

SPRAWOZDANIE

**ZARZĄDU OPTIMUS S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
ZA I PÓŁROCZE 2008**

WARSZAWA, 30 WRZEŚNIA 2008 ROKU

SPIS TREŚCI

I. OGÓLNE INFORMACJE O SPÓŁCE

1. HISTORIA SPÓŁKI
2. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

II. OPIS DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

1. INFORMACJA O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH I USŁUGACH W ROKU 2008
2. INFORMACJA O RYNKACH ZBYTU, ODBIORCACH I DOSTAWCACH
3. INFORMACJA O ZAWARTYCH W I PÓŁROCZU 2008 UMOWACH ZNA CZACYCH DLA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

III. OPIS SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁKI

1. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO – FINANSOWYCH UJAWNIONYCH W ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM W I PÓŁROCZU 2008
2. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH I UMOWACH POŻYCZEK
3. INFORMACJA O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, PORĘCZENIACH I GWARANCJACH
4. OPIS WYKORZYSTANIA PRZEZ SPÓŁKĘ WPŁYWÓW Z EMISJI
5. OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY WYNIKAMI FINANSOWYMI WYKAZANYMI W RAPORCIE FINANSOWYM ZA I PÓŁROCZE ROKU 2008 A WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYMI PROGNOZAMI WYNIKÓW ZA ROK 2008
6. OCENA ZARZĄDZANIA ZASOBAMI FINANSOWYMI
7. OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W I PÓŁROCZU ROKU 2008
8. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA. INNE ASPEKTY FINANSOWE

IV. INFORMACJA O ZARZĄDZANIU I NADZOROWANIU PRZEDSIĘBIORSTWA SPÓŁKI I JEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

1. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
2. INFORMACJA O WYNAGRODZENIACH WYPŁACONYCH OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM
3. UMOWY ZOBOWIĄZUJĄCE OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH I OSÓB Z NIMI POWIĄZANYCH
4. POZOSTAŁE TRANSAKCJE Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI I NADZORUJĄCYMI
5. AKCJE SPÓŁKI W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH
6. INFORMACJA O PRZESTRZEGANIU W SPÓŁCE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

V. INFORMACJA O KAPITALE AKCYJNYM I AKCJONARIUSZACH SPÓŁKI

1. ZMIANY W STRUKTURZE KAPITAŁU AKCYJNEGO
2. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY
3. UMOWY, W WYNIKU KTÓRYCH MOGĄ W PRZYSZŁOŚCI NASTĄPIĆ ZMIANY W PROPORCJACH AKCJI POSIADANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZY I OBLIGATARIUSZY
3. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO SPÓŁKI, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIENI
4. INFORMACJE O SYSTEMIE KONTROLI AKCJI PRACOWNICZYCH .
5. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAW WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH SPÓŁKI ORAZ WSZELKICH OGRANICZEŃ W ZAKRESIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZYPADAJĄCYCH NA AKCJE SPÓŁKI.

VI. INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH I ORGANIZACYJNYCH SPÓŁKI Z INNYMI PODMIOTAMI

1. STAN POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH I ORGANIZACYJNYCH SPÓŁKI Z INNYMI PODMIOTAMI
2. OPIS GŁÓWNYCH INWESTYCJI DOKONANYCH W I PÓŁROCZU 2008
3. OCENA MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH
4. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

VII. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM W DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA DLA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
2. SPOSOBY ZABEZPIECZENIA SPÓŁKI PRZED WYSTĘPUJĄCYMI RYZYKAMI

VIII. OPIS PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU SPÓŁKI

IX. INFORMACJA O BADANIU SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI

I. OGÓLNE INFORMACJE O SPÓŁCE

1. HISTORIA SPÓŁKI

OPTIMUS S.A. działa od grudnia 1988 roku. W 1994 roku, jako pierwsza Spółka sektora informatycznego w Polsce, OPTIMUS S.A. zadebiutował na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Po zmianach właścicielskich (sprzedaż pakietu przez poprzedniego właściciela R. Kluskę) Spółka jako pierwsza polska firma publiczna przeprowadziła „podział przez wydzielenie” w ramach, którego działalność internetowa pozostała w Grupie Onet.pl S.A., a całość biznesu technologicznego została przeniesiona do obecnego OPTIMUS S.A.

Na początku roku 2006 siedziba Spółki została przeniesiona z Nowego Sącza do Warszawy. Siedziba Spółki mieściła się przy Al. Jana Pawła II 15 w Warszawie, z dniem 13 sierpnia 2007 siedziba firmy zmieniła adres i obecnie mieści się przy ul. Bokserskiej 66 w Warszawie.

2. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

OPTIMUS S.A. prowadzi działalność w zakresie produkcji i dystrybucji sprzętu komputerowego oraz świadczenia usług serwisowych.

W dbałości o odpowiedni poziom jakości i rozliczalności procesów wewnętrznych, Spółka niemal od początku swej działalności stosuje najlepsze standardy i praktyki biznesowe co potwierdza odpowiednimi certyfikatami.

Od roku 1995 Spółka posiada certyfikat jakości ISO 9002, a od roku 1997 - certyfikat ISO 9001. W roku 2003 OPTIMUS S.A. uzyskał certyfikat jakości potwierdzający zgodność realizowanych procesów z wymaganiami znowelizowanej normy ISO 9001:2000, wydany przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji (PCBC). W czerwcu 2004 roku Spółka otrzymała Certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania potwierdzający zgodność prowadzonych działań z wymaganiami norm: jakościowej (PN-EN ISO 9001:2001), środowiskowej (PN-EN ISO 14001:1998) oraz z kryteriami WSK. Certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania obejmuje procesy projektowania, produkcji, sprzedaży i serwisowania komputerów osobistych i serwerów. Jednocześnie certyfikat potwierdza, że Spółka wdrożyła i stosuje kryteria Wewnętrznego Systemu Kontroli (WSK) w zakresie obrotu z zagranicą.

W lipcu 2007 w Spółce odbył się audyt odnowienia systemu zarządzania jakością i środowiskiem zgodnego z wymaganiami norm: PN-EN ISO 9001:2001 oraz PN-EN ISO 14001:2005. Audyt przeprowadzony został przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji i zakończył się wynikiem pozytywnym. Certyfikatów potwierdzających spełnienie wymagań określonych w wymienionych wyżej normach udzielono od dnia 20 sierpnia 2007.

II. OPIS DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

1. INFORMACJA O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH I USŁUGACH W ROKU 2008

W pierwszym półroczu 2008 roku przychody ze sprzedaży wygenerowane przez Spółkę wyniosły 25 mln zł i były o 66% niższe w porównaniu z rokiem 2007. Głównym przedmiotem działalności Spółki była produkcja i sprzedaż sprzętu komputerowego. Pod względem zyskowności w 2008 roku Spółka osiągnęła zysk na działalności operacyjnej w wys. 1,1 mln zł co przy przychodach finansowych spowodowało stratę netto w wys. 43 tys. zł.

PRODUKTY OPTIMUS S.A.

Główne linie produktów Spółki w I półroczu 2008 r. to: komputery osobiste (desktopy), notebooki, serwery, serwery korporacyjne i szafy serwerowe Optirack.

Komputery osobiste (desktopy)

Linia OPTItech

Seria OPTItech jest podstawową linią firmy OPTIMUS S.A., skierowaną do najbardziej dynamicznego i obiecującego rynku małych i średnich przedsiębiorstw. Komputery tej serii są przeznaczone do pracy na typowych stanowiskach biurowych. OPTIMUS od lat odnosi sukcesy na tym rynku, a ich kluczem jest prawidłowe rozpoznanie potrzeb tej niezwykle wymagającej grupy odbiorców. Komputery OPTItech są w grupie najbardziej konkurencyjnych cenowo produktów skierowanych do rynku małych i średnich przedsiębiorstw, a jednocześnie oferują wysoką jakość. Dzięki zachowywanym standardom projektowania i produkcji pod kontrolą systemu zarządzania jakością ISO 9001:2000 komputery OPTIMUS OPTItech wyróżniają się wśród konkurencji niezawodnością i funkcjonalnością, a także długim okresem eksploatacji. Tak jak w przypadku wszystkich linii produktowych duży nacisk jest

położony na to, by estetyka i nowoczesny wygląd komputerów OPTitech były zgodne z ich najwyższymi parametrami technicznymi.

Linia YOUNG

Linia Young to seria komputerów dla użytkowników indywidualnych oraz dla tak zwanego rynku SOHO (małe biuro, biuro domowe). Z tego powodu zarówno portfel produktów w tej linii jak też poszczególne urządzenia są tak konstruowane, aby zapewnić komfort pracy przy bardzo szerokim spektrum zastosowań począwszy od nauki i zabawy, na zastosowaniach biurowych kończąc. Podobnie jak w przypadku wszystkich urządzeń pod marką OPTIMUS do ich produkcji są stosowane tylko komponenty o najwyższej, sprawdzonej jakości. Dodatkowo komputery OPTIMUS Young skutecznie konkurują jako produkty, w których wprowadzane są na rynek premierowe rozwiązania technologiczne. Użytkownicy mogą znaleźć w portfolio tej linii najbardziej wydajne komputery na rynku oparte o zaawansowane komponenty. Konsekwencją tego jest niezawodność, funkcjonalność oraz długi okres eksploatacji. W ślad za technologią idzie wygląd: nowoczesny i podkreślający walory produktu.

Linia PRESTIGE

Komputery serii Prestige są skierowane do rynku użytkowników instytucjonalnych. Są przeznaczone do pracy na stanowiskach biurowych w wymagającym środowisku korporacyjnego systemu IT. Komputery serii Prestige wyróżnia 3 letnia gwarancja oraz bogata oferta opcji serwisowych, bogate zabezpieczenia sprzętowe i programowe, a także standardowo dołączane oprogramowanie do zarządzania przez sieć. W produkcji tej serii używane są jedynie komponenty najwyższej klasy, w tym stabilne rozwiązania firmy Intel, takie jak procesory, chipsety i karty sieciowe, szybkie dyski twarde i ergonomiczne peryferia a także sprawdzony system operacyjny Windows XP Professional SP2.

Linia SPRINTER

OPTIMUS Sprinter to linia komputerów dla użytkowników indywidualnych ceniących sobie jakość i niezawodność za przystępną cenę. Linia Sprinter to komfort pracy przy bardzo szerokim spektrum zastosowań począwszy od nauki, pracy i zabawy. Podobnie jak w przypadku wszystkich urządzeń pod marką OPTIMUS do ich produkcji są stosowane tylko komponenty o najwyższej, sprawdzonej jakości. Konsekwencją tego jest niezawodność, funkcjonalność oraz długi okres eksploatacji. W ślad za technologią idzie wygląd: nowoczesny i podkreślający walory produktu.

Linia SMART

Smart to linia komputerów bez systemu operacyjnego lub z systemem operacyjnym innym niż Microsoft, stworzona z myślą o klientach, którzy chcą sami zdecydować o rodzaju systemu operacyjnego i sposobie licencjonowania. Są to odpowiedniki najbardziej popularnych konfiguracji linii OPTitech, Young i Prestige.

Linia LCD PC

Oferta komputerów LCD PC Optimus jest tworzona z myślą o wszystkich użytkownikach oczekujących od komputera jednocześnie: prezencji, funkcjonalności, oszczędności miejsca oraz ergonomii pracy. Dlatego odbiorcami tego produktu są firmy każdej wielkości gdzie sprzęt pracuje na stanowiskach średniego i wyższego szczebla, oraz w miejscach gdzie trzeba zrobić dobre wrażenie na klientach: kasa, recepcja, biuro obsługi, sala konferencyjna. Dzięki połączeniu w LCD PC najlepszych rozwiązań z rynku komputerów stacjonarnych i przenośnych i uzyskaniu produktu o nowoczesnym design w małej stylowej obudowie przekonuje coraz więcej użytkowników domowych do zakupu sprzętu tej klasy. Dodatkowym atutem jest opcja wbudowanej karty TV.

NOTEBOOKI

OPTibook MM700G 12"

Niespotykane połączenie najnowszych technologii mobilnych i multimedialnych, wraz ze zintegrowanym modulem dostępu do internetu UMTS/EDGE/GPRS/GSM. Notebook oparty jest na platformie Intel Centrino Duo (NAPA) i wyposażony w procesory Intel Core Duo. 12"-calowa, panoramiczna matryca wykonana jest w technologii Glare, która zapewnia komfort pracy w każdych warunkach. Ponadto notebook ma wbudowany moduł UMTS/EDGE/GPRS/GSM oraz kartę WiFi Intel 3945 abg, które pozwalają połączyć się z najszybszym dostępnym Internetem praktycznie w każdym miejscu. To unikalne rozwiązanie nie tylko gwarantuje niespotykaną swobodę pracy, ale również daje o wiele większe możliwości zastosowań sprzętu - choćby przez pozostawione wolne gniazdo najnowszego standardu Express Card.

JA

OPTIbook M600DC 13"

Notebook wykorzystujący technologię mobilną najnowszej generacji. Mowa tutaj o zastosowaniu dwurdzeniowego procesora Intel Core Duo, mobilnego chipsetu Intel 945GM, oraz karty sieci bezprzewodowej Intel Pro Wireless 3945ABG. Najnowszy notebook OPTIMUS posiada 13" szerokokątny wyświetlacz (WXGA 15:9, 1280 x 768) i waży 2,2 kg. Standardowo będzie wyposażony w procesor Intel Core Duo T2400 (1,83 GHz, FSB 667MHz, c.2MB), 512MB pamięci DDR-2 (max 2GB), dwuwarstwową nagrywarke DVD oraz 60GB dysk w standardzie Serial ATA. System graficzny obsługuje karta Intel GMA 950 128MB a korzystanie z multimediów ułatwia system operacyjny Microsoft Windows Media Center Edition. OPTIbook M600DC jest jednym z pierwszych notebooków na polskim rynku z 13" wyświetlaczem. Największą jego zaletą jest połączenie poręcznych gabarytów (316x224x32mm) i lekkości z olbrzymią wydajnością i mocą drzemiącą wewnątrz. Zastosowana 6-komorowa bateria pozwala na pracę do 3,5 godzin

Modele OPTIbooki z serii D

Notebook OPTIbook MX 200D+ 15" to niespotykane połączenie sportowej wytrzymałości z wydajnością intelektu. Najnowsze technologie mobilne zostały zamknięte w aluminiowo-magnezowej obudowie odpornej na wstrząsy i upadek z wysokości do 1,5m. Specjalna klawiatura wytrzyma również niespodziewane zachłapanie poranną kawą czy wodą mineralną. Matryca o podwyższonej rozdzielczości (SXGA+, 1400x1050) zadowoli każdego użytkownika, a wbudowany port szeregowy zainteresuje osoby zajmujące się serwisowaniem, sterowaniem czy programowaniem urządzeń specjalistycznych oraz sprzętu przemysłowego.

Modele OPTIbook seria M

Notebook Smart M 210M+ 15.4" to propozycja dla wszystkich poszukujących połączenia przystępnej ceny, z dającą więcej przestrzeni roboczej matrycą panoramiczną. Elegancka obudowa, prostota obsługi i pojemna bateria (opcjonalnie 6000 mAh, do 4h pracy !) - ten notebook sprawdzi się doskonale jako profesjonalne narzędzie pracy. Wydajny i energooszczędny procesor Celeron M, wraz z szybkim dyskiem i uniwersalnym napędem optycznym pracują w zgrabnej, poręcznej i lekkiej obudowie. Funkcjonalność rozszerza karta sieci bezprzewodowej INTEL.

Modele OPTIbook seria N 15.4"

Notebook OPTIbook MX 200N 15.4" to połączenie najnowszych technologii, wydajnych podzespołów o najwyższych parametrach wraz z dającą lepszy punkt widzenia matrycą panoramiczną. Zastosowanie mobilnej technologii Intel Centrino drugiej generacji to implementacja najnowszych odkryć i najwyższych parametrów dla wszystkich elementów konfiguracji notebooka : szybsza sieć bezprzewodowa, wydajna grafika nVidia GeForce Go, pamięci DDR-2 nowej generacji oraz przestrzenny dźwięk Azalia to wszystko na ultraszybkiej magistrali 533MHz. Cyfrowe wyjście na zewnętrzny monitor DVI, wydajna karta graficzna GeForce 6200, mocny procesor - takie parametry gwarantują obsługę najnowszych standardów multimedialnych.

Modele OPTIbook seria P

Notebooki tej serii zbudowane są na podstawie procesorów Intel Celeron z najnowszej serii 4xx zapewniając rozsądną cenę i dobrą jakość. Seria P to także krystaliczna matryca typu GLARE, która zapewnia obraz najwyższej jakości- obraz w technologii GLARE jest nadzwyczaj ostry i wyrazisty dzięki specjalnej lustrzanej powłoce. Lustrzane matryce najlepiej spełniają zadanie podczas domowej rozrywki, dlatego też OPTIbooki serii P dysponują kartą graficzną ATI Radeon X200, która idealnie nadaje się do filmów DVD czy też mniej zaawansowanych gier.

Modele OPTIbook seria R

Komputer serii R oferuje panoramiczną, wysoko kontrastową matrycę typu GLARE o rozmiarze 15,4" oraz Technologię Mobilną Intel® Centrino® Duo, w skład której wchodzi między innymi najnowsze dwurdzeniowe procesory Intel® Core™ 2 Duo oraz karta WiFi. Notebook Smart M 800R 15.4" to rozwiązanie ekonomiczne, system operacyjny New Dos, niższa cena, ale wciąż wysokie parametry techniczne.

Modele Seria Extreme

OPTIbook MP 810R+ 15.4" EXTREME to przenośny komputer z podwyższonymi parametrami. dzięki zastosowaniu najlepszych dostępnych komponentów takich jak dysk twardy powyżej 100GB, dwurdzeniowy procesor o częstotliwości powyżej 2GB i pamięci cache 4MB, czy 2GB pamięci RAM. Panoramiczna matryca 15,4" GLARE zapewnia obraz najwyższej jakości, dwurdzeniowy procesor Intel Core 2 Duo T7200 (2x2,00GHz/FSB667/c.4MB), oferuje bardzo wysoką wydajność pracy przy niższym zużyciu

energii. Komputery Extreme mają zainstalowany Windows XP Professional, który umożliwia pobranie bezpłatnej wersji systemu Windows Vista Business.

