



CNT CENTRUM NOWOCZESNYCH TECHNOLOGII
SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

ZA OKRES: OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU

SOSNOWIEC, 28 KWIETNIA 2021 ROKU



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Spis treści

1.	Podstawowe informacje o Spółce.	5
2.	Sytuacja rynkowa.	6
3.	Działalność Spółki.	9
3.1	Struktura sprzedaży.....	9
3.2	Sezonowość sprzedaży.....	9
3.3	Źródła zaopatrzenia.....	10
3.4	Skład Grupy Kapitałowej i transakcje z podmiotami powiązanymi.	10
3.5	Czynniki ryzyka.	11
3.6	Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.	11
3.7	Perspektywy rozwoju działalności Spółki i ich wpływ na sytuację finansową.	12
4.	Sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki.	14
4.1	Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe.....	14
4.2	Zarządzanie zasobami finansowymi.	18
4.3	Pozycje pozabilansowe.	19
4.4	Czynniki i zdarzenia nietypowe mające wpływ na wynik na działalności za rok obrotowy 2020.	20
4.5	Różnice pomiędzy prognozowanymi i osiągniętymi wynikami finansowymi.	22
4.6	Emisja papierów wartościowych.	22
5.	Informacja o zawartych umowach.	22
5.1	Umowy, w których emitent występuje jako zleceniobiorca.	22
5.2	Umowy, w których emitent występuje jako zleceniodawca.	22
5.3	Zaciągnięte i rozwiązane kredyty i pożyczki.	23
5.4	Informacja o udzielonych i otrzymanych w roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach..	23
5.5	Umowy ubezpieczenia.	24
6.	Pozostałe informacje.	24
6.1	Umowy zawarte pomiędzy Spółką i osobami zarządzającymi.	24
6.2	Struktura i wielkość zatrudnienia.....	24
6.3	Wartość wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących.	26
6.4	Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.	27





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

6.5	Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta.....	27
6.6	Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.....	28
6.7	Informacje o nabyciu akcji własnych.....	31
6.8	Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.	32
6.9	Informacje o znanych Spółce umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.	33
6.10	Działalność w obszarze badań i rozwoju.	33
6.11	Działalność charytatywna i sponsoringowa.	33
6.12	Informacja o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	33
6.13	Informacja o firmie audytorskiej.	35
6.14	Inne informacje.	36
6.15	Pozostałe zdarzenia w okresie od początku do końca 2020 roku oraz najważniejsze zdarzenia, które wystąpiły po dniu 31 grudnia 2020 roku, mogące mieć znaczący wpływ na przyszłe wyniki finansowe.	36
7.	Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. za 2020 rok.	36
7.1	Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent oraz wskazanie miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.	36
7.2	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 wraz informacjami na temat rekomendacji, od których stosowania Spółka odstąpiła.....	37
7.3	Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.....	40
7.4	Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.	42
7.5	Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych....	47





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

7.6	Akcjonariusze posiadający znaczne pakiety akcji.	48
7.7	Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne.	48
7.8	Wskazanie ograniczeń do wykonywania prawa głosu.	49
7.9	Wskazanie ograniczeń do przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.	49
7.10	Zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.	49
7.11	Zasady zmiany Statutu Spółki.	50
8.	Oświadczenia i informacja Zarządu.	50
8.1	Oświadczenie Zarządu, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową spółki oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie zarządu z działalności spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.	50
8.2	Informacja Zarządu, sporządzona na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.	51



1. Podstawowe informacje o Spółce.

Firma Spółki brzmi: Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu firmy: CNT S.A. Siedzibą Spółki jest Sosnowiec, adres: ul. Partyzantów 11, 41-200 Sosnowiec.

Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. jest Spółką Akcyjną działającą od 1 kwietnia 1993 roku, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy, pod numerem KRS 0000143061, posiadającą NIP: 644-001-18-38, REGON 271122279 („Spółka”, „Emitent”).

W 1998 roku Spółka została dopuszczona do obrotu giełdowego na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, a debiut giełdowy przypadł na 6 listopada 1998 roku.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 29 600 tys. PLN (opłacony w całości) i dzieli się na 7 400 tys. akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 4 PLN każda.

Przedmiotem działalności Spółki jest prowadzenie wszelkiej działalności budowlanej i usługowej, a w szczególności zarządzanie i nadzór inwestorski na etapie projektowania, realizacji, okresu rękojmi i gwarancji jakości nad realizacją inwestycji deweloperskiej "Nowa 5 Dzielnica" w Krakowie.

CNT S.A. posiada wieloletnie doświadczenie w realizacji projektów związanych z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej (rurociągów, sieci wodno-kanalizacyjnych i ściekowych, oczyszczalni, przepompowni i tłoczni ścieków, hal przemysłowych, dróg, mostów, tuneli, wiaduktów, obiektów kubaturowych).

Spółka koncentruje swoją obecną działalność głównie w obszarze związanym z hydrotechniką oraz zarządzaniem i nadzorem nad kontraktem związanym z budownictwem kubaturowym.

Emitent nie posiada oddziałów (zakładów).

