisowe, nakierowane na mobilność, zwinność i rozliczanie za efekt, w czym pomocne okazują się aplikacje mobilne do planowania,

rozliczania i oceny jakości usług. Dużego znaczenie nabiera szybkość reakcji i wykonania usług w rozproszonym środowisku np. w przypadku obiektów sieciowych.

Konwersja kontraktów realizowanych w formule tradycyjnej na usługi wykonywane przez wyspecjalizowane i wyposażone technicznie grupy mobilne poprawia produktywność, redukując liczbę roboczogodzin niezbędnych do osiągnięcia pożądanego efektu. Stosowana w Grupie Impel na coraz szerszą skalę automatyzacja umożliwia zastąpienie coraz droższej pracy ludzkiej coraz tańszą technologią. Wypracowywane obecnie nowoczesne metody realizacji usług zapewne pozostaną w użyciu, także po zakończeniu okresu pandemii, co pomoże trwale obniżyć uzależnienie firm usługowych od okresowych braków siły roboczej oraz wzrostów wynagrodzeń.



Ochrona osób i mienia – bezpieczeństwo

Rok 2020 roku przyniósł branży ochrony osób i mienia bardzo dużo wyzwań związanych z sytuacją epidemiczną w Polsce i na świecie. Nowa, trudna rzeczywistość, w której znalazło się wiele sektorów gospodarki oraz częściowe jej zamrożenie wymusiły określone działania na dostawcach tego typu usług.

Pierwsze miesiące roku przyniosły niepewność w branży security, której działalność jest ściśle związana z działalnością i kondycją finansową klientów usług bezpieczeństwa. Lock-down i późniejsze ograniczenia pogarszały sytuację w sposób dynamiczny dla coraz większej ilości segmentów. Chcąc wesprzeć swoich Klientów, jak i zabezpieczyć swoje przychody Grupa Impel wprowadziła nowe, specjalistyczne usługi wspierające działalność klientów w dobie pandemii COVID-19 np. mierzenie temperatury osób wchodzących do obiektów czy kontrola dostępu. Dzięki temu klienci mogli zachować ciągłość swojej działalności w bezpiecznym, zgodnym z obostrzeniami środowisku, bez konieczności ponoszenia dodatkowych kosztów związanych z zatrudnieniem zewnętrznych firm specjalistycznych. Wychodząc naprzeciw nowej rzeczywistości usługi u klientów usług security ulegały przekształceniu w elastyczny sposób dopasowany do bieżących potrzeb.

Osobną kwestią wspierającą pro-klienckie podejście była kontynuacja trendu modyfikacji usług bezpieczeństwa na rozwiązania techniczne wpływające znacząco zarówno na rosnącą skuteczność, jak i ograniczenie kosztów usług. Rozwijane były projekty MobiGuard, czyli autonomicznych wież monitoringowych oraz GuardFM – zintegrowanej aplikacji do zarządzania bezpieczeństwem na obiektach. Wieże MobiGuard, dzięki swojej mobilności oraz niezależności od źródeł zasilania doskonale wspierały klientów branży budowlanej, natomiast aplikacja GuardFM, dzięki swojej uniwersalności i modułowej budowie została zaimplementowana u kilkuset klientów.



Rental i pralnictwo

Na wszystkich kluczowych dla obszaru Rentalu i Pralnictwa branżach swoje piętno odcisnęła pandemia COVID-19. W wielu gałęziach przemysłu doszło do przeorganizowania pracy. Miało to bezpośrednie przełożenie na spadek liczby wykorzystywanych ubrań roboczych i ilości bielizny płaskiej.

Druga połowa roku 2020 nie przyniosła szczególnych zmian w stosunku do I półrocza. Pandemia najbardziej dotknęła sektor HORECA. Spora część przedsiębiorców, poprzez sytuację została zmuszona do likwidacji swoich działalności. Pozostali próbują funkcjonować w nowej rzeczywistości.

W obawie przed COVID-19 firmy ograniczyły fizyczne kontakty z partnerami zewnętrznymi. Obawy pracodawców, choć widocznie mniejsze niż jeszcze w pierwszych miesiącach pandemii, znajdowały swoje odzwierciedlenie chociażby przy wdrożeniach planowych usług np. przy pomiarach pracowników. Część firm wstrzymała podjęcie decyzji dotyczących usług rentalu i pralnictwa do czasu zakończenia pierwszego półrocza 2021 roku, czyli do okresu wakacyjnego. Impel Rental mając na uwadze bezpieczeństwo funkcjonowania klientów dostosował realizację usług do ścisłych rygorów sanitarnych.

W drugim półroczu 2020 sektor ochrony zdrowia stopniowo wracał do normalnego funkcjonowania, skutkiem czego był wzrost zapotrzebowania na usługi prania. Jesienny etap pandemii nie zmienił zapotrzebowania szpitali na te usługi, co pozwala przyjąć założenie ich utrzymania się na poziomie zbliżonym do lat poprzednich.

Odmierna sytuacja panuje na rynku hotelowym. Ograniczony zakres funkcjonowania hoteli przełożył się na ilość prania. Okres wakacyjny przyczynił się do odbudowy tego segmentu. Ilość gości sukcesywnie wzrastała, dodatkowo pozytywny wpływ miał „bon turystyczny”. Pojawienie się drugiej fali pandemii, a następnie zamknięcie działalności hotelowej i gastronomicznej, doprowadziło do gwałtownego załamania obrotów realizowanych z tym segmentem rynku. Narastają obawy, dotyczące wznowienia działalności przez przedsiębiorców z branży hotelowej.



Handel środkami czystości oraz artykułami BHP

W pierwszym okresie pandemii COVID-19, na skutek sytuacji w Chinach i w krajach Azji południowo-wschodniej (Tajlandia, Malezja, Sri Lanka), zostały przerwane łańcuchy dostaw środków ochrony osobistej. Nastąpiło zatrzymanie produkcji w wielu branżach (usługi, przemysł samochodowy, logistyka), co spowodowało wstrzymanie dostaw produktów BHP. Wielu sprzedawców BHP rozpoczęło sprzedaż produktów w kanale e-commerce lub zintensyfikowało swoją działalność w internecie. Liczne firmy uruchomiły produkcję produktów „covidowych” – maseczki higieniczne, własny import maseczek medycznych, produkcja wyrobów jednorazowych: fartuchów, kombinezonów, odzieży medycznej, pościeli jednorazowej z odpowiednimi atestami PZH. Globalni dostawcy środków do dezynfekcji (rąk i powierzchni) jak np. Buzil, Ecolab zmuszeni byli reglamentować dostawy własnych środków. Impel Delivery nawiązało współpracę z dostawcami krajowymi, by nieprzerwanie zaopatrywać swoich stałych klientów.

Podobna sytuacja miała miejsce z jednorazowymi maseczkami ochronnymi. Z powodu ich braku u dostawców, Impel Delivery uruchomiło szycie maseczek we własnym zakładzie szwalniczym. W początkowej fazie pandemii, gdy szpitale borykały się z brakiem maseczek, spółka wsparła również personel medyczny m.in. maseczkami jednorazowymi oraz płynami do dezynfekcji. Gdy rynek nasycił się maseczkami jednorazowymi i po zniesieniu nakazu ich noszenia, Impel Delivery przestawiło swoją produkcję w zakładzie szwalniczym na szycie jednorazowych fartuchów i kombinezonów, spełniających wszelkie normy w walce z COVID-19.

W drugiej połowie roku „odmrażanie” gospodarki spowodowało ożywienie na rynku bhp i dostaw środków higieny, w tym przede wszystkim środków antycovid. Po przerwie wakacyjnej przedsiębiorstwa, zakłady produkcyjne musiały ponownie dostosować swoje funkcjonowanie do wymogów sanitarnych. Impel Delivery zaktualizowało ofertę środków dezynfekcyjnych, tak, by zagwarantować dostępność i ciągłość dostaw do obsługiwanych branż. Znacznej poprawie uległa sytuacja na rynku masek filtrujących, masek medycznych jak i kombinezonów ochronnych typ 5,6 z ochroną biologiczną. W Polsce powstało kilku nowych producentów półmasek przeciwpyłowych FFP2 oraz uruchomiono kilkadziesiąt linii produkcyjnych masek medycznych zgodnych z EN 14683. Ceny na półmaseki oraz maski medyczne znacznie spadły. Największe problemy występują z dostępnością rękawic jednorazowych chroniących przed związkami chemicznymi oraz mikroorganizmami (EN 374-5 Virus).

Pandemia najbardziej dotknęła sektor HORECA, która była kluczową dla dostaw higieny i chemii. Impel Delivery intensywnie poszukiwało nowych rynków zbytu, by utrzymać sprzedaż artykułów antycovid. Nawiązano współpracę z komercyjnym rynkiem szpitalnym (prywatne kliniki medyczne), które podczas pandemii niezmiennie przyjmowały pacjentów z zachowaniem wszelkich zasad rygoru sanitarnego. Posiadany system e-commerce umożliwił ich płynne i kompleksowe zaopatrywanie w artykuły antycovid i środki ochrony osobistej.

W zakresie sprzedaży produktów BHP, wprowadzony lockdown, z uwagi na strukturę portfela klientów Impel Delivery, nie wpłynął negatywnie na wyniki spółki. Większość obsługiwanych zakładów pracy nie wstrzymało produkcji, co pozwoliło utrzymać sprzedaż na podobnym, a nawet wyższym w stosunku do roku 2019 poziomie.

Koniec roku 2020 to znaczny wzrost kosztów transportu morskiego z Chin. Przełożył się on na wzrost cen produktów BHP importowanych z Chin, Pakistanu i krajów Azji południowej. Z tego względu Impel Delivery dywersyfikuje import i decyduje się na inne źródła transportu takie, jak transport lotniczy i transport kolejowy.

 **Catering**

Sytuacja epidemiologiczna w 2020 roku miała kluczowy wpływ na świadczenie usług cateringowych. Do najistotniejszych czynników związanych z epidemią należy zaliczyć: czasowe ograniczenia możliwości sprzedaży stacjonarnej posiłków, popularność pracy zdalnej i reżim sanitarny przekładający się na mniejszą liczbę osób przebywających np. w biurach oraz mocno zmniejszone obłożenie łóżek szpitalnych.

Pierwszy kwartał 2020 roku Impel Catering rozpoczął od intensywnych działań handlowych mających na celu propagowanie nowoczesnego systemu żywienia IMFOOD. W realizacji postawionych na pierwsze półrocze celów przeszkodziła rozprzestrzeniająca się na terenie Polski epidemia koronawirusa, która całkowicie pochłonęła uwagę zarządów szpitali.

Sytuacja na rynku wywołała konieczność szybkiego dostosowania formy prowadzenia usług żywienia do zmieniających się norm. Szybkie rozprzestrzenianie się COVID-19, związane z nim restrykcje oraz zamykanie oddziałów szpitalnych spowodowały niespotykany do tej pory spadek ilości pacjentów w placówkach medycznych na terenie całej Polski. Wybuch pandemii stał się przyczynkiem do intensywnych negocjacji, mających na celu dostosowanie umów oraz form rozliczenia bieżących usług do nowych realiów rynku. Dzięki intensywnej pracy całego zespołu Impel Catering poradził sobie z wyzwaniami jakie postawił przed rynkiem szpitalnictwa COVID-19.

Druga połowa roku 2020 to druga fala pandemii koronawirusa skutkująca m.in. spadkiem liczby żywionych o 30%. W poszukiwaniu źródeł przychodów, zagrożone upadłością stacjonarne działalności gastronomiczne, posiadając dopuszczenie sanepidu na kuchnię produkcyjną i dowóz przystępują do przetargów na żywienie szpitalne. Skutkuje to zwiększeniem konkurencji cenowej i, przy rosnących cenach tzw. wsadu do kotła powoduje zmniejszenie jakości żywienia szpitalnego.

W zakresie cateringu komercyjnego praca zdalna, rygor sanitarny, zamknięcie stacjonarnych lokali gastronomicznych przyczyniły się do przeorganizowania wielu działalności gastronomicznych w kierunku żywienia na wynos (lunche, zupy, desery). Dużym zainteresowaniem cieszą się dania gotowe, zapakowane z możliwością odgrzania. Zakłady produkcyjne przechodzą na autonomiczne samoobsługowe systemy żywienia, dostępne o każdej porze. Mimo tego sytuacja branży gastronomicznej jest katastrofalna. Sprzedaż na wynos czy z dowozem do klienta prowadzi tylko co piąta firma, co pozwala na wypracowanie 10%-20% wcześniejszych obrotów. Efekty nałożonych obostrzeń są jednak bezwzględne – około 90% rynku gastronomicznego utraciło płynność finansową lub jest na jej granicy. Według analizy Izby Gospodarczej Gastronomii Polskiej (IGGP) wynika, że sektor gastronomiczny mógł w 2020 r. zmniejszyć się nawet o 30 mld zł.

2. Obszar Biznesowy Business Process Outsourcing (BPO)

W roku 2020 pandemia COVID-19, podobnie jak w całej gospodarce, stanowiła ogromne wyzwanie dla podmiotów działających na rynku BPO/SSC. Ten segment od wielu lat stanowi siłę napędową transformacji cyfrowych. W wyniku pandemii ten rozwój cyfrowy jeszcze przyspieszył. Wg danych ICAN MANAGEMENT REVIEW sektor nowoczesnych usług dla biznesu w Europie Środkowo-Wschodniej rozwija się o około 20% rocznie, a Polska jest w głównym nurcie tego trendu.

Zarówno w skali globalnej, jak i lokalnej upowszechnił się system pracy zdalnej, który wcześniej był rodzajem benefitu dostępnego dla wybranych grup zawodowych. Stało się to możliwe dzięki rosnącemu udziałowi technologii w procesach obsługowych. Spółki Grupy Impel są aktywnym beneficjentem tych zdobyczy. Dla przykładu spółka Impel Business Solutions (IBS) w ciągu 3 dni całkowicie przeorganizowała system pracy przenosząc blisko 450 stanowisk pracy do domów pracowników. Tak szybka i skuteczna zmiana to efekt postępującej transformacji poprzez wzrost znaczenia RPA (Robotic Process Automation), czyli Zrobotyzowanej Automatyzacji procesów (biznesowych) i digitalizacji. Coraz więcej firm docenia korzyści z ich wdrożenia: robot może pracować bez przerwy, nie choruje, nie myli się i pozwala zwiększyć efektywność działań o 10-70%. Obecnie

w IBS działają 54 algorytmy, które wspierają realizowane usługi. Dzięki temu możliwa jest np. automatyzacja naliczania czasu pracy w obsłudze kadrowo-płacowej, która znacznie oszczędza czas i koszty- nawet o 30%.

Digitalizacja to drugi istotny kierunek rozwojowy. W 2020 r. spółka wystartowała z projektem digitalizacji w realizowanych procesach obsługowych. Działania te objęły m.in. przetworzenie na wersję cyfrową akt osobowych z wykorzystaniem technologii OCR (optyczne rozpoznawanie znaków) i elementów Machine Learningu oraz OCR faktur kosztowych dla klientów. To jest doskonały przykład wspierania klienta w digitalizacji procesów masowych poprzez metrykowanie dokumentacji, co pozwala na automatyczne księgowanie.

Digitalizacja stanowi również niezbędny element w ramach zarządzania dokumentacją. W dobie transformacji cyfrowej doskonale dopełnia ofertę produktową obsługi dokumentacji papierowej zapewniając digitalizację zasobów archiwalnych.

Obszar kadrowo-płacowy cechuje dynamiczny rozwój wynikający nie tylko ze zmian w technologii, ale również z konieczności dostosowanie produktu do niezwykle wymagającego i zmiennego rynku. Niezbędne stają się dedykowane zespoły obsługowe dla klienta i uruchamianie nowych produktów jak np. e-teczka czy PPK Premium. Oprócz stale doskonalonej usługi kluczowe jest dostarczenie klientowi informacji, która ułatwi mu podejmowanie decyzji. Służy temu m.in. controlling personalny.

Szerokie wykorzystanie technologii oznacza potrzebę umiejętnego wykorzystania tego zasobu. W tym celu spółka utworzyła dział zarządzania technologią, który jest kluczowym ogniwem zachowania ciągłości procesowej. Pozwala oceniać roboty w 3 wymiarach: oszczędności, elastyczności i efektywności, a przede wszystkim monitoruje na bieżąco ich pracę, łączy technologie i opracowuje scenariusze na wypadek zaistnienia sytuacji awaryjnych.

Wspólnym mianownikiem wszystkich działań obsługowych jest człowiek. To on inicjuje zmiany i nadzoruje ich realizację. Jednak jego kompetencje wymagają doskonalenia - coraz większej rangi nabiera wiedza ekspercka, która pozwala ograniczyć ryzyka klienta, zdiagnozować nieprawidłowości i skutecznie je wyeliminować oraz zoptymalizować procesy. Takie doradztwo jest realizowane zarówno w obsłudze kadrowo-płacowej czy księgowej, jak również w doradztwie podatkowym i stanowi wartość dodaną dla klienta.

Na potrzeby doskonalenia kompetencji pracowników został opracowany program Akademii Lean. W 2020 r. zrealizowana została 5. edycja, w której wzięły udział 22 osoby osiągając poziom Yellow Belt. Pozytywna certyfikacja w programie to potwierdzenie umiejętności poruszania się w środowisku projektowym, a tym samym rozwój i wzrost samej organizacji, jej dojrzałości oraz doskonałości procesowej.

Sektor BPO to obecnie jeden z bardziej stabilnych sektorów gospodarki. W 2020 roku zatrudnienie w centrach usług BPO, SSC/GBS, IT, R&D wyniosło 338 tysięcy osób. Mimo pandemii szacowany jest dalszy wzrost zatrudnienia w sektorze o blisko 7%.

Czas pandemii okazał się przełomem w postrzeganiu tematu cyfryzacji – jej status z perspektywy dalszej przeszedł na pilną, niezbędną potrzebę. Szczególnie mocno zarysował się model, który widoczny jest już od jakiegoś czasu – "Świat jako usługa". Oparty jest o mniejsze lub większe usługi, poczynając od dostępu do biurka, a kończąc na dostępie do systemu ERP. Możliwość korzystania z usługi, kiedy potrzebujemy łączy się z dostępnością z dowolnego miejsca na świecie. Grupa Impel mogła sprawnie przejść z trybu pracy stacjonarnego na zdalny, dzięki posiadaniu znacznej części backoffice'owych usług IT właśnie w takim modelu. SI-Consulting dzięki elastycznej infrastrukturze, bliskiej współpracy z dostawcami i doświadczeniu w dostarczaniu usług IT zdalnie, niemal natychmiast umożliwiło przestawienie się na nowy model pracy i zachowanie ciągłości działania w obliczu kryzysu.

W pierwszej połowie 2020 spółka utworzyła dział New Technology Hub, w skład, którego wszedł innowacyjny zespół Trifinity. Nowe kompetencje umożliwiły połączenie rozwiązania takiego jak SAP z obszarem nowych technologii, w tym blockchain i sztucznej inteligencji. Takie kompleksowe podejście buduje wartość oferty i w istotny sposób wpływa na możliwości zdobywania nowych rynków.

Wraz z początkiem kwarantanny nabrały tempa prace nad oprogramowaniem SI-SIGN. SI-Consulting zastosowało zaawansowaną kryptografię oraz technologię blockchain, co pozwoliło na dostarczanie cyfrowego bezpieczeństwa do wszystkich klientów.

W roku 2020 spółka intensywnie współpracowała ze swoim partnerami merytorycznymi i technologicznymi. Z firmą Smart Geomatic przygotowała SI-MapLI - rozwiązanie pozwalające na wykorzystanie zgromadzonych danych zawierających informację geoprzestrzenną z systemów SAP CX do ich wizualizacji w postaci map. Z ITM Poland wdrożyła usługę Smart SOC, której celem jest centralne monitorowanie kluczowych punktów sieci i podejmowanie działań zmierzających do minimalizacji ryzyk bezpieczeństwa w sieci w Grupie Impel. We współpracy z INNOVATIKA przeprowadziła serię webinarów prezentujących podejście do szybkiego wytwarzania produktu cyfrowego, które umożliwia przejście od fazy konceptu do działającego produktu (MVP) nawet w 6 tygodni.

W roku 2020 SI-eCommerce, spółka córka SI-Consulting, zakończyła z sukcesem kolejne projekty SAP Commerce Cloud zarówno dla klientów w Polsce, jak i poza granicami kraju. Ponadto rozpoczęła oferowanie SAP Upscale dla tych podmiotów, którzy chcą sprawnie i szybko uruchomić sprzedaż e-commerce. Dzięki eksperckiemu wsparciu nowoczesna platforma e-commerce Cloud może zostać wdrożona w zaledwie kilka tygodni. Co istotne SAP Upscale to również wsparcie w zakresie promocji, marketingu, mobilnych płatności, a także segmentacji. SI-eCommerce jako jedyny partner SAP z naszego regionu zostało zakwalifikowane do programu rozwoju platformy Upscale wspólnie z SAP.

Istotnym elementem rozwoju spółki jest również Strategiczne Partnerstwo z Mirakl – liderem Platformy MarketPlace, z której korzystają największe podmioty na świecie. To kolejny krok do zwiększenia przewagi konkurencyjnej w obszarze ecommerce.

Znaczenie ma fakt, że wcześniej oferowane rozwiązania wspierające digitalizację firm takie, jak SI-EFAKTURA, SI-FLOW oraz migracja z oprogramowania SAP ERP do SAP S/4HANA czy pakiet C/4HANA trafiły w aktualne zapotrzebowania rynku.

Typy firm działających na polskim rynku BPO



3. Obszar Biznesowy Industrial Services (IS)

Wiele z zaawansowanych usług dla przemysłu jest związanych z ich inwestycjami w automatyzację i robotyzację, a także ze zmianami przeprowadzanymi w modelach biznesowych. Dlatego też kondycja polskiego sektora przemysłowego jest istotna dla funkcjonowania obszaru Industrial Services w ramach Grupy Impel.

Pandemia COVID-19 odcisnęła swoje piętno na polskim sektorze przemysłowym. Właściciele zakładów przemysłowych musieli się zmierzyć z reorganizacją pracy, decyzją o czasowym zamknięciu zakładu, zapewnieniem wymogów reżimu sanitarnego a część nieprodukcyjną przedsiębiorstw poddać w większym stopniu cyfryzacji.

Jak pokazują dane GUS polski przemysł mimo pandemii ma się dobrze. W grudniu 2020 produkcja sprzedana przemysłu zwiększyła się o 11,2% w porównywaniu do analogicznego okresu z roku 2019. Sektor przemysłowy skorzystał na przesunięciach w budżetach gospodarstw domowych – z usług (ograniczenie działalności spowodowane koniecznością zachowania dystansu społecznego) w kierunku towarów. W czasie pandemii najlepiej poradziły sobie takie branże jak producenci artykułów konsumpcyjnych trwałych (np. elektronika, meble, AGD), producenci maszyn i urządzeń, przemysł chemiczny farmaceutyczny a także przemysł spożywczy. W sytuacji czasowego zamknięcia części placówek handlowych, transfer towarów konsumpcyjnych od producenta do klienta był często możliwy dzięki rozwijającemu się intensywnie sektorowi e-commerce.

W wyniku pandemii oraz obecnej sytuacji geopolitycznej rozpoczął się proces przenoszenia części produkcji z fabryk w Chinach do krajów europejskich, w tym Polski. Nasz kraj, o ciągle relatywnie niskich kosztach pracy (na tle UE), może w przyszłości jeszcze bardziej skorzystać na relokacji procesów produkcyjnych. Pozytywne sygnały płynące z przemysłu pozwalają przypuszczać, że firmy nadal będą inwestowały w rozwój automatyzacji i robotyzacji. W tych wszystkich procesach przedsiębiorstwa wspiera Grupa Impel.

Obszar Industrial Services to również techniczne utrzymanie nieruchomości. Na ten segment działalności istotny wpływ miały ograniczenia w funkcjonowaniu obiektów np. takich jak galerie handlowe. Nie bez znaczenia dla możliwości rozwoju sprzedaży usług specjalistycznych (np. czyszczenia zbiorników) był też fakt zamknięcia granic.

Niestety, skutki obostrzeń związanych z COVID-19 znajdują swoje odzwierciedlenie w wynikach segmentu Industrial Services, który za rok 2020 osiągnął przychody w wysokości 395 060 tys. złotych, co oznacza spadek o 13,9 % w stosunku do roku 2019. W szczególności spadek wynikał ze zmniejszenia zakresu bieżących prac oraz braku nowych kontraktów w obszarze technicznej obsługi nieruchomości i industrial cleaning.

Typy firm działających na polskim rynku Industrial Services



Industrial Cleaning

W Grupie Produktowej Industrial Cleaning odnotowano spadek sprzedaży o prawie 2,5 mln zł rok do roku. Epidemia, zamknięcie granic i zakaz przemieszczania się spowodowały, że niemożliwe stało się zrealizowanie planów sprzedaży na rynkach zagranicznych. Spółka Climbex nie mogła wykonać prac dla przemysłu paliwowego i rafineryjnego w zakresie usług już zakontraktowanych, tj. wysokorentowego automatycznego czyszczenia wielkogabarytowych zbiorników na ropę naftową. Czasowo wstrzymano także rozmowy biznesowe w zakresie pozyskiwania nowych kontraktów - niemożność wykonania audytów technologicznych u potencjalnych klientów w Indiach czy RPA uniemożliwiła rzetelną ocenę ryzyka przedsięwzięcia i przygotowanie wiarygodnych kalkulacji.

Dochowano jednak należytej staranności celem zabezpieczenia przyszłych kontraktów w Indiach, na Bliskim Wschodzie, w Północnej Afryce i Republice Południowej Afryki.

Poszukiwanie nowych rynków dla usług automatycznego czyszczenia zbiorników było trudne. Pandemia zatrzymała świat i mocno odbiła się na rynku paliw. Spadek popytu na paliwa, szczególnie w pierwszej połowie roku, spowodował ograniczenia w wydobywaniu surowca i pełne zbiorniki magazynowe w rafineriach. Te zatem zmuszone były odkładać w czasie usługi remontowe i czyszczeniowe, które mogą być realizowane tylko przy zbiornikach pustych.

Druga połowa roku pozwoliła odrobić część strat z pierwszego półrocza i w dużym reżimie sanitarnym spółka zrealizowała kontrakt na czyszczenie zbiornika dla koncernu Shell w Danii. Znacząca część prac będzie kontynuowana jeszcze w roku 2021.

Rygorystyczne ograniczenia pandemiczne na rynku niemieckim i ciągły lockdown uniemożliwiły realizację celów przez niemiecką spółkę Climbox Industrial Solution GmbH. W czasie zostały przesunięte również rozmowy z partnerami ze Skandynawii w zakresie realizacji usług serwisów i montażu infrastruktury przemysłowej.

Na rodzimym rynku pandemia COVID-19 wpłynęła na znacznie mniejszy rozmiar zamówień od klienta z sektora przemysłowego. Część zakładów czasowo była zamknięta lub bardzo ograniczała ilość załogi na zmianach. Odsunięto w czasie główne postoje remontowe, przedsiębiorstwa wprowadziły zakaz obecności firm zewnętrznych na terenie zakładów, co znacznie ograniczało zakres prac do wykonania przez Climbox jedynie do niezbędnych prac serwisowych lub w przypadku awarii. Wiele zleceń zaniechano do odwołania. Mimo to z powodzeniem zrealizowano projekty czyszczenia ATC dla Grupy Orlen i Lotos. W drugiej połowie roku wykonano także duże projekty w Elektrowni Turów dla Mitsubishi Power System (2,2 mln zł). W zakresie usług antykorozyjnych pozyskano kontrakt w Grupie AZOTY (Tarnów) na prace naprawcze i antykorozyjne estakad przesyłowych na wartość ok. 3 mln zł.

Spółka Climbox nadal rozwija obszar usług w zakresie serwisów, remontów i montażu infrastruktury dla energetyki zawodowej. Kontynuowano prace ofertowania przedsiębiorstw na terenie Polski i Europy. Spółka pozyskuje zlecenia od spółek energetycznych, ciepłowniczych, aktywnie poszukuje też konsorcjalnych partnerstw na generalne wykonawstwo w zakresie budowy układów kogeneracyjnych czy instalacji oczyszczania spalin. Climbox wspiera przedsiębiorstwa w realizacji celów unijnego Zielonego Ładu i angażuje się w projekty mające zasadnicze znaczenie w transformacji polskiej energetyki zawodowej. Spółka ma duży potencjał na realizację projektów budowy alternatywnych źródeł rozproszonych dla zakładów przemysłowych opartych na mniej emisyjnych paliwach jak: biopaliwa, biogaz, gaz ziemny czy gazy odpadowe. Spółka znacznie wzmocniła załogę zarówno ilościowo jak i kompetencyjne i nadal realizuje ten proces z myślą o przyszłych kontraktach.

Spółka uczestniczy, jako podwykonawca w budowie dwóch jednostek kogeneracyjnych o mocy 2,0 MWe (elektrycznych) i 2,0 MWt (termicznych) każda w kopalni Sośnica w Gliwicach. Realizuje tam prace budowlane, projektowe, dostawy i kompleksowy montaż urządzeń oraz konstrukcji stalowych i rurociągów. Climbox zrealizowała także szeroki zakres prac czyszczących, serwisowych i remontowych na blokach energetycznych polskich elektrowni.

W zakresie obsługi kontraktów z branży spożywczej Climbox poradziła sobie bez większych trudności. W spożywczych zakładach produkcyjnych i wytwórczych pandemia nie spowodowała większych perturbacji. Z uwagi, że usługi mycia i higienizacji, które Climbox realizuje od lat, zawsze wiązały się z koniecznością utrzymania wysokiego standardu higieny, to też tego rodzaju obostrzenia wywołane pandemią nie zmieniły znacząco dotychczasowego standardu wykonania zleceń u klienta.



