



Puls rynku IT w Polsce

Firmy, ludzie, transakcje

Now, for tomorrow



Executive Summary:

- ! W Polsce działa niespełna **36,8 tys.** podmiotów specjalizujących się w różnego typu usługach IT. To 2,7 proc. wszystkich firm działających w Polsce¹.
- ! Z branżą IT w Polsce związanych zawodowo jest **493 tys. osób**. To **3 proc.** wszystkich pracujących Polaków.
- ! Aż **99 proc.** firm IT zatrudnia nie więcej niż 9 pracowników na etatach. Różne źródła podają, że w sektorze funkcjonuje **od 130 tys. do ponad 150 tys.** jednoosobowych działalności gospodarczych. Branża charakteryzuje się zatrudnianiem na podstawie kontraktów i umów cywilnoprawnych.
- ! Najwięcej, bo niemal **19 tys.** podmiotów, to firmy specjalizujące się w produkcji i obsłudze różnego typu oprogramowania.
- ! Ponad 80 proc. firm IT to podmioty działające w formie spółek z ograniczoną odpowiedzialnością.
- ! Najwięcej firm IT (zarówno spółki, jak i JDG) działa w województwach: mazowieckim, małopolskim oraz dolnośląskim.
- ! Średnie roczne przychody podmiotów zaliczanych do indeksu WIG-Informatyka na warszawskiej giełdzie wynoszą **ponad 850 mln PLN**, a w przypadku producentów gier z indeksu WIG-Games to **ponad 135 mln PLN**².
- ! W ostatnich trzech latach doszło w Polsce do prawie **80** znaczących transakcji M&A w sektorze IT. W ubiegłym roku było to 28 przejęć i fuzji, rok wcześniej 31, a w 2019 roku 19.
- ! Łączne przychody przejmowanych w tym okresie w Polsce podmiotów wynosiły prawie **2,2 mld PLN**³. Z kolei łączne przychody firm, które zostały kupione w ubiegłym roku, wynoszą nieco ponad **1,1 mld PLN**.
- ! Największym zainteresowaniem inwestorów cieszą się producenci oprogramowania komputerowego, internetowego i oprogramowania do aplikacji mobilnych.

1) Według danych GUS w Polsce działa niespełna 1,4 mln podmiotów niebędących JDG.

2) Dane pochodzące z rocznych sprawozdań finansowych spółek giełdowych za lata 2021 i 2022.

3) Pod uwagę wzięto przychody osiągnięte w 2021 roku.

Wstęp



Sektor IT (ang. Information Technology) to branża związana z technologiami informacyjnymi oraz powiązanymi z nimi usługami, produktami i rozwiązaniami. Obejmuje ona szeroki zakres dziedzin, takich jak: produkcja sprzętu komputerowego, oprogramowania oraz usług informatycznych. Sektor IT rozwija się bardzo szybko i jest jednym z najbardziej dynamicznych i innowacyjnych gałęzi polskiej gospodarki. Zgodnie z definicją OECD sektor ICT (technologie informacyjno-komunikacyjne) łączy branże produkcyjne i usługowe, których produkty przede wszystkim spełniają lub umożliwiają funkcję przetwarzania i przekazywania informacji drogą elektroniczną, w tym transmisji i wyświetlania⁴. Sektor ten przyczynia się do postępu technologicznego i cywilizacyjnego, jak również wzrostu produkcji i produktywności. Jego wpływ można rozpatrywać na kilka sposobów: bezpośrednio (poprzez wkład we wzrost produkcji, zatrudnienia czy produktywności) lub pośrednio jako źródło zmian technologicznych wpływających np. na inne części gospodarki i społeczeństwa.

W ciągu ostatnich kilku lat branża IT zanotowała dynamiczny wzrost zarówno w Polsce, jak i na świecie i ma tendencję do dalszego rozwoju. Pandemia COVID-19 przyspieszyła digitalizację wielu sektorów gospodarki i funkcjonowania

4) https://www.oecd-ilibrary.org/science-and-technology/information-and-communication-technology-ict/indicator-group/english_04df17c2-en

społeczeństwa oraz zwiększyła zapotrzebowanie na technologie informatyczne, co również wpłynęło na rozwój branży. Firmy IT mają duże możliwości rozwoju zarówno w zakresie tworzenia oprogramowania i aplikacji, jak i w dziedzinach związanych ze sztuczną inteligencją, analizą danych, bezpieczeństwem cybernetycznym czy robotyką. Wpływ tej branży jest widoczny również w takich dziedzinach, jak edukacja czy rozrywka (przemysł gamedevowy).

Jednocześnie sektor IT jest narażony na wiele wyzwań, takich jak rosnąca konkurencja, brak wykwalifikowanej siły roboczej oraz zagrożenia związane z bezpieczeństwem cybernetycznym czy kwestiami natury geopolitycznej (jak wojna w Ukrainie czy napięcia pomiędzy Zachodem a Chinami). Mimo to jego perspektywy na przyszłość wydają się bardzo dobre. Globalne wydatki na usługi informatyczne urosną w 2023 roku o ponad 5 proc., do 4,5 bln USD⁵. Motorem dynamiki rynku będzie segment oprogramowania dla przedsiębiorstw, gdzie wzrosty będą dwucyfrowe. Z kolei wydatki na IT w regionie EMEA wyniosą łącznie 1,3 bln USD w 2023 roku, co oznacza wzrost o 3,7 proc. w stosunku do 2022 roku⁶.

5) <https://www.gartner.com/en/newsroom/press-releases/2022-11-09-gartner-forecasts-it-spending-in-emea-to-grow-3-percent-in-2023>

6) j.w.

Polski rynek IT również rozwija się w dynamicznym tempie i przyciąga inwestycje z zagranicy, a także generuje nowe miejsca pracy. Mogłoby to wieszczyć, że staniemy się europejskim lub co najmniej regionalnym hubem technologicznym. Firmy z tego sektora charakteryzują się bardzo wysokim tempem wzrostu oraz dużym współczynnikiem umiędzynarodowienia sprzedaży. Tym samym podmioty te eksportują pracę intelektualną polskich informatyków i programistów.

W Polsce działa wiele firm specjalizujących się w takich dziedzinach, jak produkcja i sprzedaż sprzętu komputerowego, programowanie, tworzenie oprogramowania na zamówienie, projektowanie aplikacji mobilnych, gier komputerowych, systemów informatycznych, outsourcing IT czy szkolenia z zakresu IT. Polska cieszy się również dobrą reputacją w dziedzinie bezpieczeństwa cybernetycznego, a krajowe firmy oferują wysokiej jakości usługi w tym zakresie. Jednocześnie wojna w Ukrainie i przynajmniej czasowe zahamowanie rozwoju tamtejszego rynku IT postawiły przed polskim sektorem IT szansę na duży skok rozwojowy i zdobycie przewagi konkurencyjnej. Pytanie jednak, czy z niej skorzystamy.



Sytuacja sektora IT w Polsce

Według danych Głównego Urzędu Statystycznego w 2020 roku sektor IT w Polsce stanowił około 7,4 proc. polskiego PKB⁷. Obecnie jest to już około 8 proc.⁸ Jest to wyższy udział w porównaniu z latami poprzednimi i świadczy o rosnącej roli sektora w polskiej gospodarce. Warto zaznaczyć, że wraz z rozwojem cyfryzacji i zwiększaniem udziału technologii informacyjno-komunikacyjnych w innych obszarach gospodarki, w przyszłości udział sektora IT w polskim PKB może jeszcze wzrosnąć. Wartość rynku w 2020 roku firma PMR szacowała na nieco ponad 49 mld

PLN. W 2026 roku ma już sięgnąć 65 mld PLN⁹. Podobnie jak w skali globalnej, nad Wisłą również najszybciej powinien rosnąć segment oprogramowania.

LICZBA I SPECJALIZACJA FIRM IT

Na koniec 2022 roku firm świadczących usługi IT było 36,8 tys., podczas gdy na koniec 2021 roku było to jeszcze 34,6 tys., czyli nastąpił wzrost o 6,3 proc. (dane GUS na podstawie klasyfikacji PKD)¹⁰. Liczba ta

uwzględnia podmioty gospodarcze w formie spółek, bez jednoosobowych działalności gospodarczych, uznając, że są to przede wszystkim osoby fizyczne pracujące na kontraktach B2B dla większych podmiotów.

Z danych GUS wynika, że na koniec ub. roku najwięcej firm świadczyło usługi związane z oprogramowaniem. Było ich aż ponad 18,8 tys. To kilkanaście razy więcej niż producentów sprzętu komputerowego (524 firmy) lub producentów gier (625), których łączna liczba nie przekracza 1,2 tys. Jednak należy zwrócić uwagę na producentów gier, bo jeszcze dwa lata wcześniej firm w tej specjalizacji było niespełna 486. Oznacza to, że od 2020 roku ich liczba wzrosła o prawie jedną trzecią, co pokazuje dynamikę tego rynku i jego silną tendencję wzrostową.

7) PKB stanowi sumę wartości dodanej brutto poszczególnych sektorów instytucjonalnych lub poszczególnych gałęzi powiększoną o podatki od produktów pomniejszone o dotacje do produktów (które nie są przydzielone do sektorów czy gałęzi). Jest on też pozycją bilansującą rachunku produkcji gospodarki ogółem.

8) j.w.

