



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2023

I. Informacja ogólna

1. Firma i forma prawna

NPLAY Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Siedziba Spółki: Lublin

adres: 20-701 Lublin, ul. Nałęczowska 51A

telefon: 0048 81 561 80 00

e-mail: biuro@nplay.pl

strona www : www.nplay.pl

3. Numer identyfikacji podatkowej i identyfikator wg klasyfikacji GUS

Nr NIP 712-31-39-868

Nr REGON 060398119

Pierwszy Urząd Skarbowy w Lublinie

4. Przedmiot działalności

NPLAY to spółka działająca w obszarze kompleksowego projektowania i budowy sieci telekomunikacyjnych oraz outsourcingu procesów biznesowych operatorów telekomunikacyjnych.

W zakres przedmiotu działalności Spółki wchodzi między innymi:

- 1) roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych;
- 2) roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej;
- 3) telekomunikacja;
- 4) działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie telekomunikacji.

5. Podstawy prawne działania

Podstawy prawne działania to Kodeks Spółek handlowych i Statut Spółki.

NPLAY Sp. z o.o. jest zarejestrowana sądzie Rejonowym Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000312699.



6. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2023 r. wynosił 500.160,00 zł i dzieli się na 1563 udziały o wartości nominalnej 320,00 zł. Jedynym udziałowcem Spółki na dzień bilansowy jest Vinyl spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

7. Oddziały Spółki

Na dzień 31.12.2023 Spółka nie posiadała oddziałów.

II. Dane o członkach zarządu i organach nadzoru.

1. Zarząd Spółki.

W spółce zgodnie z umową spółki Rada Nadzorcza nie została powołana.

Na dzień 31.12.2023 r. Zarząd Spółki stanowili:

Grzegorz Giecko – Prezes Zarządu

2. Prokurenci

Prokurentów Spółki powołuje i odwołuje Zarząd. Na dzień 31.12.2023 roku prokurentów nie było.

III. Zakres działalności w roku 2023

Spółka NPLAY Sp. z o.o. prowadziła działalność w zakresie kompleksowego projektowania, wykonawstwa i budowy sieci telekomunikacyjnych. Spółka w 2023 roku nie zmieniała zakresu swojej działalności i konsekwentnie realizowała przyjętą w latach poprzednich strategię rozwoju, opartą głównie o uczestnictwo w programach mających na celu wyeliminowanie terytorialnych różnic w dostępie do szerokopasmowego Internetu.

IV. Organizacja przedsiębiorstwa i zatrudnienie

Schemat organizacyjny, w oparciu o który funkcjonowała Spółka w 2023 roku został wprowadzony zarządzeniem Prezesa Zarządu.

Filozofia zarządzania oparta jest na współpracy pomiędzy poszczególnymi pionami i komórkami organizacyjnymi Spółki.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 roku wynosił 17 osób.

V. Analiza sytuacji majątkowej i finansowej Spółki

Bilans Spółki sporządzony na dzień 31.12.2023 roku zamknął się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 3 781 675,97 zł, w którym wykazano stratę netto za rok obrotowy 2023 w kwocie (-) 1 533 264,80 zł.

Wartość przychodów ze sprzedaży za okres 2023 roku wyniosła 5 817 011,56 zł, co stanowi spadek o 44% w stosunku do roku poprzedniego. Spadek wartości przychodów wynika z mniejszej liczby zleceń od Kontrahentów. Koszty działalności operacyjnej w roku 2023 wyniosły 7 455 284,40 zł i spadły o 27%. Spadek dotyczył przede wszystkim kosztów zużycia materiałów, zakupu usług od podwykonawców i kosztów wynagrodzeń.

W 2023r. Spółka odnotowała stratę, na którą w głównej mierze wpłynęły takie czynniki jak brak nowych zleceń od kontrahentów i mniejszy dochód z realizacji umów zawartych wcześniej. Zakładany zysk został istotnie zredukowany przez wzrost cen materiałów, usług i płac w roku sprawozdawczym i w latach bezpośrednio poprzedzających.

Zdarzenia, które wpłynęły na sytuację finansową i płynnościową spółki powodując powstanie stanu zagrożenia niewypłacalnością:

- 1) przedłużający się czas realizacji projektu budowy sieci szerokopasmowej w ramach POPC (Program Operacyjny Polska Cyfrowa) dla Enprom sp. z o.o.,
- 2) wzrost kosztów realizacji ww. projektu – umowa na realizację zadania została podpisana przed wzrostem cen towarów i usług budowlanych. Stawki budowlane zmieniły się znacząco co obniżyło rentowność realizowanego zadania,
- 3) przesunięcie terminów ogłoszenia naborów wniosków do programu FERC/KPO - <https://www.gov.pl/web/cppc/ogloszenie-konkursow-ferc-i-kpo>,
- 4) brak ciągłości zleceń, co przekłada się w sposób bezpośredni na płynności Spółki.