GP Technical Maintenance

W ramach grupy produktowej Technical Maintenance największy spadek przychodów odnotowano w usłudze technicznego utrzymania nieruchomości. Rząd zdecydował o czasowym zamknięciu galerii handlowych. Nie działało wiele placówek użyteczności publicznej, a w bardzo ograniczonym zakresie funkcjonowały nieruchomości komercyjne. Biurowce, które nagle opustoszały na skutek oddelegowania ludzi do pracy zdalnej czy zamknięte galerie handlowe nie miały już zapotrzebowania na taki wymiar usługi, jaki był niezbędny przed pandemią. Trudna sytuacja finansowa tych podmiotów rzutowała na negocjacje umów i wprowadzenie

czasowych ograniczeń w realizacji usługi. Choć drugie półrocze pozwoliło nieco nadrobić starty, to jednak w zakresie technicznego utrzymania nieruchomości nie zdołano zrealizować celów sprzedaży.

Pozyskiwanie nowych kontaktów też było utrudnione, gdyż klienci decyzje i plany związane z obsługą nieruchomości odkładali na późniejszy czas, a skupiali się na bieżącym ograniczaniu strat i przygotowywaniu placówek do funkcjonowania w większym reżimie sanitarnym. Ograniczenia w poruszaniu się po obiektach klienta były istotną przeszkodą w przeprowadzaniu audytów pod nowe oferty.

Impel Tech Solutions w pierwszym półroczu 2020 r. podpisała umowę z konsorcjum spółek na wykonanie prac projektowych, robót budowlanych oraz dostaw sprzętu i uruchomienia urządzeń aktywnych w ramach budowy sieci szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach. Projekt jest realizowany w ramach Działania 1.1 Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Wszystkie prace w ramach nowej umowy oraz projektów uruchomionych wcześniej na budowę sieci światłowodowych zrealizowano zgodnie z planem.

W drugim półroczu spółka uruchomiła nową usługę – montaż instalacji fotowoltaicznych. Planuje się, że głównymi odbiorcami usługi będą średniej wielkości przedsiębiorstwa z zapotrzebowaniem na energię do 50 kWp oraz rolnicy. Usługę planowano kierować także do klienta indywidualnego, jednak z uwagi na fakt, że pula II tury programu „Mój Prąd” została wyczerpana, może to zdecydowanie ograniczyć skłonność osób indywidualnych do inwestowania w odnawialne źródła energii w kolejnej perspektywie czasowej. Spółka z końcówką roku zakończyła proces wdrażania usługi i przygotowała moce operacyjne na realizację nowych przedsięwzięć.

W zakresie wspierania efektywności energetycznej dla przedsiębiorstw spółka Impel Tech Solutions kontynuowała prace badawczo-rozwojowe nad kompaktową wersją systemu mikroSOEE (μ SOEE). Unikalny algorytm rozwiązania ma jednocześnie filtrować zakłócenia harmoniczne w obwodach elektrycznych oraz kompensować moc bierną, co w efekcie ma wpływać na znaczne ograniczenia kosztów zużycia energii elektrycznej oraz pozytywnie wpływać na zwiększoną żywotność parku maszynowego zasilanego prądem.

Zarząd Grupy podjął decyzję o wycofaniu się spółki ze świadczenia usług budowlanych i generalnego wykonawstwa inwestycji budowlanych. Spółka kontynuuje tę działalność jedynie w ramach wcześniej rozpoczętych kontraktów. Jest też wykonywana w wąskim zakresie remontów i adaptacji, jakie realizowane są przy kompleksowej technicznej obsłudze nieruchomości.

Rok 2020 upłynął także pod znakiem digitalizacji części procesów biznesowych i z wykorzystaniem nowych technologii podejmowano także próby obsługi klienta. Grupa Impel z wykorzystaniem technologii skanowania laserowego 3D przygotowała cyfrowe modele 20 stacji paliw. Usługa polegała na opracowaniu analizy prawnej zgodności nośników reklamowych zastosowanych na stacjach paliw z zapisami lokalnej uchwały krajobrazowej. Na bazie cyfrowej chmury punktów zinwentaryzowano wszystkie nośniki reklamowe i identyfikacyjne klienta, opracowano ponad 430 szczegółowych kart ewidencyjnych dla poszczególnych elementów stacji paliw, przygotowano rekomendacje prawne oraz zdemonstrowano i zutylizowano te elementy, które nie zachowywały zgodności z zapisami uchwały krajobrazowej.



Usługa zintegrowana

Praktyka zintegrowanego Facility Management wciąż jeszcze nie jest powszechna na polskim rynku. Zintegrowana Obsługa Nieruchomości (FM) polega na połączeniu wielu usług w jedną kompleksową opiekę nad nieruchomością klienta. Oprócz podstawowych usług sprzątnięcia, ochrony i obsługi technicznej, Impel Synergies integruje także usługi specjalistyczne: czyszczenie przemysłowe, usługi alpinistyczne, skanowanie laserowe czy audytowanie, kosztorysowanie i project management. Spółka kieruje swoje usługi do budynków komercyjnych, głównie magazynowych, produkcyjnych oraz biurowych. Wyróżnikiem Impel Synergies na rynku jest fakt, że realizuje on wszystkie usługi zasobami należącymi do Grupy Impel i nie musi korzystać z usług podwykonawców. Koncepcja usługi zakłada, że całym obiektem zarządza jeden menedżer – gospodarz

nieruchomości, a wszyscy pracownicy stanowią jeden zespół. Dzięki temu osoby pracujące u klienta świetnie znają jego obiekt, rozumieją potrzeby i potrafią przewidzieć trudne sytuacje oraz adekwatnie zareagować. Ważnym aspektem realizowanej przez Impel Synergies usługi zintegrowanej usługi jest sposób jej rozliczania: podstawą nie są roboczogodziny czy liczba etatów pracujących na rzecz klienta, tylko stopień zrealizowania zamierzonego efektu. Impel Synergies stosuje nowoczesne technologie, aby poprawić jakość świadczonych usług, ale także by poprawić rentowność swoich kontraktów. Wykorzystywane narzędzie informatyczne pozwala zgromadzić całą wiedzę o budynku w jednym miejscu i udostępnić dane na odpowiednim poziomie pracownikom i klientowi. Zdalne komunikowanie się techników pozwala na wykorzystanie wiedzy osób z całego kraju, na każdym obiekcie. Automatyzowane są procesy ochrony, kontroli dostępu, i procesów logistycznych na obiekcie.

Z uwagi na specyfikę usługi zintegrowanej, Pandemia Covid-19 w różnym stopniu dotknęła klientów z kluczowych dla Impel Synergies branż. W najgorszej sytuacji znalazły się centra handlowe. Wzrost przychodów odnotowały natomiast parki logistyczne, zyskując na zwiększonej sprzedaży internetowej. Obsługiwane przez spółkę zakłady lotnicze odnotowały ogromny spadek zamówień, co spowodowało ograniczenia kosztów na wszystkich płaszczyznach działalności przedsiębiorstwa, w tym również usługach FM.

Dodatkowo, sytuacja epidemiczna, z uwagi na zminimalizowane możliwości kontaktu personalnego, spowodowała ograniczenia zarówno w pozyskiwaniu nowych klientów, jak i we współpracy z obecnymi. Klienci koncentrowali się na zabezpieczeniu ciągłości pracy swoich placówek i ochronie pracowników przed wirusem podczas, gdy sprawy inwestycyjne otrzymywały niższy priorytet.

W trosce o bezpieczeństwo swoich klientów Impel Synergies bardzo wcześnie podjął dodatkowe środki ostrożności: pomiary temperatury ciała, pogłębione wywiady z gośćmi, organizację wyizolowanych pomieszczeń, częstsze przeglądy i dezynfekcje klimatyzacji, częstsze i dokładniejsze sprzątanie, dodatkowe odkażanie, dezynfekcję klamek i barierek, wprowadzenie nowej usługi prewencyjnej dezynfekcji instalacji oraz całych pomieszczeń poprzez zamgławianie.

Spółka w obliczu sytuacji rynkowej opracowała nowy model świadczenia usługi zintegrowanej bazujący na obsłudze obiektów przez ekipy mobilne oraz model hybrydowy, w którym zespoły stacjonarne wspierane są ekipami mobilnymi. Takie rozwiązanie pozwala elastycznie dostosować zakres usług do rzeczywistych potrzeb klientów i zoptymalizować ich koszty, ale ma też swoje ograniczenia – w sytuacjach nieprzewidzianych należy liczyć się z wydłużonym czasem reakcji. Ogólnopolski zasięg Grupy Impel sprawia, że usługi w tym modelu mogą być realizowane na terenie całego kraju.



Rebranding

Głównym obszarem działalności Impel Visual Solutions (IVS) jest oznakowanie zewnętrzne dużych obiektów handlowych oraz sieci sprzedaży, obsługi klienta i stacji paliw. Spółka oferuje również wykańczanie wnętrz przy użyciu nowoczesnych materiałów, oznakowanie wewnętrzne (np. informacyjne i kierunkowe) a także montaż elewacji z płyt kompozytowych i paneli akustycznych.

W 2020 roku spółka m.in. kontynuowała współpracę z polską siecią marketów, dwiema sieciami stacji paliw oraz rozpoczęła współpracę z ogólnopolską siecią sklepów spożywczo-przemysłowych i kolejną siecią stacji paliw. Ponadto realizowała oznakowanie zewnętrzne w dwóch sieciach banków.

IVS rozwija usługę wyposażenia i wykańczania wnętrz. Do oferty spółki dołączyły panele akustyczne montowane w salach koncertowych, hotelach, biurach. Montaż paneli akustycznych zakończono z powodzeniem w dużym biurowcu k/Warszawy. Trwa również montaż paneli akustycznych w budynku sądu, a w planach są kolejne tego realizacje wyposażenia dla sieci stacji paliw, placówek bankowych oraz placówek usługowo – rozrywkowych.

Na rynku dają się, oczywiście, zauważyć skutki spowodowane pandemią COVID-19. Wiele sieciowych sklepów, punktów gastronomicznych czy placówek bankowych jest zamykanych. Każde przedsiębiorstwo dąży obecnie do optymalizacji kosztowej swoich działań. Jako, że życie nie znosi próżni może być to szansą dla usług rebrandingu; następują połączenia sieci banków i sieci sprzedaży, w miejsce zamykanych placówek jednej sieci

mogą z czasem otwierać się inne lokale wymagające rebrandingu. Z drugiej zaś strony ograniczeniem w rozwoju usługi może być odkładanie decyzji o inwestycjach w tym obszarze w czasie.

W związku z sytuacją epidemiczną Impel Visual Solutions rozpoczął też produkcję i sprzedaż słupków do dezynfekcji rąk przystosowanych zarówno do wymagających warunków w zakładach produkcyjnych (obudowa ze stali nierdzewnych, kwasoodpornych), jak i eleganckich biur (możliwość dopasowania wyglądu do wnętrza). Spółka w roku 2020 wyprodukowała i zamontowała przezroczyste osłony przeciwwirusowe we wszystkich placówkach znanego banku.

Spółka stale inwestuje w park maszynowy. W połowie 2020 roku cała produkcja i biuro zostały przeniesione z Koleczkowa do nowego obiektu w Gdyni. Nowa hala produkcyjna ma 3000 m², co oznacza zwiększenie powierzchni dwukrotnie.



Zarządzanie nieruchomościami

W 2020 r. oddano do użytku 222 tys. mieszkań. Biorąc pod uwagę cel inwestycji, zdecydowanie dominował cel komercyjny; na sprzedaż lub wynajem oddano w 2020 r. 144 tys. mieszkań (a więc ok. 2/3 wszystkich oddanych do użytku). Tempo wzrostu rynku mieszkań wybudowanych na sprzedaż lub wynajem w ostatnich latach wyniosło 18,2% średniorocznie. Sytuacja związana z COVID-19 nie zahamowała w 2020 r. trendu ostatnich lat. Pandemia, podobnie jak w innych branżach, z jednej strony sprawiła, że wspólnoty mieszkaniowe i administratorzy nieruchomości musieli dostosować się do przepisów związanych z zagrożeniem pandemicznym, a z drugiej przyspieszyła cyfryzację usług. Kluczem do sprawnej obsługi klientów jest posiadanie rozwiązań informatycznych.

W 2020 roku spółki GP REM zrealizowały postawione przed nimi cele finansowe i biznesowe. Działalność operacyjna GP REM nie została negatywnie dotknięta epidemią, również w działalności inwestycyjnej udało się zmarginalizować wpływ sytuacji w kraju i na świecie na realizowane projekty. Rok 2021 spółki GP REM rozpoczynają ze stabilną sytuacją finansową mierzoną poziomem gotówki i rotacją należności oraz działalnością operacyjną opierającą się na silnych fundamentach.

III. OCENY I PERSPEKTYWY ROZWOJU

1. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Grupy Impel, w tym istotne czynniki ryzyka i zagrożeń.

1.1 Istotne czynniki rozwoju Grupy Impel:

Zewnętrzne

- **Lojalność klientów wobec sprawdzonych usługodawców** – z powodzeniem realizowana od lat w Grupie Impel strategia koncentracji na klientach i ich potrzebach (z uwzględnieniem różnic w poszczególnych segmentach) pozwoliła zbudować solidne podwaliny trwałej współpracy, co okazało się szczególnie ważne w czasie kryzysu spowodowanego pandemią. Wszędzie tam, gdzie COVID-19 wpłynął na zmianę dotychczasowego sposobu funkcjonowania klientów, a co za tym idzie, na ich potrzeby względem usług świadczonych przez spółki GI, klienci podejmowali rozmowy z przedstawicielami Grupy Impel, poszukując wspólnie wypracowanego rozwiązania problemu. Ten przejaw lojalności klientów pozwolił na zminimalizowanie negatywnych skutków ekonomicznych dla obu stron kontraktu.
- **Gotowość do zmiany modelu pozyskiwania kontraktów i realizacji usług** – obserwowany w poprzednich okresach trend do budowania relacji na bazie świadczenia usług jako wypadkowej wspólnych celów do osiągnięcia (w odróżnieniu od ukształtowanego wcześniej przez wiele lat,

szkodliwego syndromu poszukiwania najtańszych możliwych wykonawców, bez względu na rzeczywistą wartość usług) nabrał w 2020 r. ostrości – w czasach konieczności ograniczania bezpośredniego kontaktu między ludźmi, wykorzystanie elementów technicznych zastępujących pracę ludzką w usługach szczególnego znaczenia. Wypracowywane obecnie nowoczesne metody realizacji usług B2B zapewne pozostaną w użyciu, także po zakończeniu okresu pandemii, co pomoże trwale obniżyć uzależnienie firm usługowych od okresowych braków siły roboczej oraz wzrostów wynagrodzeń.

- **Nowe wymogi sanitarne** - funkcjonowania firm i instytucji w okresie ograniczenia działalności, a w przypadku niektórych sektorów gospodarki, całkowitym jej zawieszeniu, oznaczało konieczność dostosowania się do nowych standardów sanitarnych. Na czas prowadzenia działalności na rynku w tym okresie, Grupa Impel stworzyła pakiety usług dedykowanych poszczególnym branżom, biorąc pod uwagę ich specyfikę i indywidualne potrzeby. Ta oferta pozycjonuje spółki Grupy Impel jako usługodawców elastycznie odpowiadających na potrzeby klienta oraz stanowi źródło generowania przychodów.
- **Dostępność pracowników** – nieznaczny wzrost bezrobocia wywołany zamrożeniem gospodarki, nie zmienił w istotny sposób układu sił na rynku pracy. Szczególnie dotyczy to pracowników niskowyzwalifikowanych wykonujących proste prace.
- **Unijny fundusz odbudowy** – Polska jest jednym z beneficjentów unijnego funduszu odbudowy gospodarek po kryzysie spowodowanym koronawirusem, który został ustanowiony wraz z nowym, wieloletnim budżetem unijnym.
- **Otwartość biznesu na rozwiązania cyfrowe i zakupy on-line** – pandemia COVID-19 zmusiła sektor B2B do przejścia na technologię cyfrową na masową skalę. Najbardziej zauważalnym znakiem dojrzałości sprzedaży cyfrowej jest swoboda jaką nabywcy B2B okazują podczas dokonywania zakupów nowych kategorii dóbr i usług online.

Wewnętrzne

- **Pracownicy** – sytuacja związana z pandemią COVID-19 potwierdziła, jak dużą wartością dla Grupy Impel są jej pracownicy. Ich zaangażowanie, determinacja oraz zrozumienie pokazały, że to właśnie ludzie są głównym czynnikiem rozwoju firmy. Pracownicy zaakceptowali nowe formy pracy i realizacji usług bez obniżenia jakości pracy.
- **Potencjał organizacyjny, know-how, doświadczenie i pozycja rynkowa** – czas pandemii to w Grupie Impel czas dyskontowania zarówno potencjału organizacyjnego (m.in. stabilne i silne relacje z dostawcami), jak i know-how i doświadczenia, które to łącznie umożliwiły szybką i bardzo profesjonalną reakcję w postaci redefinicji usług pod kątem zmienionych ze względu na pandemię potrzeb klientów i łańcuchów dostaw.
- **Cyfryzacja i automatyzacja procesów** – postępująca cyfryzacja Grupy Impel pomaga szybko i precyzyjnie planować i rozliczać usługi, a oparte na szczegółowych danych zarządzanie w sytuacji kryzysowej, minimalizuje negatywne efekty ekonomiczne, bilansując spadki przychodów wynikające z zamrożenia gospodarki ze wzrostami generowanymi wskutek wykorzystywania szans. Zdalny tryb pracy pracowników biurowych Grupy Impel podniósł ich kompetencje cyfrowe.
- **Technologiczne oblicze Grupy Impel** – czyli automatyzacja i robotyzacja, jak również, coraz większe umaszynowanie usług, wykorzystywane jest do przeprojektowywania metod realizacji kontraktów wszędzie tam, gdzie sytuacja epidemiologiczna wymaga innego niż do tej pory podejścia. Możliwość zaoferowania zaawansowanych technologicznie rozwiązań usługowych dodatkowo buduje lojalność klientów i minimalizuje ryzyko wypowiedzeń kontraktów nawet tam, gdzie klienci zmuszeni są do redukcji własnej działalności wskutek wpływu COVID-19.

1.2 Istotne czynniki ryzyka i zagrożeń dla Grupy Impel:

Zewnętrzne

- **Ryzyko spadku przychodów lub utraty płynności finansowej** – w roku 2020 koronawirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywne skutki odczuwają, z różną intensywnością, wszystkie gałęzie gospodarki. Branże takie jak HoReCa, handel, przemysł, transport i logistyka oraz budownictwo zostały dotknięte problemem zatorów płatniczych. W 2020 r. Grupa Impel uważnie śledząc sytuację i kondycję biznesową klientów, prowadziła stały dialog z bankami i partnerami biznesowymi oraz aktywną politykę sprzedażową poprzez wdrożenie nowych usług.
- **Ryzyko zwolnienia tempa nowych zamówień.** W związku z przedłużającą się pandemią istnieje ryzyko nagłego obniżenia się poziomu nastrojów przedsiębiorców, tak jak miało to miejsce w 2020 r. W tej sytuacji, zahamowanie rozwoju klientów może skutkować zmniejszonym zapotrzebowaniem na usługi utrzymania infrastruktury, czy obsługi pracowników (np. rental odzieży roboczej czy catering). Działając zgodnie z nowymi standardami sanitarnymi wielu pracodawców wprowadziło pracę zdalną czy to w formie pełnej czy hybrydowej, co zmniejszyło zapotrzebowanie na usługi z obszaru FM dla biurowców. Zjawisko pracy zdalnej w dalszym ciągu może pozostać popularnym rozwiązaniem na polskim rynku, niezależnie od poziomu zagrożenia epidemiologicznego w przyszłości.
- **Wzrost kosztów funkcjonowania gospodarki** – W 2020 r. utrzymywał się trend wzrostu kosztów i obciążeń podatkowych wynikających z programów społecznych (500+, 300+, 13-sta emerytura, bon turystyczny). Dodatkowo, nieplanowane wydatki związane z epidemią (tarcza anty kryzysowa, fundusz COVID) przełożyły się na deficyt budżetowy. Podjęto działania zmierzające do zapewnienia w skali makro finansowania tych projektów; wprowadzono nowe podatki dla firm (opłata mocowa, podatek handlowy), co podniosło koszty prowadzenia działalności gospodarczej. Inne, kosztotwórcze zjawisko to podniesienie płacy minimalnej.
- **Ryzyko prawne** – nieprzewidywalność zmian legislacyjnych regulujących sposób prowadzenia działalności i wpływających bezpośrednio na poziom kosztów.

Wewnętrzne

- **Koszty reorganizacji wewnętrznej** – konieczność zmian organizacyjnych i dostosowania się do zmian sytuacji rynkowej wygenerowało koszty w wymiarze czasu i pieniądza (m.in. konieczne było uzupełnienie i przekształcenie kompetencji operacyjnych). Ta sytuacja może mieć miejsce także w przyszłości.
- **Efektywne zarządzanie kapitałem** – konieczność zapewnienia bieżącego finansowania i kapitału na rozwój w sytuacji ograniczonych możliwości renegotjacji umów ze względu na trudną sytuację niektórych segmentów klientów, będącą bezpośrednim skutkiem COVID-19.
- **Niepełne wykorzystanie mocy produkcyjnych** – wrażliwość części biznesu na zmiany poziomu popytu na niektóre usługi wskutek zmian (ograniczeń) w wykorzystaniu infrastruktury przez klientów (np. kwestie wykorzystania mocy produkcyjnych kuchni centralnych i pralni przy zmniejszonym obłożeniu szpitali i hoteli).

2. Ważniejsze osiągnięcia Grupy Impel w dziedzinie badań i rozwoju.

Wdrożona w 2019 roku Polityka Innowacji i Rozwoju zakłada realizację prac badawczo-rozwojowych, których efektem będzie skalowalna nowość produktowa lub procesowa w obszarze działania Grupy Impel zwiększająca wartość ekonomiczną Grupy. Realizowane innowacje dotyczą istniejących lub nowych rynków, nowatorskich technologii, niekonwencjonalnych metod zarządzania, nowych procesów, które wpłyną na stworzenie przewagi konkurencyjnej w oparciu o połączenie marki, skali, efektu sieci i technologii, jednocześnie budując pozycjonowanie marki Impel jako Grupy dbającej o środowisko naturalne.

Prace badawczo-rozwojowe prowadzone przez GI realizowane są z wykorzystaniem środków własnych jak i środków unijnych (dofinansowanie UE) w partnerstwie z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020.

Mocno skupiamy się na kreowaniu i realizacji innowacyjnych projektów zwiększających portfolio naszych usług.

Wdrożyliśmy projekt IMFOOD (Impel Catering Sp. z o.o.), którego celem było wypracowanie innowacyjnego konceptu realizacji usługi cateringowej dla pacjentów szpitali i w efekcie wprowadzenie na rynek innowacyjnego oraz kompleksowego systemu żywienia. Projekt zakładał przemodelowanie świadczonej dotychczas przez Spółkę usługi poprzez wprowadzenie na rynek nowego, kompleksowego i innowacyjnego w skali kraju produktu, który dzięki wypracowanym i wdrożonym nowym koncepcjom umożliwi bardziej efektywne zarządzanie procesami żywienia w placówkach medycznych. IMFOOD to znacząco udoskonalona usługa żywienia szpitalnego, stanowiąca innowacyjne i kompleksowe rozwiązanie, oparte o nowatorskie i odpowiednio zaprojektowane narzędzia informatyczne i narzędzia pracy wykorzystywane w procesie świadczenia usługi żywienia szpitalnego.

W chwili obecnej realizujemy dwa projekty badawcze, które pozwolą Spółkom na osiągnięcie statusu lidera krajowego a z czasem światowego. W ramach projektu „Opracowanie i weryfikacja w warunkach przemysłowych technologii dekontaminacji urządzeń i zbiorników produktów ropopochodnych w procesie ich automatycznego czyszczenia” opracowujemy unikalne w skali świata rozwiązanie dekontaminacji szkodliwych związków chemicznych wytwarzanych w procesach czyszczenia wielkogabarytowych zbiorników na ropę naftową. Na realizację projektu badawczo-rozwojowego Climbox S.A. otrzymał dofinansowanie UE w wysokości ponad 8,4 mln zł, co stanowi ponad 44% kosztów całego przedsięwzięcia. Efektem projektu „Opracowanie oraz weryfikacja w warunkach rzeczywistych kompaktowego, inteligentnego modułu kompensacji mocy biernej, filtracji wyższych harmonicznych oraz zaburzeń przewodzonych w zakresie częstotliwości 2-150 kHz” będzie innowacyjne urządzenie, które poprzez wykorzystanie autorskiego algorytmu oraz rozwiązania technologicznego obniży zużycie energii elektrycznej oraz poprawi efektywność energii. Wpływa to pozytywnie na żywotność urządzeń naszych klientów. Osiągany efekt w postaci zmniejszenia kosztów i zmniejszenia zużycia energii to połączenie elementu ekonomicznego i pozytywnego wpływu na środowisko. Impel Tech Solutions wprowadziła już na rynek swoje autorskie rozwiązanie, tzw. SOEE (System Optymalizacji Energii Elektrycznej), skierowane do dużych przedsiębiorstw przemysłowych, w których zużycie energii przekracza 1 GW rocznie. Opracowany system pozwala na osiągnięcie znacznych oszczędności energii elektrycznej poprzez podniesienie efektywności pracy urządzeń elektrycznych oraz eliminację strat występujących w obwodach i sieciach energetycznych. Wartość projektu wynosi ponad 5,4 mln zł przy dofinansowaniu UE na poziomie 2,9 mln zł.

Istotnym projektem realizowanym w ramach innowacji procesowych będzie uruchamiany w marcu 2021 roku projekt Impel Facility Services Sp. z o.o. „Opracowanie i weryfikacja w warunkach rzeczywistych platformy programistycznej do automatycznego harmonogramowania realizacji bardzo dużych wolumenów usług facility services przy użyciu zaawansowanych metod metaheurystycznych.” Celem projektu jest opracowanie i zweryfikowanie w warunkach operacyjnych nowatorskiej platformy programistycznej do automatycznego harmonogramowania realizacji usług typu „facility services” jako problemu optymalizacji wielokryterialnej (m.in. czas, koszt, kary za niewykonanie usługi) przy użyciu zaawansowanych metod metaheurystycznych. Rezultat projektu pozwoli na automatyzację procesu planowania i realizacji usług poprzez stworzenie modeli do optymalizacji alokacji zasobów ludzkich, sprzętu, transportu i zaopatrzenia. Wartość projektu wynosi ponad 7,7 mln zł przy dofinansowaniu UE na poziomie 4,0 mln zł.

3. Perspektywy rozwoju działalności w najbliższym roku obrotowym i strategia rozwoju wraz z opisem działań podjętych w ramach jej realizacji.

W 2020 roku pandemia całkowicie zmieniła rynek, powodując pierwszą recesję gospodarczą w Polsce od ponad 30 lat. Spadek PKB, bankructwa firm, a przede wszystkim rosnąca niepewność gospodarcza wymagają strategicznej koncentracji na działalności przedsiębiorstwa i nieustającej adaptacji do dynamicznie zmieniającego się obrazu gospodarki. Branżę usługową, w tym również Grupę Impel, charakteryzuje duże uzależnienie od kosztów pracy, niska rentowność wyników, długie okresy płatności za usługi, w efekcie stosunkowo niska efektywność zaangażowanego kapitału. Od kilku lat oscylujemy mniej więcej na tym samym poziomie przychodów oraz wyników. Negatywne skutki pandemii dla naszych strategicznych segmentów rynku, niekorzystne dla sektora usług zasady wsparcia biznesu w kryzysie, stale rosnące koszty pracy, czy nadal królująca najniższa cena w rozstrzygnięciu zamówień publicznych były dla nas ogromnym wyzwaniem, ale obroniliśmy wyniki Grupy.

Pomimo tych przeciwności, Grupa Impel konsekwentnie dąży do zdecydowanej poprawy przychodów i wyników. Pandemia wystrzyła jeszcze bardziej nasz strategiczny kurs na transformację z firmy usługowej do technologicznej. W 2020 r. zaktualizowana została strategia Grupy Impel na lata 2021-2023. Projekty związane z digitalizacją otrzymały w naszej strategii największe priorytety. Filarami naszej strategii są niezmiennie:

koncentracja biznesu oraz transformacja organizacji. Koncentracja na 3 Obszarach Biznesu - FM, IS, BPO zapewniająca dywersyfikację przychodu i minimalizację ryzyk rynkowych, strategicznych segmentach rynku, kluczowych klientach i rentownych produktach. Będąc firmą usługową stawiamy w centrum biznesu człowieka, dobre relacje z pracownikami, współpracownikami oraz menadżerami naszych klientów.