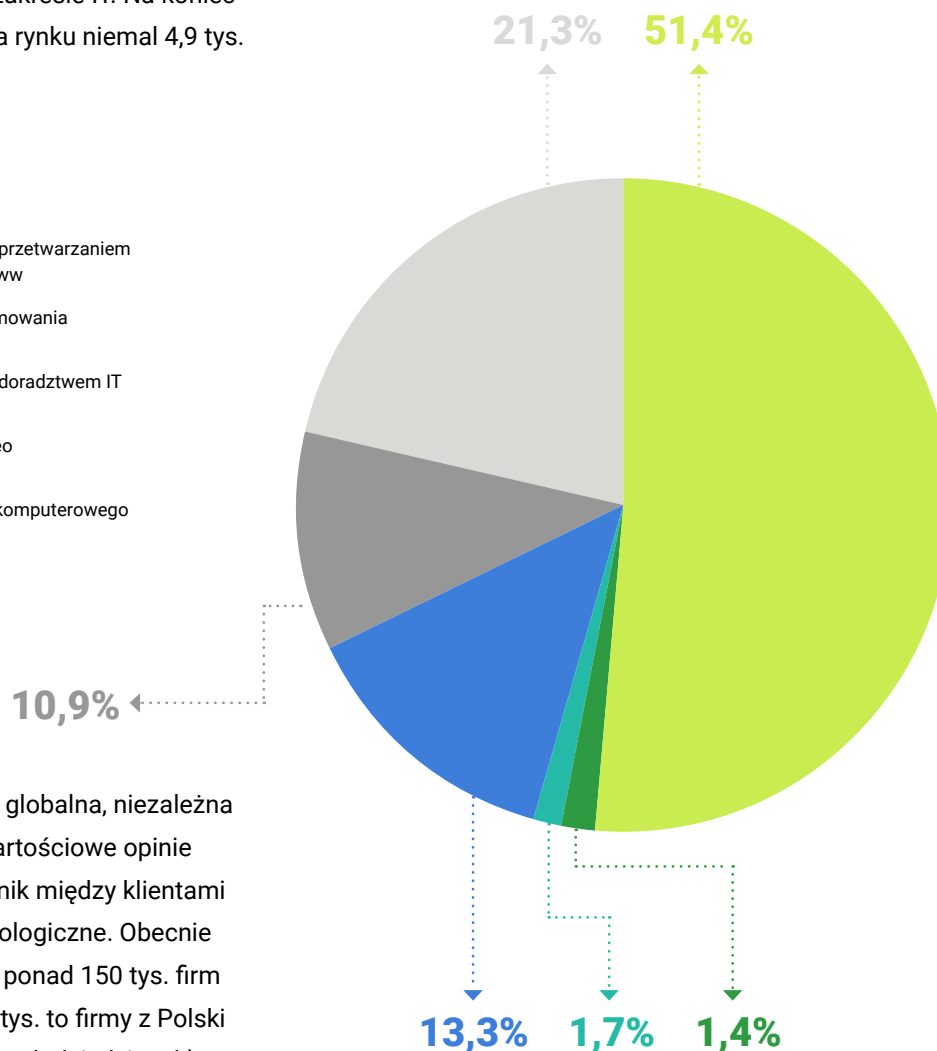
9) <https://crn.pl/aktualnosci/rynek-it-w-polsce-bedzie-warty-65-mld-zl/>

10) <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/podmioty-gospodarcze-wyniki-finansowe/zmiany-strukturalne-grup-podmiotow/miesieczna-informacja-o-podmiotach-gospodarki-narodowej-w-rejestrze-regon-grudzien-2021,4,53.html>

Znaczące miejsce na rynku mają również firmy zajmujące się przetwarzaniem danych oraz zarządzające stronami internetowymi. W Polsce tego typu usługi świadczy ponad 7,8 tys. podmiotów. Warto zwrócić również uwagę na firmy zajmujące się doradztwem w zakresie IT. Na koniec ubiegłego roku funkcjonowało ich na rynku niemal 4,9 tys.

- Firmy zajmujące się przetwarzaniem danych i stronami www
- Producenci oprogramowania
- Firmy zajmujące się doradztwem IT
- Producenci gier wideo
- Producenci sprzętu komputerowego
- Pozostałe

Podział rynku IT ze względu na rodzaj działalności



Nieco inny obraz branży IT pokazuje globalna, niezależna platforma clutch.co, pozyskująca wartościowe opinie o firmach IT. Działa ona jako pośrednik między klientami a markami oferującymi usługi technologiczne. Obecnie na platformie zarejestrowanych jest ponad 150 tys. firm IT z całego świata, z czego ponad 4 tys. to firmy z Polski (część z nich świadczy usługi w różnych dziedzinach). Największą część, wynoszącą ponad jedną czwartą,

stanowią producenci i projektanci oprogramowania. Kolejną pod względem liczebności grupą są deweloperzy internetowi (ponad 700 firm, tj. 17 proc.) oraz projektanci aplikacji mobilnych (562 – 14 proc.). Ponad 80 proc. zarejestrowanych w serwisie przedsiębiorstw zatrudnia nie więcej niż 50 osób, co pokazuje, że branża IT w Polsce w ogromnym stopniu jest rozproszona.

PODZIAŁ REGIONALNY

A jakie regiony stanowią polskie zagłębie IT? Nie ma jednej lokalizacji, którą można by nazwać polską Doliną Krzemową. Nie jest jednak zaskoczeniem, że palma pierwszeństwa w tym względzie należy do województwa mazowieckiego, gdzie swoją siedzibę ma ponad 30 proc. firm zajmujących się usługami teleinformatycznymi¹¹. Jeżeli chodzi o Mazowsze, to dominującym miastem w tym regionie jest oczywiście Warszawa. Stolica to przede wszystkim główny ośrodek gospodarczy i biznesowy w kraju. Tu swoje oddziały mają międzynarodowe spółki technologiczne, takie jak Google, Microsoft, Facebook czy Cisco. W stolicy rozwijają również swoją działalność firmy z polskim kapitałem, które szybko zdobywają międzynarodowe rynki. Coraz większą rolę w warszawskim rynku IT odgrywa też branża projektowania gier.

Dane GUS według klasyfikacji PKD (stan na 31.12.2022)

11) <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/podmioty-gospodarcze-wyniki-finansowe/zmiany-strukturalne-grup-podmiotow/kwartalna-informacja-o-podmiotach-gospodarki-narodowej-w-rejestrze-regon-2022,7,10.html>

Drugie i trzecie miejsce pod względem liczebności firm z sektora IT należy do województwa małopolskiego na czele z Krakowem i dolnośląskiego z Wrocławiem (odpowiednio 11,1 proc. i 11 proc.). **W sumie udział województw mazowieckiego, małopolskiego i dolnośląskiego wynosi ponad połowę w ogólnej liczbie przedsiębiorstw zajmujących się usługami IT.** Jednak te województwa nie mają monopolu na rozwój usług informatycznych. Coraz częściej centra usług IT czy firmy z tego sektora lokowane są w mniejszych miastach, takich jak Rzeszów, Bydgoszcz czy Szczecin.

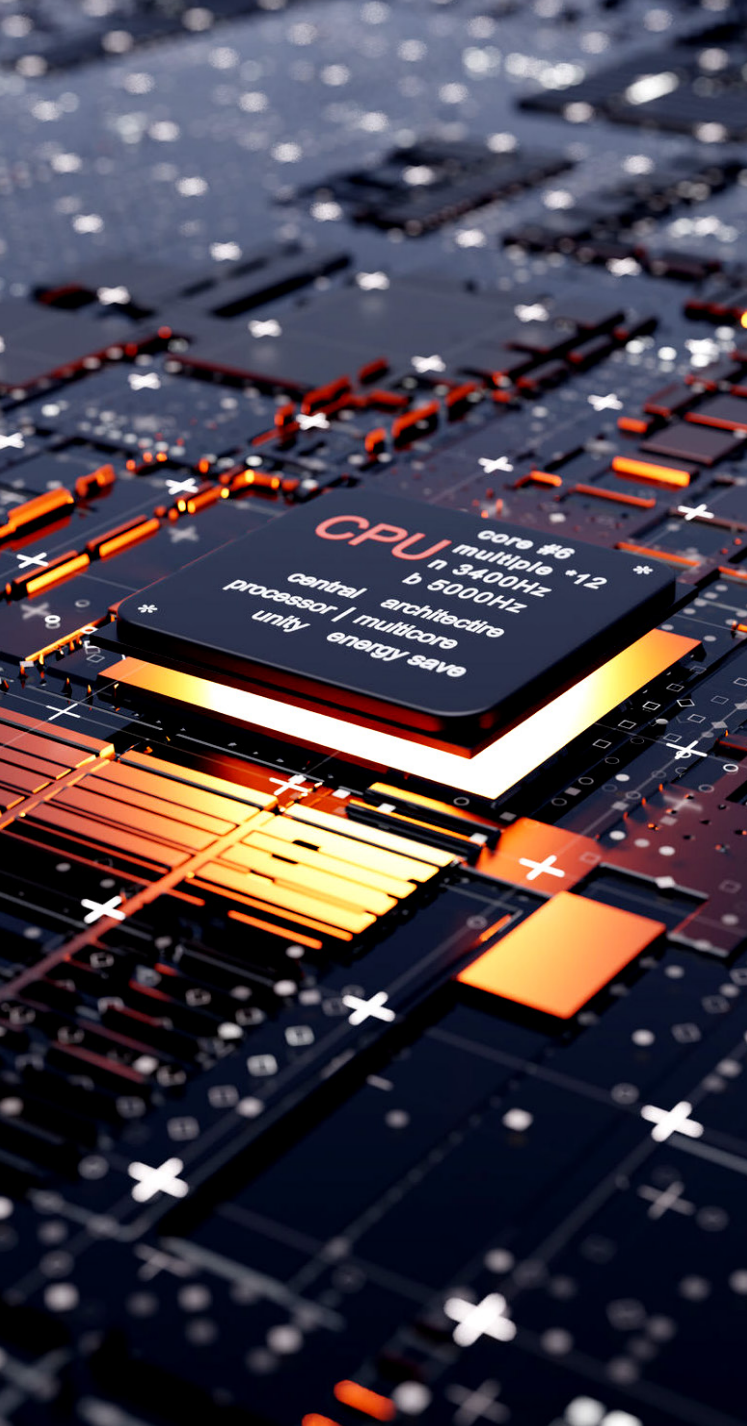
Liczba firm IT w Polsce (dane GUS)