We wrześniu 2023 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o przeprowadzeniu restrukturyzacji Spółki w drodze postępowania o zatwierdzenie układu. Dzień układowy został wyznaczony na 21 lutego 2024 roku - sygn. akt LU1S/GRz-nu/44/2024. W dniu 21 maja 2024 roku złożono do Sądu w Lublinie winsok o zatwierdzenie układu - sygn. akt LU1S/GRz/71/2024. Postanowieniem z dnia 25 czerwca 2024 roku Sąd Rejonowy w Lublinie zatwierdził układ zawarty przez Nplay Sp. z o.o. z wierzycielami Spółki – sygn. akt LI1S/GRz/71/2024. Na dzień redagowania niniejszego Postanowienie nie jest prawomocne.

VI. Instrumenty finansowe, czynniki ryzyka, metody zabezpieczeń

• Instrumenty finansowe

Spółka w swojej działalności korzysta z zewnętrznego finansowania w oparciu o polską walutę, co sprawia że czynnikiem ryzyka może być wysokość stóp procentowych.

• Ryzyko utraty kluczowych pracowników

Działalność Spółki oraz jego perspektywy rozwoju zależą w dużej mierze od wiedzy i doświadczenia wysoko kwalifikowanej kadry pracowniczej.

Jest to właściwość charakterystyczna dla przedsiębiorstw branży telekomunikacyjnej. Dynamiczny rozwój firm sektora telekomunikacyjnego na terenie Polski i UE może przyczynić się do wzrostu popytu na wysoko kwalifikowaną i doświadczoną kadrę. Główną metodą na pozyskiwanie pracowników jest oferowanie im konkurencyjnych warunków pracy i płacy. Istnieje ryzyko, że odejście kluczowych pracowników mogłoby spowodować opóźnienie w realizacji prowadzonych prac przez Spółkę. Ewentualny wzrost kosztów zatrudnienia pracowników, może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe oraz możliwości rozwoju Spółki. Tworzone są optymalne systemy motywacyjne budujące pozytywne relacje pracowników ze Spółką, gwarantujące ograniczoną fluktuację kadr, tym samym pozwalające utrzymać stabilne zaplecze wykwalifikowanych i posiadających rozległe doświadczenie w branży telekomunikacyjnej pracowników.

• Czynniki związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność

Działalność podstawowa Spółki skierowana jest na udział w projektach infrastrukturalnych realizowane w ramach programów mających na celu wyeliminowanie terytorialnych różnic w dostępie do szerokopasmowego Internetu.. Wyniki finansowe Spółki uzależnione są od sprawnej realizacji projektów i budowy infrastruktury oraz i ich bieżącego rozliczania. W przypadku niekorzystnych zmian w sektorach działalności spółek branży telekomunikacyjnej występuje ryzyko, że wyniki finansowe mogą ulec pogorszeniu.

• Czynniki związane z systemem prawnym

Ryzyko związane z niestabilnością systemu prawnego. W Polsce następują częste zmiany przepisów prawa oraz jego interpretacji. Wiele z obowiązujących przepisów, w szczególności podatkowych nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej wykładni. Ewentualne zmiany przepisów prawa mogą zmierzać w kierunku powodu-

jącym wystąpienie negatywnych skutków dla działalności oraz otoczenia, w jakim Spółka funkcjonuje. Wejście w życie nowych, istotnych dla obrotu gospodarczego regulacji, może wiązać się z problemami interpretacyjnymi, niejednolitym orzecznictwem sądów, niekorzystnymi interpretacjami przyjmowanymi przez organy administracji publicznej, itp., co w konsekwencji może przełożyć się w sposób bezpośredni lub pośredni na pogorszenie warunków działania Spółki.

- **Ryzyko związane z płynnością finansową**

Realizacja pozyskanych kontraktów jest narażona na opóźnienia w płatnościach ze strony zamawiającego, co przy wymagających harmonogramach realizacji może być przyczyną opóźnień, a w konsekwencji ryzykiem niewypłacalności. Jest to najbardziej istotne ryzyko dotyczące wszystkich podmiotów prowadzących działalność w branży. Spółka nie ma wpływu na to ryzyko, jednak stara się je minimalizować na etapie wyboru kontraktu poprzez przeprowadzanie przy każdym projekcie pełnego due diligence oraz etapowego badania opłacalności projektu, biorąc pod uwagę wszystkie czynniki wpływające na rentowność kontraktu.