Skład Zarządu CNT S.A. w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku:

- Jacek Taźbirek – Prezes Zarządu

W dniu 6 czerwca 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Jacka Taźbirka do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki kolejnej kadencji tj. do dnia odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 rok. Jednocześnie Rada Nadzorcza postanowiła o jednoosobowym składzie Zarządu kolejnej trzyletniej kadencji.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład osobowy Zarządu nie uległ zmianie.

Osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej CNT w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku:

- Ewa Danis – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Waldemar Dąbrowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Kozińska – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Adam Świetlicki vel Węgorek – Członek Rady Nadzorczej,
- Robert Sołek – Członek Rady Nadzorczej.



Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

2. Sytuacja rynkowa.

Rok 2020 okazał się bardzo trudny dla polskiej gospodarki ze względu na wpływ pandemii COVID-19. Zgodnie z publikowanymi szacunkami polska gospodarka skurczyła się o 3,4% w 2020 r., ale w bieżącym roku wzrosła już o 4%. W rezultacie, w drugiej połowie 2021 r. nominalna wartość polskiego PKB powinna osiągnąć poziom przedkryzysowy.

Budownictwo należy do nielicznych sektorów, które, jak dotąd wykazują dużą odporność na utrudnienia w funkcjonowaniu gospodarki wywołane epidemią COVID-19. Przyczyną tego stanu rzeczy jest m.in. brak odgórznej decyzji, która wymusiłaby wstrzymanie robót budowlanych, jaka miała miejsce m.in. w Austrii czy Belgii.

Wszystkie duże przedsiębiorstwa wykonawcze kontynuują prace budowlane w warunkach zaostrzonego reżimu sanitarnego z wydajnością o ok. 5 % - 20 % niższą niż w porównaniu do sytuacji sprzed pandemii. Do spadku ich efektywności przyczyniły się w szczególności: problemy kadrowe firm podwykonawczych spowodowane masowym odpływem pracowników z Ukrainy i Białorusi, umiarkowane kłopoty z dostawami materiałów i produktów pochodzących z importu (zwłaszcza w segmencie budownictwa kubaturowego) oraz istotnie wydłużające się procedury administracyjne spowodowane spowolnieniem pracy urzędów.

Sytuacja w branży budowlanej, a szczególnie w budownictwie mieszkaniowym, jest stabilna. Na rynku mieszkaniowym wciąż mamy do czynienia z wysokim popytem i przedsiębiorstwa radzą sobie stosunkowo dobrze. Nieco gorzej rozwija się sytuacja na rynku budownictwa komercyjnego, gdzie obserwujemy spadek liczby nowych inwestycji. Zapotrzebowanie na nowe powierzchnie biurowe maleje, natomiast całkiem dobrze ma się budownictwo przemysłowe. Choć w branży budowlanej obecna sytuacja płynnościowa nie jest najgorsza, to liczba upadłości wzrosła w 2020 roku o 12 %, potwierdzając trend obserwowany również w innych sektorach gospodarki.

Według danych GUS w 2020 roku najwyższy wskaźnik koniunktury w budownictwie odnotowano w lutym (+0,1%), następnie nastąpił gwałtowny spadek, który w kwietniu osiągnął najniższy poziom w 2020 r. (-47,1%) i od tamtego czasu koniunktura delikatnie wzrastała, przy czym już do końca roku wskaźnik pozostawał ujemny. W grudniu 2020 wskaźnik koniunktury w budownictwie wyliczony przez GUS wyniósł minus 22,6 % (dla porównania w grudniu 2019 było to plus 4,6%). Oceny bieżące dotyczące produkcji budowlano-montażowej na rynku krajowym oraz sytuacji finansowej są nieco mniej negatywne od zgłaszanych w listopadzie 2020 r., przy utrzymujących się niekorzystnych diagnozach portfela zamówień. Odpowiednie przewidywania są mniej pesymistyczne od formułowanych w listopadzie 2020 r. Opóźnienia płatności za wykonane roboty budowlano-montażowe rosną. Firmy budowlane przewidują ograniczenie zatrudnienia, choć nieco mniejsze niż w listopadzie 2020 r. W pierwszych trzech miesiącach 2021 r. prognozuje się, że ceny robót budowlano-montażowych mogą spadać mniej znacząco niż przewidywano w listopadzie 2020 r.*

W najnowszym raporcie Polskiego Związku Pracodawców Budownictwa pt. „Przyszłość Budownictwa po COVID-19. Znaczenie relacji w kryzysie”, wskazano, że ogólnosięwiatowy kryzys gospodarczy wywołany pandemią COVID-19 najprawdopodobniej będzie miał umiarkowanie negatywny wpływ na krajową branżę





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

budowlaną. Zgodnie z przewidywaniami, pierwsze oznaki mocniejszego spowolnienia w budownictwie pojawiły się już na początku trzeciego kwartału 2020 r., po okresie względnej stabilności branży budowlanej na tle pozostałych segmentów gospodarki. Przedsiębiorstwa będą najprawdopodobniej odczuwały spadek aktywności inwestycyjnej na rynku budowlanym przez cały 2021 r., ale wyniki finansowe poszczególnych podmiotów będą uzależnione od ich wielkości, struktury portfela zamówień i rodzaju prowadzonej działalności. Schłodzenie koniunktury z pierwszej połowy 2019 r. na skutek wyhamowania inwestycji infrastrukturalnych i samorządowych przyniosło dla sektora budownictwa wyczekiwaną stabilizację cen surowców, materiałów i robocizny, po wyjątkowo trudnych latach 2017-2018 spowodowanych kumulacją robót we wszystkich segmentach rynku budowlanego.