Modele OPTIbook seria V

Notebooki OPTIbook MM 200V+ 15.4" przenoszą swoich użytkowników w świat gier i rozrywki dzięki panoramicznej matrycy oraz karcie grafiki nVidia GeForce GO 6600 256MB. Zasmakuj rozrywki w mobilnym wydaniu i zmierz się ze swoją ulubioną grą 3D jadąc pociągiem czy samochodem. Notebook został opracowany na specjalnej platformie wspierającej mobilną technologię Intel Centrino IIgiej generacji. Może działać na grafice 128MB połączonej z chipsetem Intel i915GM lub po instalacji specjalnego modułu pracować z kartą nVidia GeForce Go 6600 256MB. Pracując na baterii możemy zrezygnować z wydajności zewn. grafiki i wyłączając ją korzystając z karty Intel. Ponadto notebook oferuje liczne udogodnienia multimedialne: niezależny od syst. Operacyjnego odtwarzacz multimediiów, do którego można dokupić pilota; notebook posiada również miejsce aby wbudować adapter Bluetooth. Notebooki tej serii będą wyposażane w standardzie w kartę sieci bezprzewodowej i nagrywarke DVD.

Modele OPTIbook MM 600T 17"

Jest to przenośna platforma multimedialna, zaprojektowana do obsługi wszystkich znanych mediów cyfrowych w oparciu o najnowsze technologie dostępne dla komputerów przenośnych oraz system operacyjny Microsoft Windows Media Center Edition. Wprowadzenie OPTIbook M600T jest odpowiedzią na oczekiwania użytkowników, którzy zakupując komputer/notebook oczekują aby był on centrum multimedialnym w domu, aby podłączony do nagłośnienia i odbiornika TV stał się zestawem kina domowego. OPTIbook M600T ma jednak przewagę nad nowoczesnymi komputerami stacjonarnymi tworzonymi z myślą o centrum domowej rozrywki - notebooka możemy zabrać w podróż, na wczasy, mając przy sobie w jednym: komputer z bezprzewodowym dostępem do Internetu i wbudowaną kamerą, telewizor, cyfrowy magnetowid, odtwarzacz DVD oraz discman MP3/audio. Ponadto notebook posiada możliwość obsługi multimediiów za pomocą pilota, ma wbudowany port szeregowy oraz uniwersalną zatokę, w której możemy umieścić nagrywarke DVD, drugi dysk twardy lub drugą baterię.

PRODUKTY SERWEROWE

Serwery VE

Serwery serii VE (Value Edition) dedykowane są dla małych i średnich przedsiębiorstw ceniących doskonałą jakość za niewygórowaną ceną. Odpowiednia konfiguracja oraz zastosowane rozwiązania zapewniające wysoki poziom bezpieczeństwa danych tworzą idealne rozwiązanie dla firm poszukujących serwera do wielu zadań. Najpowszechniejsze zastosowania dla serwerów VE to podstawowe funkcje w małych sieciach komputerowych; serwer plików, serwer druku, podstawowe aplikacje sieciowe, przy czym w większości przypadków zadania te obsługiwane są jednocześnie przez jeden serwer.

Optimus NServer VE105 G8

Ekonomiczny, bardzo cichy serwer zbudowany w oparciu o najnowocześniejsze technologie. Możliwość instalacji procesora Intel Xeon serii 3000 oraz pamięci DDR2 800MHz gwarantują najwyższą wydajność w tej klasie serwerów. Serwer wspiera technologię wirtualizacji. Optimus Nserver VE105 G8 to ekonomiczny, bardzo cichy serwer zbudowany w oparciu o najnowsze technologie. Możliwość instalacji dwurdzeniowego procesora Intel Xeon o numerze sekwencji 30XX, a także czterordzeniowego serii 32XX oraz pamięci DDR2 800MHz daje niespotykaną dotychczas wydajność w klasie serwerów jednoprocessorowych. VE105 G8 to perspektywiczne rozwiązanie dla małych przedsiębiorstw zapewniające bezpieczeństwo i wydajność przy zachowaniu bardzo niskiego kosztu inwestycji. Technologia wirtualizacji VT umożliwia 100-procentowe wykorzystanie możliwości serwera.

Optimus Nserver VE200 G8

Optimus Nserver VE200 G8 to jednoprocessorowa platforma zbudowana w oparciu o najnowsze technologie. Możliwość instalacji wielordzeniowych procesorów z rodziny Intel o numerach sekwencji 30XX i 32XX oraz pamięci DDR2 800MHz dają niespotykaną dotychczas wydajność w klasie serwerów jednoprocessorowych. Zintegrowany sterownik macierzowy pozwalający na konfigurację RAID 5, zapewnia najwyższy poziom bezpieczeństwa danych zgromadzonych na dyskach SATA II. Model proponowany także z magistralą SCSI i możliwością instalacji pełnosprzętowego kontrolera RAID typu ZCR. VE200 G8 to serwer będący w stanie zapewnić najwyższy poziom wydajności i bezpieczeństwa pracy w małym przedsiębiorstwie. Opcjonalnie serwer można zbudować w obudowie Tower, co dodatkowo zwiększa możliwość rozbudowy oraz pozwala zamontować w szafie przemysłowej. Technologia wirtualizacji VT umożliwia 100-procentowe wykorzystanie możliwości serwera.

Optimus Nserver VE210 G6

Optimus Nserver VE210 G6 to serwer dedykowany dla małych i średnich przedsiębiorstw ceniących doskonałą jakość za niewygórowaną ceną. Odpowiednia konfiguracja oraz zastosowane rozwiązania zapewniające wysoki poziom bezpieczeństwa danych tworzą idealne rozwiązanie dla firm poszukujących serwera do wielu zadań. Dwuprocessorowa platforma zbudowana w oparciu o najnowsze procesory Intel Xeon o numerze sekwencji E54XX z poczwórnym rdzeniem (Quad Core). Dzięki tym procesorom serwer wspiera technologię wirtualizacji VT, co gwarantuje 100-procentowe wykorzystanie zasobów maszyny. VE210 G6 to także wybór pomiędzy wersją SATA lub SCSI. Serwer produkowany jest w obudowie Tower, co dodatkowo zwiększa możliwość rozbudowy, oraz pozwala zamontować w szafie przemysłowej.

Optimus Nserver VE210G7

Optimus Nserver VE210 G7 to platforma wykorzystująca najnowsze technologie z zakresu rozwiązań serwerowych. Czterordzeniowe procesory Intel® E54XX wspierające technologię wirtualizacji oraz dyski twarde SAS tworzą rozwiązanie o niespotykanej do tej pory wydajności w klasie serwerów SMB. Wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu serwera dla potrzeb dla małego i średniego biznesu. Serwer optymalizowany dla krytycznych zastosowań biznesowych, takich jak bazy danych czy obsługa aplikacji wspomagających zarządzanie firmą.

Optimus Nserver VE230 G6

Optimus Nserver VE230 G6 to najbardziej zaawansowana technologicznie dwuprocessorowa platforma wśród serwerów dedykowanych dla MiSP. Magistrala PCI-Express, pamięci DDR2 oraz czterordzeniowe procesory Intel Xeon serii E54XX (QuadCore) pozwalają osiągnąć niespotykaną dotąd wydajność. Dzięki zastosowanym procesorom serwer wspiera technologię wirtualizacji VT, co gwarantuje 100-procentowe wykorzystanie zasobów maszyny. Interfejs Serial Attached SCSI zapewnia wybór między dyskami SAS a SATA, co dodatkowo zwiększa funkcjonalność platformy. Serwer produkowany jest w obudowie Tower z możliwością zamontowania w szafie przemysłowej.

Optimus Nserver WS20E G6

Optimus Nserver WS20E G6 to zaawansowana stacja robocza polecana szczególnie dla aplikacji typu CAD. Bogaty wybór profesjonalnych kart graficznych firmy PNY oraz niezwykle wydajne 64-bitowe procesory Intel Xeon serii E54XX (Quad Core) zapewniają znakomitą efektywność pracy. Technologia 45nm zastosowana w tych procesorach to zdecydowanie mniejszy pobór mocy przy jednoczesnym wzroście wydajności. Produkt ten, polecany jest szczególnie dla inżynierów korzystających z komputerowego wspomaganie projektowania oraz grafików. Stacja robocza produkowana jest w obudowie Tower, co dodatkowo zwiększa możliwość rozbudowy oraz pozwala zamontować w szafie przemysłowej.

Optimus Nserver VE400 G8

Optimus Nserver VE400 G8, dedykowany dla dostawców internetu (ISP) oraz firm oferujących outsourcing w obszarze aplikacji (ASP). Przemysłowa obudowa o wysokości 1U pozwala na oszczędność miejsca, a cztery kieszenie HDD typu Hot Swap nie ograniczają możliwości rozbudowy platformy. Optimus Nserver VE400 G6 to jednoprocessorowa platforma zbudowana w oparciu o najnowsze technologie. Możliwość instalacji dwu i czterordzeniowych procesorów Intel serii 30XX i 32XX oraz pamięci DDR2 800MHz pozwala osiągnąć niespotykaną dotychczas wydajność w klasie serwerów jednoprocessorowych. Sterownik macierzowy SATA pozwalający na konfigurację RAID 5 zapewnia najwyższy poziom bezpieczeństwa danych zgromadzonych na dyskach SATA II.

Optimus Nserver VE420 G6

Serwer Nserverw VE420 G6 jest przedstawicielem najnowszej generacji serwerów dwuprocessorowych opartych o czterordzeniowe procesory Intel Xeon serii E54XX (Harpertown), które zapewniają niespotykaną dotychczas wydajność przy zdecydowanie niższym poborze mocy (technologia 45nm). Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu tego rodzaju urządzeń. Serwer posiada wiele elementów zapewniających najwyższe bezpieczeństwo pracy, są to między innymi: mirroring pamięci, sprzętowy kontroler RAID wraz z podtrzymywaną bateryjnie pamięcią cache. Serwer ten budowany jest w przemysłowej obudowie RACK 1U dzięki czemu znakomicie sprawdza się jako element zintegrowanych systemów serwerowych.

Optimus Nserver VE425 G6

Serwer Nserver VE425 G6 to dwuprocessorowa platforma produkowana w obudowie przemysłowej RACK 1U wykorzystująca najnowsze technologie z zakresu rozwiązań serwerowych. Czterordzeniowe procesory Intel® o numerze sekwencji E54XX wspierające technologię wirtualizacji oraz dyski twarde SAS tworzą rozwiązanie o niespotykanej do tej pory wydajności w klasie serwerów SMB. Serwer posiada wiele elementów zapewniających najwyższe bezpieczeństwo pracy, są to między innymi: mirroring pamięci, sprzętowy kontroler RAID wraz z podtrzymywaną bateryjnie pamięcią cache, redundancja zasilania i niesamowite możliwości rozbudowy przestrzeni dyskowej. Pomimo obudowy 1U serwer pozwala na instalację max. ośmiu dysków twardych typu hot-swap. Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wszechstronnym wykorzystaniu serwera. Platforma dedykowana do zintegrowanych systemów informatycznych o dużym zapotrzebowaniu na przestrzeń dyskową przy jednoczesnej oszczędności miejsca.

Optimus Nserver VE440 G6

Jest przedstawicielem najnowszej generacji serwerów dwuprocessorowych produkowanych w obudowie przemysłowej RACK 2U, opartych o czterordzeniowe procesory Intel Xeon serii E54XX (Harpertown), które zapewniają niespotykaną dotychczas wydajność przy zdecydowanie niższym poborze mocy (technologia 45nm). Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu serwera w pracy wielozadaniowej. Serwer posiada wiele elementów zapewniających najwyższe bezpieczeństwo pracy, są to między innymi: mirroring pamięci, sprzętowy kontroler RAID wraz z podtrzymywaną bateryjnie pamięcią cache, nadmiarowe zasilacze. Platforma obsługuje do 32GB pamięci RAM i pozwala zainstalować maksymalnie do osiem dysków twardych w standardzie hot-swap. Rozwiązanie serwerowe dedykowane do zintegrowanych systemów informatycznych o dużym zapotrzebowaniu na przestrzeń dyskową przy zastosowaniu tradycyjnych dysków 3,5" w standardzie SATA/SAS

SERWER PAMIĘCI MASOWEJ TYPU NAS

Optimus Nstorage SV200 G1

Optimus Nstorage SV200 G1 to innowacyjne rozwiązanie pamięci masowej podłączanej bezpośrednio do sieci informatycznej (Network Attached Storage). Produkt, ze względu na niską cenę i łatwość obsługi polecany dla małych i średnich biur, gdzie zapotrzebowanie na przestrzeń dyskową łączy się z dbałością o bezpieczeństwo danych. Serwer posiada zaimplementowane oprogramowanie w pamięci flash, oparte na systemie Linux umożliwiające konfigurację oraz administrację serwera poprzez przeglądarkę internetową. Pliki mogą być współdzielone zarówno przez pojedynczych użytkowników jak i przez zdefiniowane grupy. Wysokie bezpieczeństwo danych zapewnia wbudowany kontroler macierzowy z RAID poziomu 1,5,10. Dyski twarde typu Hot Swap zapewniają bezproblemową rozbudowę urządzenia, które objęte jest 3-letnią gwarancją wraz z serwisem, na miejscu u klienta

SERWERY KORPORACYJNE

Optimus Nserver ME440 G6

Ten serwer jest przedstawicielem najnowszej generacji serwerów dwuprocessorowych opartych o czterordzeniowe procesory Intel Xeon o numerze sekwencji E54XX (Harpertown), które zapewniają niespotykaną dotychczas wydajność przy zdecydowanie niższym poborze mocy (technologia 45nm). Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu tego rodzaju urządzeń. Serwer posiada wiele elementów zapewniających najwyższe bezpieczeństwo pracy, są to między innymi: mirroring pamięci, sprzętowy kontroler RAID wraz z podtrzymywaną bateryjnie pamięcią cache, nadmiarowe zasilacze. Platforma budowana jest w przemysłowej obudowie RACK 2U dzięki czemu znakomicie sprawdza się jako element zintegrowanych systemów serwerowych. Unikalną cechą serwera jest możliwość wyposażenia go w aż 5 kart rozszerzeń typu PCI-X i PCI-E z czego aż trzy karty mogą być „full height” (pełnej wysokości), co typowe jest dla serwerów o zdecydowanie większych rozmiarach, zwykle wolnostojących.

Optimus Nserver ME640 G6

Serwer Nserver VE640 G6 to platforma zbudowana w obudowie przemysłowej 3U i będąca przedstawicielem najnowszej generacji serwerów dwuprocessorowych opartych o czterordzeniowe procesory Intel Xeon o numerze sekwencji E54XX (Harpertown), które zapewniają niespotykaną dotychczas wydajność przy zdecydowanie niższym poborze mocy (technologia 45nm). Zintegrowany pełnosprzętowy kontroler RAID pozwala na zastosowanie w obrębie jednej obudowy serwera aż 16 dysków w standardzie SAS/SATA typu hot-swap. Serwer posiada wiele elementów zapewniających najwyższe bezpieczeństwo pracy, są

to między innymi: mirroring pamięci, sprzętowy kontroler RAID wraz z podtrzymywaną bateryjnie pamięcią cache, nadmiarowe zasilacze. Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji pozwala efektywnie wykorzystać potencjał platformy i otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu tego rodzaju urządzeń w równoległej pracy w wielu systemach operacyjnych.

Optimus Nserver LE270 G6

Optimus Nserver LE270G6 to serwer budowany w oparciu o procesory Intel Xeon serii 71XX (Tulsa). Czteroprocessorowa platforma kierowana do dużych firm i korporacji, zapewnia niespotykaną dotychczas wydajność i znakomicie sprawdza się w bardzo wymagających aplikacjach. Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu serwera, którego parametry techniczne pozwalają na obsługę nawet kilku systemów operacyjnych, pracujących jednocześnie z pełną wydajnością. Najwyższy poziom dostępności serwera zapewniają nadmiarowe elementy z możliwością ich wymiany podczas pracy. Serwer ten budowany jest w przemysłowej obudowie RACK 6U, konwertowalnej do obudowy wolnostojącej typu Tower.

Optimus Nserver LE470 G6

Optimus Nserver LE470G6 to serwer budowany w oparciu o procesory Intel Xeon serii 71XX (Tulsa). Czteroprocessorowa platforma kierowana do dużych firm i korporacji, zapewnia niespotykaną dotychczas wydajność i znakomicie sprawdza się w bardzo wymagających aplikacjach. Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu serwera, którego parametry techniczne pozwalają na obsługę nawet kilku systemów operacyjnych, pracujących jednocześnie z pełną wydajnością. Najwyższy poziom dostępności serwera zapewniają nadmiarowe elementy z możliwością ich wymiany podczas pracy. Serwer ten budowany jest w przemysłowej obudowie RACK 4U zapewniając tym samym oszczędność miejsca.

Optimus Nserver LE470 G7

Optimus Nserver LE470G7 to serwer najnowszej generacji budowany w oparciu o najnowsze procesory Intel Xeon o numerze sekwencji 73XX (Tigerton). Czteroprocessorowa platforma posiadająca ogromną skalowalność kierowana jest do dużych firm i korporacji, zapewnia niespotykaną dotychczas wydajność i znakomicie sprawdza się w bardzo wymagających aplikacjach. Sprzętowe wsparcie dla technologii wirtualizacji otwiera nowe możliwości w wykorzystaniu serwera, którego parametry techniczne pozwalają na obsługę nawet kilku systemów operacyjnych, pracujących jednocześnie z pełną wydajnością. Najwyższy poziom dostępności serwera zapewniają nadmiarowe elementy z możliwością ich wymiany podczas pracy. Serwer ten budowany jest w przemysłowej obudowie RACK 4U zapewniając tym samym oszczędność miejsca.

MONITORY LCD

Doskonałym uzupełnieniem oferty produktowej OPTIMUS jest linia monitorów komputerowych w technologii LCD pod marką OPTIview. Obecnie dostępne są dwie wersje z panelami o przekątnych 17" oraz 19". Ze względu na najnowsze trendy rynkowe model 15" został wycofany. Obecnie trwają prace nad wprowadzeniem pierwszego rozwinięcia z ekranem panoramicznym w formacie 16:10 do zastosowań multimedialnych.

OPTIview L17v

Monitor LCD wyposażony w panel 17" o rozdzielczości 1280x1024, kontraście 500:1, jasności 300 oraz czasie reakcji 8ms to doskonałe rozwiązanie dla klientów korporacyjnych. Poza wbudowanymi głośnikami nowe wersje wyposażone zostały w cyfrowe złącze DVI. Modele posiada certyfikaty: CE oraz TCO'03. Monitor objęty jest 36 miesięczną gwarancją producenta.