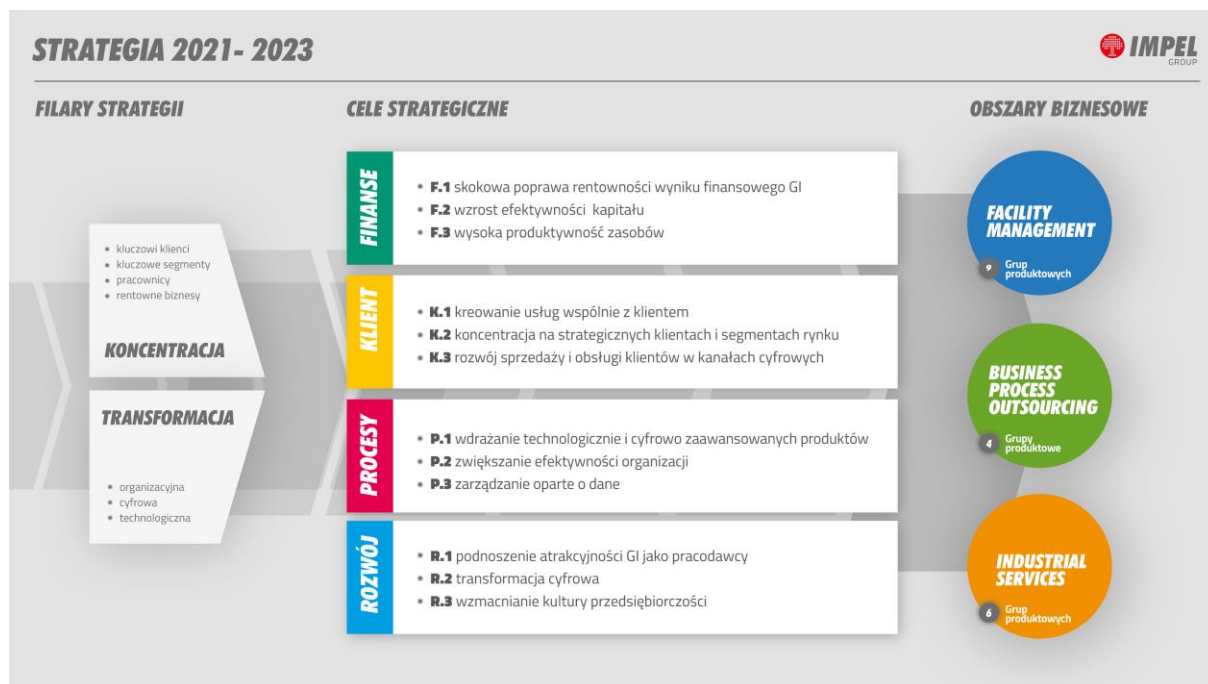
Transformacja Grupy obejmuje dostosowywanie struktury organizacyjnej i modeli realizacji usług do zmieniających się potrzeb klienta przez transformację cyfrową oraz technologiczną wspierającą dostawy usług. Chcemy nadal kontynuować dostarczanie usług przez nasze spółki produktowe, jako Impel Service Provider, wspierając rozwój kompetencji załogi i aplikacji wykorzystywanych w kontakcie z klientem. Z drugiej strony, chcemy budować Impel Service Integrator, technologicznego integratora rynku usług, gdzie rolą Impela będzie organizowanie wykonawstwa usług w coraz większym partnerstwie z dostawcami usług spoza Grupy Impel. Paradoksalnie pandemia może nam w tym pomóc. W 2020 roku odnotowano na całym świecie gwałtowny wzrost akceptacji dla cyfryzacji w biznesie.

Czekającą nas transformację dzielimy na dwa etapy.

Pierwszy etap, który chcemy realizować w latach 2021 do 2023 roku to budowanie operacyjnej doskonałości Impela, czyli efektywnej kosztowo organizacji, posiadającej wysoką produktywność zasobów. Koncentrujemy się na cyfryzacji i automatyzacji procesów i produktów, gromadzeniu danych, ich strukturyzacji, i na większym niż dotąd oparciu na nich zarządzania. Efektem realizacji podjętych działań będzie zwiększanie rentowności biznesu.

Istotę drugiego etapu, który planujemy realizować w latach 2024 – 2026, stanowi przebicie sufitu finansowego, czyli znalezienie partnerów – dostawców usług, którzy finansując z własnych środków realizację usługi pozwolą na dynamiczny wzrost naszych przychodów, a zatem i wyników. Wzorujemy się na najlepszych światowych firmach, które co prawda nie działają w naszej branży, lecz mogą być dla nas inspiracją. Organizacje te wykorzystują majątek swoich partnerów do realizacji usług - uberyzują majątek, finanse, rozwijając się na potencjale swoich dostawców. Duży podmiot umożliwia rozwój swoich dostawców - partnerów, dając z jednej strony dostęp im do kontraktów, z drugiej strony siłę marki oraz know how produktowe i technologiczne. Są to integratorzy rynku. Uzyskują przewagę rynkową dzięki pozyskiwaniu klienta w sposób masowy, zdobywając jednocześnie wielu partnerów do realizacji usług, którym udostępniają swoje technologie. Wykorzystując taki mechanizm, uzyskują skokowe zwiększenie sprzedaży. Zapewniając wysoką rentowość biznesu przez technologie cyfrowe, od razu zwiększają zyski. Na tym etapie Impel będzie realizował usługi w modelu hybrydowym: jako tradycyjny dostawca usług - Impel Services Provider, ale w coraz większym stopniu również jako integrator usług na polskim rynku - Impel Service Integrator.

Strategia Grupy Impel skupia się na realizacji 12 celów strategicznych w układzie Pionów Funkcjonalnych Korporacji oraz jej implementacji w strategiach rynkowych 3 Obszarów Biznesowych i 19 Grup Produktowych.



Cele w perspektywie finansowej

F1 – Skokowa poprawa rentowności wyniku finansowego GI

Dzięki gwałtownemu przyspieszeniu cyfryzacji Grupy Impel obniżamy koszty procesów wewnętrznych, przez co zwiększamy rentowność biznesu.

F2 – Wzrost efektywności kapitału

Stosujemy uberyzację finansów, czyli angażujemy kapitały własne zewnętrznych podwykonawców w realizację usług u naszych klientów. Taki model pozwoli na skokowy wzrost przychodu i zysków Grupy Impel.

F3 – Wysoka produktywność zasobów

Wprowadzamy mechanizmy poprawiające wydajność aktywów: robocizny, sprzętu, transportu, materiałów. Zwiększamy efektywność pracy przez technologię, z czego korzysta Impel jako pracodawca oraz pracownicy.

Cele w perspektywie Klienta

K1 - Kreowanie usług wspólnie z klientem

Celem jest stałe polepszanie doświadczenia klienta (Customer Experience) związanego z obszarem naszych usług. Modyfikujemy i tworzymy produkty w partnerstwie z klientem, dynamicznie zwiększając w nich komponent technologiczny.

K2 - Koncentracja na strategicznych klientach i segmentach rynku

Rozwój naszej oferty determinuje dynamika zmian rynkowych. Kierujemy nasze usługi do klientów oraz segmentów o największym potencjale wzrostu – szczególnie tych, oczekujących oparcia usług o rozwiązania technologiczne.

K3 – Rozwój sprzedaży i obsługi klientów w kanałach cyfrowych

Przyspieszamy i ułatwiamy procesy zakupowe oraz profesjonalizujemy obsługę klienta na platformach cyfrowych. W efekcie skracamy i obniżamy koszty procesów, komunikacji, poprawiamy jakość usług oraz poziom satysfakcji klientów.

Cele w perspektywie procesów

P1 – Wdrażanie zaawansowanych technologicznie i cyfrowo produktów

Dokonujemy przełomu technologicznego w usługach. Budujemy specjalistyczne zespoły inżynierów produktów, wykorzystujemy nowoczesne technologie i nowe modele organizacji produkcji. Uzyskujemy transparentność procesów i ich przyspieszenie. Podwyższamy wymagania ekologiczne dla produktów.

P2 – Zwiększanie efektywności organizacji

Budujemy operacyjną doskonałość opartą na wyszczuplaniu, automatyzacji, robotyzacji i digitalizacji procesów. Standaryzujemy procesy, opomiarowujemy, normujemy, optymalizujemy koszty nakładów rzeczowych. Przez benchmark efektywności zarządzania usługami pomiędzy lokalizacjami i klientami zwiększamy motywację naszych menadżerów do najlepszej obsługi klienta.

Rozwijamy alternatywny model realizacji usług, w którym Impel przyjmuje rolę technologicznego integratora usług w oparciu o cyfrową platformę i wykonawców spoza Grupy Impel.

P3 – Zarządzanie oparte o dane

Zbieramy, analizujemy i strukturyzujemy wszelkie dane związane z realizacją usług w Polsce i w oparciu o tę wiedzę zwiększamy jakość zarządzania oraz tworzymy przewagi konkurencyjne. Zapewniamy poprawę doświadczenia klienta.

Cele w perspektywie rozwoju

R1 – Podnoszenie atrakcyjności Grupy Impel jako pracodawcy

Kształtujemy świadomą politykę Employer Branding. Będąc jednym z największych prywatnych pracodawców w Polsce, tworzymy atrakcyjne, bezpieczne miejsca pracy. Integrujemy zawodowo osoby niepełnosprawne oraz obcokrajowców. Budujemy nowy wymiar kompetencji naszych pracowników opartych na synergii człowieka i technologii.

R2 – Transformacja cyfrowa

Przeprowadzamy transformację cyfrową – od firmy usługowej do firmy technologicznej. Budujemy architekturę korporacyjną IT, umożliwiającą wdrożenie platformowego modelu dostarczania usług B2B. Rozwijamy i integrujemy systemy klasy BI, ERP, systemy dziedziczone obsługujące naszą szeroką gamę produktów.

R3 – Wzmacnianie kultury przedsiębiorczości

Wzmacniamy i rozwijamy postawy przedsiębiorcze naszych menadżerów nastawione na poszukiwanie, tworzenie oraz komercjalizację pomysłów zorientowanych na rentowny wynik. Delegujemy uprawnienia i decyzyjność. Wspieramy odwagę działania, niestandardową analizę otoczenia i wdrażanie konstruktywnych wniosków. Wzmacniamy działania proaktywne, dzielenie się wiedzą oraz współpracę.

Z poziomu Zarządu Impel S.A. prowadzone są trzy programy skupiające najważniejsze projekty służące realizacji strategii GI.

Program Zintegrowane Zarządzanie Procesowe FIT obejmuje optymalizację najważniejszych, masowych procesów HR, handlowych i finansowych w oparciu o Lean Management i ich robotyzację. Równolegle wdrażane są zasady Lean w Grupach Produktowych w zakresie optymalizacji procesów realizacji usług.

Program DIGITAL IMPEL obejmuje projekty cyfryzacji zoptymalizowanych w ramach programu FIT procesów wewnętrzny back officowych oraz front officowych, w tym relacji z dostawcami i klientami. Priorytetowym elementem tego programu jest budowa grupy systemów klasy BI służących poprawie efektywności procesów i produktywności zasobów GI, systemów dziedziczone Guard FM, Optima FM i Smart FM budujących nowy paradygmat rynku usług FM w Polsce oraz Platformy Impel – cyfrowego ekosystemu zarządzania usługami.

Program Impel – Innowacje to trzeci strumień projektów strategicznych, zarządzany przez Pion Rozwoju. Jego rolą jest inicjowanie zmian technologii wykonywania usług, w tym nowych modeli dostarczania usług, oraz kreowanie nowych rozwiązań produktowych opartych na zaawansowanej inżynierii produktowej. Do zadań Pionu Rozwoju należy również pozyskiwanie zewnętrznego finansowania na realizację tych projektów.

Wydatki na cyfryzację i rozwój technologiczny będą sukcesywnie rosły we wszystkich spółkach Grupy Impel. W połączeniu z ogromnym wysiłkiem organizacyjnym, inwestycje te przyniosą naszym klientom zdecydowaną poprawę oferty, a nam lepsze wyniki.

IV. SYTUACJA FINANSOWO-MAJĄTKOWA GRUPY IMPEL

1. Zasady sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, które są wyceniane według wartości godziwej. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest przedstawione w polskich złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) zatwierdzonymi przez UE („MSSF UE”). Na dzień zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę Impel działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości MSSF różnią się od MSSF UE. MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”). Niektóre jednostki Grupy Impel prowadzą swoje księgi rachunkowe wyłącznie zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określoną przez Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa”) z późniejszymi zmianami i wydanymi na jej podstawie przepisami („polskie standardy rachunkowości”). Podmioty przygotowujące sprawozdania jednostkowe wyłącznie zgodnie z Ustawą o rachunkowości przygotowują przekształcone dane MSSF na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy zgodnie z MSSF.

2. Komentarz do skonsolidowanych danych finansowych wraz z opisem czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze mających wpływ na wyniki Grupy.

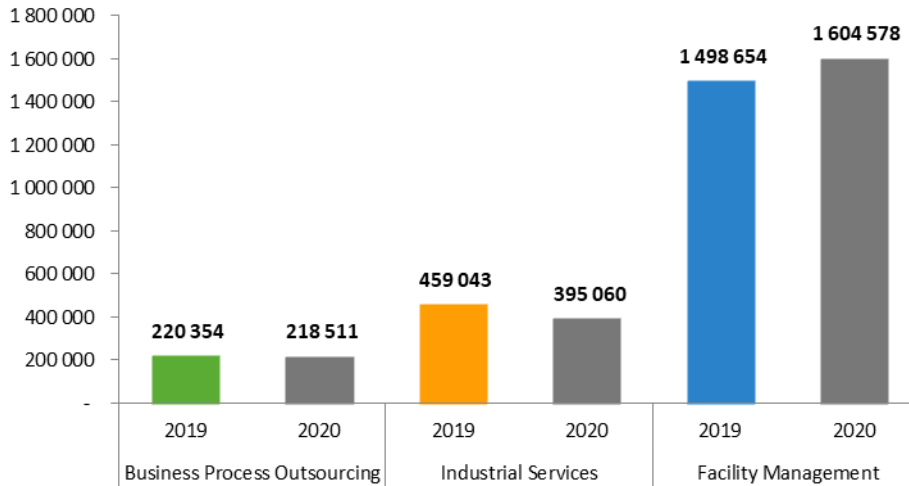
Najważniejsze tendencje w wynikach Grupy Impel w 2020 roku:

- nieznaczny wzrost przychodów ze sprzedaży, głównie dzięki waloryzacji stawek w zakresie płacy minimalnej,
- wzrost wyniku netto,
- wpływ pandemii (zawieszenie kontraktów, sprzedaż nowych usług i produktów),
- konieczność ustawowego podniesienia kosztów pracy od 01.01.2020 roku przy nie zawsze zakończonych renegecjach umów.

Podstawowe pozycje ze sprawozdania finansowego Grupy Impel	2020 rok	2019 rok	Zmiana
	[w tys. zł]	(przekształcone) [w tys. zł]	
Przychody ze sprzedaży	2 218 149	2 178 051	1,8%
Koszty działalności operacyjnej	2 166 956	2 160 086	0,3%
Dotacje	51 071	33 928	50,5%
EBIT	50 186	49 173	2,1%
EBITDA	125 249	121 227	3,3%
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy podmiotu dominującego	17 939	13 700	30,9%
Marża EBIT	2,3%	2,3%	0,0 pp.
Marża EBITDA	5,6%	5,6%	0,0 pp.

Przychody ze sprzedaży

Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych [w tys. zł]



Skonsolidowane przychody ze sprzedaży usług (produktów), materiałów i towarów w 2020 roku wyniosły 2 218 149 tys. złotych, co oznacza ich wzrost o 40 098 tys. złotych, tj. o 1,8% w stosunku do roku 2019.

Największy udział w przychodach Grupy Impel na rzecz klientów zewnętrznych w 2020 roku stanowiły przychody segmentu Facility Management, które w tym okresie ukształtowały się na poziomie 1 604 578 tys. złotych, co stanowi ich wzrost o 105 924 tys. złotych, tj. o 7,1% w stosunku do 2019 roku. Wzrost przychodów to głównie skutek waloryzacji cen realizowanych kontraktów, szczególnie w produktach usługa porządkowo – czystościowa oraz fizyczna ochrona mienia, a także sprzedaż nowych usług i produktów na skutek pandemii.

Segment Industrial Services uzyskał przychody na poziomie 395 060 tys. złotych, co stanowi ich spadek o 13,9%. Spadek sprzedaży wynika ze zmniejszenia zakresu bieżących prac oraz braku nowych kontraktów w obszarze technicznej obsługi nieruchomości i industrial cleaning. Kolejny czynnik to brak przychodów ze sprzedanych części kontraktów pracy czasowej wydzielonych poza Grupę Impel bez istotnego wpływu na wynik.

Segment Business Process Outsourcing uzyskał przychody na poziomie 218 511 tys. złotych, co stanowi ich spadek o 0,8%. Niższe przychody to efekt pandemii i mniejszego obrotu gotówki w działalności cash handling. Z kolei wzrosła sprzedaż usług informatycznych za sprawą nowych produktów, a także pozyskanych nowych kontraktów.

Pozostałe przychody operacyjne Grupy Impel ukształtowały się na poziomie 17 281 tys. złotych, co oznacza ich spadek o 1 916 tys. złotych, tj. o 10,0% w stosunku do roku ubiegłego.

Koszty

	2020 rok [w tys. zł]	2019 rok (przekształcone) [w tys. zł]	Zmiana
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	2 166 956	2 160 086	0,3%
Amortyzacja	75 063	72 054	4,2%
Zużycie materiałów i energii	158 201	165 056	-4,2%
Usługi obce	839 805	876 163	-4,1%
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	979 394	941 511	4,0%

Skonsolidowane koszty działalności operacyjnej Grupy Impel w 2020 roku ukształtowały się na poziomie 2 166 956 tys. złotych, co oznacza ich wzrost o 6 870 tys. złotych, tj. o 0,3% w stosunku do 2019 roku. Mimo dynamicznej sytuacji ekonomicznej Grupa Impel utrzymała koszty operacyjne na poziomie roku 2019. Wzrost o 37 883 tys. złotych w porównaniu z rokiem poprzednim, wykazuje pozycja związana z wynagrodzeniami, ubezpieczeniami społecznymi i innymi świadczeniami. Jednak zważywszy na profil działalności większości spółek Grupy Impel (świadczenie usług) oraz wzrost płacy minimalnej (od 1 stycznia 2020 wynosi 2 600 złotych wobec 2 250 złotych w roku 2019, oraz 17,00 zł/h w 2020 wobec 14,70 zł/h w 2019) jest to zmiana uzasadniona.

Koszty pozostałej działalności operacyjnej na poziomie 69 359 tys. złotych co stanowi istotny wzrost w porównaniu do 2019 roku. Na wartość tą składają się głównie odpisy aktualizujące wartość aktywów, rezerwy na kary, nierentowne kontrakty oraz zagrożone należności.

EBIT/EBITDA

Wynik na działalności operacyjnej EBIT w 2020 roku ukształtował się na poziomie 50 186 tys. złotych, i jest wyższy w stosunku do 2019 roku o 1 013 tys. złotych.

Wskaźnik EBITDA wyniósł 125 249 tys. złotych, co oznacza jego wzrost o 4 022 tys. złotych, tj. o 3,3% w stosunku do 2019 roku.

Wynik netto

Rok 2020 Grupa Impel zakończyła zyskiem netto przypadającym na akcjonariuszy podmiotu dominującego w wysokości 17 939 tys. złotych, tj. 4 239 tys. złotych wyższym w stosunku roku ubiegłego.

Struktura aktywów i pasywów

	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019	Zmiana
	[w tys. zł]	[w tys. zł]	
Aktywa trwałe	317 074	362 643	-12,6%
Aktywa obrotowe w tym:	745 123	766 626	-2,8%
należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	446 710	502 786	-11,2%
środki pieniężne i ich ekwiwalenty	112 844	112 632	0,2%
AKTYWA RAZEM	1 062 197	1 129 269	-5,9%
Kapitał własny	373 225	355 548	5,0%
Zobowiązania długoterminowe, w tym	83 051	100 620	-17,5%
długoterminowe kredyty i pożyczki	2 937	3 785	-22,4%
zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	59 458	75 683	-21,4%
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym	605 921	673 101	-10,0%
krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	222 748	282 059	-21,0%
zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	37 584	42 281	-11,1%
PASYWA RAZEM	1 062 197	1 129 269	-5,9%

Suma bilansowa w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Impel według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku zamknęła się kwotą 1 062 197 tys. złotych i jest niższa w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku o 67 072 tys. złotych, tj. o 5,9%.

Aktywa trwałe stanowią 29,9% sumy bilansowej według stanu na 31 grudnia 2020 roku wobec 32,1% na 31 grudnia 2019 roku i odpowiednio aktywa obrotowe 70,1% wobec 67,9%. Najistotniejsze zmiany aktywów dotyczyły pozycji należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, które obniżyły się o 56 076 tys. złotych, 11,2% w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku. Należności są zarazem największą pozycją aktywów.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku kapitał własny stanowi 35,1% źródeł finansowania, wobec wartości 31,5% na dzień 31 grudnia 2019 roku. Największe pozycje pasywów stanowią kapitały własne jednostki dominującej, których wartość w 2020 roku wyniosła 349 839 tys. złotych i wzrosła o 16 718 tys. złotych oraz krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, których wartość na dzień 31 grudnia 2020 roku ukształtowała się na poziomie 222 748 tys. złotych, tj. obniżyła się o 59 311 tys. złotych w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku.

3. Podstawowe wskaźniki finansowe Grupy Impel

Syntetycznej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Grupy Impel dokonano za pomocą analizy wskaźnikowej badając kształtowanie się wartości wskaźników w obszarach rentowności, płynności, rotacji i zadłużenia.

Wskaźniki	Definicja	2020	2019
Wskaźniki rentowności			
Marża EBIT	EBIT/przychody ze sprzedaży i dotacji	2,2%	2,2%
Marża EBITDA	EBITDA/przychody ze sprzedaży i dotacji	5,5%	5,5%
Rentowność netto	Zysk/strat netto/przychody ze sprzedaży i dotacji	0,8%	0,6%
Stopa zwrotu z kapitału własnego ROE	Zysk/strat netto/kapitał własny na koniec okresu	4,8%	3,9%
Stopa zwrotu z aktywów ROA	Zysk/strat netto/aktywa na koniec okresu	1,7%	1,2%
Wskaźniki płynności			
Płynność bieżąca	Aktywa obrotowe/zobowiązania bieżące	1,23	1,14
Płynność szybka	(Aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania bieżące	1,18	1,10
Kapitał pracujący (w mln zł)	Aktywa obrotowe - zobowiązania krótkoterminowe	139,2	93,5
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	Kapitał pracujący/aktywa	13,1%	8,3%
Wskaźniki rotacji			
Rotacja należności (w dniach)	(Należności netto z tytułu dostaw i usług/ przychody łącznie)*360	69	79
Rotacja zobowiązań (w dniach)	(Zobowiązania z tytułu dostaw i usług/koszty sprzedanych towarów i produktów)*360	29	34
Wskaźniki zadłużenia			
Zadłużenia ogółem	Zobowiązania ogółem/aktywa	0,65	0,69
Wskaźnik zobowiązań do kapitału własnego	Zobowiązania ogółem/kapitał własny	1,85	2,18
Dług netto (w mln zł)	Pożyczki i kredyty krótko i długoterminowe – środki pieniężne	112,8	173,2

Grupa Impel zakończyła rok 2020 wynikiem na działalności operacyjnej (EBIT) w wysokości 50 186 tys. zł.

W porównaniu do poprzedniego roku EBIT jest na poziomie wyższym o 2,06% przy sprzedaży wyższej o 1,84%. Marża EBIT uległa minimalnej zmianie 2,21% do 2,22% za 2019. Marża EBITDA uległa niewielkiej poprawie -

wzrost z 5,48% w poprzednim roku do 5,52% za rok 2020. Było to spowodowane w głównej mierze wzrostem amortyzacji o 4,18% przy jednoczesnej niewielkiej dynamice kosztów (wzrost r/r 0,32%).

Zysk netto Grupy Impel na koniec 2020 roku wyniósł 17 939 tys. zł i był na poziomie wyższym w porównaniu z rokiem 2019 (wzrost r/r 30,94%).

Poprawiła się stopa zwrotu z kapitału własnego ROE (4,81% w porównaniu do 3,85% w poprzednim roku), jak i stopa zwrotu z aktywów ROA (1,69% do 1,21% za rok poprzedni). Wpłynęła na to duża poprawa zysku netto przy dynamice kapitału własnego na poziomie blisko 5% oraz spadkowi aktywów o -5,94%.

W roku 2020 oba wskaźniki płynności poprawiły się, wskaźnik płynności bieżącej r/r 9,79%, wskaźnik płynności szybkiej r/r 6,99%. Płynność poprawiła się w wyniku większej dynamiki spadku zobowiązań bieżących (spadek r/r o 9,98%) w porównaniu do dynamiki aktywów obrotowych (spadek r/r o 2,8%). Rotacja należności liczona na koniec roku skróciła się o 10 dni (spadek należności handlowych o 9,38%), natomiast rotacja zobowiązań skróciła się o 5 dni (spadek zobowiązań handlowych o 16,48%. W 2020 roku dług netto spadł o 60,4 mln zł (-34,9%).

4. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wskazanymi w sprawozdaniu a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na 2020 rok.

Grupa Impel nie publikowała prognoz wyników finansowych dotyczących 2020 roku.

5. Wskazanie czynników, które w ocenie Grupy będą miały wpływ na jej przyszłe wyniki.

Na przyszłe wyniki Grupy Impel będą miały wpływ następujące czynniki:

- Wpływ koronawirusa na działalność Grupy Impel. Zarząd zauważa utrzymujący się wpływ pandemii na obrót gospodarczy i rosnącą presję kosztową u wszystkich uczestników rynku. Ta pierwsza reakcja na niepewność ogranicza popyt na usługi, wszyscy w pierwszej kolejności poszukują oszczędności. W Grupie Impel odczuwa się rosnącą presję klientów na ograniczanie dotychczasowych usług, pojawiają się kolejne oczekiwania radykalnych obniżek kosztów. Grupa realizuje plany ochrony wyników roku 2021, prognozując już dzisiaj, że efekty gospodarcze pandemii będą długoterminowe i zapewne będą miały wpływ na 2021 rok. Niestety, nadal wiedza o terminie jej końca nie zmieniła się. Zauważyć można natomiast stały przyrost zachorowań, ogromne straty gospodarcze całych państw, wzrastające bezrobocie, rosnące problemy praktycznie każdej firmy. W Polsce o pandemii myśli się coraz częściej jak o zjawisku długoterminowym, a wzrastająca niepewność powiększa obawy o przyszłość. Polski rząd rozważa również plany zmian legislacyjnych, między innymi związanych z oskładkowaniem wszystkich wynagrodzeń. Jeśli wejdą w życie, postawią przed Zarządem dodatkowe wyzwania, a dodając zagrożenia związane z pandemią, ich negatywny wpływ może się zwiększyć. Wraz z rozwojem sytuacji i uzyskaniem informacji, które pozwolą na oszacowanie wpływu tego ryzyka na wyniki Grupy Impel, Zarząd będzie publikował odrębne raporty bieżące lub zawrze stosowne informacje w kolejnych raportach okresowych.
- Renegocjacje umów handlowych w związku z zatwierdzeniem wyższych kosztów pracy w roku 2021. Renegocjacje umów handlowych w związku z ogólnorynkową presją płacową i zatwierdzeniem wyższych kosztów pracy w roku 2021. Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 16 września 2020r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021r.: minimalne wynagrodzenie za pracę to 2800 zł, a minimalna stawka godzinowa to 18,30 zł. Ustawa z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych, która weszła w życie w dniu 1 stycznia 2019 roku, zakłada obowiązkowe składki od wynagrodzenia pracownika dla pracownika i pracodawcy na poczet przyszłej emerytury. Wysokość wpłaty podstawowej, finansowanej przez pracownika to 2% jego wynagrodzenia, natomiast wpłata podstawowa, finansowana przez pracodawcę, to 1,5% wynagrodzenia uczestnika PPK.
- Intensyfikacja działań prorozwojowych w ramach Pionu Rozwoju - nowe technologie oparte o cyfryzację i digitalizację oraz inwestycje w oparciu o środki z Unii Europejskiej.
- Rozwój systemu współpracy z zewnętrznymi podmiotami na zasadach franchisingu.

- Procesy restrukturyzacji wewnętrznej związane z realizacją strategii biznesowej.
- Realizacja umowy zawartej z konsorcjum spółek Enprom Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i Inplus Energetyka Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie na wykonanie prac projektowych, robót budowlanych, dostawy i uruchomienia urządzeń aktywnych oraz świadczeń dodatkowych objętych projektami w ramach Działania 1.1 Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” współfinansowanych przez Unię Europejską (Informacje szczegółowe na temat umowy zawarto w Rozdziale VI pkt. 2 niniejszego sprawozdania, tj. : Zdarzenia biznesowe, ppkt.: umowy znaczące).
- Realizacja umowy zawartej ze spółką Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, będącą członkiem Konsorcjum wykonującym usługę na rzecz PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w przedmiocie budowy sieci łączności cyfrowej na potrzeby ruchu kolejowego w Polsce (Informacje szczegółowe na temat umowy zawarto w Rozdziale VI pkt. 2 niniejszego sprawozdania, tj. : Zdarzenia biznesowe, ppkt.: umowy znaczące).
- Wahania kursów walut, m. in. UAH/PLN i PLN/EUR.
- Ryzyko negatywnego rozstrzygnięcia postępowania podatkowego w zakresie rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku dochodowego za rok 2016 wobec spółki Impel S.A. (obecnie sprawa jest na etapie postępowania podatkowego, przekształcenie kontroli w postępowanie podatkowe nastąpiło na podstawie postanowienia Naczelnika UCS we Wrocławiu z dnia 11 maja 2020 r.) Szczegóły prowadzonego wobec Impel S.A. postępowania zostały zawarte w Rozdziale VIII punkt 4 Pozostałych informacji do niniejszego Raportu.
- Ryzyko negatywnego rozstrzygnięcia postępowań administracyjnych wszczętych z urzędu przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wobec wybranych spółek Grupy Impel w sprawach o zwrot dofinansowań i refundacji do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych. Szczegóły tych postępowań zostały zawarte w Rozdziale VIII punkt 4 Pozostałych informacji do niniejszego Raportu.
- Szansa na odzyskanie wierzytelności z udzielonych przez spółki Grupy Impel pożyczek na rzecz spółki Logistics Sp. z o.o. (6 856 tys. zł + odsetki), które zostały zabezpieczone poprzez ustanowiony przez Sąd zastaw rejestrowy na należności od Skarbu Państwa z tyt. zwrotu podatku VAT. Postępowanie toczy się obecnie przed Naczelny Sąd Administracyjny. W przypadku rozstrzygnięcia postępowania Emitent poinformuje o jego wyniku raportem bieżącym.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE FINANSOWE I MAJĄTKOWE

1. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych kredytach/ limitach faktoringowych w roku 2020.