W styczniu 2021 r. produkcja budowlano-montażowa zrealizowana na terenie kraju była o 10,0% niższa niż w analogicznym miesiącu 2020 roku (po wzroście o 3,4% w grudniu 2020 roku oraz odpowiednio o 6,4% w styczniu 2020 roku). Po wyeliminowaniu wpływu czynników sezonowych produkcja obniżyła się w skali roku o 6,5%, a w skali miesiąca wzrosła o 1,7%. Produkcja budowlano-montażowa była niższa niż przed rokiem we wszystkich działach budownictwa. Spadek, wobec wzrostu odnotowanego miesiąc wcześniej, notowano w podmiotach specjalizujących się w budowie budynków (o 14,4%) oraz, po dwóch miesiącach wzrostu, w jednostkach realizujących głównie roboty budowlane specjalistyczne (o 10,1%). Nadal niższa niż przed rokiem była też produkcja w przedsiębiorstwach specjalizujących się w budowie obiektów inżynierii lądowej i wodnej (o 5,0%). Po wzroście w grudniu 2020 roku, obniżyła się w skali roku sprzedaż robót inwestycyjnych (o 15,4%). Spadek, mniejszy niż w poprzednich miesiącach, notowano również w sprzedaży robót remontowych (o 0,7%).***

Wybuch epidemii COVID-19 zmusił przedsiębiorstwa do gruntownego przemyślenia swoich dotychczasowych strategii biznesowych nakierowanych na funkcjonowanie w ugruntowanym środowisku rynkowym z cyklicznymi wahaniami koniunktury. W pierwszej kolejności musiały one szybko przestawić się na realizację procesu budowlanego w warunkach zaostrzonego reżimu epidemicznego. Pomimo wielu przeciwności natury operacyjnej i rosnącej dynamiki zachorowań wśród pracowników fizycznych, kadry technicznej i personelu biurowego w trakcie uderzenia drugiej fali pandemii (październik - grudzień 2020 r.), przedsiębiorstwa kontynuują wszystkie prace budowlane przy zachowaniu restrykcyjnych procedur sanitarnych i utrzymaniu zadowalającego poziomu efektywności, który umożliwia im realizację robót zgodnie z harmonogramem. Kolejnym krokiem jest konieczność podjęcia działań mających na celu przygotowanie przedsiębiorstw do działań w okresie pogorszenia klimatu inwestycyjnego w następstwie kryzysu gospodarczego wywołanego epidemią COVID-19.

Biuro Informacji Kredytowej poinformowało, że na koniec września 2020 r. zaległości przedsiębiorstw widoczne w Rejestrze Dłużników BIG InfoMonitor oraz w bazie BIK zbliżyły się do kwoty 34,4 mld zł, co oznacza, że od marca 2020 r. wzrosły o ponad 1,2 mld zł. Problemy z rozliczeniami z partnerami biznesowymi i bankami miało o ponad 6 tys. przedsiębiorstw więcej niż po I kwartale 2020 r. Oznacza to, że problem ten dotyczył łącznie niemal 321 tys. działających, zawieszonych i zamkniętych przedsiębiorstw. Dane z BIG InfoMonitor wskazują, że w IV kwartale 2020 roku zatory płatnicze dotyczące niezapłaconych powyżej 60 dni faktur dotyczyły 38% firm branży budowlanej.

Przeprowadzone przez Coface badanie terminowości płatności wśród przedsiębiorstw w Polsce potwierdziło, że nie tylko statystyki upadłościowe, ale także sytuacja płynnościowa firm nie uległa znacznemu pogorszeniu. Dzięki szerokiemu zakresowi instrumentów wsparcia średnie opóźnienia w płatnościach zmniejszyły się w listopadzie 2020 do 48 dni (z 57 dni odnotowanych rok wcześniej).





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Mniejsza liczba nowych inwestycji realizowanych na zlecenie samorządów i inwestorów prywatnych najprawdopodobniej skutkuje pogorszeniem rentowności firm wykonawczych o zasięgu lokalnym oraz małych i średnich przedsiębiorstw podwykonawczych, które w ostatnich latach wypracowywały kilkukrotnie lepsze wyniki finansowe od dużych podmiotów. Potrafiły one znakomicie wykorzystać ograniczony potencjał wykonawczy na rynku budowlanym w latach 2017-2019 do zwielokrotnienia swoich zysków, przy jednoczesnym spadku rentowności dużych podmiotów w okolice zera.