OPTIview L19v

Monitor LCD wyposażony w panel o przekątnej 19" o rozdzielczości 1280x1024, kontraście 700:1, jasności 250 oraz czasie reakcji 8ms to doskonałe rozwiązanie dla klientów korporacyjnych oraz użytkowników indywidualnych. Poza wbudowanymi głośnikami nowe wersje wyposażone zostały w cyfrowe złącze DVI. Modele posiada certyfikaty: CE oraz TCO'03. Monitor objęty jest 36 miesięczną gwarancją producenta.

ODTWARZACZE

Od 2005 roku Optimus z sukcesem oferuje przenośne odtwarzacze multimedialne pod własną marką OPTIplayer. Obecnie w ofercie dostępne są 3 linie tego typu urządzeń: seria FC+, V oraz V DUO. Pierwsza linia to podstawowe rozwiązanie typu MP3 dwa kolejne to bardziej zaawansowane urządzenia MP4.

OPTIplayer FC+

Najnowszy wyjątkowo mały i lekki odtwarzacz muzyki MP3. Mimo małych gabarytów OPTIplayer łączy w sobie 4 urządzenia: odtwarzacz muzyki MP3, wysokiej jakości cyfrowe radio, dyktafon i szybką pamięć USB. Podobnie jak wszystkie nowe modele z serii OPTIplayer, wersja FC+ posiada doskonałe parametry techniczne połączone z wysokiej jakości wykonaniem i dużą ilością innowacyjnych rozwiązań takich jak: zintegrowane ekrany LCD z podświetleniem w siedmiu kolorach, menu w postaci animowanych ikon, i wiele innych... Urządzenia posiadają certyfikaty CE, RoHS oraz patent Sisvel. Objęte są 24 miesięczną gwarancją producenta.

OPTIplayer V

Najnowszy wyjątkowo mały i lekki odtwarzacz muzyki MP3 i filmów (MP4). Mimo wyjątkowo małych gabarytów OPTIplayer V łączy w sobie 5 urządzeń: odtwarzacz muzyki MP3, odtwarzacz video, wysokiej jakości cyfrowe radio, dyktafon oraz szybką pamięć USB. Podobnie jak wszystkie nowe modele z serii OPTIplayer, posiada doskonałe parametry techniczne połączone z wysokiej jakości wykończeniem i dużą ilością innowacyjnych rozwiązań takich jak: zintegrowane ekrany 1,5" OLED 65.000 kolorów, menu w postaci animowanych ikon, aluminiową obudowę w wersji „slim” i wiele innych...

OPTIplayer V DUO

Najnowszy i najwyższy model odtwarzacza z serii OPTIplayer. To wyjątkowo mały i lekki odtwarzacz muzyki MP3 i filmów z wyjątkowo pojemną pamięcią (2GB). Mimo bardzo małych gabarytów OPTIplayer V DUO również łączy w sobie 5 urządzeń: odtwarzacz muzyki MP3, odtwarzacz video, wysokiej jakości radio, dyktafon i szybka pamięć USB. Podobnie jak wszystkie nowe modele z serii OPTIplayer, wersja V DUO posiada doskonałe parametry techniczne połączone z wysokiej jakości wykończeniem i dużą ilością innowacyjnych rozwiązań takich jak: zintegrowane ekrany 1,5" OLED 65.000 kolorów, dwa gniazda słuchawkowe, wbudowane głośniki stereo, menu w postaci animowanych ikon, i wiele innych...

USŁUGI SERWISOWE

Rozpoczęta w 2006 roku gruntowna reorganizacja Działu Serwisu OPTIMUS S.A., przyniosła oczekiwane efekty, w postaci profesjonalnej i szybkiej obsługi klienta. Kontynuacja restrukturyzacji działu Serwisu i Obsługi Użytkowników w I półroczu 2007r zaowocowała wdrożeniem nowego modułu systemu zarządzania serwisem SENS umożliwiającego obsługę ogólnopolskiego Serwisu On-site. W tej chwili wszystkie zgłoszenia serwisowe niezależnie od typu gwarancji realizowane są za pośrednictwem systemu SENS. Dodatkową funkcjonalnością jaką w związku z tym uruchomiono jest rozszerzony dostęp do systemu dla 43 firm wchodzących w skład Autoryzowanej Sieci Serwisowej realizujących serwisy typu On-site przez www, zawierający dodatkowe funkcjonalności polegające na możliwości zarządzania otrzymanymi zleceniami, zmiany statusów (np. bezzwłoczna informacja dla COU o zakończeniu zlecenia) rozliczenie części zamiennych itp.

Na uwagę zasługują również fakt iż w 2007 i I półroczu 2008r w związku ze współpracą między firmą OPTIMUS S.A. a Wyższą Szkołą Biznesu WSB-NLU na bazie Serwisu Centralnego w ramach Wykładu Specjalnościowego prowadzone były przez Dyrektora Działu Serwisu i COU Pana Dariusza Pieniążka zajęcia dla studentów 3-go roku (Wydział Informatyki, Zakład Sieci Komputerowych) z przedmiotu: "Budowa i Serwisowanie Komponentów Komputera".

Mając przekonanie, że jakość świadczonych usług serwisowych jako wartość dodana, jest dziś istotnym kryterium brany pod uwagę przez klienta podczas podejmowania decyzji o wyborze produktu danej marki, dokładamy wszelkich starań aby poziom obsługi realizowany był niezmiennie na najwyższym możliwym poziomie. Dodatkowo, biorąc pod uwagę potencjał tkwiący zarówno w doświadczonych zasobach ludzkich jak i możliwości wynikające z przeorganizowanych procesów zachodzących w dziale i profesjonalnego zaplecza lokalowego, zostały podjęte działania mające na celu pozyskanie nowych zleciennodawców usług serwisowych z wykorzystaniem Serwisu Centralnego oraz rozległej ogólnopolskiej sieci serwisowej.

2. INFORMACJA O RYNKACH ZBYTU, ODBIORCACH I DOSTAWCACH

Rynek Małych i Średnich Przedsiębiorstw (MSP)

OPTIMUS S.A. w pierwszym półroczu 2008 roku koncentrował się na rynku małych i średnich przedsiębiorstw, dążąc do utrzymania dynamiki wzrostu sprzedaży rozwiązań dla MSP. OPTIMUS S.A. w swojej strategii sprzedażowej kładł silny nacisk na ten segment, nie tylko aby powiększyć udziały rynkowe, ale przede wszystkim w celu uzyskania jak najwyższych marż na sprzedaży swoich produktów.

Dla Małych i Średnich Przedsiębiorstw powstały specjalne, dedykowane linie serwerów i komputerów stacjonarnych. Portfolio produktów dedykowanych na rynek MSP uzupełniają nowoczesne komputery klasy LCD, notebooki, terminale, monitory oraz nawigacje GPS.

Ścisła współpraca z Partnerami Handlowymi jest niezbędna w celu osiągnięcia sukcesu na rynku MSP. OPTIMUS S.A. systematycznie organizuje szkolenia dla Partnerów oraz wspólne akcje promocyjne kierowane do tego rynku. Spółka wspiera Partnerów w przetargach do firm z sektora MSP oraz przy organizowaniu lokalnych akcji promocyjnych, imprez i targów czy prezentacji bezpośrednio u klienta.

W świetle rosnącej konkurencyjności oraz zauważalnej dominacji sprzedaży sieciowej cechującej się odpowiednim powtarzającym się standardem wystroju i obsługi, stało się niezbędnym budowanie odpowiedniego wizerunku sklepów, w których klient będzie miał styczność z najwyższą technologią, jaką oferuje firma OPTIMUS SA.

Klienci Strategiczni

W pierwszej połowie 2008 roku Spółka intensyfikowała swoje działania również w sektorze klientów instytucjonalnych, sektorze korporacyjnym, bankowym, mundurowym oraz sektorze edukacyjnym. Na wartość sprzedaży miała wpływ realizacja dostaw sprzętu komputerowego w wymienionych sektorach.

3. INFORMACJA O ZAWARTYCH W I POŁOWIE ROKU 2008 UMOWACH ZNACZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

W okresie od 1 stycznia 2008 do 30 czerwca 2008 roku OPTIMUS S.A. ani jednostki od niego zależne nie zawierały transakcji, których wartość pojedynczej umowy przekraczałaby kwotę 500 tys. EUR i które odbiegałyby od typowych transakcji zawieranych pomiędzy podmiotami Grupy Kapitałowej na warunkach rynkowych.

W roku obrotowym 2007 zawarta została istotna umowa mogąca doprowadzić do powstania powiązań korporacyjnych z ABC DATA Sp. z o.o. Umowa ta została zawarta w dniu 30 sierpnia 2007 zastępując pierwotne zapisy z dnia 16 lipca 2007. Przedmiotem umowy pomiędzy Optimus S.A. a ABC Data Sp. z o.o. jest:

- 1) Zobowiązanie Optimus do zakupu komponentów do produkcji komputerów od ABC Data, na określonych zasadach wyłączności,
- 2) Przekazanie ABC Data dystrybucji wszystkich gotowych produktów Optimus na czas nieokreślony,
- 3) Udostępnienie przez ABC Data własnej sieci sprzedaży dla produktów Optimus,
- 4) Wyrażenie intencji nawiązania relacji korporacyjnych poprzez powiązanie kapitałowe Optimus i ABC Data.

Zarząd przekazuje do wiadomości podstawowe warunki Umowy w zakresie powyższych postanowień:

- 1) ABC Data gwarantuje Optimusowi dostawę komponentów na warunkach nie gorszych od posiadanych u dotychczasowych dostawców, według najbardziej konkurencyjnych cen rynkowych. Marża ABC Data na komponentach produkcyjnych sprzedawanych Optimus nie będzie przekraczać 2%. Zapłata za zakupione od ABC Data komponenty następować będzie w terminie 21 dni od daty wystawienia faktury.
- 2) Optimus zaprzestanie bezpośredniej sprzedaży swoich produktów do dotychczasowych partnerów handlowych. ABC Data zagwarantuje dotychczasowym partnerom handlowym Optimus warunki kupieckie nie gorsze od dotychczas oferowanych przez Optimus. Optimus pozostawi w swojej gestii zarządzanie sprzedażą, pozyskiwanie partnerów sprzedażowych oraz nadzór i kontrolę nad kanałami dystrybucji. Cena sprzedaży produktów gotowych Optimus dla ABC Data ustalana będzie jako suma wartości komponentów, kosztów produkcji, logistyki oraz obsługi gwarancyjnej, powiększona o marżę Optimus. Zapłata za zakupione od Optimus produkty następować będzie w terminie 17 dni od daty wystawienia faktury.
- 3) ABC Data udostępni Optimus własny system sprzedaży Interlink, ABC Data udostępni produkty Optimus we własnym kanale sprzedaży w Polsce i za granicą. Umowa zawiera zastrzeżenie kary umownej na rzecz ABC Data w wysokości 3.700.000 zł w przypadku nie wydania, po podjęciu przez NWZA Spółki zwołanego na dzień 14 września 2007 i rejestracji w Rejestrze

Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008

Przedsiębiorców KRS uchwały o Kapitale Warunkowym, dokumentów Warrantów Subskrypcyjnych lub akcji, lub nie wskazania nazwy, adresu i godzin urzędowania podmiotu upoważnionego do przyjmowania oświadczeń o wykonaniu praw z Warrantów Subskrypcyjnych oraz wpłat na akcje, na warunkach określonych w Umowie, z zastrzeżeniem postanowień zawartych w uchwałach walnego zgromadzenia w tym zakresie. Umowa została zawarta na czas nieokreślony, przy czym każdej ze Stron przysługuje prawo jej wypowiedzenia z zachowaniem 12-miesięcznego (dwanaście miesięcy) terminu wypowiedzenia. Ponadto ABC Data przysługuje uprawnienie do jej wypowiedzenia ze skutkiem natychmiastowym m.in. w przypadku nie podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, zwołane na dzień 14 września 2007 uchwał dotyczących warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję warrantów subskrypcyjnych na rzecz ABC Data. Na dzień zawarcia umowy nie jest znana jej wartość, z uwagi na brak możliwości określenia przychodów osiąganych przez którąkolwiek ze Stron z tytułu wzajemnej współpracy.

Realizacja części zapisów korporacyjnych w postaci uchwalenia przez NWZA Optimus S.A. emisji warrantów subskrypcyjnych serii A i B oraz warunkowego podwyższenia kapitału została uchwalona na NWZA Optimus S.A. z dnia 5.11.2007. W okresie objętym sprawozdaniem nie doszło jednak jeszcze do objęcia przez ABC DATA Sp. z o.o. warrantów subskrypcyjnych oraz ich zamiany na akcje Optimus S.A. serii C2 i C3, skutkiem czego nie powstały jeszcze powiązania kapitałowe. NWZA Optimus S.A. z dnia 5 listopada 2007 powołało w skład Rady Nadzorczej Optimus S.A. Pana Andrzeja Sobolę oraz Pana Marka Sadowskiego- będących członkami Zarządu ABC DATA Sp. z o.o. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem realizowano także zapisy biznesowe umowy.

W dniu 21 kwietnia 2008r. został podpisany aneks nr 4 do Umowy o współpracy zawartej w dniu 30 sierpnia 2007r. pomiędzy ABC Data Sp. z o.o. oraz Optimus SA.

Zgodnie z nowym brzmieniem umowy nadanym aneksem podpisanym w dniu 21 kwietnia 2008r. wszystkie Warranty Subskrypcyjne Serii A oraz wszystkie Warranty Subskrypcyjne Serii B emitowane w związku z realizacją przedmiotowej Umowy o współpracy i przeznaczone do objęcia przez ABC Data Sp. z o.o. (w liczbie wynikającej z brzmienia uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 5 listopada 2007r., zostaną wydane w tym samym dniu, przypadającym w przeciągu 180 dni od dnia 8 stycznia 2008r., który zostanie uzgodniony z ABC Data Sp. z o.o.

Jednocześnie strony umowy uchyliły dotychczasowe brzmienie aneksu nr 3 do umowy o współpracy z dnia 15 stycznia 2008r.

W dniu 17 czerwca 2008r. , stosownie do postanowień Umowy o współpracy zawartej w dniu 30 sierpnia 2007r. pomiędzy ABC Data Sp. z o.o. oraz Spółką, spółce ABC Data Sp. z o.o. wydane zostały Warranty Subskrypcyjne Serii A oraz Warranty Subskrypcyjne Serii B, wyemitowane przez Spółkę.

Każdy warrant subskrypcyjny serii A uprawnia ABC Data sp. z o.o. do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii C2 Spółki, na zasadach określonych w Uchwale nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii A uprawniających do objęcia akcji serii C2 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A przez dotychczasowych akcjonariuszy" oraz w Uchwale nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C2 i C3, wyłączenia prawa poboru akcji serii C2 i C3 oraz zmiany statutu Spółki" o których to uchwałach Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 74/2007 z dnia 5 listopada 2007r.

Prawa z warrantów subskrypcyjnych serii A objętych przez ABC Data sp. z o.o. mogą być wykonywane do dnia 5 listopada 2010 r. Każdy warrant subskrypcyjny serii B uprawnia ABC Data sp. z o.o. do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii C3 Spółki na zasadach określonych w Uchwale nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia akcji serii C3 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii B przez dotychczasowych akcjonariuszy" oraz w Uchwale nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C2 i C3, wyłączenia prawa poboru akcji serii C2 i C3 oraz zmiany statutu Spółki" o których to uchwałach Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 74/2007 z dnia 5 listopada 2007r.

Prawa z warrantów subskrypcyjnych serii B objętych przez ABC Data sp. z o.o. mogą być wykonywane do dnia 5 listopada 2011 r. Zbycie, obciążenie lub inne rozporządzenie warrantami subskrypcyjnymi serii A oraz serii B objętymi przez ABC Data sp. z o.o. nie jest dopuszczalne, z wyjątkiem ich zbycia na rzecz Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie, w celu umorzenia.

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

W dniu 18 czerwca 2008 r. została zawarta umowa pomiędzy Spółką, a ABC Data Sp. z o.o. dotycząca współpracy w zakresie świadczenia usług polegających na montażu sprzętu komputerowego przez ABC Data. Poniżej przedstawiamy informacje dot. warunków zawartej umowy.

1. Na mocy umowy Spółka będzie zlecać do ABC Data montaż komputerów stacjonarnych, komputerów przenośnych i innych urządzeń. Usługa montażu obejmie również znakowanie, zabezpieczenie i pakowanie powyższych produktów.
2. Komputery i urządzenia, o których mowa powyżej będą montowane z podzespołów oraz części elektronicznych, elektrycznych i mechanicznych będących własnością Spółki. Do znakowania, zabezpieczania i pakowania komputerów i urządzeń ABC Data będzie wykorzystywała materiały pomocnicze własne lub dostarczone przez Spółkę
3. Jeżeli realizacja zlecenia montażu komputerów i urządzeń będzie wymagała wykorzystania zmienionej Dokumentacji Technicznej i Technologicznej ("DTT"), Spółka dostarczy obowiązującą do danego zlecenia DTT z odpowiednim wyprzedzeniem przed przystąpieniem do montażu wyrobów przez ABC Data.
4. Spółka przeszkoli pracowników ABC Data uczestniczących w procesie produkcji, jeżeli zmieniona DTT wymagać będzie dodatkowego przeszkolenia i ABC Data wyrazi taką potrzebę.
5. Za jakość podzespołów oraz części materiałów elektronicznych, elektrycznych i mechanicznych oraz za właściwe zaprojektowanie wyrobów powstałych w wyniku świadczonych usług w szczególności: za parametry wydajnościowe, kompatybilność komponentów, współpracę z urządzeniami peryferyjnymi i oprogramowaniem innym niż zlecone do instalacji przez Spółkę, awaryjność w okresie gwarancyjnym i komfort użytkowania wyrobów odpowiadać będzie Spółka.
6. Montaż wyrobów będzie się odbywać na podstawie zamówień składanych przez Spółkę zgodnie z wytycznymi określonymi w DTT.
7. Usługi ABC Data obejmować będą także oznaczanie wyrobów znakiem towarowym OPTIMUS lub innymi znakami towarowymi wskazanymi przez Spółkę. W zakresie niezbędnym do wykonywania wyżej wymienionej usługi Spółka udzieliła ABC Data licencji do używania znaku towarowego.
8. Strony ustaliły stawki zryczałtowanego wynagrodzenia za standardowy montaż wyrobów wg DTT
9. Po zakończeniu 2008 roku stawki wynagrodzenia za montaż wyrobów mogą ulec zmianie na skutek obustronnych uzgodnień stron potwierdzonych na piśmie pod rygorem nieważności z zastrzeżeniem, iż ABC Data w przypadkach określonych w umowie zastrzegło sobie prawo do zmiany cen.
10. W przypadku, gdy ilość uzasadnionych reklamacji wyrobów, wynikających wyłącznie ze złej jakości montażu, przekroczy 2% wszystkich wyrobów danego typu powstałych w wyniku świadczonych usług montażu w okresie 1 miesiąca kalendarzowego, ABC Data zapłaci Spółce karę umowną w wysokości 200% wartości usług montażu wadliwych wyrobów.
11. Bez względu na wysokość kar umownych, Spółka zastrzega sobie prawo dochodzenia na zasadach ogólnych KC, roszczeń do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody z tytułu nieterminowego wykonania zlecenia z zastrzeżeniem sytuacji przewidzianych w umowie, jeśli powstała szkoda jest wynikiem umyślnego działania bądź zaniechania ABC Data.
12. Umowa została zawarta na czas nieokreślony i wchodzi w życie z dniem 01.07.2008 r.
13. Strony dopuściły możliwość rozwiązania umowy za wypowiedzeniem, złożonym pod rygorem nieważności w formie pisemnej, z zachowaniem 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.
14. W przypadku gdy jedna ze stron umowy naruszy istotne postanowienia umowy a ponadto nie podejmie działań mających na celu skorygowanie takich naruszeń w przeciągu 14 dni od otrzymania od drugiej strony pisemnego zawiadomienia na ich temat, drugiej stronie przysługuje prawo do rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym bez ponoszenia z tego tytułu jakiegokolwiek odpowiedzialności za szkody.