W 2020 roku zaangażowanie kredytowe Grupy Impel nieznacznie spadło w stosunku do zaangażowania na koniec roku 2019, przede wszystkim w wyniku:

- spłat i nie zaciągania nowych kredytów o charakterze nieodnawialnym;
- pozyskaniu środków ze spłaty pożyczek udzielonych poza Grupę Impel;
- sprzedaż waluty.

W 2020 roku podpisano następujące umowy kredytowe/ faktoringowe oraz aneksy zwiększające wartość przyznanych kredytów spółkom Grupy:

Kredytodawca	Rodzaj kredytu	Kredytobiorca	Kwota kredytu [w tys. zł]	Termin ostatecznej spłaty kredytu	Waluta	Oprocentowanie
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Kredyt w rachunku wyodrębniony z umowy wielopodmiotowej w 2020 r.	Impel S.A.	11 000	28.07.2022	PLN	WIBOR 1M + marża banku
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Kredyt w rachunku wyodrębniony z umowy wielopodmiotowej w 2020 r.	Impel Facility Services Sp. z o.o.	40 000	28.07.2022	PLN	WIBOR 1M + marża banku
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Kredyt w rachunku wyodrębniony z umowy wielopodmiotowej w 2020 r.	Impel Tech Solutions Sp. z o.o. SK	11 000	28.07.2022	PLN	WIBOR 1M + marża banku
mBank S.A.	Umowa wielopodmiotowa (kredyt w rachunku)	Impel Facility Services Sp. z o.o., Impel System Sp. z o.o.	8 000	15.07.2021	PLN	WIBOR O/N + marża banku
Bank PeKaO S.A.	Kredyt w rachunku	ARS Medica Sp. z o.o.	5 000	31.07.2021	PLN	WIBOR 1M + marża banku
Alior Bank S.A.	Kredyt w rachunku	Impel System Sp. z o.o.	10 000	25.06.2022	PLN	WIBOR 3M + marża banku
Santander Bank Polska S.A.	Kredyt w rachunku	Climbex Sp. z o.o.	14 000	19.11.2021	PLN	WIBOR 1M + marża banku
ING Bank Śląski S.A.	Kredyt w rachunku	Consensus Company Sp. z o.o.	300	23.03.2021	PLN	WIBOR 1M + marża banku
ING Bank Śląski S.A.	Linia wieloproduktowa – zwiększenie (kredyt i finansowanie dostawców)	spółki Grupy Impel	15 000	29.11.2021	PLN	WIBOR 1M + marża banku
Institucja Finansowa	Rodzaj finansowania	Korzystający	Kwota limitu [w tys. zł]	Termin ostatecznej spłaty	Waluta	Oprocentowanie
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Limit faktoringowy	Impel Facility Services Sp. z o.o.	8 000	Umowa na czas nieokreślony	PLN	WIBOR 3M + marża banku

Kredyty krótkoterminowe (kredyty w rachunku bieżącym) wykorzystywane są w sytuacjach zwiększonego zapotrzebowania na środki finansowe i spłacane z bieżących wpływów na rachunki spółek Grupy Impel. Dla tych kredytów planowane jest przedłużanie okresu ich dostępności poprzez aneksowanie umów kredytowych. Kredyty inwestycyjne mają dłuższe terminy wymagalności, a ich spłata odbywa się w ratach miesięcznych, bądź kwartalnych. W ich przypadku środki na spłatę rat pochodzą z środków z działalności operacyjnej.

W 2020 roku nie doszło do wypowiedzenia umów kredytowych przez żadną ze stron.

Szczegółowe dane dotyczące zobowiązań długo- i krótkoterminowych z tytułu kredytów zostały zawarte w *Notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel*.

2. Pożyczki udzielone i otrzymane przez spółki Grupy Impel w 2020 roku.

W 2020 roku Impel S.A. udzieliła nowej pożyczki.

Udzielający	Spółka	Kwota nominalna [w tys. zł]	Oprocentowanie	Waluta	Termin wymagalności

Impel S.A.	House Rent Management Sp. z o.o.	11 500	WIBOR 1M + marża	PLN	31.10.2024
	Impel Cyber Sp. z o.o. w likwidacji	150	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	Impel Griffin	400	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	Fundacja Volley Wrocław S.A.	200	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	Impel Facility (Uzbekistan)	45 000	EURIBOR 1M + marża	EUR	31.12.2021

Pozostałe pożyczki:

Udzielający	Spółka	Kwota nominalna [w tys. zł]	Oprocentowanie	Waluta	Termin wymagalności
Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	ARM Finanse Rent Management Sp. z o.o. S.K.	3 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2022
Asset Rent Management Sp. z o.o.	ARM Finanse Rent Management Sp. z o.o. S.K.	3 000	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
SI Consulting Sp. z o.o.	SI-Ecommerce Sp. z o.o.	1 600	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
	ARM Finanse Rent Management Sp. z o.o. S.K.	4 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
		1 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
ARM Finanse Rent Management Sp. z o.o. S.K.	Brokers Union Sp. z o.o.	350	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	ARS Medica Sp. z o.o.	1 000	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
		3 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2021
	Impel Delivery Sp. z o.o.	350	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
		1 300	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
		550	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2020
	Impel Catering Sp. z o.o.	200	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	Impel Rental Sp. z o.o.	4 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2022
	Climbex S.A.	700	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2022
		2 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2022
Impel Cyber Sp. z o.o.	100	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona	
Sanpro Synergy Sp. z o.o.	1 400	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona	
	2 500	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona	
	2 500	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona	
SI-Ecommerce Sp. z o.o.	1 000	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona	
Centrum Badawczo Rozwojowe Partner Sp. z o.o.	60	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona	
Impel Synergies Sp. z o.o.	2 500	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021	

Impel System Sp. z o.o.	8 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2022
House Rent Management Sp. z o.o.	100	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
Company Sp. z o.o.	20	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
Impel Safety Sp. z o.o.	3 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2021
Agencja Ochrona Legion Sp. z o.o.	240	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2023
Tech Solutions Sp. z o.o.	15	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
Sunningwell Steel Polska S.A.	10 000	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K.	1 500	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	3 500	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	1 500	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	3 500	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	2 300	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	9 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
	3 400	WIBOR 1M + marża	PLN	spłacona
	4 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.12.2022
	4 000	WIBOR 1M + marża	PLN	30.09.2021
	600	WIBOR 1M + marża	PLN	31.01.2021
Impel Visual Solutions S.A.	3 500	WIBOR 1M + marża	PLN	31.03.2021
	1 000	WIBOR 1M + marża	PLN	31.05.2021

Szczegółowe dane dotyczące zobowiązań długo- i krótkoterminowych z tytułu pożyczek zostały zawarte w Notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel

3. Aktywne poręczenia i gwarancje udzielone i otrzymane przez spółki Grupy Impel w 2020 roku ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Poręczenia

Poręczenia udzielone przez Impel S.A. w 2020 roku na rzecz spółek zależnych w rozbiciu na poręczane produkty:

Poręczenie dla spółek	Gwarancje w ramach poręczanych przez Impel S.A. linii gwarancyjnych wystawione w 2020 roku i aktywne na dzień 31.12.2020 roku na rzecz pozostałych podmiotów [w tys. zł]	Leasing - wg nominalnej wartości umów zawartych w 2020 roku i aktywnych na 31.12.2020 roku [w tys. zł]	Linie kredytowe/factoringowe - umowy zawarte w 2020 roku (także zwiększenia) wg wartości nominalnej [w tys. zł]
Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K.	8 325	2 860	19 000

Impel Catering Sp. z o.o.	-	263	-
Impel Facility Services Sp. z o.o.	7 986	6 711	52 000 *
DC System Sp. z o.o.	-	407	-
SI-Consulting Sp. z o.o.	1 183	3 266	-
Impel Business Solutions Sp. z o.o.	-	231	-
Impel Cash Solutions Sp. z o.o.	-	5 459	-
Impel Delivery Sp. z o.o.	-	507	-
Impel System Sp. z o.o.	-	6 357	14 000
Impel Visual Solutions S.A.	1 122	39	-
Climbex Sp. z o.o.	-	1512	14 000
Impel ATM Management Sp. z o. o.	-	101	-
Praxima Krakpol Sp. z o. o.	-	3 029	-
Impel Synergies Sp. z o. o.	209	682	-
Sanpro Synergy Sp. z o.o.	36	228	-
HR for Business Sp. z o.o.	-	456	-
Impel Safety Sp. z o.o.	-	1 612	-
Impel Defender Sp. z o.o.	-	1 905	-
Brokers Union Sp. z o.o.	-	64	-
ARS Medica Sp. z o.o.	-	124	5 000
Impel Security Partner Sp. z o.o. S. K.	-	50	-
Impel Technical Security Sp. z o.o.	-	50	-
Si-eCommerce Sp. z o.o.	-	202	-
Nieruchomości Partner Sp. z o.o.	-	97	-
Impel Rental Pro Sp. z o. o. S. K.	-	348	-
Consensus Company Sp. z o. o.	-	77	-

* 52 000 = 44 000 linie kredytowe; 8 000 linia faktoringowa

Szczegółowe informacje dotyczące poręczeń spółek Grupy zostały zawarte w *Dodatkowych notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel*.

Gwarancje

Spółki Grupy Impel w 2020 roku zmieniły warunki umów o linię gwarancyjną:

Gwarancja	Przedmiot gwarancji	Kwota gwarantowana [w tys. zł]	Wartość realna zobowiązań na 31.12.2020 roku, która w całości lub w określonej części została odpowiednio gwarantowana [w tys. zł]	Zabezpieczenie
ING BŚ S.A.	zwiększenie limitu gwarancyjnego	12 400	6 032	*Oświadczenia o poddaniu się egzekucji * Poręczenie Impel S.A.*weksel in blanco

DnB Bank Polska S.A.	zwiększenie limitu gwarancyjnego	56 000	53 590	*Oświadczenia o poddaniu się egzekucji * Solidarna odpowiedzialność
Santander Bank Polska S.A.	nowa umowa o linie gwarancyjną – SI Consulting Sp. z o.o.	1 000	-	*Oświadczenia o poddaniu się egzekucji * poręczenie wg prawa cywilnego udzielone przez spółkę IMPEL S.A .
Santander Bank Polska S.A.	zwiększenie limitu gwarancyjnego	52 600	36 981	*Oświadczenia o poddaniu się egzekucji * Solidarna odpowiedzialność

Szczegółowe informacje dotyczące gwarancji spółek grupy zostały zawarte w dodatkowych notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel.

4. Opis istotnych pozycji pozabilansowych w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

Na kwotę zobowiązań warunkowych poręczonych przez Impel S.A. oraz umowach dotyczących zobowiązań warunkowych, gdzie Impel S.A. jest solidarnie odpowiedzialne za strony umowy, na dzień 31 grudnia 2020 roku składały się:

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	Wartość zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji na rzecz podmiotów zewnętrznych na dzień 31.12.2020 roku [w tys. zł]
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w Santander Bank Polska S.A. dla Impel S.A., Impel Facility Services Sp. z o.o., Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K., Praxima Krakpol Sp. z o.o., Impel Catering Sp. z o.o., DC System Sp. z o.o., Impel Technical Security Sp. z o.o., Impel System Sp. z o.o., Impel Delivery Sp. z o.o., Sanpro Synergy Sp. z o.o., Construct Solutions Sp. z o.o., Impel Rental Pro Sp. z o.o. S.K., Climbox Sp. z o.o.– solidarna odpowiedzialność spółek	36 981
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych –SI Consulting Sp. z o.o.- limit w Santander Bank Polska S.A.- poręczenie Impel S.A.	-
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w Deutsche Bank Polska S.A. dla Impel S.A., Impel Facility Services Sp. z o.o. , Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K, Climbox Sp. z o.o., Impel Technical Security Sp. z o.o. , SI Consulting Sp. z o.o. – solidarna odpowiedzialność spółek	1 147
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w DNB Bank Polska S.A. dla Impel Facility Services, Impel S.A., Hospital Service Company Sp. z o.o. S.K., DC System Sp. z o.o., Impel Safety Sp. z o.o., Climbox Sp. z o.o., Impel Rental Pro Sp. z o.o. S.K., Impel Catering Sp. z o.o., Impel Provider Sp. z o.o. , Impel Cash Solutions Sp. z o.o. , Impel Defender Sp. z o.o., Impel Visual Solutions S.A., Impel System Sp. z o.o., MarketCo Sp. z o.o., Impel Business Solutions sp. z o.o., Impel Tech Solutions Sp. z o.o. – solidarna odpowiedzialność spółek	53 590
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w BNP Paribas Bank Polska S.A. dla Impel S.A., Impel Facility Services Sp. z o.o. , Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K., Impel Cash Solutions Sp. z o.o. , Impel Provider Sp. z o.o. - solidarna odpowiedzialność spółek	26 263
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w Credit Agricole Bank Polska S.A. dla Impel S.A., Impel Cash Solutions Sp. z o.o., Impel Facility Services Sp. z o.o., Impel Provider Sp. z o.o.,	23 379

Impel Safety Sp. z o.o., Impel System Sp. z o.o., Impel Defender Sp. z o.o., DC System Sp. z o.o., MarketCo Sp. z o.o., Climbex Sp. z o.o. - solidarna odpowiedzialność spółek	
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w ING BŚ S.A. – dla Impel S.A., Impel Catering Sp. z o.o., Impel Facility Services Sp. z o.o., Gwarant Agencja Ochrony Sp. z o.o., Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K., Hospital Service Company Sp. z o.o. S.K., Impel Cash Solutions Solutions Sp. z o.o., Impel System Sp. z o.o. - solidarna odpowiedzialność spółek	6 032
Zabezpieczenie należytego wykonania umów lub gwarancji przetargowych - limit w Alior Bank S.A. dla Impel S.A., Impel Facility Services Sp. z o.o., Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K., Impel Visual Solutions S.A., Impel Synergies Sp. z o.o. – weksle własne in blanco, poręczenie Impel S.A.	38 158
Linie gwarancyjne Impel Facility Services Sp. z o.o. – Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia Spółka Akcyjna	3 539
Linie gwarancyjne Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K.- Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia Spółka Akcyjna	289
Gwarancja dla Sanpro Synergy Sp. z o.o. - Signal Iduna S.A.	36
Linie gwarancyjne Si Consulting Sp. z o.o. - Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia Spółka Akcyjna	1 546
Linie gwarancyjne Impel Facility Services Sp. z o.o. - mBank S.A.	1 788
Gwarancje wystawione dla Gwarant Agencja Ochrony Sp. z o.o. w TU Europa S.A. i BNP	605

Szczegółowe informacje dotyczące zobowiązań warunkowych spółek Grupy zostały zawarte w *Dodatkowych notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel*.

5. Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy Impel w danym roku obrotowym.

W okresie sprawozdawczym nadwyżki środków pieniężnych spółek Grupy Impel lokowano wyłącznie w bezpieczne instrumenty finansowe, w postaci krótkoterminowych lokat bankowych.

6. Informacja o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka oraz o przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Cel i zasady zarządzania ryzykiem finansowym dla Grupy Impel

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzystają spółki Grupy Impel, należą kredyty inwestycyjne, obrotowe, kredyty w rachunku bieżącym, faktoring i faktoring odwrotny, umowy leasingu finansowego i operacyjnego oraz udzielane i otrzymane przez spółki Grupy Impel pożyczki. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy Impel. Spółki Grupy Impel posiadają również aktywa finansowe, takie jak należności z tytułu dostaw i usług, środki pieniężne i depozyty krótkoterminowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych stosowanych w spółkach Grupy Impel obejmują ryzyko stopy procentowej, przepływów pieniężnych, ryzyko płynności oraz ryzyko kredytowe. Spółki Grupy Impel weryfikują i uzgadniają zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka – zasady te zostały w skrócie omówione poniżej.

Ryzyko stopy procentowej

Ryzyko stopy procentowej to niebezpieczeństwo niekorzystnego wpływu zmian stopy procentowej na kondycję finansową i powstaje w odniesieniu do udzielonych pożyczek dla podmiotów pozostałych, zaciągniętych kredytów oraz środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Ryzyko wynika ze zmiennego oprocentowania opartego o stawkę WIBOR powiększonego o wynegocjowaną marżę, co naraża Grupę Impel na ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany stopy procentowej. Ryzyko w odniesieniu do kredytów częściowo niwelowane jest przez krótkoterminowe depozyty środków pieniężnych również o zmiennym oprocentowaniu oraz udzielone przez spółki z Grupy Impel pożyczki. Ponadto wysokość kredytów nie zagraża bieżącej działalności Grupy Impel. W przypadku środków pieniężnych na rachunkach bankowych Grupa Impel korzysta z usług wiarygodnych instytucji finansowych. W okresie sprawozdawczym spółki Grupy Impel nie dokonywały zabezpieczenia planowanych transakcji, w zakresie zabezpieczenia przed ryzykiem zmiany stóp procentowych, przy zastosowaniu pochodnych instrumentów zabezpieczających. Wpływ zmiany stopy procentowej na koszty odsetkowe liczony jest w oparciu o zadłużenie zewnętrzne Grupy Impel na dzień 31.12.2020 roku. Wpływ zmiany stopy procentowej na przychody odsetkowe liczony jest z uwzględnieniem średniej lokowanej kwoty (liczonej stan środków pieniężnych na 31.12.2020) oraz poziomu udzielonych przez Grupę Impel pożyczek dla podmiotów zewnętrznych. Zmiana stopy procentowej o 1 punkt procentowy (tj. np. wzrost/spadek stawki WIBOR1M o 1) spowodowałaby zmianę przychodów odsetkowych oraz kosztów odsetkowych Grupy odpowiednio o 1 207 tys. zł oraz 2 257 tys. zł w skali roku.

Ryzyko kredytowe

Ryzykiem kredytowym zarządza się na szczeblu całej Grupy Impel. Ryzyko kredytowe definiowane jest jako brak możliwości wywiązywania się ze swoich zobowiązań przez podmioty, z którymi współpracuje Grupa Impel (Banki, klienci, pożyczkobiorcy).

Obszary w których powstaje ekspozycja na ryzyko kredytowe w Grupie Impel to głównie:

- środki pieniężne i lokaty bankowe,
- należności z tytułu dostaw i usług,
- udzielone pożyczki,
- rozliczenia między okresowe dotyczące kontraktów długoterminowych.

W przypadku środków pieniężnych i ich ekwiwalentów oraz depozytów w bankach i innych instytucjach finansowych, analizowana jest wiarygodność podmiotów, z którymi Grupa Impel prowadzi współpracę. Wszystkie podmioty, w których prowadzone są rachunki bankowe Grupy Impel oraz, z którymi zawierane są transakcje depozytowe są bankami działającymi w polskim sektorze finansowym oraz dysponują odpowiednim kapitałem własnym i stabilną pozycją rynkową. Dodatkowo krótkoterminowy charakter lokat (w większości lokaty jednodniowe) powoduje, że ryzyko kredytowe w tym obszarze można uznać za niskie. Analiza ekspozycji na ten rodzaj ryzyka, przeprowadzona na 31 grudnia 2020 dla środków pieniężnych Grupy alokowanych w instytucjach finansowych, wykazała, że są to wyłącznie banki posiadające rating na poziomie najwyższym, średniowysokim i średnim z, a także dysponujące odpowiednim kapitałem własnym oraz silną i ustabilizowaną pozycją rynkową. Na 31 grudnia 2020 r. maksymalny udział jednego banku w odniesieniu do wysokości środków ulokowanych przez Grupę wyniósł 24%.

Znaczącym obszarem ryzyka kredytowego jest wiarygodność kredytowa klientów Grupy Impel, dla których zawierane są transakcje sprzedaży towarów i usług. Ryzyko powstaje w przypadku zaangażowania kredytowego w odniesieniu do klientów hurtowych i detalicznych – co obejmuje również nierozliczone należności i zobowiązania do zawarcia transakcji. Ryzyko ocenia się na podstawie wiarygodności kredytowej klienta, uwzględniając jego pozycję finansową, doświadczenia ze współpracy i inne czynniki. Wdrożony został system weryfikacji szans sprzedażowych pod kątem wypłacalności, bazujący na dostępie do baz danych Krajowego Rejestru Dłużników. Obowiązek weryfikacji potencjalnych Klientów Grupy Impel pod kątem terminowego regulowania zobowiązań finansowych dotyczy wszystkich Klientów, dla których prowadzona jest ewidencja działań handlowych w systemie SAP CRM. Sprawdzenie Klienta pod kątem terminowego regulowania zobowiązań finansowych zarówno wobec spółek Grupy Impel, jak i innych kontrahentów odbywa się

automatycznie w SAP CRM. W przypadku pozytywnej weryfikacji Klienta (brak zadłużenia) system SAP CRM umożliwi kontynuację rejestracji procesu sprzedażowego. W przypadku negatywnej weryfikacji (zadłużenie stwierdzone wobec Grupy Impel lub podmiotów zewnętrznych) system SAP CRM zablokuje możliwość kontynuacji rejestracji procesu sprzedażowego. Decyzję o kontynuowaniu procesu sprzedażowego w przypadku Klienta posiadającego przeterminowane zobowiązania finansowe (tzw. Klienta Niewiarygodnego) będzie podejmowana po pobieraniu szczegółowych raportów bezpośrednio ze wskazanych platform informacji gospodarczej, zawierających informacje o wysokości i terminach zaległości płatniczych. W procesie decyzyjnym istnieje możliwość współpracy z pracownikiem Działu Windykacji Grupy Impel.

Jakość kredytową aktywów finansowych, które nie są przeterminowane ani nie utraciły na wartości, można oszacować poprzez odniesienia do:

- zewnętrznych ratingów oceniających wypłacalność kontrahenta, (jeżeli są dostępne),
- historycznych informacji o opóźnieniach w realizowaniu płatności przez kontrahenta.

Zdaniem Grupy Impel, jakość kredytowa należności jest dobra i nie stanowi zagrożenia dla działalności Grupy Impel.

W przypadku tych aktywów finansowych, które nie są przeterminowane ani nie utraciły na wartości, kierownictwo nie przewiduje żadnych strat z tytułu nie wywiązania się kontrahentów ze zobowiązań.

Ryzyko kredytowe związane z udzielonymi przez Grupę Impel pożyczkami jest ściśle monitorowane. Ponad 95% pożyczek dla jednostek niepowiązanych jest dodatkowo zabezpieczona. W przypadku przedstawienia zabezpieczenia, które oceniamy wysoko (cesja wierzytelności, zastaw) oczekujemy, że pokryje ono roszczenia wraz z ewentualnymi odsetkami karnymi. Na wszystkie pożyczki wykraczające poza ramy ryzyka akceptowalnego przez Zarząd Impel S.A. zrobiono stosowne odpisy.

Ryzyko związane z płynnością

Grupa Impel monitoruje ryzyko utraty lub zachwiania płynności finansowej przy pomocy narzędzia do okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej.

Ryzyko walutowe

Grupa Impel prowadzi działalność głównie na rynku krajowym, dlatego nie jest w istotny sposób narażona na ryzyko kursowe. Większość należności i zobowiązań denominowana jest w walucie krajowej. Grupa Impel nie stosuje pochodnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem kursowym.

7. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania jej działalności.

Źródłem finansowania zamierzeń inwestycyjnych Grupy Impel (w tym inwestycji kapitałowych) zaplanowanych do realizacji w roku 2021 będą środki własne oraz kredyty bankowe (posiadane wolne limity kredytowe oraz planowane, nowo pozyskane kredyty).

8. Główne inwestycje 2020

W 2020 roku nakłady inwestycyjne Grupy Impel wyniosły 71,5 mln złotych. W ujęciu wartościowym największe nakłady inwestycyjne poniesiono:

GI -63,5 mln

Obszar FM – 38,7 mln

Cleaning – 14,4 mln (maszyny czyszczące, środki transportu);

Health Care –0,3 mln (środki transportu);

Laudry Services i Rental – 13,0 mln (zakupy: odzieży, magli, składarek do odzieży, systemu informatycznego do ewidencji asortymentu);

Sales and Distribution – 0,9 mln (platforma B2B, inwestycje w odzież ochronną, asortyment BHP);

Catering – 1,8 mln (program informatyczny IMFOOD, modernizacja wyposażenia kuchni pod potrzeby IMFOOD);

Security – 8,3 mln (zakupy mundurów, wyposażenie ochrony (broń, paralizatory, radiotelefonii), mobilny system kamer);

Obszar Industrial Services – 9,1 mln

Technical Maintenance -4,0 mln (oprogramowanie naukowo-techniczne wraz asortymentem dedykowanym do projektu mikro SOEE; środki transportu);

Industrial Cleaning – 3,6 mln (wyposażenie specjalistyczne – maszyny czyszczące, ładowarki, akumulatory, zamgławiacze);

Integrated FM -0,3 mln (środki transportu);

Industrial Process Outsourcing – 0,3 mln (aplikacje wspierające ZFŚS);

Residential Management – 0,9 mln (nakłady odtworzeniowe, środki transportu);

Obszar BPO -13,9 mln

Cash Handling 7,0 (helmy, kamizelki kuloodporne, czytniki kodów elektronicznych, wpłatomaty, terminale mobilne, rozbudowa systemu cashfix, specjalistyczne środki transportu);

IT 5,8 (systemy windows server data center, laptopy, wirtualizacje, drukarki) ;

IBS 1,1 (centralizacja i digitalizacja danych osobowych, cyfrowy proces wprowadzania danych); Roboty i50/60);

Pozostałe 1,8 (inwestycje i360, wyposażenie sal konferencyjnych, środki transportu).

9. Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

Celem Grupy Impel jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty obrotowe, kredyty inwestycyjne, faktoring i faktoring odwrotny, leasing. Zaangażowanie kredytowe Grupy Kapitałowej (suma wysokości przyznanych limitów kredytowych dla kredytów odnawialnych, przyznanych limitów linii gwarancyjnych oraz zadłużenia z tytułu kredytów nieodnawialnych na koniec danego okresu) uległo w porównaniu do poprzedniego okresu zwiększeniu. Grupa Impel posiada na dzień 31 grudnia 2020 roku 18% zaangażowania kredytowego w jednym banku oraz 17% i 14% zaangażowania odpowiednio w dwóch kolejnych bankach. W ocenie Zarządu Korporacyjnego nie występuje żadne ryzyko koncentracji źródeł finansowania. W umowach kredytów i pożyczek występują klauzule mówiące o wcześniejszej spłacie w przypadku pogorszenia sytuacji finansowej spółek. Wskaźniki finansowe określające zdolność do spłaty zobowiązań dla Grupy są na bezpiecznym poziomie. Na 31 grudnia 2020 roku w terminie do 1 roku do spłaty przypada 99% wartości nominalnej zaciągniętych przez Grupę Impel kredytów.

10. Istotne transakcje zawarte z podmiotami powiązаныmi, na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

W okresie sprawozdawczym wszystkie transakcje z podmiotami powiązаныmi były zawierane na warunkach rynkowych.

Transakcje rynkowe pomiędzy podmiotami zawierane w roku 2020 miały charakter typowy i wynikały bądź to z bieżącej działalności spółek Grupy, bądź były uwarunkowane w umowach z instytucjami finansowymi (bankami). Do transakcji tych należały przede wszystkim umowy pożyczki lub umowy poręczenia zawierane w ramach Grupy, które zostały opisane w Rozdziale IV *Pozostałe informacje finansowe i majątkowe* niniejszego sprawozdania. Transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały zaprezentowane w *Dodatkowych notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel*.

VI. ISTOTNIEJSZE ZDARZENIA I DOKONANIA 2020 ROKU ORAZ ZDARZENIA, JAKIE MIAŁY MIEJSCE PO DNIU 31 GRUDNIA 2020 ROKU

1. Zdarzenia korporacyjne.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie

W dniu 13 lipca 2020 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Impel S.A. przedmiotem którego było:

- podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Impel S.A. za rok kończący się 31 grudnia 2019 roku,
- podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Impel i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel za rok kończący się 31 grudnia 2019 roku,
- podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia wyniku finansowego za 2019 rok,
- podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu oraz Radzie Nadzorczej Impel S.A. z działalności w 2019 roku.
- podjęcie uchwał w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności i sprawozdania finansowego spółki Impel Agile S.A. (spółki połączonej z „Impel” S.A. w trybie art. 492 § 1 ust. 1 Kodeksu spółek handlowych – łączenie przez przejęcie w dniu 01.04.2020 r.) za rok kończący się 31 grudnia 2019 roku.
- podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu i członkom Rady Nadzorczej spółki Impel Agile S.A. (spółki połączonej z „Impel” S.A. w trybie art. 492 § 1 ust. 1 Kodeksu spółek handlowych – łączenie przez przejęcie w dniu 01.04.2020 r.) z działalności w roku 2019.
- podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia „Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Impel S.A.”
- podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 21 Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „IMPEL” S.A. z dnia 13 czerwca 2018 roku w sprawie ustalenia ilości Członków Rady Nadzorczej w XI kadencji.
- podjęcie uchwał w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

W dniu 26 lutego 2020 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Impel S.A. przedmiotem którego było:

- Podjęcie uchwały w sprawie połączenia spółki „Impel” S.A. z siedzibą we Wrocławiu ze spółką Impel Agile S.A. z siedzibą we Wrocławiu.

Wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji Impel S.A.

W dniu 12 grudnia 2020 roku Nutit a.s. z siedzibą w Pradze Czeskiej ogłosił Wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji Impel S.A.

W dniu 8 lutego 2021 roku Trigon Dom Maklerski S.A., jako podmiot pośredniczący w Wezwaniu do zapisywania się na sprzedaż Akcji spółki Impel S.A. poinformował, że w wyniku Wezwania w dniu 8 lutego 2021 r. zawarto transakcje, których przedmiotem było 1.138.373 Akcji spółki Impel S.A. Nabywający, nabyli prawa ze wszystkich Akcji, będących przedmiotem zapisów w odpowiedzi na Wezwanie, w dniu rozliczenia transakcji, tj. 11 lutego 2021 r.

Ogłoszenie o przymusowym wykupie akcji spółki przez Nutit a.s.