2020	32 201
2021	34 607
2022	36 795

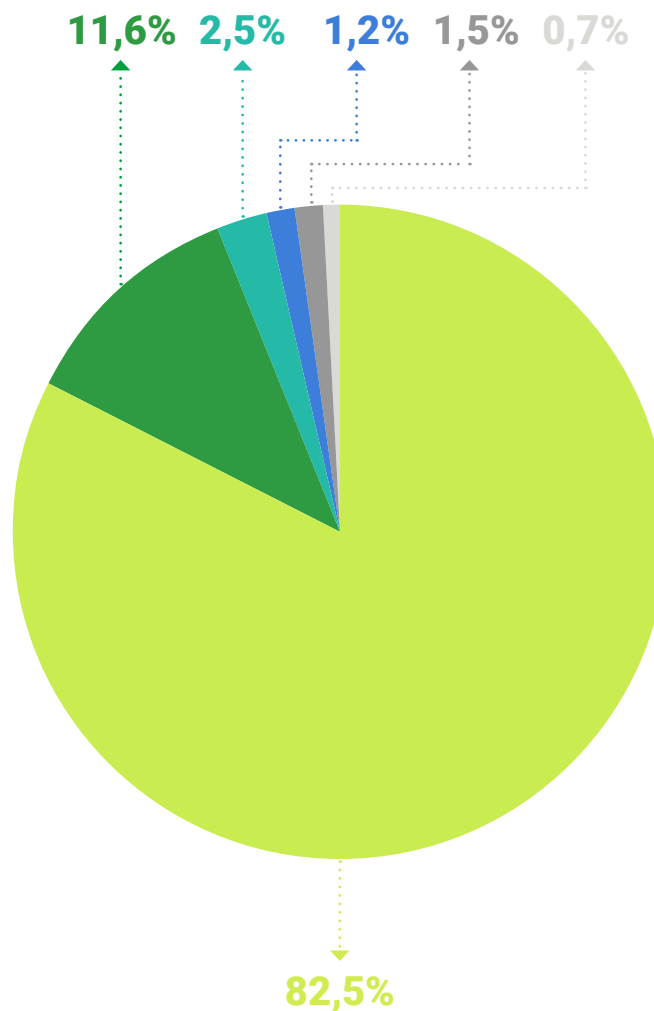
Potwierdzają to zresztą dane clutch.co. Według statystyk pozyskanych na platformie w Warszawie ma siedzibę blisko 400 firm trudniących się tworzeniem oprogramowania, ponad 250 firm zajmujących się aplikacjami i taka sama liczba świadcząca usługi IT. W tym zakresie ze stolicą nie może się równać żadne inne miasto w Polsce. Na kolejnych miejscach pod względem liczby firm znajdują się Kraków i Katowice. Na czwartym miejscu jest Wrocław.



Liczba firm IT w Polsce w podziale na województwa – dane GUS (stan na koniec 2022 roku) – mapa (z uwzględnieniem firm oraz JDG)



Podział rynku IT ze względu na formę prawną



Analiza własna na podstawie danych GUS

FORMA PRAWNA

Jak wynika z przeprowadzonej na potrzeby tego raportu analizy, najpopularniejszą formą prawną stosowaną przez firmy IT są spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Stanowią one 82,5 proc. firm w obszarze IT. Dominują szczególnie w sektorze oprogramowania i innych usług IT. Z kolei spółki cywilne stanowią 11,6 proc. Uwagę należy jeszcze zwrócić na spółki akcyjne i komandytowe z udziałem wynoszącym niespełna 3 proc. dla każdej z tych form. W analizie nie ujęto jednoosobowych działalności gospodarczych.

- Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością
- Spółki cywilne
- Spółki akcyjne
- Spółki komandytowe
- Spółki jawne
- Pozostałe

ZATRUDNIENIE W BRANŻY IT

Aż 99 proc. spółek IT zatrudnia nie więcej niż 9 pracowników na etatach. Należy jednak pamiętać, że wielu specjalistów w tej branży pracuje na podstawie umów B2B, więc dane dotyczące zatrudnienia nie oddają faktycznego stanu. Spośród ponad 36 tys. przedsiębiorstw specjalizujących się w IT, niespełna 50 zatrudnia powyżej 250 osób na podstawie umów o pracę.



Zapewne będzie to sprzyjać procesom konsolidacyjnym w kolejnych latach. Niektóre z największych firm można znaleźć na warszawskim parkiecie (jak Comarch czy Asseco). Z analizy sprawozdań giełdowych wynika, że średnie zatrudnienie w firmach IT, które notowane są na GPW, wynosi 860 osób¹². Ale i w tym zakresie panuje duże zróżnicowanie. Są spółki takie jak Asseco czy Comarch, które zatrudniają kilka lub kilkanaście tysięcy osób, ale są i takie, gdzie na podstawie umowy o pracę zatrudnionych jest jedynie kilku pracowników. Niewielkie zatrudnienie widoczne jest szczególnie w przypadku producentów i deweloperów gier.

	Ogółem	Zatrudnieni	Pracujący na własny rachunek
2022 (dane za III kwartał)	493 000	366 000	128 000
2021	488 000	362 000	127 000
2020	449 000	Brak danych	Brak danych

Liczba osób pracujących w sektorze ICT (dane GUS¹³) – dane obejmują osoby zatrudnione i samozatrudnione

Jedną z największych bolączek dynamicznie rozwijającego się sektora IT w Polsce jest brak specjalistów do pracy. Według danych Eurostatu udział ekspertów IT w ogóle pracujących wynosi w naszym kraju 3,5 proc., podczas gdy średnia unijna to 4,5 proc.¹⁴ Luka kadrowa zwiększyła się

12) Statystyka ta nie uwzględnia osób zatrudnionych na kontraktach i umowach cywilnoprawnych. W informacjach przekazywanych rynkowi spółki podają jedynie liczbę etatów

13) <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/rynek-pracy/pracujacy-bezrobotni-bierni-zawodowo-wg-bael/aktywnosc-ekonomiczna-ludnosci-polski-3-kwartal-2022-roku,4,48.html>

14) https://ec.europa.eu/eurostat/statistics-explained/index.php?title=ICT_specialists_in_employment#Number_of_ICT_specialists

w skali roku z ok. 250–300 tys. do ok. 300–350 tys. osób (pod pojęciem luki należy rozumieć: obecne braki kadrowe specjalistów IT wśród przedsiębiorstw; problem niewykorzystanego potencjału polskiego sektora IT i przedsiębiorstw spoza IT, który mógłby zostać rozwiązany przez większą podaż specjalistów IT; strukturalne niedorozwinięcie sektora IT w Polsce). Opublikowany w ubiegłym roku raport Polskiego Instytutu Ekonomicznego i SoDA dowodzi również, że 147 tys. pracowników musiałoby zasilić polski rynek IT, żeby podnieść zatrudnienie w tym sektorze do średniego poziomu krajów Unii Europejskiej¹⁵. Dużą nadzieję niewątpliwie stanowią studenci. W roku akademickim 2022/23 w Polsce studia licencjackie i jednolite studia magisterskie rozpoczęło ponad 326 tys. osób, z czego ponad 44 tys. to studenci kierunków informatycznych i pokrewnych¹⁶. Należy jednak pamiętać, że nie wszyscy studia te skończą i nie wszyscy będą pracować w zawodzie. W 2021 roku uczelnie kształcące na kierunkach technologiczno-informacyjnych wypuściły na rynek 13,3 tys. osób¹⁷. Było to niespełna 5 proc. wszystkich absolwentów studiów wyższych.

Obecna skala napływu nowych specjalistów na rynek pracy pozwala sądzić, że braki kadrowe nie zmniejszą się prędko i to mimo napływu imigrantów. Największe zapotrzebowanie

15) https://pie.net.pl/wp-content/uploads/2022/11/PIE_Raport_Ilu-specjalistow-IT-brakuje-w-Polsce.pdf

16) <https://www.gov.pl/web/edukacja-i-nauka/informacja-o-wynikach-rekrutacji-na-studia-na-rok-akademicki-20222023-w-uczelniach-nadzorowanych-przez-ministra-edukacji-i-nauki>

17) <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/edukacja/edukacja/szkolnictwo-wyzsze-w-roku-akademickim-20212022-wyniki-wstepne,8,8.html>



Grzegorz Rogaliński – Prezes Zarządu Exorigo-Upos SA – dostawcy rozwiązań IT dla retailu

Polskie IT jest gotowe nie tylko do realizacji złożonych projektów, ale też do odważnego wychodzenia za granicę i konkutowania jakością. Przestaliśmy być tańszą alternatywą dla zespołów z krajów zachodnich. Polskie firmy nie boją się wyzwań i mają już udokumentowane sukcesy i świetne referencje.

Końcówka 2022 roku i pierwszy kwartał 2023 to również poważny sprawdzian dla firm, które dzięki pandemii szybko urosły. Wiele podmiotów powstało ad hoc ze względu na potrzeby świadczenia usług wtedy potrzebnych, np. szybkiego budowania sklepów e-commerce. Dziś widzimy już, że następuje powrót do okresu sprzed pandemii, a w pewnych obszarach obserwujemy nawet spowolnienie i ograniczenie inwestycji.

Na rynku utrzymają się te podmioty, które dostarczają klientom niezbędną wartość. Aby występować w stabilnej roli partnera technologicznego, a nie tylko jednorazowego dostawcy w projekcie, niezbędne jest dobre rozumienie biznesu klienta i skuteczne zarządzanie zespołami ekspertów w poszczególnych technologiach. Jeśli firma potrafi to robić w Polsce, to jest w stanie wychodzić śmiało na rynki zagraniczne. W IT nie ma pod tym względem specjalnych barier.