Obecnie ABC Data sp. z o.o. posiada znaczący wpływ na Emitenta poprzez realizowaną umowę o współpracy oraz poprzez dwóch członków Rady Nadzorczej, będących jednocześnie członkami Zarządu ABC Data sp. z o.o.

W dniu 29 lutego 2008 Spółka (pożyczkobiorca) zawarła umowę pożyczki na kwotę 400.000,00 zł z Panem Zbigniewem Jakubasem (pożyczkodawca) – akcjonariuszem Spółki. Pożyczka jest oprocentowana. Spółka zobowiązana będzie płacić comiesięczne odsetki w wysokości WIBOR3M+3%. Zabezpieczeniem roszczeń z tytułu udzielonej pożyczki jest weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Spółkę na rzecz Pana Zbigniewa Jakubasa. Terminem zwrotu pożyczki przypada na dzień 30 kwietnia 2008, natomiast w dniu 21 kwietnia 2008 r. Spółka spłaciła zobowiązanie.

III. OPIS SYTUACJI FINANSOWEJ SPÓŁKI

1. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO – FINANSOWYCH UJAWNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM W I PÓŁROCZU 2008

BILANS

na dzień 30 czerwca 2008

	stan na dzień 30.06.2008	stan na dzień 31.12.2007	stan na dzień 30.06.2007
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	7 050	7 488	8 101
Wartości niematerialne	59	77	110
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i zależnych	114	213	4 360
Inne inwestycje długoterminowe	20	20	20
	<u>7 243</u>	<u>7 798</u>	<u>12 591</u>
Aktywa obrotowe			
Zapasy	2 727	6 891	5 686
Należności handlowe oraz pozostałe należności	6 858	7 009	4 827
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 512	639	75
	<u>14 097</u>	<u>14 539</u>	<u>10 588</u>
Aktywa razem	<u>21 340</u>	<u>22 337</u>	<u>23 179</u>
	stan na dzień 30.06.2008	stan na dzień 31.12.2007	stan na dzień 30.06.2007
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	28 152	9 384	9 384
Kapitał zapasowy	75 531	75 531	75 531
Zysk (strata) z lat ubiegłych	(99 063)	(76 770)	(76 770)
Zysk netto okresu obrotowego	(43)	(22 293)	(7 768)
Razem kapitały własne	<u>4 577</u>	<u>(14 148)</u>	<u>377</u>
Zobowiązanie długoterminowe			
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	-	-	41
Rezerwy długoterminowe	<u>22</u>	<u>22</u>	<u>22</u>
	<u>22</u>	<u>22</u>	<u>63</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	13 525	25 981	14 004
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			-
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego			440
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	6 751	6 751
Pochodne instrumenty finansowe			
Rezerwy krótkoterminowe	<u>3 216</u>	<u>3 731</u>	<u>1 544</u>
	<u>16 741</u>	<u>36 463</u>	<u>22 739</u>
Pasywa razem	<u>21 340</u>	<u>22 337</u>	<u>23 179</u>

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

Na dzień 30 czerwca 2008 roku udział aktywów trwałych w aktywach ogółem w OPTIMUS S.A. wyniósł 34%, a aktywów obrotowych 66%.

W obszarze zarządzania aktywami obrotowymi Spółka na dzień 30 czerwca 2008 roku odnotowała zmniejszenie poziomu zapasów o 40% oraz zwiększenie środków pieniężnych w wyniku emisji akcji.

W pasywach Spółki kapitał podstawowy został podniesiony poprzez emisję akcji o kwotę 18.768.216 zł.. Na dzień 30 czerwca 2008 kapitały własne stanowiły 21 %, natomiast zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 79%.

Rachunek zysków i strat

Za okres 01.01.2008 do 30.06.2008r.

	okres do 30.06.2008	okres do 30.06.2007
	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	25 269	75 039
Koszt własny sprzedaży	(21 706)	(72 267)
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	3 563	2 772
Koszty sprzedaży	(1 942)	(4 380)
Koszty ogólnego zarządu	(2 638)	(4 688)
Pozostałe przychody operacyjne	2 230	321
Pozostałe koszty operacyjne	(159)	(1 461)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 054	(7 436)
Zyski i straty z inwestycji	(99)	(63)
Przychody finansowe	203	17
Koszty finansowe	(1 201)	(286)
Koszty finansowe - netto	(1 097)	(332)
Udział w stratach/zyskach jednostek stowarzyszonych		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(43)	(7 768)
Podatek dochodowy		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(43)	(7 768)
Działalność zaniechana		
Strata netto z działalności zaniechanej		
Zysk (strata) netto	(43)	(7 768)
Zysk (strata) na jedną akcję		
Podstawowy	0,00	(0,83)
Rozwodniony	0,00	(0,82)

W I połowie roku 2008r przychody ze sprzedaży wygenerowane przez Spółkę wyniosły 25,3 mln zł. Źródłem przychodów była przede wszystkim sprzedaż komputerów, sprzedaż komponentów, sprzedaż serwerów.

Pod względem zyskowności I półrocze 2008 rok zakończyło się dla Spółki stratą netto w wys. 43 tys. zł., w porównaniu do roku poprzedniego, gdzie wynik był wówczas znaczeni niższy i wynosił prawie minus 8 mln. zł.

Koszty sprzedaży Spółki w I półroczu 2008r wynosiły 1,9 mln zł i były niższe o 55%. Udział kosztów sprzedaży w przychodach ze sprzedaży Spółki wynosi 8% , natomiast w I półroczu roku 2007 wskaźnik ten wynosił 6% .

Natomiast koszty ogólnego zarządu Spółki w I półroczu 2008r kształtowały się na poziomie 2,6 mln zł. Udział kosztów ogólnego zarządu w przychodach ze sprzedaży w badanym okresie wynosił 10%, co stanowi pogorszenie w stosunku do analogicznego okresu roku 2007, kiedy wskaźnik ten wynosił 6 %. Jednak koszty ogólnego zarządu w I półroczu lat 2008 były niższe od analogicznego okresu roku 2007 o 44%.

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

Na zysk na działalności operacyjnej Spółki w badanym okresie miały również wpływ pozostałe przychody operacyjne w wys. 2,1 mln zł. Pozostałe koszty finansowe 1,1 mln. zł dotyczą kosztów związanych z emisją akcji.
Strata za I półrocze Spółki OPTIMUS S.A. wynosi 43 tys. zł.

2. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH I UMOWACH POŻYCZEK

Kredyty i pożyczki

Na dzień 31 grudnia 2007 OPTIMUS S.A. posiadała zobowiązanie kredytowe w kwocie 7.450 tys. zł wykorzystane w ramach przyznanej linii kredytowej wielocelowej zgodnie z umową zawartą z BPH S.A. w dniu 30 listopada 2000 i późniejszymi aneksami. Linia kredytowa może być wykorzystana do udzielania gwarancji bankowych (na dzień 31.12.2007 wykorzystanie linii w formie gwarancji bankowych wynosiło 699 tys. zł) oraz jako kredyt w rachunku bieżącym. Oprocentowanie kredytu było oparte o średnie WIBOR 1 M powiększony o 1,5 % marżę banku.

Zabezpieczenie kredytu stanowiły: umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie zapasów znajdujących się w posiadaniu Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka kaucyjna do kwoty 6.022 tys. zł na nieruchomości w Nowym Sączu przy ul. Nawojowskiej 118, weksel własny in blanco.

Zgodnie z aneksem nr 2 z dnia 7 marca 2008 do Porozumienia z dnia 11 października 2007 do umowy kredyt został spłacony w dniu 15 kwietnia 2008r. Spółka dokonała spłaty należności głównej wraz z odsetkami zobowiązania wobec Banku Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie.

3. INFORMACJA O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, PORECZENIACH I GWARANCJACH

Na dzień 01 stycznia 2008 r. Spółka wydała gwarancję bankową na kwotę 699 tys. zł., która była zabezpieczeniem ewentualnych roszczeń spółki Grupa Onet.pl S.A. na kwotę 699 tys. zł. W dniu 1 kwietnia 2008 gwarancja bankowa wygasta.

Na dzień 31 marca 2008 OPTIMUS SA posiadała również zobowiązanie z tytułu pożyczki w kwocie 400 tys. zł. W dniu 29 lutego 2008 roku Spółka (pożyczkobiorca) zawarła umowę pożyczki na kwotę 400 tys. zł z Panem Zbigniewem Jakubasem (pożyczkodawca) – akcjonariuszem Spółki. W dniu 21 kwietnia 2008 r. Spółka spłaciła zobowiązanie.

4. OPIS EMISJI AKCJI ZWYKŁYCH

20 lutego 2008r. Komisja Nadzoru Finansowego zatwierdziła Prospekt Emisyjny Spółki Optimus SA, dotyczący emisji akcji zwykłych na okaziciela serii C1 z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy. Prospekt ten został sporządzony i złożony do zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego w związku z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Optimus S.A. z dnia 29 czerwca 2007r., na mocy której Spółka emituje nie więcej niż 18.768.216 (osiemnaście milionów siedemset sześćdziesiąt osiem tysięcy dwieście szesnaście) akcji zwykłych na okaziciela serii C1 z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy, cena emisyjna akcji wynosi 1,00 zł za jedną akcję, a dniem ustalenia prawa poboru był 17 lipca 2007r.

Emisja została objęta w całości, skutkiem czego Optimus S.A. w dniu 4 kwietnia 2008r. złożyła w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XIII Wydział KRS wniosek o wpis podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C1 do KRS. W dniu 11 kwietnia 2008r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do KRS podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Spółka otrzymała komunikat działu operacyjnego Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w sprawie rejestracji z dniem 5 maja 2008r. 18.768.216 akcji zwykłych na okaziciela serii C1 Spółki w Krajowym Depozycie pod kodem "PLOTTTC00011". Rejestracja akcji serii C1 nastąpiła na podstawie uchwały Zarządu KDPW S.A. z dnia 27 lutego 2008r. (o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 22/2008 z dnia 28 lutego 2008r.).Przejęcie PNE – kod ISIN – PLOTTTC00045 Łączna liczba akcji Spółki zarejestrowanych w Krajowym Depozycie po wskazanej wyżej rejestracji wynosić będzie 28.152.324 akcje.

5. OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY WYNIKAMI FINANSOWYMI WYKAZANYMI W RAPORCIE FINANSOWYM ZA I PÓŁROCZE 2008 A WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYMI PROGNOZAMI WYNIKÓW ZA ROK 2008

W roku 2008 OPTIMUS S.A. nie publikował oficjalnych prognoz finansowych.

6. OCENA ZARZĄDZANIA ZASOBAMI FINANSOWYMI

Zarządzanie zasobami finansowymi Spółki koncentruje się w dwóch obszarach:

- zarządzanie majątkiem finansowym,
- zarządzanie bieżącymi aktywami i pasywami oraz ryzykiem finansowym.

Spółka w wyniku trudnej sytuacji finansowej zarządza płynnością w zakresie, który na to pozwala, realizując politykę maksymalizacji bezpieczeństwa przepływów finansowych oraz monitorując sytuację w zakresie należności i zobowiązań.

Wszystkie nowe projekty Spółki poddawane są szczegółowej analizie z punktu widzenia ich efektywności oraz ryzyka a środki finansowe, które będą konieczne do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w kolejnym roku będą pozyskiwane z bieżącej działalności operacyjnej i emisji. Spółka nie wyklucza przeprowadzenia kolejnej emisji akcji w przypadku znalezienia korzystnych inwestycji dających możliwości szybkiego rozwoju działalności.

7. OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W I PÓŁROCZU ROKU 2008

Prospekt emisyjny i emisja akcji

W dniu 20 lutego 2008 Komisja Nadzoru Finansowego zatwierdziła Prospekt Emisyjny Spółki Optimus SA, dotyczący emisji akcji zwykłych na okaziciela serii C1 z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy. Prospekt podlega udostępnieniu w wersji elektronicznej na stronach internetowych Spółki - www.optimus.pl oraz Oferującego - www.idmsa.pl.

W dniu 14 marca 2008 Zarząd Spółki dokonał przydziału akcji serii C1. Podstawowe informacje dotyczące zakończenia subskrypcji akcji serii C1 Spółki, emitowanych zgodnie z uchwałą nr 13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 29 czerwca 2007 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 18.768.216 akcji zwykłych na okaziciela serii C1 z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki.

W dniu 29 kwietnia 2008 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych SA zgodnie z § 19 ust. 1 i 2 Regulaminu Giełdy dopuścił do obrotu giełdowego na rynku podstawowym 18.768.216 akcji zwykłych na okaziciela serii C1 Spółki, o wartości nominalnej 1 zł. Zarząd Giełdy postanowił wprowadzić z dniem 5 maja 2008r. w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku podstawowym akcje serii C1 Spółki, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 5 maja 2008r. rejestracji tych akcji i oznaczenia ich kodem „PLOPTTC00011”. W dniu 2 maja 2008 roku Spółka otrzymała komunikat działu operacyjnego KDPW S.A. w Warszawie w sprawie rejestracji z dniem 5 maja 2008r. 18.768.216 akcji zwykłych na okaziciela serii C1 Spółki w Krajowym Depozycie.

Kara Komisji Nadzoru Finansowego

W dniu 4 kwietnia 2008 Spółka powzięła informacje o zapadłym w tym dniu wyroku Naczelnego Sądu Administracyjnego w wyniku złożonej przez Spółkę skargi kasacyjnej od wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 22 czerwca 2007 oddalającego skargę Spółki na decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 16 października 2006 oraz poprzedzającą ją decyzję Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 26 sierpnia 2006 w zakresie nałożonej na Spółkę kary pieniężnej w wysokości 500.000,00 zł za naruszenie obowiązków informacyjnych. Naczelny Sąd Administracyjny oddalił skargę kasacyjną Spółki od ww. wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, jako pozbawioną uzasadnionych podstaw. W maju 2008 Spółka spłaciła zobowiązanie wraz z odsetkami.

Wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki Optimus SA

W dniu 7 kwietnia 2008 Spółka, wobec ustania przesłanek ogłoszenia upadłości, złożyła w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, na podstawie art. 203 kodeksu postępowania cywilnego w związku z art. 35 Ustawy prawo upadłościowe i naprawcze kodeksu postępowania cywilnego, oświadczenie w przedmiocie cofnięcia wniosku o ogłoszenie upadłości z dnia 15 lutego 2008 w sprawie o sygnaturze X GU 34/08 oraz wniosła o umorzenie postępowania w sprawie. Spółka uzasadniła wniosek dojściem emisji akcji serii C1 do skutku. Spółka podniosła również, iż w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości, na podstawie art. 316 kodeksu postępowania cywilnego w związku z art. 35 Ustawy prawo upadłościowe i naprawcze, podstawą orzeczenia jest stan rzeczy istniejący w chwili zamknięcia rozprawy, okoliczność zmiany sytuacji majątkowej Spółki na skutek dokonania emisji akcji winna być wzięta pod uwagę. W ocenie Spółki, w efekcie pomyślnie przeprowadzonej emisji akcji Spółka nie jest już niewypłacalna w rozumieniu art. 11 Ustawy z dnia 28 lutego 2003 Prawo upadłościowe i naprawcze, gdyż wykorzystując środki finansowe zgromadzone w wyniku emisji Spółka spełni swoje dotychczasowe zobowiązania i będzie realizowała bieżące wymagalne zobowiązania, zaś wartość zobowiązań Spółki nie będzie przekraczać wartości jej majątku.

W dniu 8 kwietnia 2008 odbyła się rozprawa przed Sądem Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie, X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych w przedmiocie rozpatrzenia wniosku Spółki o ogłoszenie upadłości Spółki. W wyniku rozprawy, Sąd uwzględnił – na podstawie art. 203 § 4 kodeksu postępowania cywilnego w związku z art. 35 Prawa upadłościowego i naprawczego – cofnięcie przez Spółkę wniosku o ogłoszenie upadłości i wniosek o umorzenie postępowania w sprawie ogłoszenia upadłości, (o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 41/2008 z dnia 7

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

kwietnia 2008), stwierdzając, że w niniejszej sprawie cofnięcie wniosku nie jest sprzeczne z prawem lub zasadami współzycia społecznego oraz nie zmierza do obejścia prawa. W związku z powyższym Sąd umorzył przedmiotowe postępowanie, zgodnie z powyższym wnioskiem Spółki. Ponadto Sąd zasądził zwrot połowy kosztów sądowych uiszczonych w niniejszej sprawie oraz wynagrodzenie dla tymczasowego nadzorca sądowego Spółki.