W dniu 3 marca 2021 roku Nutit a.s. z siedzibą w Pradze Czeskiej ogłosił przymusowy wykup 844.158 akcji Impel S.A., uprawniających do 4,73 proc. głosów na WZA, po 13,05 zł za akcję. W wyniku realizacji procedury przymusowego wykupu akcji, w dniu 9 marca 2021 roku Akcjonariusz Trade Bridge a.s. z siedzibą w Czechach poinformował Impel S.A. o nabyciu 488 465 akcji Impel S.A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2021, a Akcjonariusz Nutit a.s. poinformował o nabyciu 355 696 akcji Impel S.A., o czym spółka informowała raportem bieżącym numer 11/2021. W tym samym dniu do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zwiększeniu udziałów w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Impel S.A. Zgodnie z Porozumieniem zawartym między: Grzegorzem Dzikim, Józefem Biegajem, Nutit a.s., Trade Bridge a.s. i Fedha sp. z o.o. strony porozumienia posiadają łącznie 100% udziałów w kapitale Spółki oraz w głosach na Walnym Zgromadzeniu Impel S.A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 12/2021.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

W dniu 6 kwietnia 2021 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Impel S.A. przedmiotem którego było:

- Podjęcie uchwały w sprawie wycofania akcji „Impel” Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
- Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia kosztów zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Złożenie wniosku do Komisji Nadzoru Finansowego ws. wycofania akcji Impel S.A. z obrotu na rynku regulowanym

W dniu 9 kwietnia 2021 roku Zarząd Impel S.A, działając na podstawie upoważnienia, zawartego w uchwale nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Impel S.A. z dnia 6 kwietnia 2021 roku złożył w Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o udzielenie zezwolenia na wycofanie z obrotu na rynku regulowanym, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wszystkich akcji Emitenta, oznaczonych kodem ISIN PLIMPEL00011, o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer: 17/2021.

2. Zdarzenia biznesowe.

Waloryzacja

Kontynuowanie procesu waloryzacji ze względu na stale rosnące koszty pracy, tj. wzrost płacy minimalnej od 2021 roku na poziomie 2 800 zł brutto oraz 18,30 zł brutto jako stawka godzinowa, wdrożenie ustawy o Pracowniczych Planach Kapitałowych, zakładającej obowiązkowe składki dla pracownika i pracodawcy od wynagrodzenia pracownika na poczet przyszłej emerytury. Wysokość wpłaty podstawowej, finansowanej przez pracodawcę to 1,5% wynagrodzenia uczestnika PPK oraz rosnące oczekiwania płacowe pracowników przy malejącej podaży pracy.

Umowy znaczące handlowe

- W kwietniu 2020 roku spółka Grupy Impel, tj. Impel Tech Solutions Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie podpisała umowy z konsorcjum spółek Enprom Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i Inplus Energetyka Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie na wykonanie prac projektowych, robót budowlanych, dostawy i uruchomienia urządzeń aktywnych oraz świadczeń dodatkowych objętych projektami w ramach Działania 1.1 Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach” współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego pod nazwą: Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w podregionie: radomskim (ID: 3.1.14.27a). Szacowana wartość kontraktu to 123 000 000,00 PLN (sto dwadzieścia trzy miliony złotych) brutto w terminie wykonania do dnia 30.10.2021 r.
- We wrześniu 2020 roku spółka Grupy Impel, tj. Impel Tech Solutions Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie podpisała umowy znaczące ze spółką Herkules Infrastruktura Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, będącą członkiem Konsorcjum wykonującym usługę na rzecz PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w przedmiocie budowy sieci łączności cyfrowej na potrzeby ruchu kolejowego w Polsce, tj.:
 - Umowę pomiędzy Herkules Infrastruktura sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („HRI”) a Impel Tech Solutions sp. z o.o. (Impel) o podwykonawstwo w zakresie wykonania przez IMPEL na rzecz HRI robót budowlanych polegających na zaprojektowaniu i budowie obiektów wchodzących w skład infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach projektu "Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS" (dalej „Kontrakt”), przewidująca: wynagrodzenie Impel na poziomie 116 mln zł netto, do którego zostanie doliczony podatek VAT, które może ulec zmianie w przypadku zmiany zakresu prac lub zwiększenia wartości prac przez zamawiającego, tj. PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
 - Umowy pomiędzy HRI a Impel na wykonanie przez Impel na rzecz HRI prac elektrycznych dla części obiektów radiowych w ramach Kontraktu, przewidująca: wynagrodzenie Impel w wysokości 23.480.000,00 zł netto, do którego zostanie doliczony podatek VAT, które może ulec zmianie w przypadku zmiany zakresu prac lub zwiększenia wartości prac przez Zamawiającego;

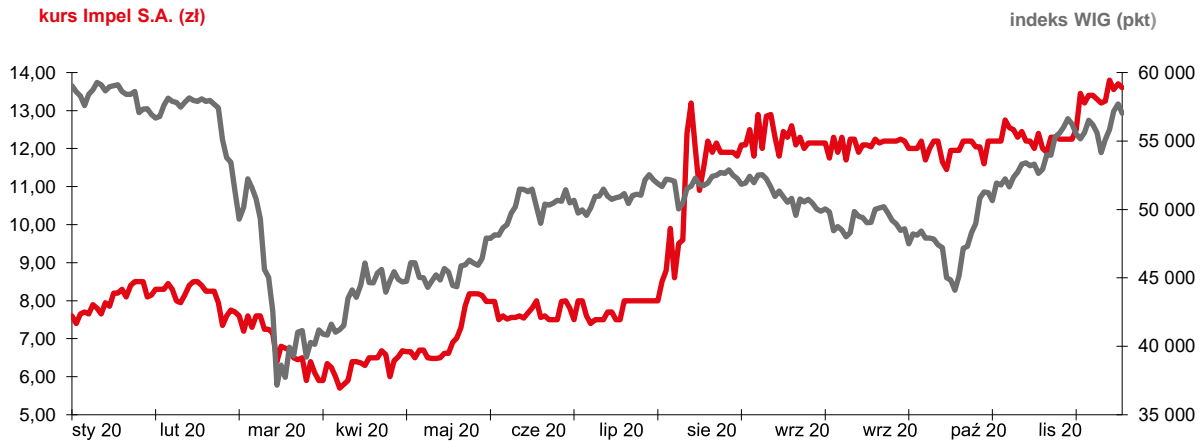
Wszystkie ww. umowy zostały zawarte do 31.12.2022r., z możliwością ich przedłużenia.

VII. AKCJE I AKCJONARIAT

1. Kurs akcji Impel S.A. w 2020 roku.

Akcje Impel S.A. w 2020 roku były notowane są na rynku podstawowym w systemie notowań ciągłych i wchodziły w skład następujących indeksów: WIG, WIG-Poland oraz InvestorMS.

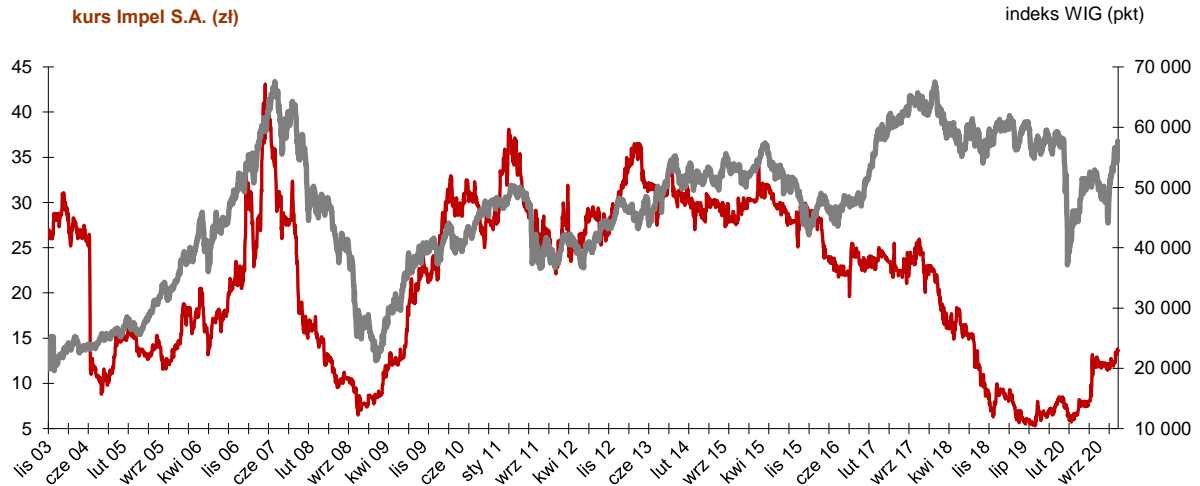
W dniu 10 lutego 2021 r. GPW poinformowała w swoim komunikacie, że akcje spółki IMPEL (ISIN PLIMPEL00011) zostały wykreślone z indeksów WIG oraz WIG-Poland, ze względu na przyjętą metodologię, zgodnie z którą w indeksach giełdowych nie mogą uczestniczyć spółki, których liczba akcji w wolnym obrocie jest niższa niż 10%.



Kluczowe dane dotyczące akcji Impel S.A. /opracowane na podstawie danych GPW

	2020	2019
Kurs maksymalny (zł)	13,80	9,95
Kurs minimalny (zł)	5,70	5,50
Kurs ostatni (zł)	13,60	7,45
Wartość obrotów (mln zł)	6,30	6,30
Średni wolumen na sesję	2 376	3 771
Kapitalizacja na koniec okresu (mln zł)	175	96
Kapitalizacja na koniec okresu (%)	0,078	0,078
Wartość księgowa (mln zł) (KAPITAŁ WŁASNY)	349,84	333,12
C/WK (CENA / WARTOŚĆ KSIĘGOWA)	0,51	0,29

Historyczny kurs akcji Impel S.A. od debiutu giełdowego w roku 2003 na tle indeksu WIG.



2. Polityka wypłaty dywidendy.

Zarząd Impel S.A. rekomendując spółce podział zysku, za każdym razem uwzględnia bieżącą kondycję finansową Spółki oraz jej Grupy, umożliwiającą utrzymanie odpowiedniego poziomu płynności finansowej oraz plany rozwoju. Rekomendacja wypłaty dywidendy w każdym roku obrotowym jest uzależniona w szczególności od ogólnej wysokości zadłużenia, spodziewanych nakładów kapitałowych, potencjalnych akwizycji oraz planowanych wyników finansowych.

W dniu 13 kwietnia 2021 roku Zarząd podjął decyzję o przedłożeniu Radzie Nadzorczej i Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki rekomendacji wypłaty dywidendy w wysokości 1,55 zł (jeden złoty 55/100) na 1 (jedną) akcję dla uprawnionych do dywidendy akcjonariuszy, to jest kwotę 19 941 024,35 zł (dziewiętnaście milionów dziewięćset czterdzieści jeden tysięcy dwadzieścia cztery złote 35/100).

Dywidenda i stopa dywidendy /opracowane na podstawie danych GPW

Za rok obrotowy	Dywidenda na akcję (w zł)	Stopa dywidendy (w %, na koniec okresu)
2003	0,34	2,5
2004	-	-
2005	0,68	3,1
2006	0,27	1,6
2007	-	-
2008	1,00	3,7
2009	1,50	5,3
2010	2,00	8,5
2011	1,50	4,6
2012	1,50	4,8
2013	-	-
2014	1,50	5,0
2015	1,00	4,3

2016	-	-
2017	-	-
2018	-	-
2019	-	-

3. Rekomendacje wydane w 2020 roku oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania.

W 2020 roku analitycy nie wydawali rekomendacji dotyczących Impel S.A.

4. Struktura akcji Impel S.A.

Łączna liczba wszystkich akcji Impel S.A. (wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania) wynosi 12 865 177 sztuk. Wartość nominalna wszystkich akcji wynosi 64 325 885 zł.

Struktura akcji Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania

	Ilość akcji	Rodzaj akcji	Wartość nominalna 1 akcji (w zł)	Ilość głosów na WZ (w szt.)	Ilość akcji w obrocie (w szt.)
A	200 000	zwykłe na okaziciela	5	200 000	200 000
B	100 000	zwykłe na okaziciela	5	100 000	100 000
C	5 000 000	imiennie uprzywilejowane	5	10 000 000	-
C	3 538 462	zwykłe na okaziciela	5	3 538 462	3 538 462
D	3 313 000	zwykłe na okaziciela	5	3 313 000	3 313 000
E	713 715	zwykłe na okaziciela	5	713 715	713 715

5. Struktura akcjonariatu.

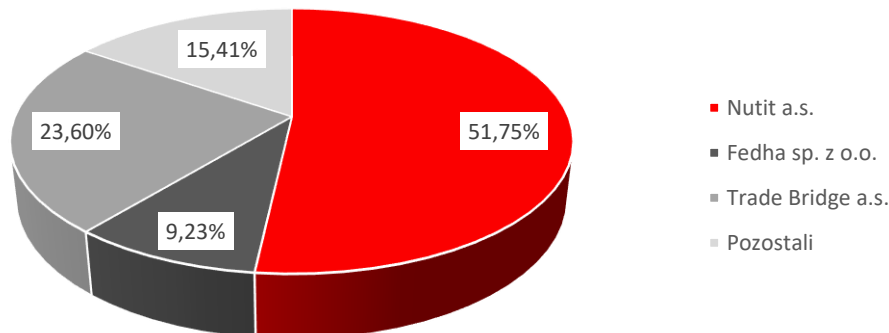
Struktura akcjonariatu Spółki na dzień 31 grudnia 2020 - zgodnie z wiedzą Spółki.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
Nutit a.s. ¹⁾	6 658 298	9 558 298	53,50%
Trade Bridge a.s. ²⁾	3 036 609	5 136 609	28,75%
Fedha Sp. z o.o. ¹⁾	1 187 739	1 187 739	6,65%
Pozostali akcjonariusze	1 982 531	1 982 531	11,10%

1) Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik są osobami dominującymi wobec Nutit a.s. Nutit a.s. jest podmiotem dominującym wobec Fedha Sp. z o.o.

2) Pan Józef Biegaj jest osobą dominującą wobec Trade Bridge a.s.

Udział w kapitale zakładowym (w %) Stan na 31.12.2020



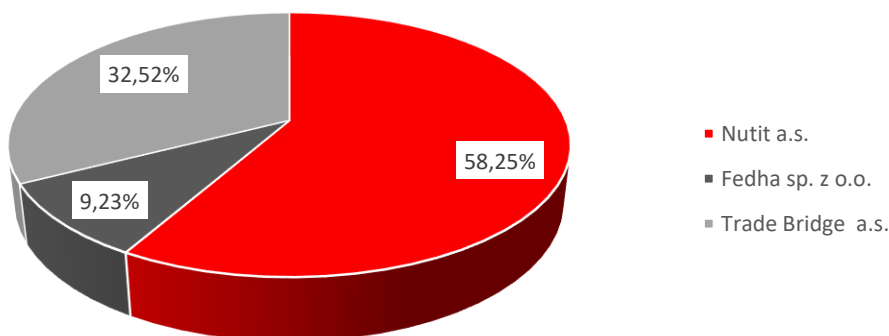
Struktura akcjonariatu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania - zgodnie z wiedzą Spółki

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
Nutit a.s. ¹⁾	7 493 653	10 393 653	58,18%
Trade Bridge a.s. ²⁾	4 183 785	6 283 785	35,17%
Fedha Sp. z o.o. ¹⁾	1 187 739	1 187 739	6,65%

1) Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik są osobami dominującymi wobec Nutit a.s. Nutit a.s. jest podmiotem dominującym wobec Fedha Sp. z o.o.

2) Pan Józef Biegaj jest osobą dominującą wobec Trade Bridge a.s.

Udział w kapitale zakładowym (w %) Stan na dzień publikacji raportu



6. Akcje własne.

W 2020 roku Impel S.A. nie posiadała akcji własnych.

7. Opis wykorzystania wpływów z emisji papierów wartościowych.

W 2020 roku Impel S.A. nie dokonywała emisji papierów wartościowych.

8. Umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

W dniu 4 stycznia 2018 roku Zarząd Impel S.A. otrzymał powiadomienie dotyczące transakcji ustanowienia przez podmiot blisko związany z osobą pełniącą obowiązki zarządcze, tj. Trade Bridge a.s.- podmiot blisko związany z Józefem Biegajem – Członkiem Rady Nadzorczej Impel S.A., zastawu rejestrowego na 162 602 akcjach na okaziciela Impel S.A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym 1/2018.

W dniu 6 sierpnia 2018 roku Zarząd Impel S.A. otrzymał powiadomienie dotyczące ustanowienia przez podmiot blisko związany z osobą pełniącą obowiązki zarządcze, tj. Trade Bridge a.s.- podmiot blisko związany z Józefem Biegajem – Członkiem Rady Nadzorczej Impel S.A., zastawu rejestrowego na 90 563 akcjach na okaziciela Impel S. A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym 22/2018.

W dniu 4 sierpnia 2020 roku Zarząd Impel S.A. otrzymał zawiadomienia od Nutit a.s, Panów Grzegorza Dzika i Jakuba Dzika o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Impel S.A. W wyniku dokonanych w dniach 30 i 31 lipca 2020 roku transakcji nabycia łącznie 1 560 985 akcji Spółki przez Nutit a.s. Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik osiągnęli pośrednio 60,11% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Przed dokonaniem wyżej wymienionych transakcji, Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik, za pośrednictwem Nutit a.s. oraz Fedha sp. z o.o. posiadali 6 276 934 akcji Spółki, stanowiących 48,79% kapitału zakładowego Spółki, reprezentujących łącznie 51,37% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 51,37% ogólnej liczby głosów. Po dokonaniu transakcji, Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik, za pośrednictwem Nutit a.s. oraz Fedha sp. z o.o. posiadają łącznie 7 837 919 akcji Spółki, stanowiących 60,92% kapitału zakładowego Spółki, reprezentujących łącznie 60,11% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 60,11% ogólnej liczby głosów.

W związku z porozumieniem, zawartym 8 września 2003 r. przez Pana Grzegorza Dzika i Pana Józefa Biegaję, zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem, przed dokonaniem wyżej wymienionych transakcji, Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik, za pośrednictwem Nutit a.s. oraz Fedha sp. z o.o. oraz Pan Józef Biegaj za pośrednictwem Trade Bridge a.s. posiadali łącznie 9 313 543 akcje Spółki, stanowiące 72,39% kapitału zakładowego Spółki, reprezentujących łącznie 80,12% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 80,12% ogólnej liczby głosów.

Po dokonaniu transakcji, Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik, za pośrednictwem Nutit a.s. oraz Fedha sp. z o.o. oraz Pan Józef Biegaj za pośrednictwem Trade Bridge a.s. posiadają łącznie 10 874 528 akcji Spółki, stanowiących 84,53% kapitału zakładowego Spółki, reprezentujących łącznie 88,86% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 88,86% ogólnej liczby głosów. Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik są osobami dominującymi wobec Nutit a.s., Nutit a.s. jest podmiotem dominującym wobec Fedha sp. z o.o. Pan Józef Biegaj jest osobą dominującą wobec Trade Bridge a.s.

W dniu 11 grudnia 2020 roku Zarząd Impel S. A. otrzymał zawiadomienie od akcjonariusza Nutit a.s. z siedzibą w Pradze o podpisaniu aneksu do porozumienia, zawartego w dniu 8 września 2003 roku pierwotnie przez Grzegorza Dzika i Józefa Biegaję. Stronami porozumienia w brzemieniu ustalonym 11 grudnia 2020 roku (Porozumienie) są Grzegorz Dzik, Józef Biegaj, Fedha sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Nutit a.s. z siedzibą w Pradze oraz Trade Brige a.s. z siedzibą w Pradze. Porozumienie obejmuje między innymi możliwość przeprowadzenia przez Nutit a.s. w czasie przez niego uznanym i uzgodnionym z Trade Brige a.s. wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Emitenta z zamiarem którego zawarły porozumienie, w którym postanowiły

między innymi o przeprowadzeniu wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Impel S.A. w związku z zamiarem wycofania ich z obrotu zorganizowanego, w trybie art. 91 Ustawy o ofercie (Wezwanie) oraz, do przeprowadzenia przymusowego wykupu akcji Emitenta w przypadku kiedy w wyniku Wezwania akcje należące do stron Porozumienia reprezentować będą łącznie co najmniej 95% głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta.

W dniu 12 grudnia 2020 roku Nutit a.s. z siedzibą w Pradze Czeskiej ogłosił Wezwanie do zapisywania się na sprzedaż akcji Impel S.A.

W dniu 8 lutego 2021 roku Trigon Dom Maklerski S.A., jako podmiot pośredniczący w wezwaniu do zapisywania się na sprzedaż akcji Impel S.A. ogłosił wynik Wezwania, zgodnie z którym zawarto transakcje, których przedmiotem było 1.138.373 Akcji spółki Impel S.A.

W dniu 3 marca 2021 roku Nutit a.s. z siedzibą w Pradze Czeskiej ogłosił przymusowy wykup 844.158 akcji Impel S.A., uprawniających do 4,73 proc. głosów na WZA, po 13,05 zł za akcję. W wyniku realizacji procedury przymusowego wykupu akcji, w dniu 9 marca 2021 roku Akcjonariusz Trade Bridge a.s. z siedzibą w Czechach poinformował Impel S.A. o nabyciu 488 465 akcji Impel S.A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2021, a Akcjonariusz Nutit a.s. poinformował o nabyciu 355 696 akcji Impel S.A., o czym spółka informowała raportem bieżącym numer 11/2021. W tym samym dniu do Spółki wpłynęło zawiadomienie o zwiększeniu udziałów w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Impel S.A. Zgodnie z Porozumieniem zawartym między: Grzegorzem Dzikim, Józefem Biegajem, Nutit a.s., Trade Bridge a.s. Fedha sp. z o.o. strony porozumienia posiadają łącznie 100% udziałów w kapitale Spółki oraz w głosach na Walnym Zgromadzeniu Impel S.A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 12/2021.

9. Akcje Impel S.A. oraz akcje i udziały w jednostkach powiązanych, będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Spółkę.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki stan posiadania akcji Impel S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące przedstawia się następująco,

na dzień 31 grudnia 2020 roku:

	Liczba akcji (w szt.)	łącna wartość nominalna akcji (w zł)
Zarząd		
Grzegorz Dzik <i>pośrednio przez Nutit a.s. i Fedha Sp. z o.o.</i>	7 846 037	39 230 185
Monika Chudobaska	-	-
Jakub Dzik <i>pośrednio przez Nutit a.s. i Fedha Sp. z o.o.</i>	7 846 037	39 230 185
Mirosław Greber	-	-
Dawid Popławski	-	-
Wojciech Rembikowski	-	-
Rada Nadzorcza		
Andrzej Kaleta	-	-
Józef Biegaj <i>pośrednio przez Trade Bridge a.s. 2)</i>	3 036 609	15 183 045
Krzysztof Wachowski	-	-

Piotr Urbańczyk	-	-
Tadeusz Więckowski	-	-

na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

	Liczba akcji (w szt.)	Łączna wartość nominalna akcji (w zł)
Zarząd		
Grzegorz Dzik <i>pośrednio przez Nutit a.s. i Fedha Sp. z o.o.</i>	8 681 392	43 406 960,00
Monika Chudobaska	-	-
Jakub Dzik <i>pośrednio przez Nutit a.s. i Fedha Sp. z o.o.</i>	8 681 392	43 406 960,00
Mirostaw Greber	-	-
Dawid Popławski	-	-
Wojciech Rembikowski	-	-
Rada Nadzorcza		
Andrzej Kaleta	-	-
Józef Biegaj <i>pośrednio przez Trade Bridge a.s.²⁾</i>	4 183 785	20 918 925,00
Krzysztof Wachowski	-	-
Piotr Urbańczyk	-	-
Tadeusz Więckowski	-	-

W okresie 2020 roku oraz do dnia przekazania niniejszego sprawozdania nastąpiły zmiany stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Impel S.A.

W dniu 31 lipca 2020 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie o nabyciu 1 506 985 akcji Impel S.A. przez Nutit a.s., osobę blisko związaną z Panem Grzegorzem Dzikim i Jakubem Dzikim, o czym spółka informowała raportem bieżącym numer 23/2020 z dnia 31 lipca 2020 roku.

W dniu 3 sierpnia 2020 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie o nabyciu 54 000 akcji Impel S.A. przez spółkę przez Nutit a.s., osobę blisko związaną z Panem Grzegorzem Dzikim i Jakubem Dzikim, o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 24/2020 z dnia 3 sierpnia 2020 roku.

W dniu 8 lutego 2021 roku do Spółki wpłynęło zawiadomienie o nabyciu 479 662 akcji Impel S.A. przez spółkę przez Nutit a.s., osobę blisko związaną z Panem Grzegorzem Dzikim i Jakubem Dzikim. W tym samym dniu wpłynęło zawiadomienie o nabyciu 658 711 akcji Impel S.A. przez spółkę Trade Bridge a.s., osobę blisko związaną z Panem Józefem Biegajem, o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 5/2021 z dnia 8 lutego 2021 roku.

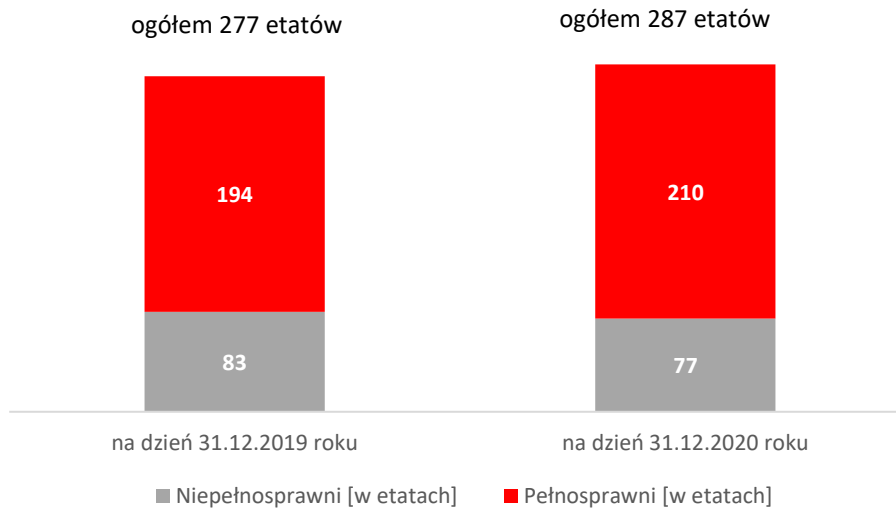
W dniu 9 marca 2021 roku Akcjonariusz Trade Bridge a.s. z siedzibą w Czechach poinformował Impel S.A. o nabyciu 488 465 akcji Impel S.A., o czym Spółka informowała raportem bieżącym numer 10/2021, a Akcjonariusz Nutit a.s. poinformował o nabyciu 355 696 akcji Impel S.A., o czym spółka informowała raportem bieżącym numer 11/2021.

W 2020 roku osoby zarządzające w Impel S.A. posiadały pośrednio akcje w spółce z Grupy Impel – Pan Grzegorz Dzik i Jakub Dzik posiadali akcje w spółce Impel Serviks SIA pośrednio przez spółkę Nutit a.s.

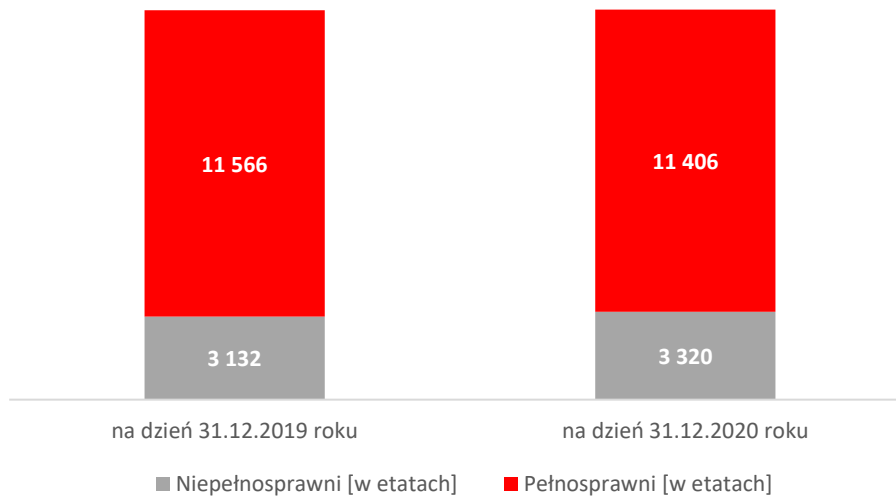
VIII. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Zatrudnienie w Grupie Impel.

Stan zatrudnienia w Impel S.A. /w zaokrągleniu do pełnego etatu/



Stan zatrudnienia w Grupie Impel /w zaokrągleniu do pełnego etatu/



2. Stan zatrudnienia w podziale na Obszary Biznesowe /w zaokrągleniu do pełnego etatu/

	Centrala GI			Obszar Produktowy Facility Management			Obszar Produktowy BPO			Obszar Produktowy Industrial Services			Support Companies		
	NP	P	Razem	NP	P	Razem	NP	P	Razem	NP	P	Razem	NP	P	Razem
na dzień 31.12.2019	12	192	204	2 900	8 150	11 050	132	2 019	2 151	67	1 105	1 172	21	100	121
na dzień 31.12.2020	11	210	221	3 086	7 979	11 065	94	1 403	1 497	101	1 683	1 784	28	131	159

NP - niepełnosprawni

P - pełnosprawni

3. System kontroli programów akcji pracowniczych.

W roku 2020 w Grupie Impel nie funkcjonował system kontroli programów akcji pracowniczych.

4. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Postępowania administracyjne wobec spółek Grupy Impel wszczęte przez Prezesa Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Na dzień publikacji łączna kwota postępowań administracyjnych prowadzonych względem spółek Grupy Impel, wynikająca ze wszystkich postępowań administracyjnych wszczętych z urzędu przez Prezesa Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych („PFRON”) od 2016 roku wobec poszczególnych spółek Emitenta wynosi 10 935 766,17 zł i zmieniała się od ostatnio publikowanej w sprawozdaniu finansowym Grupy Impel za 3 kwartał 2020 roku w dniu 17 listopada 2020 roku z uwagi na:

- wszczęcie wobec Impel Facility Services Sp. z o.o. (dalej IFS) postępowania administracyjnego w zakresie żądania zwrotu pomocy publicznej wypłaconej w formie dofinansowań do wynagrodzeń dla pracowników niepełnosprawnych za okresy sprawozdawcze od marca do sierpnia 2018 roku, a także luty oraz czerwiec 2019 roku, gdzie łączna szacowana wartość określona jest na kwotę 9 643 941,97 zł (o wystosowaniu wezwania do zapłaty Emitent informował w raporcie bieżącym numer 3/2021 z dnia 12 stycznia 2021 roku). Postępowanie administracyjne toczy się z uwagi na zarzuty PFRON co do rzekomego nieterminowego poniesienia przez IFS kosztów płac w postaci składek na odpowiednie fundusze ZUS.

- wszczęcie przez PFRON postępowania administracyjnego oraz wydania w dniu 8 lutego 2021 r. decyzji administracyjnej w I instancji w zakresie nakazania IFS zwrotu dofinansowania do wynagrodzenia dla pracownika niepełnosprawnego za okresy sprawozdawcze w łącznej kwocie 1 350,00 zł (postępowanie dotyczące jednego pracownika w zakresie przesłanki określonej brzmieniem art. 26a ust. 1a (1) pkt 1 ustawy o rehabilitacji wskazane w raporcie bieżącym z dnia 12 stycznia 2021 r. jako wezwanie do zapłaty). IFS kwestionując słuszność wydanej przez PFRON decyzji administracyjnej z zachowaniem ustawowego terminu złożyła wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy.

W zakresie aktywnych postępowań administracyjnych spółki Grupy Impel kwestionują zasadność roszczenia PFRON. Z analizy danych posiadanych przez spółki Grupy Impel nie wynika, aby poszczególni beneficjenci pomocy publicznej z PFRON ponieśli koszty płac w postaci składek na odpowiednie fundusze ZUS z uchybieniem terminu,

zatem aby PFRON miał podstawę prawną do żądania zwrotu wypłaconej pomocy publicznej lub też czy zaistniała przesłanka określona brzmieniem art. 26a ust. 1a (1) pkt 1 ustawy o rehabilitacji (udzielenie wsparcia dla pracownika niepełnosprawnego posiadającego ustalone prawo do emerytury).

Zakończone postępowanie podatkowe w spółce Hospital Service Company Sp. z o.o. spółka komandytowa.

W dniu 21 grudnia 2017 roku wobec spółki Hospital Service Company Sp. z o.o. Spółka Komandytowa (Spółka) wszczęto kontrolę celno-skarbową w zakresie rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku od towarów i usług za okres od stycznia do grudnia 2015 roku. W dniu 30 września 2019 roku Spółce doręczono decyzję Naczelnika Dolnośląskiego Urzędu Celno-Skarbowego we Wrocławiu w związku z przekształceniem zakończonej kontroli celno-skarbowej w postępowanie podatkowe. W decyzji określono zobowiązanie podatkowe w podatku od towarów i usług za poszczególne kwartały 2015 roku w łącznej kwocie 28,3 mln. zł. Zgodnie z uzasadnieniem decyzji zobowiązanie Spółki wynika z nieprawidłowego zastosowania zwolnienia w podatku VAT, w stosunku do świadczonych usług na rzecz podmiotów leczniczych, w których wykonywana jest działalność lecznicza.

W dniu 14 października 2019 roku Spółka złożyła odwołanie od decyzji do Naczelnika Dolnośląskiego Urzędu Celno-Skarbowego we Wrocławiu.

W dniu 9 grudnia 2020 r. Spółce doręczono decyzję (Nr 458000-COP.4103.5.2020.33) Naczelnika Dolnośląskiego Urzędu Celno-Skarbowego we Wrocławiu („UCS”) o uchyleniu w całości decyzji wydanej przez ww. Organ w I instancji i umorzeniu postępowania w sprawie stosowania przez spółkę zwolnienia z VAT.

W doręczonej Spółce decyzji, Naczelnik Dolnośląskiego Urzędu Celno-Skarbowego we Wrocławiu po rozpatrzeniu odwołania złożonego przez Spółkę, stwierdził brak podstaw do zakwestionowania Spółce prawa do zastosowania zwolnienia od opodatkowania VAT do świadczonych w roku 2015 usług w zakresie opieki medycznej, służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz dostawy towarów i świadczenia usług ściśle z tymi usługami związanymi. Decyzja jest ostateczna.

Kontrola podatkowa w spółce Impel S.A.

W dniu 13 grudnia 2019 roku Impel S.A. odebrała wynik kontroli wydany przez Urząd Celno-Skarbowy we Wrocławiu („UCS”) w zakresie rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku dochodowego za rok 2016 („Wynik kontroli”).

Według UCS wartość znaku towarowego „Impel” wynosi 40 655 552,62 zł, natomiast według Spółki wartość tego znaku wynosi 126 164 808,32 zł. Wartość przyjęta przez Spółkę wynika z wyceny marki „Impel” przygotowanej w 2016 roku przez zewnętrznego, niezależnego od Spółki eksperta. W konsekwencji, według UCS, Spółka zaliczyła do kosztów uzyskania przychodów odpisy amortyzacyjne od nabytego znaku towarowego „Impel” w nieprawidłowej wysokości. W Wyniku kontroli wskazano nieprawidłowości w zakresie zawyżenia w roku 2016 kosztów uzyskania przychodów o kwotę 2 672 164,24 zł. W konsekwencji Spółka zamiast wskazanej w deklaracji CIT-8 za rok 2016 kwoty straty podatkowej w wysokości 4 855 085,58 zł, powinna wykazać stratę podatkową w wysokości 2 182 921,34 zł. Według UCS zawyżenie wartości znaku „Impel” będzie miało konsekwencje w kolejnych latach podatkowych.

W ocenie Spółki wysokość dokonanych w 2016 roku i w latach następnych odpisów amortyzacyjnych od znaku towarowego „Impel” była prawidłowa. Wysokość odpisów amortyzacyjnych była dokonywana na podstawie ceny nabycia znaku „Impel” od podmiotu powiązanego. Oszacowania godziwej wartości rynkowej marki „Impel” dokonano przy zastosowaniu metody zwolnienia z opłat licencyjnych. Jednocześnie Spółka w toku kontroli przedłożyła opinię biegłego w zakresie wyceny aktywów finansowych, rzeczowych, niematerialnych oraz przedsiębiorstw, który uznał wybór metody wyceny znaku towarowego „Impel” za poprawny metodologicznie oraz zgodny z powszechnie stosowanymi praktykami rynkowymi.

Mając na względzie powyższe, Spółka nie zgadza się z ustaleniami zawartymi w Wyniku kontroli, dlatego też nie zamierza skorzystać z prawa do złożenia korekty deklaracji podatkowych zgodnie z treścią ustaleń Wyniku kontroli. Rozstrzygnięcie nie jest ostateczne, bowiem kontrola następnie przekształciła się w postępowanie

podatkowe, co nastąpiło na podstawie postanowienia Naczelnika UCS we Wrocławiu z dnia 11 maja 2020 roku. Obecnie trwa postępowanie podatkowe.

5. Relacje inwestorskie.

Relacje inwestorskie, jako wyodrębnione w strukturze Impel S.A. Biuro Nadzoru Właścicielskiego i Relacji Inwestorskich (dalej: Biuro), podlegają bezpośrednio Wiceprezesowi Zarządu ds. Finansowych.

W 2020 roku Biuro skupiało się na głównie na budowaniu oraz utrzymywaniu pozytywnych relacji z otoczeniem inwestorskim Spółki, które realizowane było za pomocą następujących działań:

- A. PUBLIKACJI RAPORTÓW BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH,
- B. INDYWIDUALNYCH SPOTKAŃ Z INICJATYWY ANALITYKÓW/ZARZĄDZAJĄCYCH,
- C. PROWADZENIU ZAKŁADKI DLA INWESTORÓW NA STRONIE WWW

Ze względu na trwającą pandemię Covid 19 wstrzymane zostały spotkania z inwestorami, w formie bezpośredniego kontaktu z Członkami Zarządu.

Do zadań Biura należały zarówno działania o charakterze merytorycznym (tj. przygotowywanie prezentacji i raportów, uczestnictwo w telekonferencjach), jak i organizacyjnym (np. organizacja telekonferencji z inwestorami). Działania Biura skupiały się na kształtowaniu pożądanego wizerunku Spółki wśród inwestorów, a przede wszystkim wśród jej akcjonariuszy. Celem Biura było również należyte wypełnianie obowiązków informacyjnych gwarantujących akcjonariuszom dostęp do kompleksowej i rzetelnej informacji. Biuro monitorowało także przestrzeganie przez Spółkę zasad Dobrych Praktyk.

W 2020 roku Impel S.A. opublikowała 38 raportów bieżących oraz 4 raporty okresowe. Publikacja raportów okresowych powiązana była każdorazowo z prezentacją wyników finansowych, przedstawiających w sposób syntetyczny uzyskane przez spółkę wyniki finansowe, jej osiągnięcia i plany rozwoju. oraz wydarzeń minionych okresów, przekazywaną w formie materiałów udostępnianych na stronie internetowej Spółki.

Narzędziem komunikacji Spółki jest wspomniana wyżej strona internetowa. Spółka prowadzi politykę informacyjną poprzez stronę internetową Relacji Inwestorskich <http://www.impel.pl/notowania-na-gpw.php> na bieżąco aktualizowaną i funkcjonującą równolegle w dwóch wersjach językowych – w języku polskim i angielskim.

Impel S.A. jest członkiem Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych, reprezentującego środowisko spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

6. Umowa z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

W dniu 21 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza Impel S.A., zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu, dokonała wyboru spółki Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie do badania i przeglądu sprawozdań finansowych Impel S.A. i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Impel za lata 2018 – 2020.

W dniu 25 czerwca 2018 roku pomiędzy Impel S.A. a Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. została zawarta umowa na przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Spółki i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy za lata 2018 – 2020 oraz przeprowadzenie przeglądu skróconych sprawozdań finansowych Spółki i przeglądu skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy za okresy zakończone 30 czerwca 2018 roku, 30 czerwca 2019 roku i 30 czerwca 2020 roku.

Badanie sprawozdań finansowych spółek zależnych odbywa się na podstawie odrębnych umów.

	rok zakończony 31.12.2020	rok zakończony 31.12.2019
Badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel ¹⁾	494 100	494 100
Inne usługi poświadczające, w tym przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Impel ²⁾	108 000	108 000
Razem	602 100	602 100

- 1) Wynagrodzenie za badanie w 2020 i 2019 roku dotyczy badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Impel S.A. oraz badania sprawozdań jednostkowych spółek: Impel Facility Services Sp. z o.o., Impel Tech Solutions Sp. z o.o. S.K., Impel Cash Solutions Sp. z o.o., MarketCo Sp. z o.o., Impel Provider Sp. z o.o. oraz Impel Defender Sp. z o.o.
- 2) Wynagrodzenie za przegląd dotyczy wynagrodzenia za przegląd jednostkowego i skonsolidowanego skróconego półrocznego sprawozdania Impel S.A.

IX. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ IMPEL S.A.

Oświadczenie spełnia wymogi określone w §70 ust.1 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz 757, z późniejszymi zmianami). Przekazanie niniejszego Oświadczenia spełnia również zapis § 29 ust. 5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

1. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Impel S.A. oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Od 2016 roku Impel S.A. podlega zasadom ładu korporacyjnego określonym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” wprowadzonym uchwałą nr 26/1413/2015 Rady Giełdy z dnia 13 października 2015 roku. Spółka przekazała do wiadomości publicznej raport dotyczący stosowania nowych dobrych praktyk oraz zamieściła na swojej stronie internetowej, zgodnie z wymogami zasady I.Z.1.13, informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w DPSN 2016.

2. Odstąpienia od postanowień zbioru zasad Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016.

W roku 2020 Impel S.A. stosowała zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, o których mowa w pkt 1 z wyłączeniem:

Zasady I.R.2. *Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.*

Ze względu na dotychczasową politykę informacyjną oraz tajemnicę handlową Spółka nie będzie ujawniać szczegółów prowadzonej przez nią działalności sponsoringowej (od marca 2018 roku w oświadczeniu na temat informacji niefinansowej GI, które jest elementem obowiązkowym publikowanego na GPW raportu rocznego Spółka zamieszcza ogólne opisy działalności charytatywnej i łączną kwotę wydatkowaną na cele charytatywne).

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.16. *informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,*

Spółka nie transmituje obrad walnych zgromadzeń.

I.Z.1.20. *zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,*

Spółka nie prowadzi zapisu przebiegu obrad walnych zgromadzeń za pomocą środków audiowizualnych.

II.Z.2. *Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.*

Rada Nadzorcza posiada informacje w zakresie pełnienia funkcji przez Członków Zarządu Spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza Grupy Impel. Pełnienie funkcji w Zarządzie Impel S.A. to główny obszar aktywności zawodowej jej Członków.

Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.4 *Ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.*

Rada Nadzorcza będzie przedstawiać ZWZ całościową ocenę sytuacji Spółki, o której mowa w zasadzie II.Z.10.1, nie skupiając się na przygotowywaniu ocen wybranych obszarów działalności.

III.R.1. *Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.*

Spółka posiada wyodrębnioną jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za audyt wewnętrzny, tj. Dyrektor Audytu Wewnętrznego.

Wyodrębnienie oddzielnych jednostek organizacyjnych odpowiedzialnych za realizację zadań w obrębie wszystkich systemów i funkcji wewnętrznych nie jest uzasadnione.

IV.R.2. *Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:*

1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,

2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,

3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Rekomendacja nie jest stosowana w zakresie pkt 1) i 2). Statut oraz Regulamin Obrad Walnego Zgromadzenia Impel S.A. nie przewiduje możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Ponadto Emitent nie dysponuje infrastrukturą umożliwiającą wykonywania prawa głosu przy użyciu środków komunikacji elektronicznej gwarantującej bezpieczeństwo techniczne oraz bezpieczeństwo prawne obsługi Zgromadzeń. W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń nie wskazuje również na potrzebę dokonywania transmisji Zgromadzeń w czasie rzeczywistym.

IV.Z.2. *Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.*

W ocenie Zarządu Emitenta dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń nie wskazuje na potrzebę dokonywania transmisji Zgromadzeń w czasie rzeczywistym.

V.Z.6 Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Emitent aktualnie nie posiada przyjętych regulacji wewnętrznych określających kryteria i okoliczności, w których może dojść w Spółce do konfliktu interesów, nie posiada również uregulowanych zasad postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia.

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Spółka corocznie w sprawozdaniu z działalności przedstawia informację o wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących zgodnie z wymogami §70 ust. 7 pkt 17 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych (...).

Zgodnie z wymogami określonymi w Rozdziale 4 a Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. Zarząd jest w trakcie opracowywania Polityki Wynagrodzeń, która zostanie przyjęta przez Walne Zgromadzenie Spółki oraz zamieszczona na stronie internetowej Spółki w ustawowym terminie.

3. Opis głównych cech stosowanych w Grupie Impel systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Zarząd Korporacyjny Grupy Impel jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w Grupie i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych (jednostkowych i skonsolidowanych) i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych w zakresie przewidzianym dla spółek, których akcje notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych oparty jest o wewnętrzne procedury regulujące ten proces, mechanizmy zarządzania systemami informatycznymi służącymi do ewidencji i sprawozdawczości finansowej, zasady nadzoru nad sporządzaniem sprawozdań finansowych, zasady weryfikacji i oceny sprawozdań oraz zarządzanie ryzykiem korporacyjnym. Do podstawowych regulacji i mechanizmów w tym zakresie należą:

- Wdrożenie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz Ustawy o rachunkowości w zakresie nieregulowanym przez MSSF),
- Stosowanie jednolitych dla Grupy Impel zasad rachunkowości w zakresie wyceny, ujęcia i ujawnień zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz stosowanie jednolitych wzorców pakietów konsolidacyjnych,

- Stosowanie procedur zamykania okresów sprawozdawczych w SAP ERP,
- Dostosowanie do wymogów sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych określonych w Rozporządzeniu 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,
- Regularne przeglądy i badania publikowanych sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta,
- Przeglądy i weryfikowanie zgodności sprawozdań finansowych przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej.

Za przygotowywanie sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest pion finansowy kierowany przez Dyrektora Finansowego – Członka Zarządu Spółki. Księgi rachunkowe poszczególnych spółek Grupy w większości prowadzone są przez spółkę Impel Business Solutions Sp. z o.o., która świadczy usługi rachunkowo-księgowe oraz kadrowo-płacowe na rzecz Impel S.A. i pozostałych spółek Grupy. Księgi rachunkowe prowadzone są w zintegrowanym systemie informatycznym, według jednolitych zasad zgodnie z obowiązującą w Grupie polityką rachunkowości. Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych obowiązuje jednolity format narzędzia, który obowiązuje również dla wyliczania podatków (podatek dochodowy od osób prawnych i podatek VAT). W zależności od rodzaju i wartości transakcji funkcjonuje zasada podwójnej (a w określonych przypadkach potrójnej) kontroli księgowania transakcji gospodarczych oraz procedury księgowe jednolite dla księgowania tożsamyh transakcji gospodarczych.

Pakiety sprawozdawcze są weryfikowane przez audytorów badających spółki z Grupy. Sprawozdania finansowe spółek Grupy sporządzane są przez ich głównych księgowych, skonsolidowane sprawozdania finansowe – przez Dyrektora ds. konsolidacji i audytu.

Niezależna ocena rzetelności i prawidłowości sporządzanych sprawozdań finansowych dokonywana jest przez biegłych rewidentów oraz Komitet Audytu. Do badania sprawozdań finansowych kluczowych spółek Grupy Impel oraz sprawozdania skonsolidowanego za 2020 rok wybrano firmę Deloitte Audyt Polska Sp. z o.o. S.K. Badaniu podlega w szczególności adekwatność danych finansowych oraz zakres koniecznych ujawnień. Wyniki audytów raportowane są Dyrektorowi Finansowemu – Wiceprezesowi Zarządu Impel S.A., Komitetowi Audytu, a następnie Radzie Nadzorczej Spółki.

Sprawozdania finansowe spółek Grupy są zatwierdzane przez Zgromadzenia Wspólników/ Walne Zgromadzenia tych spółek. Sprawozdania finansowe Impel S.A. i Grupy są zatwierdzane przez Zarząd Impel S.A., a także opiniowane przez Radę Nadzorczą Spółki. Zatwierdzone dokumenty podlegają publikacji, zgodnie z obowiązującymi przepisami, wg kalendarza publikacji raportów okresowych zatwierdzanym corocznie przez Zarząd Impel S.A.

W ramach Grupy Impel funkcjonuje spółka Business Tax Professionals Sp. z o.o. S.K., która zajmuje się nadzorem realizacji strategii podatkowej Grupy oraz jej modyfikacją do bieżących potrzeb, przeprowadza audyty podatkowe w celu weryfikacji ryzyk podatkowych Grupy, nadzoruje realizację polityki w zakresie cen transferowych w Grupie oraz podejmuje inne działania wynikające z wyżej wymienionej strategii.

W Grupie Impel dwa razy do roku dokonuje się przeglądów strategii i długoterminowych planów biznesowych. Przygotowywany corocznie budżet na kolejny rok przyjmowany jest przez Zarząd Korporacyjny Grupy Impel i przedstawiany Radzie Nadzorczej Spółki. W trakcie roku Zarząd analizuje bieżące wyniki finansowe, porównując je z przyjętym budżetem i wykorzystując stosowaną w Grupie sprawozdawczość zarządczą. Kierownictwo średniego i wyższego szczebla pionu kontrolingu i administracji pod nadzorem Wiceprezesa Zarządu – Dyrektora Kontrolingu i Administracji GI po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego analizuje wspólnie wyniki finansowe Spółki w porównaniu do założeń budżetowych.

4. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji Impel S.A.

Wykaz akcjonariuszy posiadających, według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku, bezpośrednio i pośrednio znaczne pakiety akcji Spółki, przedstawia poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
Nutit a.s. ¹⁾	6 658 298	51,75%	9 558 298	53,50%
Trade Bridge a.s. ²⁾	3 036 609	23,60%	5 136 609	28,75%
Fedha Sp. z o.o. ¹⁾	1 187 739	9,23%	1 187 739	6,65%
Pozostali akcjonariusze	1 982 531	15,41%	1 982 531	11,10%

Wykaz akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, bezpośrednio i pośrednio znaczne pakiety akcji Spółki, przedstawia poniższa tabela:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
Nutit a.s. ¹⁾	7 493 653	58,25%	10 393 653	58,18%
Trade Bridge a.s. ²⁾	4 183 785	32,52%	6 283 785	35,17%
Fedha Sp. z o.o. ¹⁾	1 187 739	9,23%	1 187 739	6,65%

1) Pan Grzegorz Dzik i Pan Jakub Dzik są osobami dominującymi wobec Nutit a.s. Nutit a.s. jest podmiotem dominującym wobec Fedha Sp. z o.o.

2) Pan Józef Biegaj jest osobą dominującą wobec Trade Bridge a.s.

Zmiany w zakresie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji, w tym informacja o zmianach stanu posiadanych akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące Impel S.A. opisane zostały w Rozdziale VII pkt 5 i 9 niniejszego sprawozdania.

5. Posiadacze wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

Żaden z posiadaczy papierów wartościowych wyemitowanych przez Impel S.A. nie posiada specjalnych uprawnień kontrolnych wobec Spółki.

Każda akcja Spółki daje prawo do jednego głosu, z zastrzeżeniem, iż 5 000 000 akcji serii C Impel S.A. jest akcjami imiennymi uprzywilejowanymi w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do dwóch głosów na WZ Spółki. Ponadto, w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie ustali nieparzystą liczbę Członków Rady Nadzorczej, 3, 4 lub 5 Członków Rady Nadzorczej (odpowiednio w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie ustali liczbę Członków Rady na 5, 7 lub 9 członków) w tym Przewodniczącego, powołują i odwołują akcjonariusze posiadający akcje imienne uprzywilejowane serii C. Natomiast w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie ustali parzystą liczbę Członków Rady Nadzorczej, połowę członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego powołują i odwołują w głosowaniu podczas Walnego Zgromadzenia bezwzględną większością głosów wynikających z akcji imiennych uprzywilejowanych serii C, akcjonariusze posiadający akcje imienne uprzywilejowane serii C. Pozostałych Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje, Walne Zgromadzenie.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, akcje imienne uprzywilejowane serii C stanowią 38,86% kapitału zakładowego Spółki oraz 55,97% ogólnej liczby głosów na jej WZ. Właścicielami ww. akcji są Nutit a.s.

i Trade Bridge a.s. z siedzibami w Republice Czeskiej (podmioty kontrolowane przez Pana Grzegorz Dzika i Józefa Biegaję). Zasady ich zbywania reguluje §7 Statutu Impel S.A.

6. Ograniczenia odnośnie wykonywania prawa głosu.

Nie występują jakiegokolwiek ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu przypadające na akcje Impel S.A.

7. Ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych.

5.000.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii C Impel S.A. podlega ograniczeniom w ich zbywaniu. Zasady zbywania ww. akcji reguluje § 7 Statut Impel S.A., zgodnie z zapisami którego o zamiarze ich zbycia akcjonariusz obowiązany jest powiadomić Zarząd Spółki. Prawo pierwszeństwa nabycia ww. akcji przysługuje pozostałym akcjonariuszom posiadających akcje uprzywilejowane.

Prawo pierwszeństwa akcjonariusze mogą wykonywać przez złożenie Zarządowi pisemnego oświadczenia o zamiarze ich nabycia. W przypadku złożenia oświadczeń przez kilku akcjonariuszy posiadających akcje imienne uprzywilejowane, akcjonariusze ci korzystają z prawa pierwszeństwa proporcjonalnie do liczby posiadanych już akcji imiennych uprzywilejowanych serii C.

Jeżeli po wyczerpaniu procedury ww. akcje pozostaną nienabyte przez uprawnionych akcjonariuszy, Zarząd ma prawo wskazać osobę spośród pozostałych akcjonariuszy Spółki, która zapłaci za akcje ustaloną cenę. W razie braku wskazania nabywcy lub jeśli wskazany przez Zarząd nabywca nie zapłaci ustalonej ceny nabycia akcji, akcjonariusz może swobodnie zbyć akcje imienne uprzywilejowane serii C.

8. Sposób działania Walnego Zgromadzenia, jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie Impel S.A. działa w oparciu o przepisy KSH, Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Impel S.A. Uchwał Walnego Zgromadzenia wymagają następujące sprawy:

1. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy;
2. powzięcie uchwały o podziale zysków albo o pokryciu strat;
3. udzielenie członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków;
4. ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej;
5. zmiana statutu Spółki;
6. podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego;
7. połączenie Spółki i przekształcenie Spółki;
8. rozwiązanie i likwidacja Spółki;
9. emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa;
10. umorzenie akcji;
11. tworzenie funduszy celowych;
12. wyrażenie zgody na zbycie lub wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich użytkowania lub innego ograniczonego prawa rzeczowego;
13. wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru;
14. uchwalanie regulaminu obrad Walnego Zgromadzenia;
15. zatwierdzanie regulaminu Rady Nadzorczej.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania raportów bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenia dokonuje się co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej, akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących 1/20 kapitału zakładowego. Zwołanie

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia na wniosek Rady Nadzorczej lub akcjonariuszy reprezentujących 1/20 kapitału zakładowego Spółki powinno nastąpić w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.

Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd Spółki nie zwoła go w terminie określonym w Statucie oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd Spółki nie zwoła go w terminie określonym w Statucie, przysługuje również akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym 1/5 kapitału zakładowego Spółki.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie i wyznaczyć przewodniczącego tego zgromadzenia.

Akcjonariusz Spółki posiadający akcje na okaziciela ma prawo uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu Spółki, jeżeli na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu) jest akcjonariuszem Spółki, to jest na jego rachunku papierów wartościowych są zapisane akcje Spółki oraz w terminie nie wcześniej niż po ogłoszeniu o Walnym Zgromadzeniu i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji złożył żądanie wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w podmiocie prowadzącym rachunek papierów wartościowych, na którym zapisane są akcje Spółki.

Akcjonariusz Spółki posiadający akcje imienne ma prawo uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu Spółki, jeżeli na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu), jest akcjonariuszem Spółki, tj. na jego rachunku papierów wartościowych są zapisane akcje Spółki oraz w terminie nie wcześniej niż po ogłoszeniu o Walnym Zgromadzeniu i nie później niż w ostatnim dniu powszednim przed dniem rejestracji złożył w podmiocie prowadzącym rachunek papierów wartościowych, na którym zapisane są akcje Spółki, żądanie wystawienia świadectwa depozytowego stwierdzającego posiadanie akcji w dniu rejestracji i dostarczył to świadectwo Spółce najpóźniej na 7 dni przed datą Walnego Zgromadzenia.

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczenia również Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej oraz inne osoby, o ile wynika to z przepisów prawa. Ponadto Zarząd może zapraszać na Walne Zgromadzenie w charakterze obserwatorów gości i ekspertów.

Akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej 1/20 kapitału zakładowego przysługuje prawo żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi Spółki nie później niż na 21 dni przed terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego powzięcia uchwały.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

Każdy Uczestnik Walnego Zgromadzenia może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad oraz wносить propozycje zmian i uzupełnień do projektów uchwał objętych porządkiem Walnego Zgromadzenia - do czasu zamknięcia dyskusji nad punktem porządku obrad obejmującym projekt uchwały, której taka propozycja dotyczy. Propozycje te wraz z krótkim uzasadnieniem winny być składane na piśmie - osobno dla każdego projektu uchwały z podaniem imienia i nazwiska osoby zgłaszającej propozycję, na ręce Przewodniczącego.

Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że Statut lub bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa przewidują surowsze wymogi co do podjęcia danej uchwały. Do ważności uchwał Walnego Zgromadzenia wymagana jest obecność akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 30% kapitału zakładowego. Głosowania

nad uchwałami są jawne, z wyjątkiem sytuacji określonych w art. 420 KSH, tj. przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, nad wnioskami o pociągnięcie członków organów Spółki lub likwidatorów do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych, oraz na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu. Uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki zapadają zawsze w jawnym głosowaniu imiennym.

Uczestnikom Walnego Zgromadzenia przysługuje prawo zgłoszenia sprzeciwu wobec decyzji Przewodniczącego dotyczących spraw porządkowych. W razie zgłoszenia sprzeciwu, Walne Zgromadzenie rozstrzyga o utrzymaniu w mocy lub uchyleniu decyzji Przewodniczącego.

Uczestnikowi Walnego Zgromadzenia przysługuje, w każdym punkcie porządku obrad i w każdej sprawie porządkowej, prawo do jednego wystąpienia i do jednej repliki. Czas wystąpienia Przewodniczący może ograniczyć do 5 minut, a czas repliki do 3 minut.

W roku 2020 Walne Zgromadzenie Impel S.A. obradowało dwa razy, tj.: Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 13.07.2020 roku oraz Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w dniu 26.02.2020 roku. Walne Zgromadzenie było zwoływane z własnej inicjatywy przez Zarząd Spółki. Obrady nie były odwoływane ani przerywane. Na obradach byli obecni Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w przypadkach, gdy ich obecność była niezbędna do udzielania odpowiedzi na pytania akcjonariuszy. Wszystkie uchwały podjęte przez Walne Zgromadzenia zostały opublikowane w trybie raportu bieżącego oraz zamieszczone na stronie internetowej Spółki w zakładce Relacje Inwestorskie.