W 2023 roku gamechangerem dla rynku IT, nie tylko w Polsce, będzie upowszechnienie sztucznej inteligencji jako narzędzia wspierającego pracę programistów. Z jednej strony uwolni to zasoby, a z drugiej sprawi, że próg wejścia w projekty IT ma szansę obniżyć się i otworzyć się szerzej np. dla podmiotów MŚP. Polski rynek będzie więc rosnąć.

jest na tzw. „midów”, czyli doświadczonych specjalistów: szczególnie Java Developerów, DevOps Engineerów oraz Frontend Developerów.

Najbardziej poszukiwanymi profesjami w Polsce są właśnie specjaliści IT. W ubiegłym roku w serwisie pracuj.pl widniało blisko 280 tys. ogłoszeń z tej kategorii, z czego 107 tys. zamieściły firmy IT¹⁸. Udział ogłoszeń poszukujących specjalistów IT wyniósł aż 25 proc. w ogólnej liczbie wszystkich anonsów. Z drugiej strony nieliczne polskie firmy technologiczne, śladem największych gigantów, ze względu na trudne otoczenie biznesowe i zmniejszający się popyt ogłosiły zwolnienia specjalistów od IT i programistów. Największe sięgnęły ponad 100 osób w jednej firmie.

Branża IT w Polsce wciąż kojarzy się nie tylko z wysoką konkurencyjnością na tle rynków europejskich i światowych, ale też z bardzo dobrze ocenianą etyką pracy. Spośród 44 organizacji znajdujących się na ogłoszonej przez Great Place to Work dorocznej liście, ponad 1/3 – tj. aż 16 z nich – stanowiły firmy informatyczne¹⁹.



PRZYCHODY W SEKTORZE IT

Ze względu na ogromne rozdrobnienie i stosunkowo krótką historię przychody wielu firm IT nie są duże i znacznie odbiegają od tych największych. Jeżeli chodzi o firmy notowane na GPW w indeksie WIG-informatyka, to średnie roczne przychody w ich przypadku wynoszą ponad 850 mln PLN (analiza na podstawie skonsolidowanych sprawozdań finansowych za rok 2021 i 2022), a w przypadku producentów gier z indeksu WIG-GAMES, to średnio 135 mln PLN. I nawet w grupie spółek giełdowych można znaleźć podmioty, których przychody w ciągu roku sięgają ponad miliard i takie, których przychody przekraczają ledwo milion PLN.

Dynamicznie rosnący dotąd rynek IT nad Wisłą, rozpędzony dodatkowo pandemicznym cyfryzacyjnym boomem, spowalnia. Analitycy Credit Agricole Bank Polska przewidzieli, że przychody ze sprzedaży hurtowej sprzętu teleinformatycznego (ICT) spadły w 2022 roku o 4,5 proc. (do 40,2 mld PLN)²⁰. Co ważne, ów negatywny trend może utrzymać się w kolejnych kwartałach i w całym 2023 roku dostawy skurczą się niemal o 9 proc. (do 36,6 mld PLN). To, w przypadku rynku, który dotąd росł w imponującym tempie (sprzedaż w 2020 roku wzrosła o blisko 49 proc., a w 2021 roku o kolejne 13 proc.), może stanowić szok. W średnim terminie sprzedaż usług i produktów ICT w Polsce – z uwagi na niepewne perspektywy ekonomiczne (wojna w Ukrainie, rosnące ceny energii i koszty ponoszone przez firmy) – będzie hamować.

18) https://prowly-uploads.s3.eu-west-1.amazonaws.com/uploads/landing_page_image/image/456130/ce414e84c5d2e5d2429517a32813a9ab.pdf

19) <https://www.greatplacetowork.pl/najlepsze-miejsca-pracy-3/najlepsze-miejsca-pracy-polska/2022>

20) https://static.credit-agricole.pl/asset/m/a/k/makromapa-20221024_24656.pdf

Do dramatycznej sytuacji w branży jednak daleka droga. Rynek wraca bowiem z poziomu boomu na normalne tory. Nawet w okresie spodziewanego spowolnienia przychody ze sprzedaży hurtowej sprzętu ITC będą nadal dużo większe niż przed pandemią. W bieżącym roku będzie to o ponad 60 proc. więcej niż w 2019 roku.

Jeśli jednak okaże się, że rynek konsumencki nie będzie odporny na recesję, to szanse na popyt należy upatrywać głównie w segmencie oprogramowania dla przedsiębiorstw. Przy czym jedną trzecią wydatków w tym zakresie ma pochłonąć chmura. Zdaniem analityków nakłady na chmurę w 2023 roku będą związane głównie z transformacją i wydajnością. Przewiduje się, że wydatki na usługi w chmurze publicznej w skali globalnej wzrosną o 18,2 proc. rok do roku (do poziomu 131 mld USD)²¹.



21) <https://crn.pl/artykuly/puls-branzy-it-96/>

Polski rynek IT po inwazji Rosji na Ukrainę

Pod względem możliwości rozwoju produktu i usług oraz dostępności dobrze wykształconej kadry Polska jest jednym z najbardziej konkurencyjnych sektorów IT w regionie²². Ze względu na swoje położenie stanowi też strategiczny węzeł dla połączeń między Europą Zachodnią, Wschodnią i Skandynawią.

Nasz kraj zajmuje drugie miejsce wśród najbardziej konkurencyjnych sektorów IT w Europie Środkowo-Wschodniej, zaraz po Estonii i przed Czechami²³. Z kolei pod względem liczby podmiotów jest zdecydowanym liderem. **Jak wynika z bazy clutch.co Polska jest siedzibą dla największej liczby firm, takich jak chociażby producenci**

oprogramowania. Polskich firm jest tam zarejestrowanych ponad 1100, dla porównania: czeskich jest 10 razy mniej, a estońskich czy rumuńskich prawie 3 razy mniej. Jedynym krajem, który pod tym względem może równać się z Polską, jest Ukraina. W serwisie clutch.co można znaleźć niemal 1000 producentów software z tego kraju. Ukraina dorównuje nam również, jeżeli chodzi o liczbę producentów aplikacji czy firm świadczących usługi IT. W tej chwili ze względu na sytuację geopolityczną w bazie nie można znaleźć firm z Rosji i Białorusi.

UKRAINA

W ciągu ostatnich 25 lat ukraiński sektor IT dokonał ogromnego skoku. W tym okresie przekształcił się

w przemysł zatrudniający prawie 300 tys. specjalistów i rozwijający się w tempie 25–30 proc. rocznie²⁴. W roku 2021 znajdował się na szczycie listy eksporterów usług (6,8 mld USD) i generował ponad 4 proc. PKB Ukrainy. **W ubiegłym roku branża informatyczna zapewniła ukraińskiej gospodarce wpływy walutowe w wysokości 7,34 mld USD²⁵.** Wolumen eksportu wzrósł o ponad 400 mln USD w porównaniu z przedwojennym 2021 rokiem. Sprawia to, że sektor IT jest jednym z kluczowych motorów napędzających ukraińską gospodarkę i pod względem znaczenia zbliża go do tradycyjnych „liderów”, takich jak rolnictwo i przemysł. Wybuch wojny zahamował

22) <https://emerging-europe.com/future-of-it-2022/>

23) jw.

24) <https://itwiz.pl/sektor-it-w-ukrainie-w-czasie-wojny-wywołanej-przez-rosje/>

25) <https://itukraine.org.ua/en/updated-data-it-industry-is-the-only-growing-export-industry-in-ukraine.html>

jednak ten dynamiczny wzrost, choć należy wspomnieć, że mimo tego w ubiegłym roku sektor IT „wpłacił” do budżetu Ukrainy kwotę ponad 32 mld hrywien, o 16 proc. więcej niż rok wcześniej²⁶. W reakcji na rosyjską agresję część firm przeniosła się do zachodniej Ukrainy. Przed wojną we Lwowie pracowało około 30 tys. informatyków i programistów, po 24 lutego 2022 roku liczba ta zwiększyła się ponad dwukrotnie²⁷. Inną strategię przyjęły firmy i specjaliści, którzy postanowili przenieść swoją działalność poza Ukrainę. Polska, Czechy czy Rumunia stały się naturalnymi kierunkami dla specjalistów z tej branży, tym bardziej że ze względu na specyfikę, swoją pracę mogą wykonywać z każdego miejsca na świecie. **W ubiegłym roku ukraińscy specjaliści IT założyli w Polsce niemal 620 firm, o 60 proc. więcej niż rok wcześniej²⁸.**

Czy Polska ma szansę zająć miejsce wypracowane przez ukraiński, białoruski czy rosyjski sektor IT? I czy jest o co walczyć? Ukraina, Rosja i Białoruś miały mniej więcej jedną trzecią rynku outsourcingu usług IT w naszym regionie, a sektor IT w Rosji czy Białorusi rozwijał się równie prężnie co ukraiński. Z Rosji – tuż po inwazji na Ukrainę – wyjechało 6 proc. specjalistów IT. Łącznie z tego kraju mogło wyemigrować już nawet

26) <https://itukraine.org.ua/en/the-growing-importance-of-the-it-industry-for-the-country.html>

27) <https://www.rp.pl/biznes/art35992351-dolina-krzemowa-w-gorach-zachodnia-ukraina-stala-sie-informatycznym-zaglebiem>

28) https://www.pb.pl/tak-zagranica-robi-biznes-w-polsce-padl-rekord-1176005?utm_source=piano&utm_medium=email&utm_campaign=3985&pnespid=C6wj_kJL_H0VjUuN8ZLaBhFRqxckk7tpphxCDBodPMvKJWRNEbvC9BGF.7Dcgc8_gTl0EzI





100 tys. przedstawicieli tej branży. Należy pamiętać, że z kolei o ukraińskich programistów i informatyków rywalizują również firmy zachodnioeuropejskie oraz amerykańskie. W Ukrainie w sektorze IT przed wojną było zatrudnionych około 300 tys. osób. Szacuje się, że 70 proc. programistów pracowało jako freelancerzy dla zachodnich podmiotów²⁹. Podobnie sytuacja wyglądała w przypadku specjalistów z Rosji czy Białorusi.