W dniu 16 czerwca 2008 r. odbyła się rozprawa przed Sądem Rejonowym w Nowym Sączu Wydział V Gospodarczy w sprawie o sygnaturze V GU 1/08 z wniosku Zatra S.A. z siedzibą w Skierniewicach, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia, Wydział XX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000074356 (dalej jako "Zatra") o ogłoszenie upadłości Spółki

Rozprawa została wyznaczona przed Sądem Rejonowym w Nowym Sączu w związku z postanowieniem z dnia 15 listopada 2007r. Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, Wydział VIII Gospodarczy dla Spraw Upadłościowych i Naprawczych który stwierdził swoją niewłaściwość oraz postanowił przekazać sprawę według właściwości do Sądu Rejonowego Sądu Gospodarczego w Nowym Sączu z uwagi na fakt, iż główny zakład Spółki jest zlokalizowany w Nowym Sączu przy ul. Nawojowskiej 118

Po rozpatrzeniu sprawy, na rozprawie w dniu 16 czerwca 2008r. Sąd Rejonowy w Nowym Sączu Wydział V Gospodarczy oddalił postanowieniem wniosek ZATRA S.A. w związku z jego bezzasadnością i nie występowaniem przesłanek do ogłoszenia upadłości Optimus S.A.. Postanowienie oddalające wniosek ZATRA S.A. jest nieprawomocne i przysługuje od niego zażalenie w ustawowym terminie

W nawiązaniu do opisanych powyżej czynników i nietypowych zdarzeń, które wywarły niewątpliwy wpływ na wynik działalności Spółki w I półroczu roku 2008 roku, w opinii Zarządu OPTIMUS S.A. negatywne znaczenie miały przede wszystkim :

- skutki informacji prasowych o Spółce i jej problemach prawnych w odniesieniu do współpracy z kontrahentami (żądanie przedpłat, zmniejszanie wysokości kredytów kupieckich, ograniczone możliwości korzystania z bonusów, rabatów itp.),
- brak odpowiednio wysokich środków obrotowych ograniczający możliwości uzyskania korzystnych warunków zakupu i premiowania z tytułu wysokich obrotów oraz obniżający stopień efektywnego wykorzystania mocy produkcyjnych.

8. PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA. INNE ASPEKTY FINANSOWE

W I półroczu 2008 roku Rachunek Zysków i Strat wykazał stratę na poziomie 43 tys. zł.

Na moment sporządzania sprawozdania finansowego Spółka już nie posiada kredytu wcześniej uzyskanego w Banku Pekao SA (następca prawny Banku BPH), natomiast wykorzystuje linie kredytowe uzyskanych u swoich dostawców w ramach kredytu kupieckiego.

Sprawa z wniosku M. Dębskiego o zapłatę 3.900.000zł w trybie wezwania do próby ugodowej sygn.akt. I Co 302/08. W dniu 6 maja 2008r. Spółka otrzymała zawiadomienie z Sądu Rejonowego dla Warszawy Mokotowa I Wydział Cywilny o wyznaczeniu terminu posiedzenia pojednawczego Sądu w sprawie z wniosku Pana Michała Dębskiego oraz zawiadanie Spółki do próby ugodowej w sprawie zapłaty przez Spółkę kwoty 3.900.000,00 zł wraz z ustawowymi odsetkami od dnia 10 czerwca 2006r. do dnia zapłaty. Termin posiedzenia w niniejszej sprawie wyznaczono na dzień 30 lipca 2008r. W nawiązaniu do informacji przekazanych w raporcie bieżącym nr 11/2008 z dnia 6 lutego 2008r., Spółka nie popiera roszczeń Pana Michała Dębskiego i po dokonaniu analizy całokształtu uwarunkowań prawnych dotyczących zgłoszonego roszczenia, Spółka zdecyduje o podjęciu dalszych przewidzianych prawem kroków z nim związanych. Zdaniem Pana Michała Dębskiego w dniu 14 czerwca 2006r., w związku z objęciem przez niego 3.900.000 akcji serii D Spółki, strony dokonały rozliczenia wzajemnych, wymagalnych należności poprzez umowne potrącenie w dniu 14 czerwca 2006r. kwoty 3.900.000 zł należnej Emitentowi jako zapłata ceny za nabyte akcje Spółki Zatra S.A. i kwoty jaką M. Dębski zobowiązany był wnieść do Spółki tytułem wpłat za obejmowane 3.900.000 akcji nowej emisji serii D Spółki. Wskutek postanowienia Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XII Wydział Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 27 czerwca 2007r. wpis podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3.900.000 zł w drodze emisji akcji serii D został wykreślony, a tym samym skutki tego podwyższenia zostały zniesione. W związku z powyższym, zdaniem Pana Michała Dębskiego, odpadła przyczyna świadczenia na rzecz Spółki kwoty 3.900.000 zł jako zapłaty za objęcie akcji serii D Spółki w ramach podwyższenia kapitału zakładowego, a w konsekwencji umowne potrącenie wierzytelności dokonane w dniu 14 czerwca 2006r. nie spowodowało umorzenia wierzytelności jaką Pan Michał Dębski miał w stosunku do Spółki z tytułu zapłaty przez Spółkę ceny nabycia 54.000 akcji spółki Zatra S.A.. Spółka uzależnia dokonanie wzajemnych rozliczeń od uwzględnienia wzrostu wartości akcji spółki ZATRA S.A. jaki nastąpił w wyniku nakładów poczynionych przez Optimus S.A. w związku z realizacją umowy o współpracy. Na posiedzeniu sądowym w dniu 30 lipca 2008r. strony nie zawarły ugody. Nie spowoduje to bezpośrednio żadnych skutków dla Optimus S.A. gdyż dochodzenie roszczeń przez M. Dębskiego będzie możliwe wyłącznie na drodze powództwa cywilnego, wniesionego odrębnie przez Pana Dębskiego. Z uwagi na wysoką wartość przedmiotu sporu, spór ten może mieć istotny wpływ na sytuację finansową lub rentowność Optimus S.A.

IV. INFORMACJA O ZARZĄDZANIU I NADZOROWANIU PRZEDSIĘBIORSTWA SPÓŁKI I JEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

1. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

ZMIANY W SKŁADZIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Na dzień 01 stycznia 2008 roku w skład Zarządu i Rady Nadzorczej Optimus S.A. wchodziły następujące osoby:

Rada Nadzorcza

Katarzyna Ziólek	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Dariusz Gajda	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Barbara Sissons	Sekretarz Rady Nadzorczej
Grzegorz Kujawski	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Sobol	Członek Rady Nadzorczej
Marek Sadowski	Członek Rady Nadzorczej

Zarząd

Zbigniew Jasiołek	Prezes Zarządu
-------------------	----------------

W dniu 30 czerwca 2008 roku w wyniku złożonej rezygnacji wygasł mandat Prezesa Zarządu- Pana Zbigniewa Jasiołka.

W wyniku powyższego Rada Nadzorcza powołała nowy skład Zarządu Optimus S.A.

Prezesem Zarządu Spółki został Pan Tomasz Lewandowski. Członkiem Zarządu Spółki została Pani Joanna Horoszko. Od tego dnia skład Zarządu weszły następujące osoby:

Zarząd

Tomasz Lewandowski	Prezes Zarządu
Joanna Horoszko	Wiceprezes Zarządu

W dniu 26 sierpnia 2008 roku Pan Tomasz Lewandowski złożył na ręce Przewodniczącej Rady Nadzorczej - Pani Katarzyny Ziólek rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki z dniem 27 sierpnia 2008 roku. W wyniku powyższego skład Zarządu Spółki OPTIMUS S.A. pozostał jednoosobowy w osobie Członka Zarządu - Pani Joanny Horoszko.

Zarząd

Joanna Horoszko	Członek Zarządu
-----------------	-----------------

2. INFORMACJA O WYNAGRODZENIACH WYPŁACONYCH OSOBOM ZARZADZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniami z zysku dla Rady Nadzorczej w Spółce OPTIMUS S.A. w okresie od 01.01. do 30.06.2008 roku, wyniosło 48 tys. zł. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniami z zysku Zarządu OPTIMUS S.A. w tym samym okresie, wyniosło 204 tys. złotych.

Rada Nadzorcza	Wynagrodzenie od 01.01. do 30.06.2008 r. brutto tys. zł.
Katarzyna Ziólek	12
Dariusz Gajda	9
Barbara Sissons	9
Grzegorz Kujawski	9
Andrzej Sobol	9
Marek Sadowski	0
Zarząd	
Zbigniew Jasiołek	204

3. UMOWY ZOBOWIĄZUJĄCE OSÓB ZARZADZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH I OSÓB Z NIMI POWIĄZANYCH

Według informacji posiadanych przez OPTIMUS S.A., na 30 czerwca 2008 roku oraz do chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania osoby zarządzające lub nadzorujące Spółkę lub ich współmałżonkowie, krewni i powinowaci do drugiego stopnia, przysposobieni lub

przysposabiający oraz inne osoby, z którymi są oni powiązani osobiście, nie posiadały żadnych udzielonych przez Spółkę lub podmioty od niej zależne lub z nią powiązane niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki lub podmiotów od niej zależnych i stowarzyszonych.

4. POZOSTAŁE TRANSAKcje Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI I NADZORUJĄCYMI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje z osobami zarządzającymi i nadzorującymi.

5. AKCJE SPÓŁKI W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zgodnie z oświadczeniami Prezes obecnego Zarządu Spółki jak również Prokurent nie posiada akcji Spółki oraz opcji na akcje Spółki.

Zgodnie z oświadczeniem Pani Katarzyna Ziółek, Przewodnicząca Rady Nadzorczej, posiada bezpośrednio 10 akcji Spółki uprawniających do 20 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Pani Katarzyna Ziółek, zgodnie z oświadczeniem, nie posiada żadnych opcji na akcje Spółki.

Zgodnie z oświadczeniem pani Barbara Sissons, Sekretarz Rady Nadzorczej, posiada bezpośrednio 20 sztuk akcji Spółki, uprawniających do 20 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Pani Barbara Sissons, zgodnie z oświadczeniem, nie posiada żadnych opcji na akcje Spółki.

Zgodnie ze złożonym oświadczeniem pozostali Członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają akcji Spółki ani opcji na akcje Spółki.

6. INFORMACJA O PRZESTRZEGANIU W SPÓŁCE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W dniu 14 maja 2008 Spółka dominująca opublikowała komunikatem bieżącym deklarację przestrzegania wszystkich zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” stanowiących załącznik do Uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lipca 2007 r., które obowiązują od dnia 1 stycznia 2008 r., za wyjątkiem zasad opisanych poniżej:

II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

Zasada 1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:

- 4) informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniem, a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki, co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia,

Wyjaśnienie:

Zasada nie jest stosowana w części dotyczącej terminu zamieszczania na stronie internetowej Spółki projektów uchwał wraz z uzasadnieniami i innych dostępnych materiałów związanych z walnymi zgromadzeniami Spółki. W ocenie Spółki, termin przekazywania do publicznej wiadomości treści projektów uchwał wraz z załącznikami, na co najmniej 8 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia, o którym mowa w § 39 ust. 1 pkt. 3 w zw. z § 97 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie raportów bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, jest terminem wystarczającym do zapoznania się z ich treścią.

- 5) w przypadku, gdy wyboru członków organu spółki dokonuje walne zgromadzenie – udostępnione spółce uzasadnienia kandydatur zgłaszanych do zarządu i rady nadzorczej wraz z życiorysami zawodowymi, w terminie umożliwiającym zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,

Wyjaśnienie:

Stosowanie tej zasady jest uwarunkowane gotowością akcjonariuszy uprawnionych do udziału w walnym zgromadzeniu do dobrowolnego przyjęcia zobowiązania do przekazywania Spółce informacji o swoich zamiarach w zakresie zgłaszania kandydatów do składu Rady Nadzorczej Spółki przed odbyciem zgromadzenia. Spółka deklaruje, że w przypadku zgłoszenia do porządku obrad zgromadzenia punktu dotyczącego zmian w składzie Rady Nadzorczej, wystąpi do wnioskującego o przekazanie uzasadnienia wraz z życiorysem zawodowym kandydata lub kandydatów. Informacje te zostaną niezwłocznie umieszczone na stronie internetowej po ich otrzymaniu. W przypadku nie otrzymania tych informacji, Spółka poinformuje o odstąpieniu od tej zasady.

- 6) roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej, z uwzględnieniem pracy jej komitetów, wraz z przekazaną przez radę nadzorczą oceną pracy rady nadzorczej oraz systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,

Wyjaśnienie:

Zasada nie jest stosowana w części dotyczącej sprawozdania z pracy komitetów oraz oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki. W ramach Rady Nadzorczej nie istnieją komitety. Ze względu na brak systemu kontroli

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki będących w kompetencji Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza nie przedstawi oceny tych systemów.

7) pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.

Wyjaśnienie:

Zasada nie jest stosowana. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnego zgromadzenia decyduje ich przewodniczący, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy. Realizacja tej zasady nastąpi zgodnie z poszanowaniem art. 428 Kodeksu spółek handlowych, ze szczególnym uwzględnieniem § 3 i 4 tego artykułu, czyli pytania wraz z odpowiedziami zostaną umieszczone na stronie internetowej niezwłocznie po spełnieniu warunków określonych w przytoczonym przepisie.

11) powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki.

Wyjaśnienie:

Stosowanie tej zasady jest uwarunkowane gotowością członka rady nadzorczej do dobrowolnego przyjęcia zobowiązania do przekazywania spółce informacji o swoich powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Spółka deklaruje, że wystąpi do członków Rady Nadzorczej o złożenie oświadczenia dotyczącego ich powiązań z akcjonariuszami dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Informacje te zostaną niezwłocznie umieszczone na stronie internetowej po ich otrzymaniu. W przypadku nie otrzymania tych informacji, Spółka poinformuje o odstępstwie od tej zasady.

Zasada 3. Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy (...)

Wyjaśnienie:

Uregulowania dotyczące kompetencji organów w zakresie zawieranych transakcji/umów zawarte w obowiązujących przepisach prawa, w powiązaniu z postanowieniami Statutu Spółki, są w ocenie Spółki wystarczające w tym zakresie.

III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych.

Zasada 1. Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna:

1) raz w roku sporządzać i przedstawić zwyczajnemu wlanemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki,

Wyjaśnienie:

Zasada nie jest stosowana w części dotyczącej oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki. Ze względu na brak systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki będących w kompetencji Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza nie przedstawi oceny tych systemów. Roczne sprawozdanie Rady Nadzorczej zawiera jedynie te oceny, których sporządzenia wymaga art. 395 § 2 w zw. z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

2) Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi spółki informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki (...)

Wyjaśnienie:

Stosowanie tej zasady jest uwarunkowane gotowością członka rady nadzorczej do dobrowolnego przyjęcia zobowiązania do przekazywania spółce informacji o swoich powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki. Spółka deklaruje, że wystąpi do członków rady nadzorczej o złożenie oświadczenia dotyczącego ich powiązań z akcjonariuszami dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki. Informacje te zostaną niezwłocznie opublikowane na stronie internetowej po ich otrzymaniu. W przypadku nie otrzymania tych informacji, Spółka poinformuje o odstępstwie od tej zasady.

6). Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką (...).

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

sposób suwerenny przez walne zgromadzenie Spółki. Statut Spółki nie ustala kryteriów niezależności i trybu wyboru niezależnych członków Rady Nadzorczej.

Zasada 7. W ramach rady nadzorczej powinien funkcjonować co najmniej komitet audytu (...)

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana, ponieważ w ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonują żadne komitety. W sprawach należących do kompetencji komitetów Rada Nadzorcza Spółki prowadzi prace i podejmuje decyzje kolegialnie.

Zasada 8. W zakresie funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. Dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...)

Wyjaśnienie:

Zasada nie jest stosowana, ponieważ w ramach Rady Nadzorczej Spółki nie funkcjonuje komitet audytu ani komitet wynagrodzeń.

Zasada 9. Zawarcie przez spółkę umowy/transakcji z podmiotem powiązanym spełniającej warunki o których mowa w części II pkt 3, wymaga aprobaty rady nadzorczej.

Wyjaśnienie:

Uregulowania dotyczące kompetencji organów w zakresie zawieranych transakcji/umów zawarte w obowiązujących przepisach prawa, w powiązaniu z postanowieniami Statutu Spółki, są w ocenie Spółki wystarczające w tym zakresie.

W dniu 6 czerwca 2008, w uzupełnieniu do raportu rocznego opublikowanego w dniu 14 maja 2008 r., Emitent podał do publicznej wiadomości informację o stosowaniu w 2007 r. zasad ładu korporacyjnego zawartych w "Dobrych praktykach w spółkach publicznych 2005".

Niniejsza informacja została sporządzona zgodnie z Uchwałą Nr 1013/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 11 grudnia 2007 r.

a) Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były okoliczności i przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz w jaki sposób spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości.

Zarząd Spółki deklaruje, iż Spółka przestrzegała w 2007 roku wszystkich zasad ładu korporacyjnego zawartych w "Dobrych praktykach w spółkach publicznych 2005" za wyjątkiem zasad opisanych poniżej:

Dobre praktyki walnych zgromadzeń

Zasada nr 9

Na walnym zgromadzeniu powinni być obecni członkowie rady nadzorczej i zarządu. Biegły rewident powinien być obecny na zwykłym walnym zgromadzeniu oraz na nadzwyczajnym walnym zgromadzeniu, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki. Nieobecność członka zarządu lub członka rady nadzorczej na walnym zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na walnym zgromadzeniu.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia Spółki, Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej mogą brać udział w Walnym Zgromadzeniu bez potrzeby otrzymania zaproszeń, natomiast biegli rewidentzi na zaproszenie Zarządu mogą brać udział w obradach jeżeli ich udział będzie celowy ze względu na potrzebę przedstawienia Uczestnikom Walnego Zgromadzenia opinii w rozważanych sprawach

Zasada nr 14

Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne powody. Wniosek w takiej sprawie powinien zostać szczegółowo umotywowany. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały walnego zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów walnego zgromadzenia.

Wyjaśnienie:

Spółka nie stosuje powyższej zasady w części dotyczącej wyrażenia przez wszystkich zgłaszających wniosek o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad akcjonariuszy zgody oraz w części dotyczącej poparcia dla ww. uchwały wynoszącego 75% głosów Walnego Zgromadzenia. Uchwała taka jest podejmowana zwykłą większością głosów.