9. Opis zasad zmiany Statutu Impel S.A.

Zmiana Statutu Impel S.A. należy zgodnie z § 27 pkt.1.5 Statutu Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia Impel S.A. Zmiana Statutu może być uchwalona przez Walne Zgromadzenie większością trzech czwartych głosów. W przypadku zamierzonej zmiany statutu, w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia powołuje się dotychczas obowiązujące postanowienia, jak również treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zmian, ogłoszenie zawiera projekt nowego tekstu jednolitego Statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień Statutu.

W uchwale zmieniającej Statut, Walne Zgromadzenie może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzenia innych zmian o charakterze redakcyjnym.

Zmiana Statutu staje się skuteczna z chwilą wpisu zmian do KRS. Obowiązek zgłoszenia zmian Statutu spoczywa na Zarządzie Spółki. Zarząd zobowiązany jest zgłosić zmianę Statutu w ciągu 3 miesięcy od powzięcia odpowiedniej uchwały. W przypadku, kiedy zmiana Statutu polega na podwyższeniu kapitału zakładowego spółki akcyjnej, może ona być zgłoszona w ciągu 6 miesięcy od uchwalenia podwyższenia kapitału zakładowego, a jeżeli udzielona została zgoda na wprowadzenie akcji nowej emisji do publicznego obrotu - od dnia udzielenia tej zgody, o ile wnioski o udzielenie zgody albo zawiadomienie o emisji zostanie złożony przed upływem czterech miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego. Natomiast uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego zgłaszana jest do KRS nie później niż z upływem 6 miesięcy od dnia jej powzięcia.

W 2020 roku Walne Zgromadzenie nie dokonywało zmian w Statucie Impel S.A.

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

Członkowie Zarządu Impel S.A. są powoływani i odwoływani zgodnie z przepisami KSH oraz postanowieniami Statutu Spółki. Zarząd Impel S.A. składa się od trzech do siedmiu członków, w tym Prezesa. Liczbę Członków Zarządu oraz ich stanowiska określa Rada Nadzorcza. Kadencja Członków Zarządu trwa trzy kolejne lata. Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza.

Decyzja o emisji lub wykupie akcji Impel S.A. leży w kompetencji Walnego Zgromadzenia.

11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących Impel S.A. wraz ze wskazaniem ich komitetów

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza Impel S.A. działa w oparciu o przepisy KSH, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej Impel S.A. Zgodnie ze Statutem Rada Nadzorcza składa się z nie mniej niż pięciu i nie więcej niż dziewięciu członków. Liczbę Członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani i odwoływani są w następujący sposób:

1. W przypadku, gdy Walne Zgromadzenie ustali nieparzystą liczbę Członków Rady Nadzorczej:
 - a) 3, 4 lub 5 Członków Rady Nadzorczej odpowiednio w przypadku, gdy Walne Zgromadzenie ustali liczbę Członków Rady na 5, 7 lub 9 członków, w tym Przewodniczącego powołują i odwołują, w głosowaniu podczas Walnego Zgromadzenia bezwzględną większością głosów wynikających z akcji imiennych uprzywilejowanych serii C, akcjonariusze posiadający akcje imienne uprzywilejowane serii C,
 - b) pozostałych Członków Rady Nadzorczej, w liczbie określonej przez Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje, Walne Zgromadzenie.
2. W przypadku, gdy Walne Zgromadzenie ustali parzystą liczbę Członków Rady Nadzorczej:
 - a) połowę Członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego powołują i odwołują, w głosowaniu podczas Walnego Zgromadzenia bezwzględną większością głosów wynikających z akcji imiennych uprzywilejowanych serii C, akcjonariusze posiadający akcje imienne uprzywilejowane serii C,
 - b) pozostałych Członków Rady Nadzorczej, w liczbie określonej przez Walne Zgromadzenie powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działania. Jest zwoływana w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji trwającej trzy kolejne lata. Mandat Członka Rady Nadzorczej, powołanego przed upływem danej kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych Członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równej liczby głosów decyduje głos Przewodniczącego Rady. Głosowania są jawne za wyjątkiem głosowania w sprawie powołania, odwołania lub zawieszenia Członka Zarządu.

W 2020 roku nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Impel S.A. W dniu 13 lipca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki z dniem 13 lipca 2020 roku odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Stefana Forlicza i Pana Andrzeja Malinowskiego oraz powołało w skład Rady Nadzorczej Impel S.A. Pana Krzysztofa Wachowskiego na Członka Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

ANDRZEJ KAŁETA

Przewodniczący Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu



Andrzej Kaleta tytuł naukowy profesora nauk ekonomicznych otrzymał 7 stycznia 2014 roku. Jako nauczyciel akademicki związany z wrocławską Akademią Ekonomiczną, przekształconą w Uniwersytet Ekonomiczny, na którym objął stanowisko profesora zwyczajnego. W 2002 roku został kierownikiem Katedry Zarządzania Strategicznego na Wydziale Nauk Ekonomicznych. W kwietniu 2016 roku został wybrany na rektora Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu na kadencję 2016 – 2020. Specjalista w zakresie ekonomii przemysłu drobnego, polityki przemysłowej, strategii konkurencji i zarządzania strategicznego. Autor ok. 180 publikacji, organizator

konferencji naukowej pod nazwą „Zarządzanie strategiczne w teorii i praktyce”. W 2012 roku został redaktorem naukowym czasopisma „Nauki o zarządzaniu”. Członek Komitetu Nauk Organizacji i Zarządzania PAN w kadencji 2015 – 2018.

Od 16 listopada 2017 roku Członek Rady Nadzorczej Impel S.A.

JÓZEF BIEGAJ

Członek Rady Nadzorczej



Współzałożyciel oraz główny akcjonariusz Impel S.A. (pośrednio przez Trade Brige a.s.). W latach 1999 - 2001 Członek Rady Nadzorczej Impel S.A., w latach 2001-2005 Prezes Zarządu Impel Security Polska Sp. z o.o., od roku 2005 do dnia 28 czerwca 2014 roku Wiceprezes Zarządu Impel S.A. ds. Handlowych. Ponadto od 2007 roku do stycznia 2020 roku zasiadał w Radzie Nadzorczej Vantage Development S.A. oraz od lipca 2016 roku w Radzie Nadzorczej Volleyball Wrocław S.A. Od roku 2012 Członek Rady Fundacji Kraina Siatkówki (wcześniej pod nazwą „Młoda Gwardia”).

Ukończył studia wyższe na Wydziale Budownictwa Maszyn Górniczych i Hutniczych Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.

Od 11 sierpnia 2014 roku Członek Rady Nadzorczej Impel S.A.

PIOTR URBAŃCZYK

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu



Związany z bankowością od 1992 roku. Karierę zawodową rozpoczął w ówczesnym Banku Zachodnim S.A. (obecnie BZ WBK), gdzie przepracował 6 lat, z czego ostatnie cztery na stanowisku Dyrektora Skarbu. W latach 1998 - 2000 Członek Zarządu Lukas Banku S.A., następnie od roku 2002 Wiceprezes Zarządu Dominet Banku S.A. odpowiedzialny za zagadnienia związane z szeroko pojętym obszarem finansów, księgowości, sprawozdawczości oraz rynków kapitałowych, gdzie wraz z zespołem, którym kierował, przeprowadził szereg nowatorskich na polskim rynku kapitałowym transakcji w tym pierwszą w Polsce sekurytyzację kredytów regularnych, czy też rynkową emisję obligacji podporządkowanych.

W latach 2007 - 2009 związany z Grupą Finansową Fortis. W latach 2009 – 2015 zasiadał w Zarządzie Meritum Banku ICB S.A. Obecnie pełni funkcję Prezesa Zarządu w Best TFI S.A. Absolwent wrocławskiego Uniwersytetu Ekonomicznego. Ukończył kurs z zakresu zarządzania bankiem w Graduate School of Banking w Colorado oraz kurs dla członków rad nadzorczych spółek skarbu państwa, a także odbył liczne szkolenia m.in. z zakresu zasad organizacji obrotu amerykańskimi rządowymi papierami wartościowymi, finansów, marketingu, pracy dealera dewizowego oraz zarządzania personelem. Ponadto odbył praktykę w zakresie zarządzania oddziałem banku komercyjnego w Bank One in Boulder w Colorado.

Od 19 maja 2008 roku Członek Rady Nadzorczej Impel S.A.

KRZYSZTOF WACHOWSKI

Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu



Pan Krzysztof Wachowski, doświadczony menadżer, Członek Zarządu w spółkach grupy Trans.eu Group: od 2016 roku w firmie technologicznej Trans.eu Group S.A oraz od 2018 roku w spółce Forent sp. z o.o. W latach 2007-

2016 zasiadał w Zarządzie spółki Tarczyński S.A. na stanowisku Wiceprezesa Zarządu, odpowiedzialny za pion finansowy. W latach 2004-2005 był Członkiem Zarządu spółki Travelplanet.pl S.A. W latach 1998-2004 związany z Grupą Impel, najpierw jako Wiceprezes Zarządu Impel S.A., a następnie jako Członek Zarządu spółki zależnej Impel Security Polska sp. z o.o. Między 1994 a 1998 rokiem obejmował stanowisko inspektora w Banku Zachodnim S.A. Pan Krzysztof Wachowski zasiada również w Radach Nadzorczych spółek: Tarczyński S.A., Nowel sp. z o.o., WDB S.A., a także w spółkach Grupy Trans.eu m.in.: Transcash.eu S.A., FireUp Software sp. z o.o., Transcards.eu sp. z o.o., Transbrokers.eu sp. z o.o.

Pan Krzysztof Wachowski posiada wykształcenie wyższe, ukończył Wydział Informatyki i Zarządzania (kierunek: informatyka) Politechniki Wrocławskiej.

Ponadto Pan Krzysztof Wachowski ukończył Ecole Mastere „Genie des Systemes Industriels” (Zarządzanie Systemami Przemysłowymi) na Politechnice Wrocławskiej i Ecole Centrale Paris oraz studia podyplomowe: Kompetencje psychologiczne i negocjacyjne w przedsiębiorstwie w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie.

Od 13 lipca 2020 roku Członek Rady Nadzorczej Impel S.A.

TADEUSZ WIĘCKOWSKI

Członek Rady Nadzorczej



Rektor Politechniki Wrocławskiej przez dwie kadencje w latach 2008-2016, obecnie pełni funkcję kierownika Katedry Telekomunikacji i Teleinformatyki na Wydziale Elektroniki oraz Członka Prezydium i Honorowego Przewodniczącego Konferencji Rektorów Polskich Uczelni Technicznych (KRPUT). Tadeusz Więckowski tytuł naukowy profesora nauk technicznych otrzymał w 2002 r. W 2006 r. został mianowany na stanowisko profesora zwyczajnego Politechniki Wrocławskiej. W pracy naukowej zajmuje się metodami badania kompatybilności elektromagnetycznej urządzeń, systemów i instalacji ze szczególnym uwzględnieniem kompatybilności międzysystemowej instalacji telekomunikacyjnych i teleinformatycznych. Jest autorem ponad 170 prac naukowych, 6 zgłoszeń patentowych i patentów, jak również ponad 500 opracowań na rzecz gospodarki oraz licznych wdrożeń. Prof. T. Więckowski został odznaczony m.in. Krzyżem Oficerskim Orderu Odrodzenia Polski, Złotym i Srebrnym Krzyżem Zasługi oraz Medalem Komisji Edukacji Narodowej. Dwukrotny laureat Nagrody Prezesa Rady Ministrów, Doktor honoris causa Politechniki Lwowskiej (2011), Moscow Power Engineering Institute (2014) i Narodowego Uniwersytetu Górniczego w Dniepropietrowski (2015). Honorowy profesor Óbuda University w Budapeszcie (2011), Honorowy Konsul Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie (2018).

Od 6 listopada 2018 roku Członek Rady Nadzorczej Impel S.A.

W roku 2020 posiedzenia Rady Nadzorczej odbywały się regularnie, uczestniczyli w nich wytypowani Członkowie Zarządu. Rada odbyła 8 posiedzeń oraz podjęła 23 uchwały.

Zarząd dostarczał Radzie Nadzorczej wyczerpujących informacji o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej zapadały uchwały w sprawach, które były wymienione w porządku obrad przesłanym Członkom Rady Nadzorczej w zawiadomieniu o posiedzeniu.

W roku 2020 Rada Nadzorcza koncentrowała się wokół spraw mających istotne znaczenie dla działalności Impel S.A. i jej Grupy.

Na posiedzeniach poruszała zagadnienia dotyczące priorytetów na 2020 rok. W toku swoich prac Rada Nadzorcza poruszała tematy dotyczące m.in.: mapy ryzyk na 2020 rok, omawiała wyniki Grupy Impel, zatwierdziła plan pracy Komitetu Audytu na 2020 rok, powołała Członków Zarządu na nową kadencję, opiniowała projekty uchwał na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, ustalała zasady systemu motywacyjnego dla Zarządu Impel S.A., ustalała wysokość wynagrodzeń Zarządu Impel S.A., ustanowiła nowy skład Komitetu Audytu, wybrała spośród swoich Członków Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej, monitorowała wpływ pandemii Covid 19 na działalność Grupy Impel.

Zgodnie z obowiązującym prawem, Rada Nadzorcza:

- pozytywnie oceniła sprawozdania finansowe oraz sprawozdania Zarządu z działalności Impel S.A. i Grupy oraz wnioski Zarządu dotyczący podziału zysku za 2019 rok;
- wydała zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych (...) oświadczenia w zakresie:
 - przestrzegania przepisów dotyczących powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu,
 - dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego Impel S.A. oraz Grupy Impel zgodnie z przepisami,
 - zgodności sprawozdania finansowego i z działalności Impel S.A. za rok 2019 oraz skonsolidowanego sprawozdania GI za rok 2018 z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.
- przyjęła zgodnie z art. 9j ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj.: Dz.U. z 2019 r. poz. 623 z późniejszymi zmianami) procedury w zakresie okresowej oceny warunków rynkowych istotnych transakcji zawieranych z podmiotami powiązаныmi;
- w związku ze zmianą stanu prawnego oraz zmianami w strukturze organizacyjnej jednostki Rada Nadzorcza przyjęła zaktualizowane:
 - Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania,
 - Politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług nie będących badaniem,
 - Procedurę wyboru firmy audytorskiej.

Komitet Audytu

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Impel S.A. po raz pierwszy został powołany w dniu 17 października 2014 roku i działa zgodnie z przepisami Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz § 7 a pkt 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Impel S.A. Uprawnienia i kompetencje Członków Komitetu Audytu reguluje art. 390 §1 KSH.

W dniu 21 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza XI kadencji powołała Komitet Audytu, w składzie:

- Piotr Urbańczyk – Przewodniczący Komitetu,
- Józef Biegaj – Członek Komitetu,
- Andrzej Kaleta – Członek Komitetu.

W dniu 20 maja 2020 roku Rada Nadzorcza odwołała ze składu Komitetu Audytu Pana Józefa Biegaja, a powołała Pana Tadeusza Więckowskiego na Przewodniczącego Komitetu Audytu.

W dniu 13 lipca 2020 roku Rada Nadzorcza odwołała ze składu Komitetu Audytu Pana Tadeusza Więckowskiego i powołała Pana Krzysztofa Wachowskiego.

Na dzień 31 grudnia 2020 oraz na dzień przekazania niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Krzysztof Wachowski – Przewodniczący Komitetu,
- Andrzej Kaleta – Członek Komitetu,
- Piotr Urbańczyk – Członek Komitetu.

Członkowie Komitetu Audytu spełniają przewidziane Ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym kryteria, tj.:

Pan Krzysztof Wachowski spełnia kryterium niezależności oraz posiada praktyczną wiedzę z zakresu rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, co potwierdza ponad 20 letni staż pracy w 5 spółkach (w latach 1999 - 2020) na stanowiskach wiceprezesa lub członka zarządu, odpowiedzialnego za zarządzanie obszarem księgowości i finansów, a także piastowanie stanowiska w Komitecie Audytu spółki w Tarczyński S.A., tj.:

- a) Wiceprezes Zarządu, CFO w Trans.eu Group S.A. od grudnia 2016,
- b) Wiceprezes Zarządu, CFO, Dyrektor ds. Strategii i Rozwoju w Tarczyński SA w latach 2007-2016,
- c) Dyrektor Finansowy w Impel Security Polska Sp. z o.o. w latach 2006-2007,
- d) Członek Zarządu, CFO, w Travelplanet.pl SA w latach 2004-2005,
- e) Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Ekonomiczny w Impel SA, Impel Security Polska Sp. z o.o. w latach 1998-2004,
- f) Inspektor w Departamencie Kredytów w Bank Zachodni SA w latach 1994-1998.

Pan Andrzej Kaleta spełnia kryterium niezależności.

Pan Piotr Urbańczyk posiada wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości i badania sprawozdań finansowych, co potwierdzają liczne, poniżej wymienione szkolenia i certyfikaty:

- a) Instrumenty finansowe – wybrane zagadnienia w świetle polskich przepisów o rachunkowości i MSR, PWC 05.2003,
- b) Wdrożenie międzynarodowych standardów sprawozdawczości finansowej w bankach, Instytut Rachunkowości i Podatków 10.2004,
- c) Finansowanie ustrukturyzowane w krajach CEE – rozwój rynku sekurytyzacji w krajach CEE, Euromoney Seminars, Budapest 09.2006,
- d) Ochrona danych osobowych po reformie, EY Academy of Business 29 września 2017,
- e) Nowa dyrektywa 2017/828 zmieniająca regulację spółek publicznych – konsekwencje praktyczne dla zarządzających aktywami, IZFiA 25 października 2017,
- f) Rachunkowość instrumentów finansowych wg MSSF, EY Academy of Business, 27-28 listopada 2017.

Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz przygotowywania sprawozdań finansowych zgromadził piastując następujące stanowiska:

- a) Wiceprezes Zarządu Dominet Bank SA w okresie od marca 2002 do marca 2009
- b) Wiceprezes Zarządu i Dyrektor Finansowy Meritum Bank SA w okresie od maja 2009 do grudnia 2010
- c) Prezes Zarządu i Dyrektor Finansowy Meritum Bank SA w okresie od stycznia 2011 do września 2013
- d) Wiceprezes Zarządu Meritum Bank SA od października 2013 do maja 2015
- e) od października 2016 roku Prezes Zarządu Best TFI S.A.

W ramach swoich prac w 2020 roku Komitet Audytu odbył 8 spotkań, w czasie których:

- a) omówił z biegłym rewidentem przebieg audytu rocznego za 2019 rok i następnie rezultaty przeglądu rocznego i półrocznego,
- b) ocenił sprawozdania Zarządu z działalności Impel S.A. i Grupy Impel oraz sprawozdania finansowe Impel S. A. i Grupy Impel za rok 2019 oraz zapoznał się z wnioskami z badania audytora,
- c) ocenił sytuację Impel S. A., z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance,
- d) zapoznał się z planem kontroli wewnętrznej na rok 2020 oraz z realizacją zadań kontroli wewnętrznej w roku 2019 (spotkanie z Dyrektorem ds. Kontroli Wewnętrznej GI),
- e) omówił z przedstawicielami Spółki przyczyny i zasady połączenia spółki Impel Agile S.A. oraz Impel S.A.
- f) wyraził zgodę (zgodnie z §4 ust. 3 Polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług nie będących badaniem) na świadczenie przez firmę audytorską Deloitte Audit Sp. z o.o. S. K. usług dozwolonych, niebędących badaniem sprawozdań finansowych Impel S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań Grupy Impel,

- g) ocenił sposób wypełniania przez Impel S.A. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych,
- h) zapoznał się z zakresem zadań i wyzwań zidentyfikowanych w GI w 2020 roku dotyczących zmian w przepisach (spotkanie z Dyrektorem Biura Obsługi Prawnej GI),
- i) spotkał się z przedstawicielami służb odpowiedzialnych za proces tworzenia i weryfikowania danych do sprawozdań finansowych Grupy Impel w obszarze: rachunkowości finansowej i zarządczej oraz analizy finansowej.
- j) sporządził sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej w roku 2019.

W 2020 roku w Grupie Impel obowiązywały, opracowane przez Komitet Audytu i przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej:

- a) Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania sprawozdań finansowych Spółki Impel S.A. i Grupy Impel,
- b) Procedura wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki Impel S.A. i Grupy Impel,
- c) Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

W powyższych dokumentach zostały określone wytyczne i zasady, którymi powinien kierować się Zarząd przeprowadzający procedurę wyboru firmy audytorskiej, Komitet Audytu przygotowując rekomendację oraz Rada Nadzorcza dokonując wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Impel S.A. oraz Grupy Impel, a także zawiera zapisy wskazujące sposób działania Spółki i Komitetu Audytu w przypadku, gdy istnieje konieczność wydania zgody na świadczenie usług dozwolonych, niebędących badaniem sprawozdań. Uwzględniają one wymogi przewidziane w Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także rodzaj i specyfikę działalności Impel S.A. i Grupy Impel.

Główne założenia Polityki wyboru firmy audytorskiej:

- Wyboru podmiotu uprawnionego do badania dokonuje Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu i po przeprowadzeniu postępowania przetargowego w przedmiocie wyboru firmy audytorskiej w oparciu o Procedurę wyboru firmy audytorskiej,
- Wybór jest dokonywany z uwzględnieniem: zasad bezstronności i niezależności firmy audytorskiej oraz analizy prac wykonywanych przez nią w Spółce (celem uniknięcia konfliktu interesów); zakazu świadczenia usług niebędących badaniem; wszelkich ustaleń i wniosków zawartych w rocznym sprawozdaniu z kontroli publikowanym przez Komisję Nadzoru Audytowego; zasady, że Spółka może zaprosić dowolne firmy audytorskie do składania ofert w postępowaniu wyboru firmy audytorskiej pod warunkiem przestrzegania: maksymalnego okresu trwania zlecenia, braku wykluczenia firm małych (posiadających mniej niż 15 % całkowitego wynagrodzenia z tytułu badania jednostek interesu publicznego w poprzednim roku kalendarzowym), stosowania postanowień Procedury wyboru firmy audytorskiej.
- Wybór uwzględnia określone w Polityce wyboru kryteria obligatoryjne i dodatkowe.
- Zawarcie i realizacja umów z firmą audytorską, dokonywane są zgodnie z obowiązującymi przepisami (m.in. z uwzględnieniem zasady rotacji firmy audytorskiej oraz zawarciem pierwszej umowy z firmą audytorską na okres nie krótszy niż 2 lata z możliwością przedłużenia na kolejne, co najmniej dwuletnie okresy).

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:

- Biegły rewident lub Audytor przeprowadzający badanie, jak również żaden z członków Sieci, do której należy biegły rewident lub Audytor, nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz Spółki usług zabronionych;

- Biegły rewident może świadczyć na rzecz Spółki i jej podmiotów powiązanych usługi dozwolone przepisami prawa, po uprzednim zatwierdzeniu tego zlecenia przez Komitet Audytu;
- Komitet Audytu na wniosek Zarządu o zgodę na świadczenie usług dozwolonych przez biegłego rewidenta dokonuje oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności audytora, ocenia czy usługi dozwolone nie są związane z polityką podatkową Spółki, ocenia czy usługi dozwolone nie mają wpływu na badane sprawozdanie finansowe, weryfikuje czy nie zostaną naruszone wymogi regulacyjne w zakresie łącznej wysokości wynagrodzenia za świadczone usługi dozwolone;
- Komitet Audytu ocenia również dokumentację przygotowaną przez biegłego rewidenta w zakresie: spełnienia kryterium niezależności, dysponowania kompetentnymi pracownikami, czasem i zasobami umożliwiającymi odpowiednie przeprowadzenie badania, weryfikuje także czy osoba wyznaczona jako kluczowy biegły rewident posiada uprawnienia do przeprowadzenia badania.
- Odmawiając wyrażenia zgody na wybór biegłego rewidenta Komitet Audytu ma obowiązek pisemnego uzasadnienia decyzji.

Poza wskazanym Komitetem Audytu w Radzie Nadzorczej Emitenta nie został powołany żaden inny komitet.

Firma audytorska Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., której powierzono badanie sprawozdania finansowego Impel S. A. oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Impel w roku 2020 świadczyła na rzecz Emitenta i Grupy Impel inne usługi dozwolone, niebędące badaniem w następującym zakresie:

- przegląd półroczny jednostkowego sprawozdania finansowego Impel S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Impel;
- badanie sprawozdań finansowych wybranych spółek zależnych Grupy Impel;
- badanie pakietów konsolidacyjnych spółek zależnych Grupy Impel.
- poddanie ocenie przez firmę Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Impel S.A. za lata 2019-2020.

Na świadczenie powyższych usług została wyrażona pisemna zgoda Komitetu Audytu.

Zarząd

Zarząd Spółki działał na podstawie przepisów KSH, Statutu, Regulaminu Zarządu Impel S.A. oraz zgodnie z zasadami „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, z wyłączeniem zasad, o których mowa w Rozdziale IX pkt 2 niniejszego sprawozdania.

Pracami Zarządu Spółki kieruje Prezes Zarządu. Do ważności uchwał Zarządu wymagana jest obecność co najmniej połowy Członków Zarządu, przy czym konieczne jest uprzednie zawiadomienie wszystkich Członków Zarządu o planowanym posiedzeniu. Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów, w razie równości głosów za i przeciw decyduje głos Prezesa Zarządu.

Poszczególni Członkowie Zarządu uprawnieni i obowiązani są do samodzielnego działania w sprawach dotyczących obszaru swojego działania. W zakresie spraw im powierzonych Członkowie Zarządu ponoszą odpowiedzialność wobec Spółki, jak również wobec osób trzecich, chyba że inaczej stanowią bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa. Każdy Członek Zarządu odpowiada za optymalizację organizacyjno – ekonomiczną powierzonego zakresu spraw, w szczególności za maksymalizację ROIC.

Do kompetencji Zarządu należy kierowanie wszelkimi działaniami Spółki z wyłączeniem spraw, które na mocy postanowień KSH lub Statutu Spółki są przekazane do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Poszczególni Członkowie Zarządu zarządzają powierzonymi im obszarami działalności Spółki, a ich pracę koordynuje Prezes Zarządu. Zarząd może udzielać prokury, do jej ustanowienia wymagana jest zgoda wszystkich Członków Zarządu. Do odwołania prokury uprawniony jest każdy z Członków Zarządu jednoosobowo.

Zgodnie z Regulaminem Zarządu Impel S.A., zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą w dniu 17 lipca 2019 roku, uchwał Zarządu wymagają w szczególności następujące sprawy:

1. Zatwierdzanie strategii oraz celów strategicznych Grupy Impel oraz nadzór nad ich realizacją.
2. Zatwierdzanie strategii oraz celów strategicznych obszarów produktowych oraz spółek nie wchodzących w skład obszarów produktowych.
3. Przyjęcie struktury organizacyjnej Spółki i Grupy Impel.
4. Ustalanie Regulaminu Zarządu Spółki oraz Regulaminu Korporacyjnego.
5. Przyjęcie skonsolidowanego planu finansowego Grupy Impel obejmującego plany finansowe jednostek organizacyjnych Grupy Impel.
6. Dysponowanie środkami finansowymi pozyskanymi w wyniku publicznej emisji akcji Spółki.
7. Zaciąganie zobowiązań przez Spółkę lub rozporządzanie prawami o wartości brutto powyżej 500.000 zł.
8. Rozpoczynanie przez Spółkę projektów, których łączna wartość brutto może przekroczyć 500.000 zł.
9. Zawarcie kontraktu na świadczenie usług lub realizację innych świadczeń przez Spółkę o wartości miesięcznej netto powyżej 500.000 zł.
10. Rozpoczynanie działań gospodarczych Spółki lub spółek zależnych w nowych obszarach działalności gospodarczej, zatwierdzanie związanych z tym planów finansowych.
11. Podejmowanie decyzji w przedmiocie zakończenia działań gospodarczych Spółki lub spółek zależnych w dotychczasowych obszarach działalności gospodarczej.
12. Rozpoczynanie projektów inwestycyjnych Spółki lub spółek zależnych o wartości powyżej 500.000 zł oraz zatwierdzanie związanych z nimi planów finansowych.
13. Udzielanie przez Spółkę lub spółki zależne innym podmiotom pożyczek oraz wszelkiego rodzaju poręczeń lub innych zabezpieczeń, za wyjątkiem:
 - a) pożyczek i poręczeń do kwoty 500.000 zł,
 - b) pożyczek i poręczeń powyżej kwoty 500.000 zł na rzecz spółki zależnej, gdy takie poręczenie lub pożyczka zostały umieszczone w zatwierdzonym przez Zarząd skonsolidowanym planie finansowym Grupy Impel,
 - c) pożyczek z ZFŚS i ZFRON.
14. Zawiazywanie nowych spółek, nabywanie lub zbywanie udziałów/akcji spółek, w tym przenoszenie udziałów kapitałowych w spółkach osobowych (ogółu praw i obowiązków wspólnika spółki osobowej), umorzenie kapitału, podział, połączenie lub przekształcenie przez Spółkę lub spółkę zależną.
15. Wyrażanie zgody na zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa spółki bezpośrednio zależnej lub jego zorganizowanej części oraz ustanowieniem na nim ograniczonego prawa rzeczowego.
16. Zwołanie zwyczajnego i nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.
17. Przyjęcie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego Grupy Impel.
18. Projekt podziału zysku lub sposobu pokrycia strat Spółki.
19. Inne sprawy przedstawiane przez Zarząd na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.
20. Udzielanie upoważnień do nadzoru nad spółkami zależnymi.
21. Zatwierdzanie sprawozdania zarządów bilansu oraz rachunków zysków i strat za rok obrotowy spółek bezpośrednio zależnych oraz zajęcie stanowiska w wymienionych sprawach w stosunku do pozostałych spółek zależnych.
22. Zatwierdzanie podziału zysku lub sposobu pokrycia straty w spółkach bezpośrednio zależnych oraz zajęcie stanowiska w stosunku do pozostałych spółek zależnych.
23. Udzielanie członkom zarządów nadzorowanych spółek bezpośrednio zależnych absolutorium z wykonania obowiązków.
24. Utworzenie kapitałów zapasowych, funduszy rezerwowych i celowych w Spółce i w spółkach zależnych.
25. Wnioskowanie do Rady Nadzorczej Spółki o zbycie lub nabycie nieruchomości lub udziału w nieruchomości.
26. Wyrażanie zgody na zakup lub zbycie nieruchomości przez spółkę zależną.
27. Zajęcie stanowiska w przedmiocie zmiany umowy/statutu spółki zależnej.
28. Wprowadzenie ograniczeń kompetencyjnych dla zarządów spółek bezpośrednio zależnych.
29. Wyrażenie zgody na udzielenie darowizny przez Spółkę.
30. Każda sprawa, w której co najmniej jeden Członek Zarządu zwróci się z wnioskiem o podjęcie uchwały.