Kolejną konsekwencją spowolnienia inwestycyjnego może być umiarkowany spadek przychodów większych przedsiębiorstw wykonawczych, wśród których zaostrzy się konkurencja cenowa o pozyskanie nowych zleceń, choć niektóre przedsiębiorstwa będą w stanie dalej zwiększać swoje przychody. Duża część przedsiębiorstw będzie w stanie utrzymać dotychczasowy poziom marż, a nawet je poprawić z uwagi na ustabilizowanie się cen materiałów, surowców i usług na rynku budowlanym (na tle rekordowych wzrostów z lat 2017-2018) oraz z powodu zadowalającej rentowności kontraktów pozyskanych przed epidemią COVID-19. Skutkiem mniejszego natężenia prac w budownictwie będzie osłabienie popytu na pracowników fizycznych i umiarkowane wyhamowanie presji płacowej. Niedobory kadrowe nie będą tak odczuwalne, jak w latach ubiegłych (choć deficyt wykwalifikowanego personelu nadal będzie dotkliwy), tym bardziej, że do Polski powrócili pracownicy z Ukrainy i Białorusi, którzy opuścili nasz kraj w reakcji na wybuch pandemii i nic nie wskazuje na to, że mieliby oni ponownie wyjechać. Nie można także wykluczyć, że niektóre duże przedsiębiorstwa będą poszukiwały okazji do rozwinięcia działalności w bardziej zyskowych segmentach budownictwa, w tym także poprzez transakcje przejść mniejszych podmiotów o ugruntowanej pozycji rynkowej (np. w budownictwie przemysłowym lub energetycznym).

Zdaniem Polskiego Związku Pracodawców Budownictwa poważnym problemem dla rozwoju i funkcjonowania przedsiębiorstw budowlanych może być restrykcyjna polityka gwarancyjna i kredytowa prowadzona przez banki i towarzystwa ubezpieczeniowe, które postrzegają budownictwo jako branżę podwyższonego ryzyka ze względu na jej cykliczny charakter i ponadprzeciętną wrażliwość na wahania koniunktury. Sektor finansowy nie czuje się komfortowo, gdy zmuszony jest funkcjonować w warunkach dużej niepewności. Z tego też powodu zdarzenia takie jak pandemia COVID-19, automatycznie skutkują zwiększoną ostrożnością, z jaką banki podchodzą do swoich klientów. Ocena potencjalnych skutków tego rodzaju zdarzeń dla gospodarki jest dla ekonomistów i instytucji finansowych wyjątkowo trudna. W rezultacie dochodzi do wydłużenia procesu oceny ryzyka podmiotów ubiegających się o pozyskanie produktów kredytowych i gwarancyjnych oraz do zaostrzenia warunków ich przyznawania.

Aktualna sytuacja CNT S.A. nie odbiega znacząco od opisanej sytuacji innych przedsiębiorstw branży budowlanej. Pomimo tego, że Spółka zakończyła realizację kontraktu hydrotechnicznego pn. „Budowa stopnia wodnego Malczyce na rzece Odrze” i nie pozyskała w 2020 roku nowego kontraktu budowlanego lub innego rentownego przedsięwzięcia w 2021 roku Spółka nie zakłada negatywnych skutków tego stanu rzeczy.

** Dane pochodzą z informacji statystycznej pt. „Koniunktura w przetwórstwie przemysłowym, budownictwie, handlu i usługach 2000 -2020 (grudzień 2020 r.)” opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny w grudniu 2020 roku.*

*** Dane pochodzą z informacji statystycznej pt. „Ceny robót budowlano-montażowych i obiektów budowlanych (grudzień 2020 r.)” opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny w lutym 2021 roku.*

**** Dane pochodzą z informacji statystycznej pt. „Sytuacja społeczno-gospodarcza kraju w styczniu 2021 r.” opublikowanych przez Główny Urząd Statystyczny w lutym 2021 r.*





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

3. Działalność Spółki.

3.1 Struktura sprzedaży

Wyszczególnienie	2020		2019		Wzrost/spadek
	Wartość w tys. PLN	Udział %	Wartość tys. PLN	Udział %	2020/2019 %
Roboty budowlano-montażowe (w tym: nadzór budowlany)	1 964	40	42 369	100	5
Przychody pozostałe dotyczące rozliczenia kontraktów (rozwiązanie rezerwy)	2 569	52			
Przychody inne	372	8	143	0	260
Sprzedaż materiałów i towarów	2	0	7	0	29
Razem	4 907	100	42 519	100	12

W 2020 roku przychody ze sprzedaży spadły nominalnie o 88% w stosunku do 2019 roku, co jest spowodowane zakończeniem istotnego kontraktu.

Na przychody Spółki w roku 2020 podstawowy wpływ miała działalność budowlano-montażowa (głównie: nadzór budowlany nad inwestycją spółki powiązanej) i rozliczenie zakończonego kontaktu Malczyce. Pozostałe przychody (głównie najem) nie stanowiły istotnej pozycji przychodów.

W 2020 roku Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży materiałów w wysokości 2 tys. PLN.

3.2 Sezonowość sprzedaży.

W Spółce nie występuje zjawisko sezonowości sprzedaży.

Główni kontrahenci.

Największym odbiorcą spółki dominującej CNT S.A. na 31.12.2020 r. była: spółka zależna – Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna spółka komandytowa.

Lp	Odbiorca	Rodzaj robót	Wartość przychodów ze sprzedaży w 2020 roku w tys. PLN	Udział % w sprzedaży
1	przychody pozostałe dotyczące rozliczenia kontraktów		2 569	52,35%
2	Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa	nadzór inwestorski	1 964	40,02%
3	Pozostali		374	7,62%
	Razem		4 907	100,00%

Istnieje powiązanie prawne pomiędzy CNT S.A., a odbiorcą, którego udział w sprzedaży przekracza 10% przychodów ze sprzedaży ogółem. Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna jest jedynym komplementariuszem Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa.