Dobre praktyki rad nadzorczych

Zasada nr 19

Członek rady nadzorczej powinien posiadać należyte wykształcenie, doświadczenie zawodowe oraz doświadczenie życiowe, reprezentować wysoki poziom moralny oraz być w stanie poświęcić niezbędną ilość czasu, pozwalającą mu w sposób właściwy wykonywać swoje funkcje w radzie nadzorczej. Kandydatury członków rady nadzorczej powinny być zgłaszane i szczegółowo uzasadniane w sposób umożliwiający dokonanie świadomego wyboru.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez walne zgromadzenie Spółki. Statut Spółki nie ustala wymogów jakie powinni spełniać członkowie rady ani też ilości potencjalnych kandydatów, których kandydatury powinny zostać przedłożone pod obrady Walnego Zgromadzenia. Osoby powołane do Rady Nadzorczej przez Walne Zgromadzenie dnia 29 czerwca 2007 spełniały wymagania wyrażone ww. zasadzie.

Zasada nr 20

a) Przynajmniej połowę członków rady nadzorczej powinni stanowić członkowie niezależni, z zastrzeżeniem pkt. d). Niezależni członkowie rady nadzorczej powinni być wolni od powiązań ze spółką i akcjonariuszami lub pracownikami, które mogłyby istotnie wpłynąć na zdolność niezależnego członka do podejmowania bezstronnych decyzji;

b) szczegółowe kryteria niezależności powinien określać statut spółki;

c) bez zgody większości niezależnych członków rady nadzorczej, nie powinny być podejmowane uchwały w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze spółką na rzecz członków zarządu;
- wyrażenia zgody na zawarcie przez spółkę lub podmiot od niej zależny istotnej umowy z podmiotem powiązanym ze spółką, członkiem rady nadzorczej albo zarządu oraz z podmiotami z nimi powiązanymi;
- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego spółki.

d) W spółkach, gdzie jeden akcjonariusz posiada pakiet akcji dający ponad 50% ogólnej liczby głosów, rada nadzorcza powinna liczyć co najmniej dwóch niezależnych członków, w tym niezależnego przewodniczącego komitetu audytu, o ile taki komitet został ustanowiony.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez walne zgromadzenie Spółki. Statut Spółki nie ustala kryteriów niezależności i trybu wyboru niezależnych członków Rady Nadzorczej. Statut Spółki nie określa kryteriów niezależności członków Rady Nadzorczej.

Zasada nr 24

Informacja o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka rady nadzorczej z określonym akcjonariuszem, a zwłaszcza z akcjonariuszem większościowym powinna być dostępna publicznie. Spółka powinna dysponować procedurą uzyskiwania informacji od członków rady nadzorczej i ich upubliczniania.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana ponieważ. Spółka na swojej stronie internetowej nie zamieszcza informacji ani oświadczeń o osobistych, faktycznych i organizacyjnych powiązaniach członka Rady Nadzorczej z określonym akcjonariuszem. Informacje na ww. temat zostały zamieszczone w Prospekcie Emisyjnym Spółki zatwierdzonym w dniu 20 lutego 2008 r.

Zasada nr 25

Posiedzenia rady nadzorczej, z wyjątkiem spraw dotyczących bezpośrednio zarządu lub jego członków, w szczególności: odwołania, odpowiedzialności oraz ustalania wynagrodzenia, powinny być dostępne i jawne dla członków zarządu.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Zgodnie z regulaminem Rady Nadzorczej Spółki członkowie Zarządu mogą być zaproszeni na posiedzenia Rady Nadzorczej w celu udzielenia szczegółowych wyjaśnień lub wydania opinii na tematy będące przedmiotem obrad.

Zasada nr 27

Wynagrodzenie członków rady nadzorczej powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad. Wynagrodzenie to powinno być godziwe, lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu. Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków rady nadzorczej w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada jest częściowo stosowana. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej wypłacane jest w wysokości określonej

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

uchwałą Walnego Zgromadzenia z dnia 30 czerwca 2003 r. Wynagrodzenie jest godziwe i nie stanowi istotnej pozycji kosztów działalności Spółki ani nie wpływa w poważny sposób na jej wynik finansowy. Pozostaje także w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków zarządu. Informacje o łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich a także indywidualnie każdego z członków Rady Nadzorczej była ujawniana w raporcie rocznym za 2006 rok w okresie objętym sprawozdaniem jednakże bez podania zasad określających wysokość wynagrodzenia.

Zasada nr 28

Rada nadzorcza powinna działać zgodnie ze swym regulaminem, który powinien być publicznie dostępny. Regulamin powinien przewidywać powołanie co najmniej dwóch komitetów:

- audytu oraz
- wynagrodzeń.

W skład komitetu audytu powinno wchodzić co najmniej dwóch członków niezależnych oraz przynajmniej jeden posiadający kwalifikacje i doświadczenie w zakresie rachunkowości i finansów. Zadania komitetów powinien szczegółowo określać regulamin rady nadzorczej. Komitety rady powinny składać radzie nadzorczej roczne sprawozdania ze swojej działalności. Sprawozdania te spółka powinna udostępnić akcjonariuszom.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Regulamin Rady Nadzorczej nie przewiduje powołania komitetów.

Zasada nr 29

Porządek obrad rady nadzorczej nie powinien być zmieniany lub uzupełniany w trakcie posiedzenia, którego dotyczy. Wymogu powyższego nie stosuje się, gdy obecni są wszyscy członkowie rady nadzorczej i wyrażają oni zgodę na zmianę lub uzupełnienie porządku obrad, a także gdy podjęcie określonych działań przez radę nadzorczą jest konieczne dla uchronienia spółki przed szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między członkiem rady nadzorczej a spółką.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Spółka uznaje iż w powyższej materii wystarczające są regulacje przyjęte przez Regulamin Rady Nadzorczej, zgodnie z którymi zmiana porządku obrad może nastąpić gdy na posiedzeniu Rady obecni są wszyscy Członkowie Rady i nikt nie wnosi sprzeciwu co do proponowanego porządku obrad.

Zasada nr 30

Członek rady nadzorczej oddelegowany przez grupę akcjonariuszy do stałego pełnienia nadzoru powinien składać radzie nadzorczej szczegółowe sprawozdania z pełnionej funkcji.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana. Regulamin Rady Nadzorczej Spółki nie przewiduje możliwości delegowania Członka Rady Nadzorczej przez grupę akcjonariuszy. Rada Nadzorcza może natomiast z ważnych powodów delegować poszczególnych członków Rady do samodzielnego wykonywania określonych czynności nadzorczych na czas określony.

Dobre praktyki zarządów

Zasada nr 38

Wynagrodzenie członków zarządu powinno być ustalane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem jego charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania spółką. Wynagrodzenie powinno odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa spółki, pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych, a także wiązać się z zakresem odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, z uwzględnieniem poziomu wynagrodzenia członków zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie była stosowana przez Spółkę do dnia 2 lipca 2007 r.

Zasada nr 39

Łączna wysokość wynagrodzeń wszystkich, a także indywidualna każdego z członków zarządu w rozbiciu dodatkowo na poszczególne jego składniki, powinna być ujawniana w raporcie rocznym wraz z informacją o procedurach i zasadach jego ustalania. Jeżeli wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków zarządu znacznie się od siebie różni, zaleca się opublikowanie stosownego wyjaśnienia.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada jest częściowo stosowana. Informacje o wynagrodzeniach były publikowane, jednak bez podawania informacji o procedurach i zasadach ich ustalania.

Dobre praktyki w zakresie relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi

Zasada nr 43

Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta powinien być dokonany przez radę nadzorczą po przedstawieniu rekomendacji komitetu audytu lub przez walne zgromadzenie po przedstawieniu rekomendacji rady nadzorczej zawierającej rekomendację komitetu audytu. Dokonanie przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie innego wyboru niż rekomendowany przez komitet audytu powinno zostać szczegółowo uzasadnione. Informacja na temat wyboru podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta wraz z uzasadnieniem powinna być zawarta w raporcie rocznym.

Wyjaśnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana ponieważ w Spółce nie funkcjonuje komitet audytu.

B) Opis sposobu działania walnego zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Sposób i zasady działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz jego uprawnienia regulują przepisy kodeksu spółek handlowych oraz § 31-36 Statutu Spółki, jak też Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

c) Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych spółki oraz ich komitetów.

1) Organ zarządzający - Zarząd.

2) Organ nadzorczy - Rada Nadzorcza.

Zasady działania wyżej wymienionych organów określają postanowienia Kodeksu Spółek Handlowych oraz innych obowiązujących ustaw, jak również regulacje wewnątrzkorporacyjne – Statut Spółki, Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Regulamin Rady Nadzorczej oraz Regulamin Zarządu, których treść stanowi załącznik do raportu bieżącego.

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

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce nie istnieje w postaci odrębnego systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu bezpośrednio do procesu sporządzania sprawozdań finansowych realizowany w drodze obowiązujących w Spółce procedur sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych. Sprawozdania finansowe sporządzane są przez służby finansowo-księgowe pod kontrolą Dyrektora Finansowego i Głównego Księgowego Spółki, a ostateczna ich treść jest zatwierdzana przez Zarząd.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd weryfikowane są przez niezależnego audytora - biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Następnie Rada Nadzorcza dokonuje oceny i zatwierdzenia sprawozdań finansowych Spółki oraz sprawozdań z działalności Zarządu i zgodnie z treścią § 37 Statutu Spółki w ciągu trzech miesięcy sprawozdanie finansowe winno zostać przedłożone do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

W dniu 6 czerwca 2008 uzupełniono raport o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego poprzez dołączenie niżej wymienionych załączników:

1. Statut Spółki.
2. Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki.
3. Regulamin Zarządu Spółki.
4. Regulamin Rady Nadzorczej Spółki.

V. INFORMACJA O KAPITALE AKCYJNYM I AKCJONARIUSZACH SPÓŁKI

1. ZMIANY W STRUKTURZE KAPITAŁU AKCYJNEGO

Emisja akcji serii C1. 20 lutego 2008r. Komisja Nadzoru Finansowego zatwierdziła Prospekt Emisyjny Spółki Optimus SA, dotyczący emisji akcji zwykłych na okaziciela serii C1 z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy. Prospekt ten został sporządzony i złożony do zatwierdzenia przez Komisję Nadzoru Finansowego w związku z uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Optimus S.A. z dnia 29 czerwca 2007r., na mocy której Spółka emituje nie więcej niż 18.768.216 (osiemnaście milionów siedemset sześćdziesiąt osiem tysięcy dwieście szesnaście) akcji zwykłych na okaziciela serii C1 z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy, cena emisyjna akcji wynosi 1,00 zł za jedną akcję, a dniem ustalenia prawa poboru był 17 lipca 2007r. Emisja została objęta w całości, skutkiem czego Optimus S.A. w dniu 4 kwietnia 2008r. złożyła w Sądzie Rejonowym dla m.st.

Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008

Warszawy XIII Wydział KRS wniosek o wpis podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C1 do KRS. W dniu 11 kwietnia 2008r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do KRS podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Spółka otrzymała komunikat działu operacyjnego Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w sprawie rejestracji z dniem 5 maja 2008r. 18.768.216 akcji zwykłych na okaziciela serii C1 Spółki w Krajowym Depozycie pod kodem "PLOPTTC00011". Rejestracja akcji serii C1 nastąpiła na podstawie uchwały Zarządu KDPW S.A. z dnia 27 lutego 2008r. (o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 22/2008 z dnia 28 lutego 2008r.). Przejęcie PNE – kod ISIN – PLOPTTC00045 Łączna liczba akcji Spółki zarejestrowanych w Krajowym Depozycie po wskazanej wyżej rejestracji wynosić będzie 28.152.324 akcje.

Realizując postanowienia umowy z dnia 30 sierpnia 2007r. zawartej pomiędzy Optimus S.A. a ABC DATA Sp. z o.o. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Optimus S.A. z dnia 5 listopada 2007 roku podjęło uchwały w sprawie:

- emisji 3.128.036 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A uprawniających do objęcia 3.128.036 akcji zwykłych na okaziciela serii C2 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A przez dotychczasowych akcjonariuszy w całości,
- emisji 15.640.180 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia 15.640.180 akcji zwykłych na okaziciela serii C3 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii B przez dotychczasowych akcjonariuszy w całości,
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3.128.036 akcji zwykłych na okaziciela serii C2 oraz 15.640.180 akcji zwykłych na okaziciela serii C3 z wyłączeniem prawa poboru akcji serii C2 i C3 w całości oraz związanej z tym zmiany statutu Spółki.

Powyżej wskazane warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało zarejestrowane postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 19 grudnia 2007 r. (sygn. akt. WA.XIII NS-REJ.KRS/034755/07/643).

2. AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY

Akcjonariuszami posiadającymi, co najmniej 5% głosów na WZA OPTIMUS S.A. według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień publikacji sprawozdania. kształtuje się w sposób następujący:

Akcjonariusz	Rodzaj akcji	Ilość akcji	Udział w kapitale akcyjnym	Ilość głosów	Udział głosów na WZA
Zbigniew Jakubas Wraz ze spółkami zależnymi	zwykłe na okaziciela	5.063.689	17,99%	5.063.689	17,99%
Ogółem		28 152 324		28 152 324	

W dniu 11 kwietnia 2008r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy dokonał wpisu do KRS podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 18.768.216,00 zł tj. do kwoty 28.152.324,00 zł w drodze publicznej emisji 18.768.216 akcji serii C1, o wartości nominalnej 1,00 zł każda i cenie emisyjnej równej 1,00 zł każda. Jednak do dnia publikacji niniejszego sprawozdania

W dniu 7 maja 2008r. Spółka dominująca otrzymała od Pana Zbigniewa Jakubasa zawiadomienie o zwiększeniu z dniem 5 maja 2008r., posiadanego przez niego wraz z podmiotami zależnymi (Multico Sp. z o.o., Multico-Press Sp. z o.o., NEWAG S.A., Ipaco Sp. z o.o.), udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki o 3,22%. Zwiększenie udziału wynika z objęcia akcji serii C1, na skutek realizacji prawa poboru, w związku z rejestracją w dniu 5 maja 2008r. w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych akcji serii C1 Spółki i dopuszczeniem przez Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie ww. akcji do obrotu na rynku regulowanym. Przed powyższym zdarzeniem Pan Jakubas wraz z ww. podmiotami zależnymi posiadał łącznie 1.386.821 akcji Spółki, stanowiących 14,77% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do 1.386.821 głosów na WZA, stanowiących 14,77% ogólnej liczby głosów na WZA.

Pan Zbigniew Jakubas wraz z ww. podmiotami zależnymi obecnie posiadają łącznie 5.063.689 akcji, stanowiących 17,99% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do 5.063.689 głosów na WZA, stanowiących 17,99% ogólnej liczby głosów na WZA.

W związku z powyższym, stan posiadania ww. podmiotów wynosi:

- Zbigniew Jakubas – 867.680 akcji,
- Multico Sp. z o.o. – 1.437.160 akcji,

MA

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

- Multico-Press Sp. z o.o. – 1.015.731 akcji,
- NEWAG S.A. – 1.709.142 akcji,
- Ipaco Sp. z o.o. – 33.976 akcji.

W dniu 3 lipca 2008 Zarząd Emitenta podał do wiadomości, że na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Optimus S.A. zwołanym na dzień 30 czerwca 2008 roku akcjonariuszami posiadającymi powyżej 5% głosów byli:

- Pan Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi posiadał łącznie 3.261.812 głosów na ZWZA Spółki, co stanowiło 99,999 % oraz stanowiło 11,587 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce, w tym:

* Ipaco Sp. z o.o. z siedzibą w Międzyrzeczu Podlaskim, która posiadała 33.976 głosów na ZWZA Spółki, co stanowiło 1,041 % ogólnej liczby głosów obecnych na ZWZA oraz stanowiło 0,121% w ogólnej liczbie głosów w Spółce;

* Zbigniew Jakubas, który posiadał 774.945 głosów na ZWZA Spółki, co stanowiło 23,758 % ogólnej liczby głosów obecnych na ZWZA oraz stanowiło 2,753 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce;

* Multico Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która posiadała 1.437.160 głosów na ZWZA Spółki, co stanowiło 44,06 % ogólnej liczby głosów obecnych na ZWZA oraz stanowiło 5,105 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce;

* Multico-Press Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która posiadała 1.015.731 głosów na ZWZA Spółki, co stanowiło 31,140 % ogólnej liczby głosów obecnych na ZWZA oraz stanowiło 3,608 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce

Na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Optimus S.A. zwołanym na dzień 19 września 2008 roku akcjonariuszami posiadającymi powyżej 5% głosów byli:

- Pan Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi posiadał łącznie 3.194.911 głosów na NWZA Spółki, co stanowiło 100 % oraz stanowiło 11,34 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce, w tym:

* Zbigniew Jakubas, który posiadał 777.059 głosów na NWZA Spółki, co stanowiło 24,321 % ogólnej liczby głosów obecnych na NWZA oraz stanowiło 2,760 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce;

* NEWAG S.A. z siedzibą w Nowym Sączu, która posiadała 1.709.142 głosów na NWZA Spółki, co stanowiło 53,495% ogólnej liczby głosów obecnych na NWZA oraz stanowiło 6,071% w ogólnej liczbie głosów w Spółce;

* Multico Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która posiadała 23.874 głosów na NWZA Spółki, co stanowiło 0,747% ogólnej liczby głosów obecnych na NWZA oraz stanowiło 0,084 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce;

* Multico-Press Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która posiadała 684836 głosów na NWZA Spółki, co stanowiło 21,435 % ogólnej liczby głosów obecnych na NWZA oraz stanowiło 2,432 % w ogólnej liczbie głosów w Spółce

3. UMOWY, W WYNIKU KTÓRYCH MOGA W PRZYSZŁOŚCI NASTĄPIĆ ZMIANY W PROPORCJACH AKCJI POSIADANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZY I OBLIGATARIUSZY.