CHINY

Paradoksalnie czynniki geopolityczne mają duży wpływ na rynek IT. I nie chodzi tylko o wojnę w Ukrainie. Również polityczne napięcia na linii Zachód–Chiny znajdują swoje odzwierciedlenie w sytuacji tego sektora. Na toczącej się wojnie handlowej i technologicznej może skorzystać także Polska. Aby uniknąć cel i innych ograniczeń handlowych, niektóre globalne firmy technologiczne mogą przenieść produkcję z Chin do innych krajów, co może wpłynąć na zatrudnienie i rozwój przemysłu IT. Polskie firmy technologiczne mają możliwość stać się atrakcyjnym celem dla inwestycji zagranicznych, szczególnie ze strony krajów zachodnich. Polska ma szansę być postrzegana jako kraj z dobrym potencjałem rozwoju i jakością pracy, i dzięki temu przyciągnąć inwestycje w branżę technologiczną.

Polska ma już wiele innowacyjnych firm technologicznych, w tym w obszarach takich jak

oprogramowanie, sztuczna inteligencja i robotyka. Wojna technologiczna może przyspieszyć rozwój polskiego sektora IT, ponieważ kraje zachodnie będą szukać alternatywnych źródeł zaopatrzenia w technologie, które nie pochodzą z Chin. Jeśli polskie firmy będą w stanie rozwijać swoje umiejętności i produkty, mogą również zwiększyć swoją zdolność do eksportu. Kraje zachodnie mogą szukać alternatywnych źródeł zaopatrzenia, a Polska ma okazję stać się atrakcyjnym partnerem handlowym dla krajów zachodnich.

Poza tym napięcia na linii Zachód–Chiny, dotyczące chociażby Tik Toka, na pewno skłonią Polskę do zwiększenia inwestycji w odporność cybernetyczną, co może poprawić bezpieczeństwo informacyjne i prywatność Polaków.

29) <https://crn.pl/aktualnosci/konflikt-na-ukrainie-nowe-mozliwosci-dla-polskiej-branzy-it/>



Przewidywane kierunki rozwoju – szanse i ryzyka

Trendy na rynku IT w Polsce są wynikiem różnych czynników zarówno globalnych, jak i lokalnych, które kształtują potrzeby i oczekiwania firm, instytucji oraz zapotrzebowanie klientów na nowe technologie. Wraz z rozwojem gospodarki rosną potrzeby tych grup w zakresie wykorzystania nowoczesnych technologii, co wymusza na rynku IT ciągły rozwój i dostarczanie nowych rozwiązań. Szanse należy upatrywać szczególnie w grupie MŚP, która jest lub będzie zmuszona do wzmożonej inwestycji w cyfryzację. W Polsce rośnie zainteresowanie programowaniem i nowymi technologiami, co przyczynia się do powstawania nowych start-upów i firm IT.

Impuls pochodzi także od konsumentów. W Polsce zwiększa się dostępność szybkiego internetu, co pozwala na rozwój technologii opartych na chmurze i umożliwia pracę zdalną. Klienci coraz chętniej kupują produkty online, a to z kolei stymuluje rozwój handlu elektronicznego i wymaga rozwijania nowych rozwiązań IT. Coraz więcej ludzi korzysta z urządzeń mobilnych. Dlatego firmy i instytucje skupiają się na tworzeniu aplikacji mobilnych i stron internetowych, które są zoptymalizowane pod kątem tych urządzeń. Jest to zresztą zgodne z polityką Unii Europejskiej. Jednym z priorytetów Komisji Europejskiej jest jednolity rynek cyfrowy.

Również sztuczna inteligencja i uczenie maszynowe stają się coraz bardziej popularne w Polsce. Firmy wykorzystują je do analizy dużych ilości danych, automatyzacji procesów biznesowych czy do tworzenia innowacyjnych produktów. Podobnie jak cloud computing, który nadal pozostaje jednym z głównych kierunków rozwoju IT w Polsce. Firmy przemieszczają swoje dane i aplikacje do chmury, co pozwala na łatwiejszy dostęp do nich i obniżenie kosztów. Jednocześnie zwracają coraz większą uwagę na cyberbezpieczeństwo i inwestują w narzędzia, które chronią przed zagrożeniami, co również napędza rynek IT.

Nie brakuje też wyzwań. Największym jest wciąż niedobór pracowników, który ma istotny wpływ na absorpcję technologii przez przedsiębiorstwa. Z drugiej strony produkty cyfrowe coraz częściej tworzone są w firmach przez pracowników bez znajomości kodu, dzięki wcześniej opracowanym elementom. Analitycy firmy Gartner wskazują, że dzięki tzw. platformom low-code i no-code do 2024 roku aż ponad 80 proc. produktów i usług cyfrowych będzie tworzonych przez osoby spoza branży IT. Te niedobory kadrowe wywołują również inny skutek, a mianowicie presję płacową, która występuje w całej gospodarce, ale ze względu na specyfikę branży w IT jest ona bardzo mocno odczuwalna. W ostatnich tygodniach w dyskusji publicznej pojawił się dodatkowo wątek wpływu sztucznej inteligencji, a dokładnie ChatGPT, na pracę programistów, których AI może stopniowo zastępować. Nie brak opinii, że wykorzystanie AI w branży programistycznej jeszcze bardziej powiększy przepaść między osobami dopiero wchodzącymi do tego zawodu a doświadczonymi ekspertami, bo ci pierwsi będą po prostu zastąpieni przez sztuczną inteligencję. Niewątpliwie jednak rozwój ChatGPT i podobnych narzędzi sprawi, że praca programistów będzie coraz bardziej zautomatyzowana. Nie wiadomo tylko, jak szybko to się stanie.

Czynnikiem, który negatywnie wpływa na marże firm tworzących oprogramowanie, jest konieczność znalezienia równowagi pomiędzy konkurencją a rosnącymi kosztami pracy. Coraz częściej dochodzi do konsolidacji i wchłaniania mniejszych podmiotów

Kiedy powstanie polski jednorożec?

Jednorożec to termin używany w świecie biznesu na określenie prywatnej firmy, która osiągnęła wartość rynkową ponad 1 miliard USD. Choć Polska ma już wiele innowacyjnych firm, które rozwijają się bardzo dynamicznie, jak np. CD Projekt RED, to nie ma jeszcze oficjalnie uznanej „jednorożcowej” firmy. Tymczasem nasi sąsiedzi mogą się już takimi pochwalić. Nie dziwi fakt, że Niemcy posiadają kilka jednorożców, w tym m.in. firmę Zalando. W pokrewnej branży działa litewski Vinted. Również w Czechach znajduje się kilka jednorożców, takich jak m.in. Avast, który zajmuje się oprogramowaniem antywirusowym czy Kiwi.com, który działa w obszarze wyszukiwania i rezerwacji lotów. Słowacki jednorożec to Sygic, firma tworząca nawigację GPS. W Ukrainie to m.in. Grammarly, firma, która zajmuje się tworzeniem narzędzi do pisania i poprawiania tekstów czy rozwiązaniami biznesowymi dla firm - Gismart i GitLab.

Wiele polskich firm, takich jak InPost, Brainly czy DocPlanner, zbliża się do osiągnięcia statusu jednorożca. W ostatnich latach w Polsce pojawiło się również wiele funduszy inwestycyjnych i akceleratorów, które pomagają młodym

przedsiębiorstwom rozwijać się i zdobywać kapitał, co może przyspieszyć rozwój polskich start-upów. Nie można przewidzieć, kiedy dokładnie Polska doczeka się pierwszego jednorożca, perspektywy są bardzo obiecujące i w ciągu kilku najbliższych lat należy się tego spodziewać. Polska potrzebuje większych nakładów inwestycyjnych w sektor innowacyjny, zarówno ze strony krajowych inwestorów, jak i zagranicznych funduszy venture capital. Tylko w ten sposób firmy będą mogły rozwijać swoje innowacyjne pomysły i zdobywać rynki zagraniczne.

Potrzebne są również odpowiednie regulacje, które ułatwią rozwój innowacyjnych firm w Polsce, a jednocześnie będą chronić inwestorów i konsumentów. Należy również stworzyć sprzyjające warunki do prowadzenia działalności gospodarczej, takie jak zmniejszenie biurokracji i obniżenie podatków.

Konieczna jest także lepsza edukacja z zakresu nauk ścisłych i technologicznych, aby wychowywać młodych ludzi z umiejętnościami niezbędnymi do pracy w innowacyjnych przedsiębiorstwach.



przez większe software house'y. W czasach rynku pracownika ten trend będzie się pogłębiał. Dla dużych firm będzie to szansą na pozyskanie szeregu zasobów ludzkich z odpowiednim doświadczeniem w branży. Dla małych przedsiębiorstw, którym obecnie może być ciężiej przyciągnąć pracownika, szansą na utrzymanie się w innej strukturze i poznanie nowego know-how.

Podsumowując, wyzwania na rynku IT w Polsce są wynikiem różnych czynników, takich jak niedobór wykwalifikowanej siły roboczej, konkurencja ze strony innych krajów regionu, brak inwestycji w badania i rozwój oraz brak koordynacji między sektorem publicznym a prywatnym. Wyzwania te wymagają działań na poziomie politycznym i biznesowym, aby zwiększyć konkurencyjność rynku i przyspieszyć rozwój nowych technologii.