- **Ryzyko niepozyskania dodatkowego kapitału**

Nie można wykluczyć, iż szacunki Zarządu Spółki dotyczące wysokości kapitału, który będzie niezbędny do prowadzenia działalności projektowej, okażą się niedokładne, a zabezpieczone środki finansowe będą niewystarczające. Nie ma pewności, czy Spółka pozyska środki w wystarczającej wysokości, po satysfakcjonującej cenie i w odpowiednim terminie. W przypadku niepozyskania dodatkowych środków istnieje ryzyko, iż dokonane inwestycje, wobec braku możliwości ich dofinansowania, mogą nie przynieść zakładanych zysków lub w skrajnym przypadku zakończyć się niepowodzeniem. Ryzyko to Spółka stara się minimalizować poprzez zabezpieczanie dostępu do innych niż poprzez sprzedaż udziałów, emisję obligacji, środków pozyskiwania kapitału.

- **Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną i geopolityczną Polski**

Działalność Spółki oraz tempo rozwoju jej oferty produktowej są ściśle skorelowane z ogólną sytuacją gospodarczą kraju. Na wynik finansowy Spółki niewątpliwie mają wpływ takie czynniki jak wielkość PKB, poziom inwestycji w przedsiębiorstwach, poziom inflacji, poziom kursów obcych względem złotego oraz sytuacja geopolityczna w regionie. Spowolnienie tempa wzrostu gospodarczego, spadek poziomu inwestycji w przedsiębiorstwach, w szczególności w

dziedzinie nowoczesnych technologii, wzrost inflacji mogą mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną oraz sytuację finansową Spółki, jak również na osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

VII. Prognoza wyników i działalności Spółki w 2024 roku

W roku 2024 Zarząd spółki planuje w dalszym ciągu rozwijać Spółkę w ramach tych samych obszarów działalności, jakimi Spółka zajmowała się w latach poprzednich. Największym wyzwaniem dla Spółki na rok 2024 jest terminowa realizacja kontraktu na projektowanie i budowę sieci w powiecie węgrowskim oraz przeprowadzenie restrukturyzacji zgodnie z założonym planem.

Osiągnięcie zysków uwarunkowane jest wieloma czynnikami pozostającymi poza kontrolą spółki, takich jak ogólna koniunktura gospodarcza, inflacja, zmiany technologiczne, zmiany na rynku pracy, zdolność i koszt pozyskiwania nowych pracowników, itp. Istnieje ryzyko wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności negatywnie wpływających na realizację kontraktów, a zwłaszcza wpływających na opóźnienia w ich realizacji, co może przełożyć się na niemożność uzyskania zakładanych zysków z projektu w pierwotnie założonym horyzoncie czasowym, włącznie z koniecznością nieplanowanego dofinansowywania spółki lub poniesieniem straty z kontraktu.

Spółka podejmuje aktywne działania związane z pozyskaniem nowych kontraktów umożliwiających wygenerowanie dochodów umożliwiających spłatę zobowiązań wobec wierzycieli.

Będąc w toku postępowania restrukturyzacyjnego w dniu 01.03.2024 r. Spółka podpisała kontrakt na budowę sieci szerokopasmowej w ramach programu KPO w powiecie węgrowskim, który umożliwił zaproponowanie wierzycielom korzystnych warunków układowych.

Ponadto Spółka ubiega się o inne kontrakty i pracuje nad zwiększeniem przychodów z tytułu dzierżawy kanalizacji teletechnicznej.

VIII. Informacje o udziałach własnych (przyczyny nabycia, liczba i wartość nominalna)

Nie wystąpiły.

IX. Badanie i rozwój

Spółka nie prowadzi działalności badawczo-rozwojowej.



X. Informacje o zdarzeniach istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W 2023r. spółka kończyła realizację projektów związanych z budową sieci telekomunikacyjnej na zlecenie Telekom Data Sp. z o.o. i ENPROM Sp. z o.o.

Spółka aktywnie poszukiwała kolejnych projektów do realizacji. W marcu 2024 r. Spółka podpisała umowę na zaprojektowanie i budowę sieci telekomunikacyjnej w ramach Krajowego Planu Odbudowy z terminem realizacji na maj 2026 r.

We wrześniu 2023 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o przeprowadzeniu restrukturyzacji Spółki w drodze postępowania o zatwierdzenie układu. Dzień układowy został wyznaczony na 21 lutego 2024 roku - sygn. akt LU1S/GRz-nu/44/2024. W dniu 21 maja 2024 roku złożono do Sądu w Lublinie winsok o zatwierdzenie układu - sygn. akt LU1S/GRz/71/2024. Postanowieniem z dnia 25 czerwca 2024 roku Sąd Rejonowy w Lublinie zatwierdził układ zawarty przez Nplay Sp. z o.o. z wierzycielami Spółki – sygn. akt LI1S/GRz/71/2024. Na dzień redagowania niniejszego Postanowienie nie jest prawomocne.

Grzegorz Giecko

Prezes Zarządu