Umowa strategiczna z dnia 30 sierpnia 2007r. zawarta pomiędzy Optimus S.A. a ABC DATA Sp. z o.o. W części dotyczącej współpracy korporacyjnej umowa przewiduje emisję warrantów subskrypcyjnych serii A i B, uprawniających ABC DATA Sp. z o.o. do objęcia akcji Optimus S.A. serii C2 i C3 oraz warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Optimus S.A. o kwotę 18.768.216,00 złotych wraz ze zmianą treści statutu Spółki. W ramach realizacji zapisów wspomnianej umowy, w celu przyznania prawa do objęcia akcji Spółki posiadaczowi warrantów subskrypcyjnych serii A oraz warrantów subskrypcyjnych serii B, z wyłączeniem prawa poboru, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Optimus S.A. z dnia 5 listopada 2007r. uchwaliło:

- emisję 3.128.036 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii A uprawniających do objęcia 3.128.036 akcji zwykłych na okaziciela serii C2 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A przez dotychczasowych akcjonariuszy w całości,
- emisję 15.640.180 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia 15.640.180 akcji zwykłych na okaziciela serii C3 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii B przez dotychczasowych akcjonariuszy w całości,
- dokonanie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 3.128.036 akcji zwykłych na okaziciela serii C2 oraz 15.640.180 akcji zwykłych na okaziciela serii C3 z wyłączeniem prawa poboru akcji serii C2 i C3 w całości oraz związanej z tym zmiany statutu Spółki, iż kapitał zakładowy Spółki zostaje warunkowo podwyższony o kwotę 18.768.216,00 złotych.

W celu uwzględnienia w treści Statutu Spółki warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C2 i serii C3 po § 9a statutu Spółki dodano nowy § 9b w następującym brzmieniu:

"1. Kapitał zakładowy Spółki został warunkowo podwyższony o kwotę 18.768.216,00 (osiemnaście milionów siedemset sześćdziesiąt osiem tysięcy dwieście szesnaście) złotych w drodze emisji:

- 3.128.036 (trzy miliony sto dwadzieścia osiem tysięcy trzydzieści sześć) akcji zwykłych na okaziciela serii C2 o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda;

- 15.640.180 (piętnaście milionów sześćset czterdzieści tysięcy sto osiemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii C3 o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda."

Powyżej wskazane warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało zarejestrowane postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 19 grudnia 2007 r. (sygn. akt. WA.XIII NS-REJ.KRS/034755/07/643).

4. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO SPÓŁKI, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIEN

Brak papierów wartościowych uprzywilejowanych .

5. INFORMACJE O SYSTEMIE KONTROLI AKCJI PRACOWNICZYCH.

Spółka nie posiada programów akcji pracowniczych.

6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAW WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH SPÓŁKI ORAZ WSZELKICH OGRANICZEŃ W ZAKRESIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZYPADAJĄCYCH NA AKCJE SPÓŁKI.

Brak ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych spółki.

VI. INFORMACJA O POWIĄZANIACH KAPITAŁOWYCH I ORGANIZACYJNYCH SPÓŁKI Z INNYMI PODMIOTAMI

1. STAN POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH I ORGANIZACYJNYCH SPÓŁKI Z INNYMI PODMIOTAMI

Na dzień publikacji niniejszego raportu stan powiązań kapitałowych jest następujący:

- OPTIMUS S.A. – Podmiot Dominujący;
- OPTIbox Sp. z o.o. – udział OPTIMUS S.A. w kapitale zakładowym 100%;
- Optimus Inrach Sp. z o.o. w likwidacji - udział OPTIMUS S.A. w kapitale zakładowym 50%;
- TB Inrach Sp. z o.o. - udział OPTIMUS S.A. w kapitale zakładowym pośrednio 25,5%.
- ZATRA S.A. – udział OPTIMUS S.A. w kapitale zakładowym 45%

Ponadto w skład Grupy wchodzi jednostki stowarzyszone: Optimus Inrach Sp. z o.o. w Koszalinie, gdzie OPTIMUS S.A. posiada 50% kapitału i głosów na zgromadzeniu wspólników i nie uczestniczy w sprawowaniu kontroli nad spółką, podobnie jak nad spółką zależną od Optimus Inrach – TB Inrach Sp. z o.o. z siedzibą w Koszalinie, w której pośrednio posiada 25,5% kapitału i głosów, Zatra S.A. w której Optimus posiada 45 % udziałów lecz w roku 2007 utracił faktyczną kontrolę. Obecnie Spółka Optimus S.A. podejmuje działania zmierzające do odzyskania kontroli nad Spółką ZATRA poprzez odzyskanie możliwości działania w Radzie Nadzorczej. Żadna z wymienionych spółek nie podlega konsolidacji metodą praw własności ze względu na brak kontroli.

Konsolidacji nie podlegają spółki zagraniczne o zerowej wartości bilansowej – Optimus Holandia, SlovoOptimus oraz Optimus Koszyce na Słowacji - OPTIMUS S.A. nie sprawuje nad tymi Grupami kontroli, pomimo że spółki te zostały powołane do prowadzenia działalności dystrybucyjnej produktów Spółki, OPTIMUS S.A. od kilku lat nie prowadzi z nimi żadnej wymiany handlowej. W Grupie OPTIMUS są też spółki: w trakcie postępowania likwidacyjnego – Optimus Systemy Sp. z o.o.; upadłościowego – Optimus Enterprise S.A, w zakres masy upadłościowej tej spółki wchodzi udział spółki Eon sp. z o.o., w której Optimus Enterprise posiada 99,76%; zgłoszone do upadłości Przedsiębiorstwo Optimus Sp. z o.o.; Wszystkie te spółki posiadają zerową wartość bilansową.

Inwestycje w pozostałych jednostkach obejmują udziały w Kolei Gondolowej z siedzibą w Krynicy oraz Ogmios Systemos z siedzibą w Wilnie, gdzie Optimus S.A. posiada odpowiednio 0,10% oraz 11% kapitału. Wartość bilansowa tych udziałów wynosi zero.

2. OPIS GŁÓWNYCH INWESTYCJI DOKONANYCH W I POŁOWIE ROKU 2008

W I półroczu 2008 roku Spółka Optimus nie dokonywała inwestycji.

3. OCENA MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH

Wszystkie nowe projekty OPTIMUS S.A. poddawane są szczegółowej analizie z punktu widzenia ich efektywności oraz ryzyka. Środki finansowe, które będą konieczne do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych w 2008 roku, będą pozyskiwane z bieżącej działalności operacyjnej oraz emisji akcji.

W przypadku projektów inwestycyjnych ich realizacja będzie zawsze uzależniona od możliwości sfinansowania tych przedsięwzięć.

4. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Z podmiotami powiązаныmi OPTIMUS S.A. realizował standardowe transakcje handlowe.

W okresie sprawozdawczym OPTIMUS S.A. nie zawierał transakcji, których wartość przekraczałaby kwotę 500 tys. Euro i które odbiegałyby od typowych transakcji zawieranych pomiędzy podmiotami Grupy Kapitałowej na warunkach rynkowych.

VII. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM W DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA DLA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Na działalność Spółki ma zasadniczo wpływ ogólna sytuacja polityczno-gospodarcza w Polsce oraz sytuacja na rynku IT, na których Spółka działa i realizuje swoje przychody.

Tendencje rozwojowe zagrożone są również przez napięcia w bilansie płatniczym, utrzymywanie nierentownych przedsiębiorstw państwowych oraz niebezpieczeństwo gwałtownego wzrostu wydatków budżetowych. Ogólna polityka gospodarcza, fiskalna i pieniężna, mające duży wpływ na kreowanie popytu krajowego, również stanowią istotne czynniki oddziałujące na działalność przedsiębiorstw. Wszelkie zmiany wpływające na tempo wzrostu popytu mogą warunkować wielkość sprzedaży i przyszłe wyniki finansowe podmiotów gospodarczych, a ewentualne zachwianie tendencji rozwojowych polskiej gospodarki może mieć niekorzystny wpływ również na działalność OPTIMUS S.A. w przyszłości.

Wstąpienie Polski do Unii Europejskiej pozwoliło na liberalizację handlu, ale jednocześnie zwiększyło konkurencję na rynku krajowym. Spółka prowadzi działalność w branży charakteryzującej się wysokim stopniem konkurencji oraz niezwykle intensywnym rozwojem stosowanych technologii.

Obserwuje się wzrost sprzedaży w Polsce nie tylko na rynku notebooków, ale również na rynku desktopów i serwerów. Największy wpływ na sprzedaż desktopów i serwerów w 2008 roku miały projekty edukacyjne realizowane w ramach przetargów ogłaszanych przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu, dzięki którym nastąpił dynamiczny wzrost sprzedaży. Poza wyżej wymienionym sektorem, w I półroczu 2008 praktycznie nie realizowano żadnego większego projektu czy też przetargu na dostawę sprzętu komputerowego. Dlatego też opóźnienia w ogłaszaniu kolejnych przetargów przez sektor miały negatywny wpływ na wynik finansowy OPTIMUS S.A. w 2008.

Istnieje również ryzyko stosowania cen dumpingowych przez jedną lub kilka firm. Należy się również liczyć z możliwością uzyskania przez konkurencję rozwiązań technologicznych istotnych dla dalszego rozwoju tego rynku, do których Spółka nie będzie miała dostępu. Duże koncerny zagraniczne dysponują również większymi zasobami środków, co pozwala im na prowadzenie bardziej agresywnej polityki handlowej i promocyjnej (wyższe wydatki na reklamę, dłuższe terminy płatności dla odbiorców, płynność finansowa itp.). Istnieje więc możliwość osłabienia pozycji Spółki w określonych segmentach i w rezultacie pogorszenia wyników. Podejmowane są działania, które mają za zadanie przygotowanie na to zagrożenie, wśród których najważniejsze to koncentracja na segmentach działalności, w których pozycja konkurencyjna Spółki jest najmocniejsza, poszukiwanie nowych rynków zbytu, powiększanie zakresu usług i produktów oraz nawiązywanie i umacnianie współpracy ze strategicznymi partnerami.

Ryzyko związane z wierzycelnością wynikającą z zakupu akcji w Spółce Zatra S.A.

Spółka w dniu 19 czerwca 2006 r. otrzymała podpisaną przez zbywcę – Pana Michała Dębskiego umowę nabycia 54 000 sztuk akcji spółki "Zatra" Spółka Akcyjna z siedzibą w Skierniewicach, stanowiących 45% udziałów w kapitale zakładowym spółki Zatra S.A. i dających taką samą liczbę głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki Zatra S.A., za łączną cenę 3 900 000 złotych. Rozliczenie transakcji miało nastąpić poprzez podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o akcje serii D w drodze emisji prywatnej i przekazaniu 3 900 000 akcji serii D Panu Michałowi Dębskiemu. W dniu 9 listopada 2006 roku Sąd Okręgowy w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy KRS, wydał postanowienie, w którym uchylił zaskarżone postanowienie o wpisie i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania Sądowi Rejonowemu dla m.st. Warszawy. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Sąd Gospodarczy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego rozpatrując w dniu 27 czerwca 2007 roku postanowił: wykreślić podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 13 284 108,00

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

zł i wpisać wysokość kapitału w kwocie 9 384 108,00 zł. W związku z przytaczanym powyżej postanowieniem, z dnia 27 czerwca 2007 roku wysokość kapitału zakładowego Optimus S.A. na dzień 27 czerwca 2007 roku wynosiła ponownie 9 384 108,00 zł, zaś podwyższenie kapitału zakładowego o akcje serii D wykreślono. W dniu 5 lutego 2008 r. Pan Michał Dębski skierował do Spółki pismo zawierające wezwanie do zapłaty kwoty 3 900 000 zł. Spółka nie uznaje roszczeń Pana Michała Dębskiego w związku z czym może dojść do rozliczenia transakcji na drodze postępowania sądowego. Ewentualne niekorzystne dla Spółki rozstrzygnięcie i zasądzenie spornej kwoty wraz z kosztami procesu i odsetkami za opóźnienie w przypadku ewentualnego postępowania egzekucyjnego może mieć daleko idące konsekwencje dla sytuacji ekonomicznej Spółki. Spółka nie posiada utworzonej rezerwy na potrzeby ewentualnych roszczeń Pana Dębskiego.

Ryzyko związane z umową strategiczną z ABC Data Sp. z o.o.

Spółka podpisała w dniu 30 sierpnia 2007 r. umowę strategiczną o współdziałaniu ze spółką ABC Data Sp. z o.o., której przedmiotem jest zobowiązanie Spółki do zakupu komponentów do produkcji komputerów od ABC Data na określonych zasadach wyłączności, przekazanie ABC Data dystrybucji wszystkich gotowych produktów Spółki na czas nieokreślony oraz udostępnienie przez ABC Data własnej sieci sprzedaży dla produktów Spółki, jak również wyrażenie intencji nawiązania relacji korporacyjnych poprzez powiązanie kapitałowe Optimus i ABC Data. Umowa zawiera zastrzeżenie kary umownej na rzecz ABC Data w wysokości 3 700 000 zł w przypadku nie wydania, po podjęciu przez NWZ Spółki zwołanego na dzień zgodny z terminem określonym umową i rejestracji w Rejestrze Przedsiębiorców KRS uchwały o kapitale warunkowym, dokumentów Warrantów Subskrypcyjnych lub akcji, lub nie wskazania nazwy, adresu i godzin urzędowania podmiotu upoważnionego do przyjmowania oświadczeń o wykonaniu praw z Warrantów Subskrypcyjnych oraz wpłat na akcje, na warunkach określonych w Umowie. Umowa została zawarta na czas nieokreślony, przy czym każdej ze Stron przysługuje prawo jej wypowiedzenia z zachowaniem 12-miesięcznego (dwanaście miesięcy) terminu wypowiedzenia. Ponadto ABC Data przysługuje uprawnienie do jej wypowiedzenia ze skutkiem natychmiastowym m.in. w przypadku nie podjęcia przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, zwołane na dzień zgodny z terminem określonym umową z ABC Data Sp. z o.o. uchwał dotyczących warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję warrantów subskrypcyjnych na rzecz ABC Data. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Optimus S.A. które odbyło się w dniu 5.11.2007r. podjęło uchwały o treści zgodne z postanowieniami Umowy z dnia 30 sierpnia 2007r. w związku z czym nie istnieje ryzyko, iż w/w. uchwały nie zostaną podjęte i ABC Data wypowie umowę Spółce.. Zarząd Spółki zamierza dotrzymać postanowień umowy z dnia 30 sierpnia 2007 r. zawartej z ABC Data Sp. z o.o. i doprowadzić do rejestracji uchwalonych uchwał w Krajowym Rejestrze Sądowym a następnie wydać ABC Data warranty. Zapisy korporacyjne Umowy wprowadzają obowiązek zapłaty przez Spółkę kary umownej tylko i wyłącznie w przypadku niewydania po podjęciu uchwały przez NWZ Spółki i rejestracji w KRS uchwały o kapitale warunkowym, dokumentów Warrantów Subskrypcyjnych serii A lub Warrantów Subskrypcyjnych serii B w przeciągu 90 dni od dnia 8 stycznia 2008 r. lub akcji serii C2 lub akcji serii C3 w terminie 7 dni od dnia wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych serii A oraz Warrantów Subskrypcyjnych serii B (w zależności od przypadku) nie wcześniej jednak niż w terminie 4 miesięcy od dnia 8 stycznia lub niewskazania nazwy, adresu i godziny urzędowania podmiotu upoważnionego do przyjmowania oświadczeń o wykonaniu praw z Warrantów Subskrypcyjnych serii A oraz serii B oraz wpłat na akcje na warunkach określonych w umowie - w wysokości 3 700 000 zł za każdy wypadek nie wydania dokumentów bądź niewskazania podmiotu upoważnionego do przyjmowania tych oświadczeń oraz wpłat na akcje. W związku z podjęciem przez NWZA Optimus S.A. zwołanego na dzień 5.11.2007 uchwały o emisji warrantów subskrypcyjnych i warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego o treści przewidzianej zapisami umowy z dnia 30 sierpnia 2007 r. Zarząd Optimus S.A. zamierza zrealizować wszelkie zobowiązania umowne ciążące na Spółce w związku z zapisami umowy z ABC Data, a co za tym idzie nie przewiduje powstania obowiązku zapłaty kary umownej. W związku z powyższym Zarząd Optimus S.A. nie widzi potrzeby poszukiwania źródeł pokrycia ewentualnej kary umownej wobec ABC Data w związku ze znikomym prawdopodobieństwem wystąpienia zdarzeń, rodzących wymagalność kar umownych. W dniu 21 kwietnia 2008r. został podpisany aneks nr 4 do Umowy o współpracy zawartej w dniu 30 sierpnia 2007r. pomiędzy ABC Data Sp. z o.o. oraz Optimus SA.

Zgodnie z nowym brzmieniem umowy nadanym aneksem podpisanym w dniu 21 kwietnia 2008r. wszystkie Warranty Subskrypcyjne Serii A oraz wszystkie Warranty Subskrypcyjne Serii B emitowane w związku z realizacją przedmiotowej Umowy o współpracy i przeznaczone do objęcia przez ABC Data Sp. z o.o. (w liczbie wynikającej z brzmienia uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 5 listopada 2007r., zostaną wydane w tym samym dniu, przypadającym w przeciągu 180 dni od dnia 8 stycznia 2008r., który zostanie uzgodniony z ABC Data Sp. z o.o.

Jednocześnie strony umowy uchyliły dotychczasowe brzmienie aneksu nr 3 do umowy o współpracy z dnia 15 stycznia 2008r.

W dniu 17 czerwca 2008r. , stosownie do postanowień Umowy o współpracy zawartej w dniu 30 sierpnia 2007r. pomiędzy ABC Data Sp. z o.o. oraz Spółką, spółce ABC Data Sp. z o.o. wydane zostały Warranty Subskrypcyjne Serii A oraz Warranty Subskrypcyjne Serii B, wyemitowane przez Spółkę.

Każdy warrant subskrypcyjny serii A uprawnia ABC Data sp. z o.o. do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii C2 Spółki, na zasadach określonych w Uchwale nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii A uprawniających do objęcia akcji serii C2 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A przez dotychczasowych akcjonariuszy" oraz w Uchwale nr 5

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C2 i C3, wyłączenia prawa poboru akcji serii C2 i C3 oraz zmiany statutu Spółki" o których to uchwałach Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 74/2007 z dnia 5 listopada 2007r.

Prawa z warrantów subskrypcyjnych serii A objętych przez ABC Data sp. z o.o. mogą być wykonywane do dnia 5 listopada 2010 r. Każdy warrant subskrypcyjny serii B uprawnia ABC Data sp. z o.o. do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii C3 Spółki na zasadach określonych w Uchwale nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia akcji serii C3 Spółki oraz wyłączenia prawa pierwszeństwa objęcia warrantów subskrypcyjnych serii B przez dotychczasowych akcjonariuszy" oraz w Uchwale nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 5 listopada 2007 r. "W sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii C2 i C3, wyłączenia prawa poboru akcji serii C2 i C3 oraz zmiany statutu Spółki" o których to uchwałach Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 74/2007 z dnia 5 listopada 2007r.