Możliwe inwestycje w sektor w PL – szanse i ryzyka



W ostatnich latach Polska stała się ważnym centrum IT w Europie. Branża ta w Polsce rozwija się na tyle dynamicznie, że udało się zyskać pozycję lidera w regionie. Istnieje wiele czynników, które przyczyniły się do tego sukcesu: Polska ma rozwinięty system szkolnictwa, co wpływa na tworzenie wykwalifikowanej siły roboczej, która jest atrakcyjna dla inwestorów z branży IT. Nasz kraj przyciąga coraz więcej inwestycji zagranicznych, zwłaszcza z USA i krajów Europy Zachodniej, które przyczyniają się również do rozwoju branży IT. Wiele miast w Polsce, takich jak Warszawa,

Kraków, Wrocław czy Gdańsk, oferuje korzystne warunki do rozwoju biznesu.

Ze względu na duże rozdrobnienie biznesu IT w Polsce dochodzi coraz częściej do konsolidacji i wchłaniania mniejszych podmiotów przez większe software house'y. **W ubiegłym roku branża IT była jedną z tych, w której najczęściej dochodziło do transakcji M&A.**

Z analizy przeprowadzonej przez ekspertów firmy Baker Tilly TPA wynika, że w ostatnich 3 latach doszło

w tym sektorze do 78 znaczących transakcji, dla których dostępne są dane finansowe. W ubiegłym roku było to 28 przejęć i fuzji, rok wcześniej 31, a w 2020 roku 19. Łączne przychody przejmowanych w tym okresie podmiotów wynosiły prawie 2,2 mld PLN (pod uwagę wzięto przychody osiągnięte w 2021 roku). Z kolei łączne przychody firm, które zostały kupione w ubiegłym roku, wynoszą nieco ponad 1,1 mld PLN. Niemal dwa razy więcej, niż te osiągnięte przez firmy przejmowane rok wcześniej, mimo że pod względem liczbowym transakcji w 2022 roku było mniej.



Tomasz Woźniak – założyciel i CEO firmy technologiczno-doradczej Future Mind

Polska branża IT wchodzi w kluczowy etap swojego rozwoju. W ostatnich latach niewątpliwie dynamicznie przybywało podmiotów świadczących usługi IT o różnorodnych specjalizacjach. Skupiały się one głównie na obsłudze mniejszych podmiotów spoza Polski. Równie szybko rosły firmy typowo outsourcingowe i wdrożeniowe. Dodatkowym katalizatorem wzrostu była pandemia, gdzie zapotrzebowanie na praktycznie wszystkie usługi z obszaru digitalizacji było chyba najwyższe w historii.

Większość firm, widząc szansę na zbudowanie jeszcze większej skali, znacznie zwiększyło zatrudnienie, licząc na realizację przyszłych zysków. Wynagrodzenia pracowników w sektorze poszybowyły w górę, bo równolegle upowszechniła się praca zdalna, co pozwoliło kandydatom aplikować do międzynarodowych firm.

Wybuch wojny oraz wynikająca z tego powodu sytuacja gospodarcza miały niewątpliwie wpływ na korektę powyższych wzrostów. Niepewność oraz rosnąca inflacja wymusiła na klientach firm IT stopniową rewizję priorytetów. Znaczenie w kontekście inwestycji w IT miał też powrót konsumentów do zachowań sprzed pandemii, co spowolniło inwestycje w e-commerce.

W mojej ocenie polska branża IT nie tylko nie straciła w obliczu powyższych sytuacji, ale zyskała na atrakcyjności, co może oznaczać zwiększenie liczby fuzji i przejęć w naszym regionie. Konsolidacji podlegać będą wyspecjalizowane w określonych technologiach firmy oraz te, które w trudnych czasach utrzymały swoje tempo wzrostu. Te ostatnie zdecydowanie stanowią będą łakomy kąsek dla inwestorów strategicznych i funduszy PE, które nadal poszukują tego typu podmiotów.

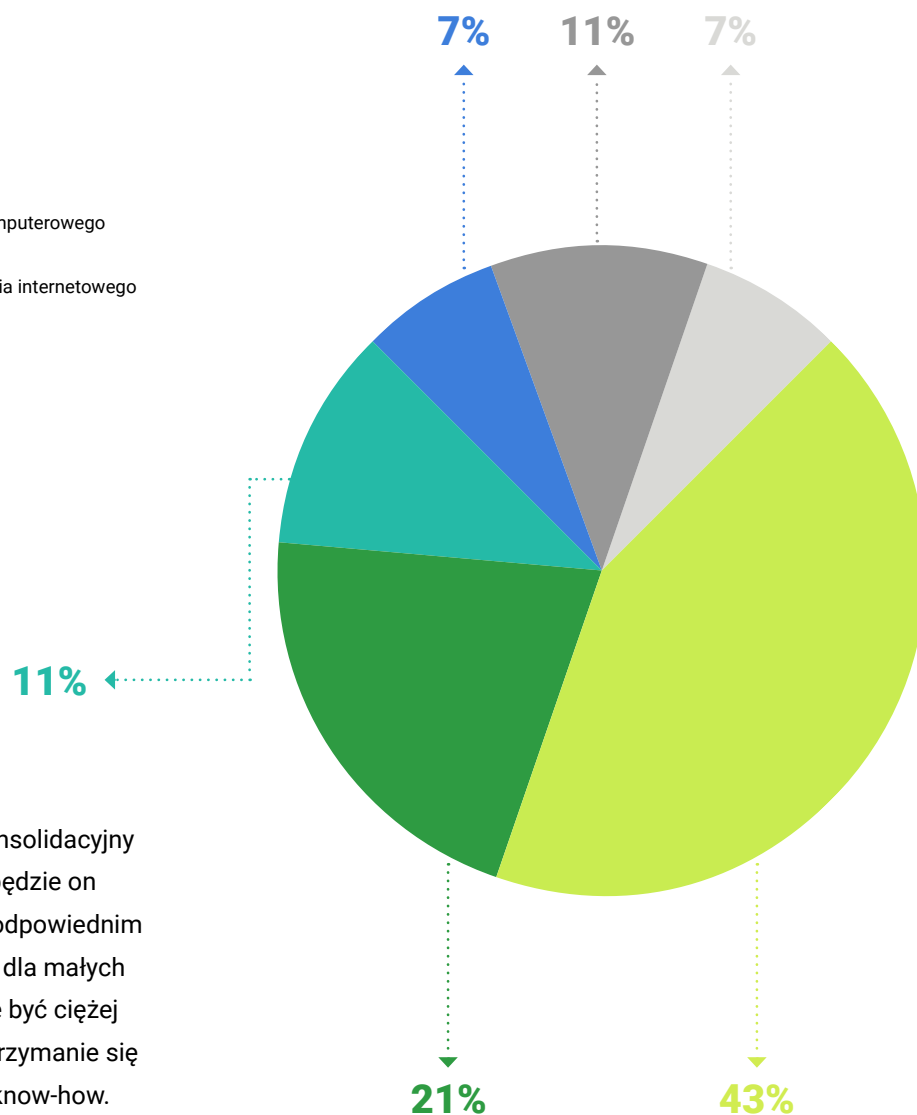
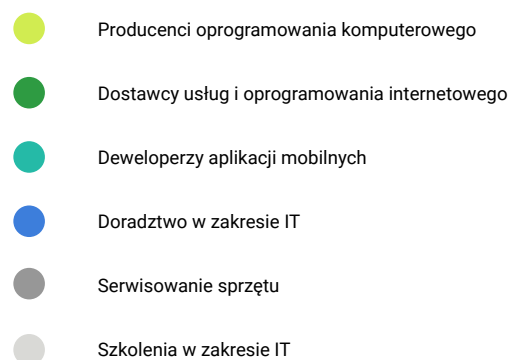


Jeżeli chodzi o specjalizację firm, to największym zainteresowaniem inwestorów cieszyli się producenci oprogramowania komputerowego. W 2022 roku transakcje z ich udziałem stanowiły 43 proc. wszystkich przejęć. Na drugim miejscu znaleźli się dostawcy usług i oprogramowania internetowego (21 proc.), a na trzecim deweloperzy aplikacji mobilnych oraz firmy świadczące usługi konsultingowe w IT (po 11 proc.).

Z przeprowadzonej analizy wynika, że najczęściej podmiotem przejmującym jest firma z Polski, co wskazuje na znaczący ruch konsolidacyjny. W ciągu 3 analizowanych lat z ich udziałem odbyła się ponad połowa takich transakcji. Na drugim miejscu pod tym względem znalazły się firmy z USA. Poza tym przedsiębiorstwa IT z Polski

są przedmiotem zainteresowania państw europejskich, takich jak Wielka Brytania, Francja, Niemcy, Holandia czy Szwajcaria, ale dochodzi również do fuzji i przejęć z udziałem firm pochodzących z państw naszego regionu (Czechy, Estonia). Pojedynczych transakcji dokonywali inwestorzy z Kanady czy Chin.

Transakcje M&A na rynku IT w 2022 roku pod względem profilu działalności przejmowanych firm



W czasach rynku pracownika trend konsolidacyjny będzie się pogłębiał. Dla dużych firm będzie on szansą na pozyskanie specjalistów z odpowiednim doświadczeniem w branży. Natomiast dla małych przedsiębiorstw, którym obecnie może być ciężiej przyciągnąć pracownika, szansą na utrzymanie się w innej strukturze i zdobycie nowego know-how.