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Największym dostawcą Emitenta na 31.12.2020 r. było ETP S.A. i wartość zakupów w 2020 r. wyniosła 3 765 tys. PLN.

Lp.	Dostawca	Rodzaj robót	Wartość usług w 2020 r. (w tys. PLN)	Udział w przychodach Emitenta
1.	ETP S.A.	roboty budowlane	3 765	76,71%
2.	Pozostali		1 827	37,22%

3.3 Źródła zaopatrzenia.

Spółka prowadzi swoją działalność na rynku krajowym, na którym dokonuje też całości zakupów materiałowych. Polityka zakupowa oparta jest na założeniu, że Spółka nie może uzależnić się od jednego dostawcy, co w pełni jest realizowane w praktyce.

3.4 Skład Grupy Kapitałowej i transakcje z podmiotami powiązaniemi.

W skład Grupy Kapitałowej CNT na dzień 31.12.2020 roku wchodziły następujące jednostki gospodarcze:



*) Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. jest komplementariuszem Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna sp. k. uprawnionym do reprezentowania spółki zależnej i prowadzenia jej spraw oraz odpowiadającym w pełni za jej zobowiązania. Emitent jest uprawniony do udziału w zyskach spółki komandytowej proporcjonalnie do wartości wniesionych przez Emitenta wkładów (51%).

W 2020 roku Emitent nie zawarł z podmiotami powiązaniemi żadnej istotnej umowy na warunkach innych niż rynkowe. Do zawartych transakcji Spółka prowadzi dokumentację cen transferowych.





3.5 Czynniki ryzyka.

Czynniki zewnętrzne:
- koszty zatrudnienia oraz stały wzrost wynagrodzeń kadry w budownictwie;
- wysokie obciążenia na rzecz budżetu;
- nowe regulacje prawne dla spółek publicznych wprowadzające nadmiernie uciążliwe obowiązki i sankcje m.in. finansowe oraz niejasne, niespójne i niestabilne przepisy prawne;
- ograniczona ilość rentownych zleceń;
- zmniejszenie dostępności potencjału podwykonawczego oraz siły roboczej niezbędnych do realizacji kontraktów;
- utrudnione pozyskanie gwarancji przetargowych i kontraktowych z uwagi na wewnętrzną politykę banków ograniczającą ich aktywność w sektorze budowlanym oraz regulacje prawne dotyczące zielonych inwestycji;
- niepewność ogólnej sytuacji gospodarczej w średnio odległej perspektywie czasowej;
Czynniki wewnętrzne:
- konieczność znacznego zaangażowania finansowania własnego w trakcie realizacji kontraktów;
- ryzyko złej wyceny robót w związku ze skokowym wzrostem kosztów oraz kurczącą się dostępnością pracowników i wzrostem kosztów pracy;
- ryzyko niewłaściwie przygotowanej dokumentacji przetargowej, w tym zwłaszcza w projektach opartych o PFU grożące opóźnieniami w procedurach administracyjnych, środowiskowych, projektowych i wykonawczych, czego nie można przewidzieć na etapie ofertowania;
- brak możliwości uzyskania zapłaty za roboty dodatkowe i zamienne bez długotrwałej procedury sądowej;

Analiza celów i metod zarządzania ryzykiem związanym z instrumentami finansowymi (w tym w odniesieniu do ryzyka zmiany cen, ryzyka kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności) znajduje się w nocie 41 - 43 dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego CNT S.A. za 2020 rok.

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

Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego:





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2020 (tys. PLN)	Nakłady poniesione w 2019 (tys. PLN)
Urządzenia techniczne i maszyny	18	37
Środki transportowe nowe	0	0
Modernizacja środków trwałych	0	0
Wartości niematerialne	0	0
Raty leasingu finansowego	0	0
Pozostałe środki trwałe	56	8
Inwestycja w ST w budowie	124	0
Razem	198	45

W 2021 roku przewiduje się nakłady inwestycyjne na odtworzeniowe zakupy sprzętu oraz na zakup programów komputerowych i licencji na łączną kwotę nie wyższą niż 500 tys. PLN. Spółka prowadzi prace studyjne, zmierzające do pozyskania kompetencji i wiedzy pozwalających do podjęcia w najbliższej przyszłości decyzji o zainwestowaniu w branży odnawialnych źródeł energii.

Spółka nie poniosła oraz nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska naturalnego.

3.7 Perspektywy rozwoju działalności Spółki i ich wpływ na sytuację finansową.

Z perspektywy Emitenta do najistotniejszych czynników, które mogą mieć wpływ na sytuację finansową i perspektywy rozwoju CNT S.A. w okresie kolejnego roku należy zaliczyć:

- dążenie do pozyskania nowego, rentownego projektu inwestycyjnego (w tym deweloperskiego),
- dostępność na rynku zasobów pracowniczych,
- dostępność zasobów podwykonawczych oraz koszty ich usług,
- wzrost kosztów działalności Spółki, w szczególności wzrost kosztów pracy,
- utrudnienia związane z dostępnością materiałów budowlanych,
- wzrost inflacji,
- ewentualny kryzys w budownictwie i upadłości wśród firm budowlanych,
- trudne do przewidzenia skutki społeczno – gospodarcze związane z utrzymującym się stanem pandemii COVID-19,
- wyniki toczących się spraw sądowych w CNT S.A., które szerzej opisane zostały w punkcie 6.12 niniejszego raportu.