Prawa z warrantów subskrypcyjnych serii B objętych przez ABC Data sp. z o.o. mogą być wykonywane do dnia 5 listopada 2011 r. Zbycie, obciążenie lub inne rozporządzenie warrantami subskrypcyjnymi serii A oraz serii B objętymi przez ABC Data sp. z o.o. nie jest dopuszczalne, z wyjątkiem ich zbycia na rzecz Optimus S.A. z siedzibą w Warszawie, w celu umorzenia.

W dniu 18 czerwca 2008 r. została zawarta umowa pomiędzy Spółką, a ABC Data Sp. z o.o. dotycząca współpracy w zakresie świadczenia usług polegających na montażu sprzętu komputerowego przez ABC Data. Poniżej przedstawiamy informacje dot. warunków zawartej umowy.

1. Na mocy umowy Spółka będzie zlecać do ABC Data montaż komputerów stacjonarnych, komputerów przenośnych i innych urządzeń. Usługa montażu obejmie również znakowanie, zabezpieczenie i pakowanie powyższych produktów.
2. Komputery i urządzenia, o których mowa powyżej będą montowane z podzespołów oraz części elektronicznych, elektrycznych i mechanicznych będących własnością Spółki. Do znakowania, zabezpieczania i pakowania komputerów i urządzeń ABC Data będzie wykorzystywała materiały pomocnicze własne lub dostarczone przez Spółkę
3. Jeżeli realizacja zlecenia montażu komputerów i urządzeń będzie wymagała wykorzystania zmienionej Dokumentacji Technicznej i Technologicznej ("DTT"), Spółka dostarczy obowiązującą do danego zlecenia DTT z odpowiednim wyprzedzeniem przed przystąpieniem do montażu wyrobów przez ABC Data.
4. Spółka przeszkoli pracowników ABC Data uczestniczących w procesie produkcji, jeżeli zmieniona DTT wymagać będzie dodatkowego przeszkolenia i ABC Data wyrazi taką potrzebę.
5. Za jakość podzespołów oraz części materiałów elektronicznych, elektrycznych i mechanicznych oraz za właściwe zaprojektowanie wyrobów powstałych w wyniku świadczonych usług w szczególności: za parametry wydajnościowe, kompatybilność komponentów, współpracę z urządzeniami peryferyjnymi i oprogramowaniem innym niż zlecone do instalacji przez Spółkę, awaryjność w okresie gwarancyjnym i komfort użytkowania wyrobów odpowiadać będzie Spółka.
6. Montaż wyrobów będzie się odbywać na podstawie zamówień składanych przez Spółkę zgodnie z wytycznymi określonymi w DTT.
7. Usługi ABC Data obejmować będą także oznaczanie wyrobów znakiem towarowym OPTIMUS lub innymi znakami towarowymi wskazanymi przez Spółkę. W zakresie niezbędnym do wykonywania wyżej wymienionej usługi Spółka udzieliła ABC Data licencji do używania znaku towarowego.
8. Strony ustaliły stawki zryczałtowanego wynagrodzenia za standardowy montaż wyrobów wg DTT
9. Po zakończeniu 2008 roku stawki wynagrodzenia za montaż wyrobów mogą ulec zmianie na skutek obustronnych uzgodnień stron potwierdzonych na piśmie pod rygorem nieważności z zastrzeżeniem, iż ABC Data w przypadkach określonych w umowie zastrzegło sobie prawo do zmiany cen.
10. W przypadku, gdy ilość uzasadnionych reklamacji wyrobów, wynikających wyłącznie ze złej jakości montażu, przekroczy 2% wszystkich wyrobów danego typu powstałych w wyniku świadczonych usług montażu w okresie 1 miesiąca kalendarzowego, ABC Data zapłaci Spółce karę umowną w wysokości 200% wartości usług montażu wadliwych wyrobów.
11. Bez względu na wysokość kar umownych, Spółka zastrzega sobie prawo dochodzenia na zasadach ogólnych KC, roszczeń do wysokości rzeczywiście poniesionej szkody z tytułu nieterminowego wykonania zlecenia z zastrzeżeniem sytuacji przewidzianych w umowie, jeśli powstała szkoda jest wynikiem umyślnego działania bądź zaniechania ABC Data.
12. Umowa została zawarta na czas nieokreślony i wchodzi w życie z dniem 01.07.2008 r.
13. Strony dopuściły możliwość rozwiązania umowy za wypowiedzeniem, złożonym pod rygorem nieważności w formie pisemnej, z zachowaniem 3 miesięcznego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego.
14. W przypadku gdy jedna ze stron umowy naruszy istotne postanowienia umowy a ponadto nie podejmie działań mających na celu skorygowanie takich naruszeń w przeciągu 14 dni od otrzymania od drugiej strony pisemnego zawiadomienia na ich temat, drugiej stronie przysługuje prawo do rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym bez ponoszenia z tego tytułu jakiegokolwiek odpowiedzialności za szkody.

Obecnie ABC Data sp. z o.o. posiada znaczący wpływ na Emitenta poprzez realizowaną umowę o współpracy oraz poprzez dwóch członków Rady Nadzorczej, będących jednocześnie członkami Zarządu ABC Data sp. z o.o.

Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży

W działalności Spółki, podobnie jak u wszystkich podmiotów obecnych na rynku IT, występuje zjawisko sezonowości sprzedaży. W IV kwartale przychody Spółki stanowią zazwyczaj do ok. 35 - 50% wartości całej rocznej sprzedaży. Taka struktura przychodów spowodowana jest głównie wpływem zakupów sektora publicznego oraz klientów instytucjonalnych, które to podmioty z reguły w IV kwartale wykorzystują środki zarezerwowane na zakup lub modernizację sprzętu komputerowego w swoich rocznych budżetach. Ponadto w grupie klientów indywidualnych wzrasta sprzedaż okolicznościowa komputerów tj. w okolicach grudnia, przed Świętem Bożego Narodzenia. Wspomniana sezonowość sprzedaży uniemożliwia dokładną ocenę sytuacji finansowej Spółki i jej wyników finansowych w trakcie roku obrotowego oraz utrudnia szacunek wyników za dany rok obrotowy na podstawie wyników kwartalnych.

Ryzyko związane z zapasami i należnościami

Podzespoły komputerowe szybko tracą na wartości, co wynika z szybkiego rozwoju technologicznego branży IT i wprowadzania przez producentów nowocześniejszych produktów. Spółka dokonywała w przeszłości zakupów podzespołów i akcesoriów w dużych partiach, aby skorzystać z efektu skali, pozwalających na wynegocjowanie korzystnych warunków dostaw. Obecnie w magazynach w wyniku zawartej umowy strategicznej z ABC Data Sp. z o.o. i prowadzeniu przez Spółkę wprost z magazynów ABC Data, ryzyko to zostało w dużym stopniu zminimalizowane.

2. SPOSOBY ZABEZPIECZENIA SPÓŁKI PRZED WYSTĘPUJĄCYMI RYZYKAMI

Sposoby zabezpieczenia ryzyka płynności

Płynność bieżąca Spółki jest prognozowana w horyzoncie 2-miesięcznym oraz na bieżąco monitorowana. Analiza płynności opiera się na zestawieniu planowanych przychodów i wydatków związanych z bieżącą działalnością gospodarczą, wydatków inwestycyjnych oraz innych wpływów i płatności pojawiających się incydentalnie. Prognoza płynności przedsiębiorstwa bazuje na danych z systemu finansowo-księgowego. Analizie i kontroli podlega wysokość dostępnych środków w ramach posiadanych przez Spółkę linii kredytowych, w konfrontacji z potrzebami finansowymi w horyzoncie rocznym. W ramach prognozowania i zarządzania płynnością, kontroli podlegają zmiany majątku obrotowego netto, a także poziomy współczynników rotacji składników majątku obrotowego – rotacja zapasów należności i zobowiązań.

Ryzyko stopy procentowej

Spółka nie korzysta z kredytu kupieckiego, jednak w najbliższym czasie może skorzystać z krótkoterminowego kredytu bankowego dla finansowania części składników majątku obrotowego – zapasów oraz należności, co może niekorzystnie wpływać na osiągane wyniki, z uwagi na wahającą się wysokość oprocentowania kredytów. Ryzyko stopy procentowej każdorazowo rośnie, gdy na rynku pojawi się tendencja i przesłanki ku wzrostowi stóp procentowych. Ryzyko stopy procentowej maleje, gdy na rynku pieniężnym panuje tendencja spadku stóp procentowych. Ryzyko stopy procentowej w Spółce wyraża się poprzez możliwość niedopasowania cen sprzedawanych towarów i produktów do kosztu finansowania zapasu magazynowego lub należności powstających w wyniku sprzedaży. Wzrost ryzyka stopy procentowej związany jest z czynnikami makroekonomicznymi polskiej gospodarki, szczególnie sytuacją finansów publicznych oraz różnicą w oprocentowaniu waluty krajowej i walut obcych. Stałemu monitoringowi podlegają czynniki mogące wpływać na wzrost stóp procentowych.

VIII. OPIS PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

1. CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU SPÓŁKI

Czynniki zewnętrzne:

Na działalność Spółki zasadniczy wpływ ma ogólna sytuacja polityczno-gospodarcza w Polsce oraz sytuacja na rynku IT, na którym Spółka działa i realizuje swoje przychody.

Należy się liczyć z możliwością uzyskania przez konkurencję rozwiązań technologicznych istotnych dla dalszego rozwoju tego rynku, do których Spółka nie będzie miała dostępu. Duże koncerny zagraniczne dysponują również większymi zasobami środków, co pozwala im

**Sprawozdanie Zarządu OPTIMUS S.A. I półrocze 2008
za okres sprawozdawczy
od 1 stycznia do 30 czerwca 2008**

na prowadzenie bardziej agresywnej polityki handlowej i promocyjnej (wyższe wydatki na reklamę, dłuższe terminy płatności dla odbiorców, itp.).

Istnieje, więc możliwość osłabienia pozycji Spółki w określonych segmentach i w rezultacie pogorszenia wyników. Podejmowane są działania, które mają za zadanie przygotowanie na to zagrożenie, wśród których najważniejsze to koncentracja na segmentach działalności, w których pozycja konkurencyjna Spółki jest najmocniejsza, poszukiwanie nowych rynków zbytu, powiększanie zakresu usług i produktów oraz nawiązywanie i umacnianie współpracy ze strategicznymi partnerami.

Czynniki wewnętrzne:

W I połowie roku 2008, tak jak w latach poprzednich, oferta produktowa Spółki była stale poprawiana w tempie cykli produktowych, które w OPTIMUS S.A. zmieniają się w okresach 6-7 tygodniowych. OPTIMUS S.A. jako pierwszy reagował na wprowadzane przez partnerów technologicznych nowości, jak też sam aktywnie szukał możliwości rozwoju w nowych, często nieistniejących jeszcze na polskim rynku, segmentach. W ciągu ostatniego roku Spółka wprowadziła liczne nowości.

W ciągu I półrocza 2008 Optimus wprowadzał nowe produkty, m.in. monitor LCD z serii OPTiview wyposażony w duży, panoramiczny ekran w formacie 16:10. Nowy OPTiview to doskonała propozycja dla użytkowników wykorzystujących komputer do pracy oraz multimedialnej rozrywki. Do sprzedaży wprowadzony został pierwszy model multinavigatora z serii OPTipad NAVI. Najnowszy model NAVI 610 oferuje szybkie i dokładne mapy oraz wiele funkcji multimedialnych: MP3, MP4, Foto Album, Kalkulator.

Optimus S.A. wprowadził również do sprzedaży cztery nowe modele serwerów przeznaczone dla średnich i dużych przedsiębiorstw oraz ośrodków naukowo-badawczych oraz jako uzupełnienie oferty serwerowej, urządzenia do archiwizacji danych RDX QuikStor firmy Tandberg Data, znanej przede wszystkim z wysokiej jakości urządzeń taśmowych.

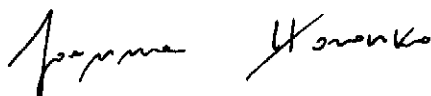
IX. INFORMACJA O BADANIU SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH SPÓŁKI

Wyboru rekomendowanej przez Zarząd Spółki firmy Mistery Audytor Sp. z o.o. na audytora dokonującego przeglądu półrocznego (jednostkowego i skonsolidowanego) oraz badającego sprawozdania finansowe Spółki za rok 2008 (skonsolidowane i jednostkowe) dokonała Rada Nadzorcza OPTIMUS S.A w dniu 30 maja 2008 r.

Sprawozdania finansowe za pierwsze półrocze 2008 roku badane było przez Mistery Audytor Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie na podstawie umowy zawartej w dniu 25 lipca 2008 roku.

Zgodnie z zawartą umową łączne wynagrodzenie za przegląd i badanie sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych śródrocznych i rocznych wynosi 56,2 tys. zł netto.

1. *Joanna Horoszko* Członek Zarządu



Warszawa, dnia 30.09.2008r.

Misters Audytor Sp. z o.o.
ul. Stępińska 22 lok. 30
00-739 Warszawa

Potwierdzamy niniejszym, iż przyjmujemy do wiadomości, że celem przeprowadzonego przez Misters Audytor Sp. z o.o. przeglądu sprawozdania finansowego Spółki **OPTIMUS S.A.** za okres od 1 stycznia 2008 roku do 30 czerwca 2008 roku, sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej, nie ujawniono niczego, co wskazywałoby na istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej i finansowej Spółki, przy założeniu kontynuacji działalności, aby było one zgodne z MSR/MSSF.

Oświadczenia złożone w tym piśmie zostały ograniczone do spraw uznanych za istotne. Zagadnienie uznaje się za istotne, bez względu na jego rozmiar, jeżeli polega na pominięciu lub nieprawidłowym ujęciu informacji księgowej powodując, że w świetle zaistniałych okoliczności zainteresowana osoba podjęłaby inną decyzję.

W związku z przeprowadzonym przez Misters Audytor Sp. z o.o. przeglądem, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, potwierdzamy co następuje:

1. sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2008 r. do 30 czerwca 2008 r. zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, a także wymogami Komisji Nadzoru Finansowego i przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy;
2. udostępniliśmy wszystkie, będące w posiadaniu, dane księgowe i finansowe oraz inne związane z nimi informacje dotyczące Spółki;
3. oświadczamy też, że nie wystąpiły:
 - a. nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byłiby członkowie Zarządu lub osoby zajmujące znaczącą pozycję w systemie kontroli wewnętrznej;
 - b. znane Zarządowi nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byłiby pozostali pracownicy, a które miałyby istotny wpływ na informacje zawarte w księgach rachunkowych. Przez "nieprawidłowości" rozumiemy umyślne przedstawienie lub przeoczenie wartości wynikające z przekręcenia lub umyślnego przeoczenia pewnych zdarzeń lub operacji; manipulowanie, fałszowanie lub zmiana danych lub dokumentów; przeoczenie znaczących informacji zawartych w księgach lub dokumentach; bezpodstawne księgowanie operacji; umyślne nieprawidłowe stosowanie zasad rachunkowości; lub sprzeniewierzenie majątku w celu uzyskania korzyści materialnych przez Zarząd, pracowników lub podmioty powiązane;
 - c. nieujawnione biegłemu rewidentowi zawiadomienia (decyzje, protokoły, etc.) od instytucji kontrolnych lub rządowych dotyczące niezgodności lub nieprawidłowości w stosowanych zasadach rachunkowości określonych odrębnymi przepisami, które miałyby istotny wpływ na dane finansowe ujęte w księgach rachunkowych;
 - d. naruszenia lub możliwości naruszenia przepisów obowiązującego prawa, którego skutki powinny być ujawnione w księgach rachunkowych lub stanowią podstawę do utworzenia rezerwy na przewidywane straty;

4. nadto oświadczamy, że według wiedzy Zarządu na dzień przeprowadzenia przeglądu nie występują:
- a. roszczenia osób trzecich w stosunku do aktywów Spółki, jak również nie ustanowiono zastawu na aktywach ani nie przeznaczono ich pod zabezpieczenie zobowiązań, wykonania kontraktu, itp., z wyjątkiem ujawnionych biegłemu rewidentowi;
 - b. nieuwjawnione zobowiązania o istotnym znaczeniu, zobowiązania warunkowe, (w tym również ustne lub pisemne gwarancje, poręczenia wekslowe i in.), ewentualne straty, które wymagałyby utworzenia rezerwy lub ujawnienia w inny sposób w sprawozdaniu finansowym;
 - c. transakcje o istotnym znaczeniu, które zostały nieprawidłowo zarejestrowane w księgach, nieuwjawnione biegłemu rewidentowi;
 - d. zdarzenia, które wystąpiły lub zostały ujawnione po dacie sporządzenia sprawozdania finansowego i deklaracji podatkowej według stanu na 30 czerwca 2008 r., a które powinny być w nim uwzględnione lub ujawnione biegłemu rewidentowi;
 - e. istotne zobowiązania kontraktowe (takie jak budowa obiektów, kupno nieruchomości, długoterminowe umowy z dostawcami), inne niż dotychczas ujawnione biegłemu rewidentowi;
 - f. uzgodnienia (kontraktowe lub inne), dotyczące sposobu ustalania świadczeń dla pracowników, które nie zostały dotychczas ujawnione biegłemu rewidentowi;
5. nie zaistniała potrzeba utworzenia rezerw w celu pokrycia strat powstałych w wyniku wypełnienia lub niemożności wypełnienia, zobowiązań wynikających z warunków umów sprzedaży, z wyjątkiem ujawnionych w sprawozdaniu finansowym;
6. Spółka spełniła wszelkie warunki umów kontraktowych, których niespełnienie mogłoby wywrzeć istotny wpływ na dane zawarte w księgach rachunkowych (lub ujawniła wszystkie zagrożenia wynikające z niespełnienia tych umów);
7. Zarząd informuje, iż nie zaistniały istotne zdarzenia dotyczące okresu objętego badaniem jakie nastąpiły między dniem bilansowym a datą zakończenia przeglądu i mogące mieć wpływ na sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2008 roku do 30 czerwca 2008 roku.
8. Spółka jest świadoma ryzyka związanego z ewentualnym zakwestionowaniem przez organy podatkowe dokumentacji podatkowej, do sporządzenia której Spółka jest zobowiązana zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w przypadku dokonywania transakcji z podmiotami. Spółka oświadcza, że w celu zminimalizowania ewentualnego ryzyka w powyższym zakresie dokona odpowiedniej weryfikacji dokumentacji podatkowej.

Zarząd jednostki:

Członek Zarządu –