Transakcje M&A na rynku IT w 2022 roku

Opracowanie Baker Tilly TPA na podstawie dostępnych danych rynkowych

Podmiot przejmowany	Podmiot przejmujący	Specjalizacja firmy przejmowanej	Pochodzenia firmy kupującej	Procent udziałów	Wartość transakcji (mln PLN)	Przychody przejmowanego podmiotu w 2021 roku (w tys. PLN)	Zysk/strata operacyjny przejmowanego podmiotu w 2021 roku (w tys. PLN)
Senuto	WhitePress Sp. z o.o., RTB House S.A.	Software development	Polska	100,0%	n.a.	4 298	-2 806
Nethone Sp. z o.o.	MangoPay	Application software products, Software development	Francja	100,0%	n.a.	11 742	-5 716
Cloudity Sp. z o.o.	Hardis Groupe SAS	IT Consulting & Services	Francja	100,0%	n.a.	28 226	2 008
Codete	Exadel, Inc.	Application software products, Software development	USA	100,0%	n.a.	54 288	5 649
Redge Technologies Sp. z o.o.	P4 Sp. z o.o.	Computer software	Polska	92,5%	n.a.	36 453	4 905
Vimanet Sp. z o.o.	Uptime OÜ	Computer software	Estonia	100,0%	n.a.	6 346	-279
SoftVig (100% Stake)	PORTIVA Private Equity a.s.; EAG SE	Application software products, Software development	Czechy	100,0%	n.a.	17 752	2 312
fireTMS	Inelo Sp. z o.o. Sp.k.	Computer software	Polska	u.m.i.	n.a.	144	-124
YieldPlanet S.A.	Guesty, Inc.	Computer software	USA	100,0%	n.a.	9 689	484
Team4U Sp. z o.o.	Centrum Rozliczeń Elektronicznych Polskie ePłatności S.A.	Computer software	Polska	100,0%	n.a.	6 452	1 193
Advisero Sp. z o.o.	Undisclosed Acquiror	Internet Software & Services	b.d.	84,5%	3,99	n.d.	n.d.
Thulium Sp. z o.o.	Spire Capital Partners Sp. z o.o.	IT Consulting & Services	Polska	100,0%	n.a.	7 108	1 684
LuON SA	WAT S.A.	Computer software	Polska	50,0%	0,05	1 126	797
InteliWISE S.A.	Efecte Oy.	Internet Software & Services	Finlandia	92,7%	25,85	4 006	210
P2A BOX Sp. z o.o.	Pointpack S.A.	Internet Software & Services	Polska	51,0%	n.a.	0	-187
CKSource Sp. z o.o.	Tiugo Technologies	Internet Software & Services	USA	100,0%	n.a.	0	-17
JCommerce Sp. z o.o.	Inetum Polska Sp. z o.o.	Computer software	Polska	100,0%	n.a.	76 892	10 306
Oktawave S.A.	Netia S.A.	Professional Services	Polska	100,0%	28,15	18 547	-124
Payment Technology Sp. z o.o.	Femion Technology S.A.	Professional Services	Polska	100,0%	24,46	6 537	2 449
Sygnity SA (100% Stake)	Constellation Software, Inc.	Computer services, Computer software	Kanada	100,0%	n.a.	174 315	48 429
1C Entertainment S.A. (100% Stake)	Tencent Holdings Ltd.	Computer software, Leisure	Chiny	100,0%	n.a.	2 611	-4 362
OKE Poland Sp. z o.o. (100% Stake)	Triple IT Corporate B.V.	Computer software	Holandia	100,0%	n.a.	16 467	2 687
Predica Sp. z o.o.	SoftwareONE Holding AG	Internet Software & Services	Szwajcaria	100,0%	n.a.	91 132	2 548
Pirios S.A.	Asseco Data Systems S.A.	Internet Software & Services	Polska	65,2%	n.a.	16 867	1 773
Enginiety Sp. z o.o.	EPAM Systems, Inc.	IT Consulting & Services	USA	100,0%	n.a.	24 189	2 821
CallPage (100% Stake)	SaaS Labs	Computer software	Indie	100,0%	n.a.	3 120	79
Clearcode Services S.A.	Aricoma Group a.s.	Computer software	Czechy	100,0%	n.a.	27 853	6 648
Emitel Sp. z o.o. (multi-asset digital infrastructure business)	Cordiant Digital Infrastructure Limited	Computer services	Kanada	100,0%	1 975,93	485 915	154 463



Nie ma co ukrywać, że potencjalni inwestorzy oprócz sytuacji podmiotu przejmowanego są zainteresowani otoczeniem regulacyjnym i podatkowym kraju, w którym chcą rozpocząć działalność. Polska oferuje korzystne warunki do rozwoju biznesu, takie jak wciąż stosunkowo niskie koszty pracy i działalności czy stabilna sytuacja polityczna.

0 autorach

Baker Tilly TPA świadczy kompleksowe usługi audytorskie oraz doradztwa biznesowego. Łączymy rozwiązania najwyższej jakości z międzynarodowym doświadczeniem oraz najlepszymi regionalnymi praktykami rynkowymi.

Jesteśmy członkiem międzynarodowej grupy doradczej **TPA** i globalnej sieci **Baker Tilly International**, co pozwala nam na działania o zasięgu globalnym, ale przede wszystkim gwarantuje najwyższe i ujednolicone standardy pracy.

Naszą ofertę uzupełniają usługi strategicznego doradztwa podatkowego, outsourcingu księgowości i płac, doradztwa dla sektora nieruchomości, a także doradztwa personalnego świadczone pod marką **TPA Poland**. Zapewniamy także obsługę prawną poprzez naszą kancelarię **Baker Tilly Legal Poland**.

Kompetencje podstawą zaufania. Nagrody i wyróżnienia.

Skutecznie łączymy rozwiązania najwyższej jakości z międzynarodowym doświadczeniem oraz najlepszymi regionalnymi praktykami rynkowymi, co potwierdzają nasze nagrody i wyróżnienia.

Tworzymy wyjątkowe doświadczenia z naszymi klientami, aby rozwiązywać ich najpilniejsze problemy i wykorzystywać pojawiające się możliwości. Decydując się na współpracę z Baker Tilly TPA,

firmą członkowską Baker Tilly International, wybierasz firmę, która wierzy w siłę wspaniałych relacji, konstruktywnych rozmów i świetlanej przyszłości.

RZECZPOSPOLITA

TOP 10 firm audytorskich

pod względem przychodów
z audytu i przychodów ogółem

Awards:

- EuropaProperty.com CEE INVESTMENT AWARDS
- HOF AWARDS BEST OF THE BEST 2017
- EuropaProperty.com CEE RETAIL AWARDS
- CIJ Awards POLSKA 2022
- Eurobuild Awards

Recognition:

- Tax & Financial Adviser 2015 | 2016 | 2020-2021
- Tax & Financial Provider 2017 | 2018 | 2019
- Tax & Financial Team 2018 | 2019
- Tax & Financial Adviser of the Year 2009 | 2011–2016 | 2019–2022
- Professional Service Provider of the Year 2012–2013
- Tax & Financial Provider 2017-2018
- Best Tax & Financial Advisory Team 2017–2019 | 2022
- Tax & Financial Consultancy of the Year Poland 2013 | 2021

„Rzeczpospolita”, 22. Ranking audytorów, 28.04.2023 r.
Nagrody przyznane audytorom i doradcom działającym pod ówczesną marką TPA Poland

Dysponujemy bogatą wiedzą i doświadczeniem projektowym w zakresie kluczowych sektorów gospodarki, co pozwala nam oferować specjalistyczne usługi doradcze m.in. dla firm z sektora IT, nieruchomości i budownictwa, energetyki, produkcji przemysłowej, motoryzacji, a także firm rodzinnych.

Baker Tilly TPA, TPA Poland oraz kancelaria Baker Tilly Legal Poland są wyłącznymi reprezentantami sieci Baker Tilly International w Polsce.

Baker Tilly w Polsce



W Polsce działamy
od 2005 roku



300 audytorów,
doradców,
księgowych,
prawników, radców
prawnych



Biura w Warszawie,
Poznaniu
i Katowicach



Jesteśmy także
częścią TPA Group



Baker Tilly na świecie



TOP 10 globalnych
firm doradczych



4,7 mld USD
Globalny przychód
w 2022



145 krajów



41 234
pracowników



703 biura

www.bakertilly-tpa.pl
www.tpa-group.pl

Jak możemy wesprzeć Twój biznes?

Oferujemy pełen zakres usług podatkowych, prawnych oraz księgowych dla podmiotów z branży IT, w szczególności:

- pomoc w wyborze optymalnej finansowo oraz organizacyjnie formy prowadzenia działalności,
- kompleksowe wdrożenie atrakcyjnych ulg podatkowych przeznaczonych dla sektora nowoczesnych technologii,
- outsourcing funkcji księgowych, podatkowych oraz kadrowo-płacowych,
- doradztwo w zakresie doboru bezpiecznych form zatrudnienia pracowników i współpracowników,

- wsparcie i doradztwo transakcyjne i restrukturyzacyjne (m.in. łączenie i przejęcia M&A, podział, przekształcenia przedsiębiorstw, transakcje na aktywach i udziałach),
- wycenę przedsiębiorstw z sektora IT m.in. na potrzeby transakcji M&A (sprzedaży, nabycia, przejęcia lub połączenia),
- zabezpieczenie kontraktowe praw własności intelektualnej,
- doradztwo w zakresie rachunkowości, przeglądy finansowe i operacyjne, badanie sprawozdań finansowych, audyty wewnętrzne,
- zarządzanie ryzykiem nadużyć, doradztwo transakcyjne, integracja potransakcyjna.

Wspieramy nie tylko podmioty polskie, ale także firmy z siedzibą poza granicami Polski, które w Polsce utrzymują swój personel informatyczny.