Prezes Zarządu – Dyrektor Generalny Grupy Impel, funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Rozwoju, który:

1. koordynuje i organizuje pracę Zarządu - Dyrektorów Zarządzających Pionami funkcjonalnymi;
2. zarządza strategią i celami strategicznymi Grupy Impel, nadzoruje strategię Pionów funkcjonalnych i Obszarów Biznesowych;
3. zarządza Pionem Rozwoju, zapewnia rozwój, doskonalenie produktów, procesów poprzez innowacje, nowe technologie. Nadzoruje portfele produktowe;

4. nadzoruje procesy i projekty mające na celu zwiększenie efektywności działania GI, poprzez wykorzystanie dostępnych technologii i metod organizacji pracy;
5. zarządza transakcjami M&A, procesem inwestycji i dezinwestycji kapitałowych;
6. wydaje i nadzoruje wydawanie aktów prawa wewnętrznego GI (w tym polityk, procedur, zarządzeń, itd.);
7. zapewnia współpracę pomiędzy jednostkami organizacyjnymi GI;
8. nadzoruje realizację funkcji Dyrektorów Wykonawczych Obszarów Biznesowych;
9. nadzoruje systemy wynagrodzeń i systemy motywacyjne w GI;
10. odpowiada za nadzór nad bezpieczeństwem informacji w Grupie Impel.

Wiceprezes Zarządu – funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Operacyjnym Grupy Impel, który:

1. zarządza Pionem, w zakresie: (i) regulacji, (ii) strategii i planowania, (iii) nadzoru wykonawstwa;
2. ustala strukturę i obsadę stanowisk dyrektorskich w Pionie;
3. wyznacza i nadzoruje realizację celów merytorycznych i finansowych Pionu, w tym KPI (przychód, marża, zwrot z kapitału pracującego ROIC, produktywność);
4. ustala „Modele Dostarczania Usług”, zasady stosowania, standardy prawne i biznesowe stosowania (wykonawstwo bezpośrednie, podwykonawstwo, konsorcja, udzielanie referencji, udzielanie know how – franczyza);
5. ustala i nadzoruje: (i) standardy realizacji usług, (ii) zasady kontraktowania usług, (iii) zgodność realizacji ze standardami i zakresem umów, standardy wydajności i jakości;
6. nadzoruje jakość i wydajność dostarczania usług: (i) bezpośrednio (Grupy Produktowe, Struktury Terytorialne), (ii) pośrednio (Podwykonawcy);
7. nadzoruje dostarczanie usług dla spółek GI przez właściwe Grupy Produktowe;
8. ustala i nadzoruje prawne i biznesowe zasady współpracy z podwykonawcami, standardy firm podwykonawczych, warunki ich wyboru, wspólny udział w konsorcjach, standardy umów z podwykonawcami, standardy kalkulacji ceny;
9. ustala i nadzoruje standardy zawierania umów z udzielaniem odpisów na PFRON na kontraktach GI;
10. ustala standardy raportowania, nadzoruje ich dostarczanie i wykorzystywanie w Pionie;
11. nadzoruje właściwe dekretowanie kosztów, w tym harmonogramowanie i właściwe lokowanie pracowników na kontraktach GI;
12. wspiera tworzenie i wdrażanie innowacji produktowych, procesowych i organizacyjnych. Zapewnia współpracę struktur terenowych z klientem z w zakresie innowacji, w tym poprzez vested outsourcing;
13. zapewnia informatyzację i automatyzację dostarczania usług, wykorzystanie aplikacji informatycznych dla klienta;
14. uczestniczy w opracowaniu i wdrożeniu systemów płacowych i motywacyjnych;
15. wspiera produktowo nową sprzedaż, dosprzedaż i sprzedaż pakietową.

Wiceprezes Zarządu – funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Finansowym, który:

1. zarządza Pionem, w zakresie: (i) regulacji, (ii) strategii i planowania działań, (iii) nadzoru Pionu, (iv) wsparcia biznesu;
2. ustala strukturę i obsadę stanowisk dyrektorskich w Pionie;
3. wyznacza i nadzoruje realizację celów merytorycznych i finansowych Pionu, w tym KPI (wyniki finansowe w rozumieniu MSSF oraz podatkowe spółek Grupy, rentowność marży);
4. zarządza kosztami Pionu Finansowego. Planuje i nadzoruje wykonanie budżetu Pionu, cele menedżerów i zespołów realizujących funkcje sprawozdawczo-finansowe;
5. odpowiada, kreuje i realizuje polityki ekonomiczno - finansowe, zapewniające spółkom GI płynność finansową i zdolność rozwoju;
6. zarządza obsługą finansową i windykacją należności;
7. nadzoruje rachunkowość ewidencji zdarzeń gospodarczych przez spółki GI w zakresie prawidłowości lokowania kosztów, rzetelności i zgodności z przepisami prawa;
8. zapewnia obsługę prawną GI, oraz właścicielski nadzór spółek GI;
9. nadzoruje sprawozdawczość finansową, w tym skonsolidowaną, współpracuje z obowiązkowym audytem sprawozdawczości finansowej;

10. sprawuje nadzór nad prawidłowością rozliczeń z budżetem państwa z tytułu podatków, innych obciążeń o charakterze publiczno-prawnym (z wyłączeniem zobowiązań wynikających z zatrudniania pracowników);
11. nadzoruje ceny transakcyjne pomiędzy spółkami GI pod względem ich zgodności z prawem;
12. odpowiada za wypełnianie obowiązków informacyjnych spółki publicznej, sprawuje nadzór nad relacjami z inwestorami (akcjonariuszami), Giełdą Papierów Wartościowych, Komisją Nadzoru Finansowego oraz innymi uczestnikami rynku publicznego;
13. nadzoruje działalność GI w obszarze PR i komunikacji wewnętrznej;
14. nadzoruje proces pozyskiwania i rozliczania pomocy publicznej, z wyłączeniem spełniania warunków zatrudniania osób niepełnosprawnych;
15. nadzoruje wdrażanie kapitałowych programów restrukturyzacyjnych w Grupie Impel.

Wiceprezes Zarządu – funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Kontrolingu i Administracji, który:

1. zarządza Pionem, w zakresie: (i) regulacji, (ii) strategii i planowania działań, (iii) nadzoru Pionu, (iv) wsparcia biznesu;
2. ustala strukturę i obsadę stanowisk dyrektorskich w Pionie;
3. wyznacza i nadzoruje realizację celów merytorycznych i finansowych Pionu, w tym KPI (poziom efektywności polityki kosztowej, efektywność modeli rozliczeniowych i kontrolingowych);
4. zarządza kosztami Pionu Administracyjnego. Planuje i nadzoruje wykonanie budżetu, cele menedżerów i zespołów realizujących funkcje kontrolingowo – administracyjne;
5. odpowiada, kreuje i realizuje polityki rachunkowości zarządczej, zapewniające spółkom GI bieżące analizowanie wyników, wskazywanie trendów krótko i długookresowych, detekcję ryzyka w ramach osiągania założonych celów budżetowych oraz rekomendacje w zakresie niezbędnych działań naprawczych;
6. zarządza obsługą administracyjną: fakturowaniem, zakupami, logistyką,
7. nadzoruje rachunkowość ewidencji zdarzeń gospodarczych przez spółki GI w zakresie kontrolingowym, tj. prawidłowości lokowania kosztów, zgodnie z założeniami Polityki Korporacyjnej i zatwierdzonych, wewnętrznych zasad rachunkowości zarządczej;
8. zarządza controllinguem w zakresie wyznaczania standardów gromadzenia i weryfikacji danych, raportowania. Ustala, doskonali i nadzoruje dostarczanie informacji zarządczej kierownictwu Grupy Impel oraz zapewnia jej optymalne wykorzystanie;
9. określa polityki i standardy rozliczeń oraz raportowania dla wszystkich spółek i struktur organizacyjnych GI;
10. nadzoruje wdrażanie kosztowych programów restrukturyzacyjnych w Grupie Impel.

Wiceprezes Zarządu – funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Pracowniczym, który:

1. zarządza Pionem, w zakresie: (i) regulacji, (ii) strategii i planowania działań, (iii) nadzoru Pionu, (iv) wsparcia biznesu;
2. ustala strukturę i obsadę stanowisk dyrektorskich w Pionie;
3. wyznacza i nadzoruje realizację celów merytorycznych i finansowych Pionu, w tym KPI (produktywność, fluktuacja, itd.);
4. zarządza kosztami Pionu Pracowniczego. Planuje i nadzoruje wykonanie budżetu oraz celów poszczególnych menedżerów i zespołów realizujących funkcje Pionu;
5. zarządza procesami rekrutacji, obsługi płacowej i kadrowej, systemami ocen okresowych pracowników, rozwojem kompetencji pracowników, karier i programami sukcesji;
6. zarządza wynagrodzeniami, systemami płacowymi i motywacyjnymi w Grupie Impel;
7. Zatwierdza systemy płacowe i motywacyjne w porozumieniu z Dyrektorami Zarządzającymi Pionów GI i Dyrektorami Wykonawczymi OB;
8. nadzoruje procesy i systemy zarządzania jakością;
9. zarządza audytem wewnętrznym;
10. wykonuje funkcję pracodawcy w rozumieniu Kodeksu Pracy w Spółce Impel S.A. Odpowiada i nadzoruje wykonywania tej funkcji w spółkach GI;
11. pełni nadzór nad spełnianiem warunków zatrudnienia osób niepełnosprawnych, koniecznych do uzyskiwania pomocy publicznej w spółkach GI;
12. pełni nadzór nad służbami BHP w GI;

13. nadzoruje obsługę należności publiczno-prawnych zakresie ustawy o podatku PIT i ustawy o ubezpieczeniach społecznych, nadzoruje proces harmonogramowania;
14. zapewnia obsługę kontroli ZUS i PIP.

Wiceprezes Zarządu – funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Handlowym, który:

1. zarządza Pionem, w zakresie: (i) regulacji, (ii) strategii i planowania, (iii) nadzoru wykonawstwa;
2. ustala strukturę i obsadę stanowisk dyrektorskich w Pionie;
3. wyznacza i nadzoruje realizację celów merytorycznych i sprzedażowych Pionu, w tym KPI (przychody, marże, WEH, zwrot z kapitału pracującego ROIC nowej sprzedaży, itd.), zakres produktowy i kanały, metody sprzedaży, segmentacje rynku;
4. wdraża sprzedaż opartą o innowacje produktowe, procesowe. Ustala we współpracy z klientem najbardziej pożądane kierunki zmiany produktów. Dbą o generowanie innowacyjnych potrzeb klienta, udostępnia klientowi informacje o technologiach i metodach organizacji pracy, zwłaszcza opartych o aplikacje informatyczne;
5. zapewnia współpracę pomiędzy Grupami Produktowymi, w szczególności poprzez sprzedaż pakietową lub zintegrowaną, które zwiększają efektywność handlową Grupy Impel;
6. zarządza budżetem Pionu Handlowego GI, w tym budżetem zespołów handlowych w poszczególnych strukturach GI. Nadzoruje wykonanie budżetu oraz realizację celów sprzedażowych poszczególnych zespołów;
7. uczestniczy w opracowaniu i wdrożeniu systemów płacowych i motywacyjnych dla Pionu;
8. ustala i nadzoruje standardy procesów sprzedaży, optymalizuje stosowane technologie i metody organizacji pracy, zarządza wiedzą w tym zakresie;
9. ustala i nadzoruje standardy sprzedaży odpisowej na PFRON na kontraktach GI;
10. ustala standardy raportowania, nadzoruje ich dostarczanie i wykorzystywanie w Pionie;
11. zarządza relacjami z potencjalnymi i aktualnymi klientami GI ze szczególnym uwzględnieniem Klientów Kluczowych;
12. zapewnia wsparcie marketingowe dla Pionu sprzedaży i Grup Produktowych, promocję i reklamę, komunikację w obszarze sprzedaży;
13. prowadzi badania i analizy rynkowe, dba o komunikowanie i wykorzystanie ich wyników;
14. zarządza markami handlowymi spółek i produktów GI.

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

GRZEGORZ DZIK

Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny Grupy Impel
funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Rozwoju



Absolwent Wydziału Budownictwa Lądowego Politechniki Wrocławskiej.

Założyciel i główny akcjonariusz Impel S.A. W latach 1999 - 2004 Przewodniczący Rady Nadzorczej Impel S.A., od 5 stycznia 2004 roku Prezes Zarządu. Jeden z największych prywatnych pracodawców. Zasiada w Radzie Nadzorczej spółki TIM S.A. oraz piastuje funkcję honorowego konsula Ukrainy.

Przedsiębiorca, mentor, społecznik współtworzący Wrocław:

- Inicjator budowy kliniki „Przylądek Nadziei”, niosącej pomoc małym pacjentom w walce z chorobą nowotworową oraz Przewodniczący Rady Fundacji „Na Ratunek Dzieciom z Chorobą Nowotworową”, wspierającej Klinikę Transplantacji Szpiku, Onkologii i Hematologii Dziecięcej we Wrocławiu;
- Fundator i Przewodniczący Rady Fundacji Ukraina, będącej twórcą Centrum Ukraińskiego CUKR we Wrocławiu przy ulicy Ruskiej 46a. Organizacja tworzy otwartą platformę dla edukacji oraz integracji w samym sercu miasta. To tam odbywają się wydarzenia kulturalne oraz działania oświatowo-społeczne dla ludzi, którzy cenią wielokulturowy klimat Wrocławia;

- Przewodniczący Rady Zachodniej Izby Gospodarczej - Pracodawcy i Przedsiębiorcy, Fundatora Nagrody Gospodarczej Dolnośląski Gryf, prestiżowego wyróżnienia gospodarczego o zasięgu regionalnym przyznawanego nieprzerwanie od 2004r.;
- Współtwórca tkanki miasta jako inicjator budowy osiedla Promenady Wrocławskie oraz wielu innych projektów developerskich tworzących unikalną przestrzeń Wrocławia;
- Sponsor zaangażowany (poprzez spółkę Impel S.A.) w rozwój siatkówki żeńskiej, z którym drużyna wrocławska zdobyła w 2014 Wicemistrzostwo Polski, a w roku 2016 – uzyskała tytuł brązowego medalisty tych rozgrywek; inicjator Fundacji Kraina Siatkówki, która prowadzi profesjonalne szkolenie dzieci i młodzieży w piłce siatkowej na terenie Wrocławia i Dolnego Śląska.

Aktywnie wspierający swoją wiedzą i doświadczeniem organizacje przedsiębiorców, reprezentowane w Radzie Dialogu Społecznego:

- Członek Rady Federacji Przedsiębiorców Polskich;
- Członek Rady Związku Pracodawców Polska Miedź.

Mentor, który aktywnie rozwija organizacje i instytucje pozarządowe:

- Członek Rady Fundacji Kolegium Europy Wschodniej;
- Inicjator Fundacji Aktywizacja, wspierającej osoby niepełnosprawne na rynku pracy.

Społecznik, który swoim doświadczeniem przedsiębiorcy dzieli się z uczelniami wyższymi:

- Przewodniczący Rady Uczelni Politechniki Wrocławskiej;
- Członek Rady Przedsiębiorców przy Rektorze Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu;
- Członek Rady Społecznej Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego we Wrocławiu;
- Członek Konwentu Uniwersytetu Przyrodniczego we Wrocławiu (2016 - 2018).

MONIKA CHUDOBSKA

Wiceprezes Zarządu

funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Pracowniczym



Związana z Grupą Impel od roku 2000. W spółkach Grupy Impel pełniła szereg funkcji, m.in. Dyrektora Biura Zarządu, Pełnomocnika ds. wdrożenia Zintegrowanego Systemu Zarządzania, Prezesa Zarządu spółek: Seiso Sp. z o.o. (usługi porządkowo-czystościowe) oraz Impel Airport Partner Sp. z o.o. (usługi obsługi naziemnej samolotów). Od roku 2006 pracowała na rzecz spółki Impel Cleaning Sp. z o.o. jako Dyrektor Administracyjny, a następnie jako Dyrektor Personalny.

Od 2016 roku jest Wiceprezesem Zarządu Impel S.A.- Dyrektorem Pracowniczym Grupy Impel.

Absolwentka Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego oraz studiów podyplomowych Zarządzania Systemami na Wydziale Inżynierii Przemysłu Uniwersytetu Ekonomicznego. Była słuchaczem studiów doktoranckich na Wydziale Prawa, Administracji i Ekonomii Instytutu Nauk Ekonomicznych. Ukończyła m.in. kurs ekonomii organizowany przez Uniwersytet Środkowoeuropejski w Bratysławie.

Członek Rady Dyrektorów HR Federacji Przedsiębiorców Polskich oraz Podzespołu ds. Reformy Polityki Rynku Pracy przy Radzie Dialogu Społecznego. Autorka publikacji naukowych oraz współautorka książek: „Regulowana gospodarka rynkowa: wybór materiałów do studiowania polityki gospodarczej” oraz „Leksykon Polityki Gospodarczej”. Konsultantka w ramach prac Komisji BHP w Ministerstwie Pracy i Polityki Społecznej, występująca z ramienia Polskiego Instytutu Praw Człowieka i Biznesu.

JAKUB DZIK

Wiceprezes Zarządu

funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Operacyjnym



Związany z Grupą Impel od roku 2009. W latach 2008 - 2019 roku pełnił funkcję Prezesa Zarządu Mobile Technology Sp. z o.o. Od 2009 roku zatrudniony w Impel S.A., kolejno w Biurze Obsługi Prawnej, następnie od 2010 roku w Biurze Operacyjnym. W latach 2009-2013 pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Impel S.A. W latach 2013 -2016 pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu Impel Security Polska Sp. z o.o. Od kwietnia 2014-

do sierpnia 2020 roku zasiadał w Radzie Nadzorczej Gwarant S.A. W latach 2015 - 2019 pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu Polskiego Związku Pracodawców Ochrona. W latach 2015-2020 zasiadał w Radzie Nadzorczej Vantage Development S.A. W lutym 2016 roku powołany na Członka Zarządu Impel S.A. W czerwcu 2017 roku został powołany do Rady Nadzorczej Impel Agile S.A., gdzie pełnił funkcję do końca marca 2020 roku. Od kwietnia 2019 roku do sierpnia 2020 roku zasiadał w Radzie Nadzorczej Climbex S.A.

Pan Jakub Dzik jest absolwentem Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego oraz Programu Master of Business Administration IESE Business School – University of Navarra.

MIROSLAW GREBER

Wiceprezes Zarządu
funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Handlowym



Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Wrocławskiego. Tytuł radcy prawnego zdobył w Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Wałbrzychu. W 2012 roku uzyskał tytuł adwokata. Posiada wieloletnie doświadczenie na stanowiskach zarządczych. W latach 1997 – 2011 Prezes Zarządu Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej i twórca jej sukcesów. Przyciągnął do Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej inwestorów m.in. z Japonii, Korei Południowej czy Niemiec, którzy łącznie zrealizowali tam inwestycje za 12 mld zł, dzięki czemu WSSE uznana została najlepszą w Polsce, trzecią w Europie oraz 17. strefą ekonomiczną na świecie w rankingu z 2010 roku przeprowadzonym przez brytyjski "Financial Times". W roku 2012 otrzymał Krzyż Kawalerski Orderu Odrodzenia Polski. Od 2012 roku związany z Grupą Impel – najpierw jako Prezes Zarządu komplementariusza Impel Monitoring Sp. z o.o. S.K., a od 2014 roku jako Prezes Zarządu Impel Security Polska Sp. z o.o., zarządzający całym obszarem bezpieczeństwa. W 2016 roku w Votum S.A. sprawował funkcję Członka Zarządu ds. Handlowych. W lutym 2017 roku wrócił do Grupy Impel na stanowisko Dyrektora Handlowego Grupy Impel. 1 kwietnia 2017 roku powołany na Członka Zarządu Impel S.A. Od listopada 2017 roku pełni również funkcję Prezesa Zarządu w wiodących spółkach Grupy Impel, tj. Impel Security Polska Sp. o.o. i Impel Cleaning Sp. z o.o., obecnie w połączonym podmiocie pod nazwą: Impel Facility Services Sp. z o.o.

DAWID POPŁAWSKI

Wiceprezes Zarządu
funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Kontrolingu i Administracji



Pan Dawid Popławski jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Wrocławskiego i Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu, posiada tytuł MBA Universiteit Hasselt, University of Limerick i EUROMED Marseille Ecole de Management. Ma wieloletnie doświadczenie na stanowiskach zarządczych. Posiada ugruntowaną wiedzę i kwalifikacje zakresie zarządzania operacyjnego oraz kierowania finansami przedsiębiorstwa. W czasie swojej kariery zawodowej realizował projekty związane z tworzeniem i zarządzaniem wzrostem organizacji, jak i ich wydzielonych części.

W latach 1998- 2003 związany z firmą Exbud Wrocław S.A. i Grupą Kapitałową Kaczmarek Inkasso. W latach 2003-2009 pełnił funkcję Dyrektora Departamentu w Euro Bank S.A., gdzie był odpowiedzialny za operacje, budżetowanie, controlling, zarządzanie ryzykiem i rezerwami oraz decyzje kredytowe. Współpracował także z Getin Noble Bank S.A. jako Dyrektor Zarządzający, gdzie zajmował się opracowaniem i nadzorem nad wdrożeniem modelu zintegrowanych operacji. Brał aktywny udział w opracowaniu strategii HR i rozwoju Kapitału Ludzkiego (2009-2013). Pełnił również funkcję Prezesa Zarządu getBACK S.A. (2012-2013), a w latach 2014-2017 był związany z Kancelarią Prawną „Lexus” jako Dyrektor Zarządzający i Lexus Finance S.A. jako Prezes Zarządu. W latach 2016-2018 pełnił funkcję Dyrektora Pionu Wsparcia Biznesu Finanse DRB Sp. z o.o. S.K. w Grupie

Kapitałowej Centrum Odszkodowań DRB. Od maja 2018 zasiada w Radzie Programowej Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Absolwentów Executive MBA Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu.

WOJCIECH REMBIKOWSKI

Wiceprezes Zarządu
 funkcjonalnie Dyrektor Zarządzający Pionem Finansowym



Związany z Impelem od 1995 roku. Od 1999 roku dyrektor finansowy Impel S.A. Od roku 2007 Wiceprezes Zarządu Impel S.A. W latach 2011-2020 zasiadał w Radzie Nadzorczej spółki Impel Agile S.A. Od stycznia 2021 zasiada w Radzie Nadzorczej Impel Visual Solutions S.A. Członek Prezydium Rady Krajowej Polskiej Organizacji Pracodawców Osób Niepełnosprawnych. Posiada uprawnienia Członka Rady Nadzorczej przy Ministerstwie Skarbu Państwa. Broker Ubezpieczeniowy. Absolwent wrocławskiej Akademii Ekonomicznej. Ukończył również studia podyplomowe na Akademii Controllingu w Gdańsku, w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie oraz Międzynarodowe Studia MBA przy Uniwersytecie Warszawskim i College of Business University of Illinois.

12. Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej Impel S.A. (wyplacone w 2020 roku, brutto w tys. zł).

Wynagrodzenia Członków Zarządu są ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem ich charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Wynagrodzenia odpowiadają kryteriom zakresu odpowiedzialności wynikającym z pełnionej funkcji, pozostając w rozsądnej relacji do poziomu wynagrodzeń Członków Zarządu na rynku krajowym.

W roku 2020 Rada Nadzorcza zaopiniowała, a Walne Zgromadzenie akcjonariuszy uchwaliło przyjęcie Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki Impel S.A. Podstawą wprowadzenia Polityki Wynagrodzeń jest treści art. 90 d i następnich ustawy z dnia 29 lipca 1995r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej spółki Impel S.A. uwzględnia w swojej treści stosowane przez Spółkę zasady określone w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016r. Polityka Wynagrodzeń określa zasady kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w powiązaniu z ich zadaniami mającymi na celu wdrażanie przyjętej strategii biznesowej, długoterminowych interesów, kierunków rozwoju i planów finansowych Spółki oraz sprzyjającymi stabilności Spółki i jej rozwojowi. Nadrzędnym celem stosowanego systemu wynagrodzeń jest zapewnienie motywującego charakteru wynagradzania członków najwyższej kadry zarządzającej oraz stworzenie podstaw do ich rozwoju.

W 2020 roku Członkowie Zarządu zgodnie z decyzjami Rady Nadzorczej otrzymali comiesięczne Wynagrodzenie Stałe z tytułu umów o pracę i z tytułu powołania do Zarządu Spółki oraz Wynagrodzenie Zmienne. W 2020 roku Członkowie Zarządu Impel S.A. otrzymali również Wynagrodzenia Stałe z tytułu: powołania do Zarządu Spółki Impel Facility Services sp. z o.o.: Pan Mirosław Greber, z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Gwarant Agencja Ochrony sp. z o.o. (dawniej: Gwarant Agencja Ochrony S.A.): Pan Mirosław Greber oraz Pan Jakub Dzik, z tytułu pełnienia prokury w spółce Impel Cash Solutions sp. z o.o.: Pani Monika Chudobska, Pan Mirosław Greber, Pan Jakub Dzik.

Osoba zarządzająca Impel S.A.	Okres pełnienia funkcji w 2020 roku	Wynagrodzenie Stałe (brutto w tys. zł) ¹⁾	Wynagrodzenie Zmienne z innych tytułów (np. nagrody, brutto w tys. zł)	Wynagrodzenie Stałe otrzymane z tytułu pełnienia funkcji w spółkach zależnych (brutto w tys. zł)	Razem (brutto w tys. zł)
Grzegorz Dzik	01.01–31.12	804,00	356,57	0,0	1160,57
Jakub Dzik	01.01–31.12	515,64	231,27	77,6	824,51

Monika Chudobska	01.01–31.12	450,00	188,19	30,0	668,19
Wojciech Rembikowski	01.01–31.12	540,00	252,57	0,0	792,57
Mirosław Greber	01.01–31.12	420,00	205,52	100,0	725,52
Dawid Popławski	01.01–31.12	432,00	108,95	0,0	540,95

1). łączne wynagrodzenie brutto z tytułu umowy o pracę i powołania do Zarządu Impel S.A.

Wysokość Wynagrodzenia Stałego członków Rady Nadzorczej Impel S.A. otrzymanego w roku 2020 wynika z uchwały nr 3 przyjętej przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Impel S.A. z dnia 6 listopada 2018 roku, w której ustalono zasady wynagradzania Członków Rady Nadzorczej. Wysokość miesięcznego Wynagrodzenia Stałego poszczególnych Członków Rady uzależniona jest od pełnionej przez nich funkcji w Radzie oraz w Komitecie Audytu. Dodatkowo Pana Józefa Biegaj w 2020r. pobierał Wynagrodzenie Stałe ze stosunku pracy w Impel S.A. W 2020 roku Członkowie Rady Nadzorczej Impel S.A. nie otrzymali Wynagrodzeń Zmiennych w Impel S.A., ani Wynagrodzeń Stałych i Zmiennych z tytułu pełnienia funkcji we władzach spółek zależnych Grupy Impel.

Osoba nadzorująca Impel S.A.	Okres pełnienia funkcji w 2020 roku	Wynagrodzenie Stałe (brutto w tys. zł)	Wynagrodzenie Zmienne z innych tytułów (np. nagrody, brutto w tys. zł)	Wynagrodzenie Stałe otrzymane z tytułu pełnienia funkcji we władzach spółek zależnych (brutto w tys. zł)	Razem (brutto w tys. zł)
Andrzej Kaleta	01.01 – 31.12	96,0	-	-	96,0
Andrzej Malinowski	01.01 – 13.07	35,0	-	-	35,0
Józef Biegaj	01.01 – 31.12	456,0 ¹	-	-	456,0 ¹
Stefan Forlicz	01.01 – 13.07	28,0	-	-	28,0
Piotr Urbańczyk	01.01 – 31.12	58,22	-	-	58,22
Tadeusz Więckowski	01.01 – 31.12	50,38	-	-	50,38
Krzysztof Wachowski	13.07 – 31.12	28,06	-	-	28,06

¹⁾ w wynagrodzeniu zostało ujęte wynagrodzenie brutto z tytułu umowy o pracę w Impel S.A.

13. Umowy zawarte pomiędzy Impel S.A. a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.

Poza standardowymi umowami o pracę zawartymi pomiędzy osobami zarządzającymi a Impel S.A. w 2019 roku nie zawarto umów przewidujących rekompensatę w przypadku rezygnacji tych osób lub zwolnienia ich z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następowaloby z powodu połączenia Spółki poprzez przejęcie.

X. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Oświadczenie w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego

Zarząd Impel S.A. oświadcza, iż zgodnie z jego wiedzą roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Impel za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Impel oraz jej wynik finansowy.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Impel zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz jej sytuacji, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI

Imię i Nazwisko	Stanowisko/funkcja	Podpis
Grzegorz Dzik	Prezes Zarządu	
Monika Chudobska	Członek Zarządu	
Jakub Dzik	Członek Zarządu	
Mirosław Greber	Członek Zarządu	
Dawid Popławski	Członek Zarządu	
Wojciech Rembikowski	Członek Zarządu	

Wrocław, kwiecień 2021 roku