Branża budowlana już odczuła spadek aktywności w inwestycjach w całym kraju, a sytuacja najprawdopodobniej nie poprawi się przez cały 2021 rok. Taki wniosek płynie z raportu „Przyszłość budownictwa po COVID-19”, przygotowanego przez Polski Związek Pracodawców Budownictwa. W 2021 roku wiele firm budowlanych wskazuje na niekorzystne trendy w branży budowlanej, problemy z płynnością finansową, małą liczbę nowych zleceń, rezygnację dotychczasowych kontrahentów, konieczność dostosowania do nowych wymogów sanitarnych związanych ze stanem pandemii spowodowanej COVID-19, trudnościami z dostępem do niektórych materiałów budowlanych i zapewnieniem ciągłości dostaw. Poziom zatrudnienia w budownictwie będzie też regulowany poprzez płacę minimalną, która w roku 2021 wzrosła do 2800 zł brutto - niektórych przedsiębiorców nie będzie stać na utrzymanie liczebności załogi na dotychczasowym poziomie.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Spółka w 2019 roku zakończyła prace związane z kluczowym i wieloletnim kontraktem pn. „Budowa stopnia wodnego Malczyce na rzece Odrze” i w roku 2020 nie pozyskała nowego kontraktu budowlanego. W związku z tym poziom przychodów Spółki z tyt. realizacji kontraktów znacznie się zmniejszy, do czasu pozyskania przez Spółkę nowych kontaktów lub rozpoczęcia nowych inwestycji.

Spółka CNT S.A. stale poszukuje dla siebie korzystnych perspektyw biznesowych dających sposobność rozpoczęcia inwestycji na rynku nieruchomości, w tym również komercyjnych, jak i zainicjowania innych opłacalnych przedsięwzięć gospodarczych. Emitent zakłada, że podejmowane działania umożliwią sfinalizowanie pozyskania takich nieruchomości w roku 2021 r. oraz rozpoczęcie realizacji opartych o nie projektów na własny rachunek. W zakresie przyjętych przez Spółkę koncepcji finansowania potencjalnych nowych projektów Emitent nie wyklucza żadnych rozwiązań, zarówno z wykorzystaniem środków własnych jak i zewnętrznych, udostępnionych przez instytucje finansowe.

Wobec posiadania wyjątkowo wysokich kompetencji w zakresie usług nadzoru nad realizacją projektów budowlanych (nadzór i zarządzanie inwestycją) działalność ta będzie przez Spółkę kontynuowana i planowo rozwijana w roku 2021 r. Z uwagi na dużą presję na marże i kumulację dużej liczby czynników zwiększających ryzyko, CNT S.A. w dalszym ciągu nie zamierza zwiększać swojej aktywności w sektorze zamówień publicznych.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

4. Sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki.

4.1 Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019	zmiana	% dynamika
A. Aktywa trwałe	20 711	24 865	-4 154	83%
1. Rzeczowe aktywa trwałe	5 215	5 476	-261	95%
<i>w tym: aktywa z tytułu prawa do użytkowania</i>	<i>4 488</i>	<i>4 877</i>	<i>-389</i>	<i>92%</i>
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Wartości niematerialne	-	7	-7	-
4. Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-
5. Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
6. Długoterminowe aktywa finansowe	13 368	13 368	-	100%
7. Należności długoterminowe	-	-	-	-
8. Kaucje zatrzymane długoterminowe	26	1 298	-1 272	2%
9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 101	4 716	-2 615	45%
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	-	1	-
B. Aktywa obrotowe	76 525	83 977	-7 452	91%
1. Zapasy	31	32	-1	97%
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4 012	5 915	-1 903	68%
3. Kaucje zatrzymane krótkoterminowe	41	14 269	-14 228	0%
4. Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-	-
5. Należności z tytułu niezakończonych umów o usługę budowlaną	-	-	-	-
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76	59	17	129%
8. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 193	15 413	-10 220	34%
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	67 172	48 289	18 883	139%
C. Aktywa trwałe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz związane z działalnością zaniechaną	-	-	-	-
Aktywa razem	97 236	108 842	-11 606	89%
PASYWA	31.12.2020	31.12.2019	zmiana	% dynamika
A. Kapitał własny	68 196	71 290	-3 094	96%
1. Kapitał podstawowy	29 600	34 000	-4 400	87%
2. Kapitał zapasowy	14 913	14 913	-	100%
3. Akcje własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	49	33	16	148%
5. Zyski zatrzymane	-	-	-	-
6. Zysk/strata netto	18 970	22 344	-3 374	85%
7. Kapitał rezerwowy - wykup akcji	4 664	-	4 664	-
B. Zobowiązania długoterminowe	8 022	10 096	-2 074	79%
1. Rezerwy długoterminowe	4 804	6 772	-1 968	71%
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-
3. Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-	-
4. Długoterminowe zobowiązania finansowe	2 282	2 290	-8	100%
<i>w tym: z tytułu leasingu</i>	<i>2 282</i>	<i>2 290</i>	<i>-8</i>	<i>100%</i>
5. Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
6. Kaucje otrzymane długoterminowe	936	1 034	-98	91%
C. Zobowiązania krótkoterminowe	21 018	27 456	-6 438	77%
1. Rezerwy krótkoterminowe	79	131	-52	60%
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-	-
3. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	199	404	-205	49%
<i>w tym: z tytułu leasingu</i>	<i>199</i>	<i>404</i>	<i>-205</i>	<i>49%</i>
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 635	13 317	1 318	110%
5. Kaucje otrzymane krótkoterminowe	1 111	3 480	-2 369	32%
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 694	147	1 547	1152%
7. Zobowiązania z tytułu niezakończonych umów o usługę budowlaną	-	-	-	-
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 300	9 977	-6 677	33%
Pasywa razem	97 236	108 842	-11 606	89%