Dzięki naszemu doświadczeniu stworzyliśmy ofertę dedykowaną firmom działającym w obszarze IT. Niezależnie od etapu ich rozwoju, naszym celem jest wspieranie w przewyżnianiu barier podatkowych, prawnych i księgowych, a także w tworzeniu optymalnych warunków rozwoju biznesu dzięki wykorzystaniu ulg i zachęt podatkowych.

W przypadku szczegółowych pytań związanych z korzyściami płynącymi z powyższych rozwiązań zapraszamy do kontaktu z naszymi ekspertami.



A portrait of Krzysztof Horodko, a man with a beard and short dark hair, wearing a white button-down shirt. He is smiling slightly and has his arms crossed.

Krzysztof Horodko
Partner zarządzający
Baker Tilly TPA / TPA Poland

krzysztof.horodko@bakertilly-tpa.pl

A portrait of Krzysztof Dziekoński, a man with short grey hair, wearing a dark suit jacket over a white shirt. He is looking directly at the camera.

Krzysztof Dziekoński
Partner w dziale audytu
i doradztwa biznesowego
Baker Tilly TPA

krzysztof.dziekonski@bakertilly-tpa.pl

A portrait of Tomasz Manowiec, a man with short dark hair and a goatee, wearing a dark suit jacket, white shirt, and light blue tie. He is looking directly at the camera.

Tomasz Manowiec
Dyrektor działu
corporate finance
Baker Tilly TPA

tomasz.manowiec@bakertilly-tpa.pl

A portrait of Mikołaj Ratajczak, a man with short dark hair and a beard, wearing a dark suit jacket over a white shirt. He is looking directly at the camera.

Mikołaj Ratajczak
Associate Partner, Doradca
podatkowy
Dział doradztwa
podatkowego TPA Poland

mikolaj.ratajczak@tpa-group.pl



Podsumowanie

Polski rynek IT jest bardzo zróżnicowany i rozdrobniony. Mimo że w oficjalnych statystykach widnieje niemal 190 tys. firm, które zajmują się usługami IT, zdecydowana większość z nich to jednoosobowe działalności gospodarcze. Powszechnym bowiem zjawiskiem w tym sektorze jest zatrudnianie ekspertów, informatyków i programistów na podstawie umów cywilnoprawnych.

W rzeczywistości liczba podmiotów, które można określić jako firmy IT, nie przekracza 37 tys. Co do dominującej formy prawnej, to najczęściej firm w tej branży wybiera spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, które stanowią ponad 80 proc. wszystkich podmiotów funkcjonujących na rynku. Nie można wskazać w Polsce jednego regionu, w którym koncentruje się działalność branży IT.

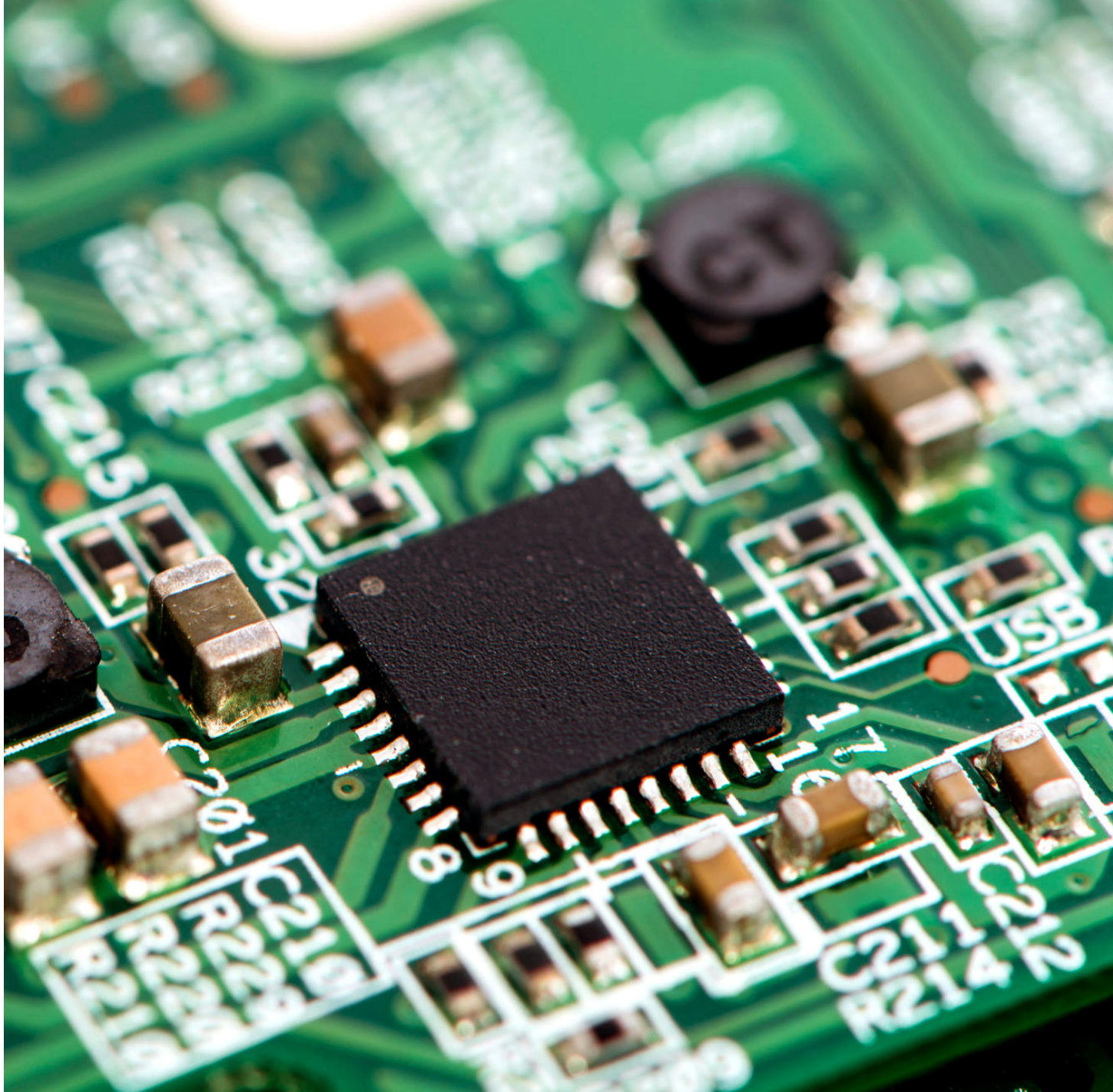
Nie mamy więc polskiej Doliny Krzemowej. Jest za to kilka wiodących miast, takich jak Warszawa, Kraków, Katowice czy Wrocław, gdzie powstawało i powstaje najwięcej firm z tego sektora. Jest to naturalne, biorąc pod uwagę, że są to również wiodące ośrodki biznesowe i akademickie w naszym kraju.

W zależności od źródeł podaje się, że w sektorze IT pracuje od ponad 400 tys. do 500 tys. osób. Statystyki nie są dokładne, tym bardziej, że wielu specjalistów, choć mieszka w Polsce, pracuje zdalnie na rzecz zagranicznych firm. Polskie firmy IT konkurują więc o pracowników z globalnymi graczami. Jedną z największych bolączek jest wciąż niewystarczająca liczba specjalistów, choć

ostatnia fala zwolnień w firmach technologicznych dotarła również nad Wisłę. Trudno jednak powiedzieć, czy będzie to zjawisko powszechne, czy dotyczące pojedyncze firmy.

Polska jest atrakcyjnym miejscem do inwestowania, ponieważ znajduje się w centrum Europy i można do niej dotrzeć z większości krajów europejskich. Wiele firm z USA i Europy Zachodniej chętniej wybiera Polskę niż inne kraje ze względu na jej profesjonalizm kadr i niższe ceny pracy. Dotyczy to również branży technologicznej i IT. Przez wiele lat z tych przewag korzystała polska gospodarka i polscy specjaliści od IT.

Polska wyróżnia się tym, że mamy doskonałych programistów. Stosunek jakości do ceny posiadanych przez nas zasobów jest często o wiele lepszy niż w Europie Zachodniej. Dodatkowo należy pamiętać, że Polska jest sporym rynkiem, jeśli porównamy się do Czech, Węgier czy krajów bałtyckich, co powoduje, że popyt wewnętrzny jest znacznie większy niż w innych krajach regionu. Jednocześnie jest to jednak również przeszkoda w rozwoju rynku IT, gdyż polskie firmy często nie myślą o swoim wzroście w kontekście globalnym. Koncentrują się bowiem przede wszystkim na sukcesie w Polsce, a dopiero później myślą o ekspansji zagranicznej. Podobnie jak w wielu innych dziedzinach, również w IT polski biznes jest nastawiony przede wszystkim na szukanie klientów, a nie kreowanie innowacyjnych usług czy produktów. Bez tego oraz większego wsparcia ze strony państwa i współpracy ze środowiskami akademickimi trudno będzie rynkowi IT odejść od roli naśladowcy.





KONTAKT:

BIURO W WARSZAWIE:

ul. Przyokopowa 33

01-208 Warszawa

Tel.: +48 22 647 97 00

BIURO W POZNANIU:

ul. Młyńska 12

61-730 Poznań

Tel.: +48 61 630 05 00

BIURO W KATOWICACH:

Al. Roździeńskiego 188H

40-203 Katowice

Tel.: +48 32 732 00 00

www.bakertilly-tpa.pl
office@bakertilly-tpa.pl

www.tpa-poland.pl
office@tpa-poland.pl

Baker Tilly TPA, TPA Poland oraz Baker Tilly Legal Poland są nazwami handlowymi odpowiednio TPA Sp. z o.o. Sp. k. oraz Baker Tilly Gajda Legal Sp. k. Obie firmy są członkami globalnej sieci Baker Tilly International Ltd. w ramach której każda firma członkowska ma odrębną i niezależną osobowość prawną.