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Stan rzeczowych aktywów trwałych netto na dzień 31 grudnia 2020 wynosił 5 215 tys. PLN i był niższy od stanu na koniec roku 2019 o 5%.

W rzeczowych aktywach trwałych Spółki CNT istotną pozycję (4 488 tys.) stanowi równowartość zdyskontowanych na 01.01.2019 przyszłych opłat z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów (pomniejszonych o ich umorzenie oraz rzeczowych aktywów trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych).

Stan kaucji zatrzymanych długoterminowych wynosi 26 tys. PLN na koniec 2020 r. (spadek o 98%, związany z zakończeniem istotnego kontraktu).

Do końca 2020 roku saldo aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego spadły o 55% i wynoszą 2 101 tys. PLN.

Stan należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności na koniec 2020 roku zmniejszył się w stosunku do stanu z końca 2019 roku i wyniósł 4 012 tys. PLN (spadek o 32%).

Zobowiązania długoterminowe dotyczą głównie rezerw długoterminowych (świadczenia pracownicze, rezerwa na roboty poprawkowe) oraz kaucji otrzymanych i na koniec 2020 roku wyniosły 8 082 tys. PLN (na koniec 2019 roku wynosiły 10 096 tys. PLN).

Stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań na koniec 2020 roku wzrósł i wyniósł 14 635 tys. PLN, podczas gdy na koniec 2019 roku wynosił odpowiednio 13 317 tys. PLN.

Rezerwy krótkoterminowe (dotyczą rezerw aktuarialnych) wyniosły na koniec 2020 roku 79 tys. PLN (w porównaniu do końca ubiegłego roku – spadek o 40%).

Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (biernych) na koniec 2020 roku, zmniejszył się o kwotę 6 677 tys. PLN w porównaniu do końca 2019 roku i wyniósł 3 300 tys. PLN, co spowodowane jest głównie zakończeniem i rozliczeniem istotnego kontaktu. Główną pozycję stanowią tu: rezerwy na prowadzone sprawy sądowe, na nagrody uznaniowe za wyniki osiągnięte w 2020 roku oraz inne koszty kolejnego roku.



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok
Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

	SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)	2020 rok okres od 01-01-2020 do 31-12-2020	2019 rok okres od 01-01-2019 do 31-12-2019	zmiana	% dynamika
I.	Przychody ze sprzedaży	2 338	42 519	-40 181	6%
II.	Przychody pozostałe dotyczące rozliczenia kontraktów (rozwiązanie rezerwy)	2 569			
III.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2 257	23 214	-20 957	10%
	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 650	19 305	-16 655	14%
IV.	Koszty sprzedaży			-	-
V.	Koszty ogólnego zarządu	3 335	3 932	-597	85%
	Zysk (strata) netto ze sprzedaży	-685	15 373	-16 058	-4%
VI.	Pozostałe przychody	1 121	1 941	-820	58%
VII.	Pozostałe koszty	172	2 256	-2 084	8%
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	264	15 058	-14 794	2%
VIII.	Przychody finansowe	25 286	11 710	13 576	216%
IX.	Koszty finansowe	173	30	143	577%
X.	Udział w zyskach i stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach wycenianych wg praw własności			-	-
	Zysk (strata) brutto	25 377	26 738	-1 361	95%
XI.	Podatek dochodowy	6 407	4 394	2 013	146%
	Zysk / strata netto z działalności kontynuowanej	18 970	22 344	-3 374	85%
	Zysk / strata na działalności zaniechanej	0	0	0	-
	Zysk (strata) netto za okres	18 970	22 344	-3 374	85%
XII.	Inne całkowite dochody netto	16	16	0	100%
	Całkowity dochód netto za okres	18 986	22 360	-3 374	85%

Do końca 2020 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 2 338 tys. PLN, które były niższe o 95% od uzyskanych w roku 2019 (42 519 tys. PLN). Znaczny spadek przychodów jest spowodowany zakończeniem i rozliczeniem kontraktu długoterminowego „Malczyce” i nie pozyskaniem w 2020 roku nowego istotnego kontaktu, z uwagi na skupienie się jako komplementariusz na inwestycji spółki zależnej. Spółka zależna jest obecnie w kluczowej fazie realizacji inwestycji deweloperskiej, a uzyskane przychody widoczne są w postaci otrzymanych zysków w pozycji przychody finansowe. Dodatkowo spółka wykazuje przychody pozostałe dotyczące rozliczenia końcowego kontraktu „Malczyce”, dotyczące rozwiązania rezerw, które wcześniej obciążały koszt sprzedanych produktów spółki.

Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 2 650 tys. PLN, w analogicznym okresie roku ubiegłego wyniósł 19 305 tys. PLN (spadek o 86%).

Koszty ogólnego Zarządu wynoszą na koniec 2020 roku 3 335 tys. PLN (spadek o 15% w stosunku do roku ubiegłego). Po obciążeniu wyniku brutto ze sprzedaży kosztami ogólnymi Zarządu, strata netto ze sprzedaży wyniosła (-) 685 tys. PLN, w analogicznym okresie roku poprzedniego wypracowano zysk netto ze sprzedaży w wysokości 15 373 tys. PLN.

Zysk z działalności operacyjnej na koniec 2020 roku wyniósł 264 tys. PLN (w 2019 roku 15 058 tys. PLN).

Na działalności finansowej Spółka osiągnęła zysk na poziomie 25 113 tys. PLN (per saldo), co jest spowodowane uzyskaniem odsetek z lokat i z udzielonych pożyczek oraz otrzymanymi zyskami od spółki zależnej, prowadzącej działalność deweloperską.



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Do końca 2020 roku Spółka uzyskała wynik brutto na poziomie 25 377 tys. PLN, w porównaniu do roku ubiegłego o 5% niższy (26 738 tys. PLN za rok 2019).

Podatek wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów wyniósł w 2020 roku 6 407 tys. PLN, w analogicznym okresie roku ubiegłego był on niższy i wyniósł 4 394 tys. PLN.

Wysokość podatku dochodowego w pewnym stopniu jest spowodowana tym, iż Spółka w podatku dochodowym uwzględnia podatek należny od dochodu uzyskanego przez spółkę komandytową Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. sp.k., w której jest komplementariuszem i posiada 51% udziałów. Spółka ujęła podatek w tej pozycji w wysokości 5 197 tys. PLN, jednocześnie nie rozpoznając podatku odroczonego dotyczącego różnic przejściowych, które w związku z uzyskaniem od 2021 roku przez spółkę komandytową statusu podatnika CIT, zostały rozpoznane w sprawozdaniu finansowym tej spółki za 2020.

Po obniżeniu wyniku brutto podatkiem Spółka wypracowała do końca 2020 roku zysk netto w wysokości 18 970 tys. PLN. W analogicznym okresie roku ubiegłego uzyskano zysk netto w wysokości 22 344 tys. PLN.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	2020 rok okres od 01-01-2020 do 31-12-2020	2019 rok okres od 01-01-2019 do 31-12-2019	zmiana	% dynamika
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	809	(5 717)	6 526	-14%
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	40 456	4 796	35 660	844%
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(22 382)	(8 945)	(13 437)	250%
D.	Przepływy pieniężne netto razem	18 883	(9 866)	28 749	-191%
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	18 883	(9 866)	28 749	-191%
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	48 289	58 155	(9 866)	83%
G.	Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	67 172	48 289	18 883	139%

Sytuacja finansowa Spółki jest bardzo dobra. Spółka spłaca swoje zobowiązania handlowe w terminie.

Poziom środków pieniężnych zwiększył się o 39% względem początku roku i wyniósł na koniec 2020 roku 67 172 tys. PLN.

Spółka osiągnęła ujemne przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej (nabycie akcji własnych), na działalności operacyjnej i inwestycyjnej Spółka ma dodatnie przepływy (zyski otrzymane od spółki zależnej).

Przyszła sytuacja finansowa Emitenta przedstawia się dobrze i nie powinna rodzić żadnych kluczowych barier w prawidłowym rozwoju. Emitent nie diagnozuje jakichkolwiek problemów w zakresie sukcesywnego i terminowego spłacania swoich nadchodzących zobowiązań handlowych.

Rokrocznie Emitent osiąga zysk i posiada wysoki stan środków pieniężnych, co stanowi dobrą perspektywę na przyszłość oraz minimalizuje ryzyko utraty płynności finansowej.

Pomimo powyższego, w chwili obecnej nie można przewidzieć jednak wszystkich ujemnych aspektów związanych z długofalowym wpływem rozprzestrzeniania się koronawirusa COVID-19, także w kontekście sytuacji finansowej Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

4.2 Zarządzanie zasobami finansowymi.

Spółka zarządza kapitałem w celu zachowania zdolności do kontynuowania działalności z uwzględnieniem realizacji planowanych inwestycji, tak aby mogła generować zwrot dla akcjonariuszy oraz przynosić korzyści pozostałym interesariuszom. Zgodnie z praktyką rynkową Spółka monitoruje kapitał między innymi na podstawie wskaźnika kapitału własnego oraz wskaźnika kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania/EBITDA.

W celu utrzymania płynności finansowej i zdolności kredytowej pozwalającej na pozyskanie finansowania zewnętrznego przy rozsądnym poziomie kosztów Spółka zakłada utrzymanie wskaźnika zadłużenia kapitału własnego na poziomie nie wyższym niż 1,0 natomiast wskaźnika kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania/EBITDA na poziomie do 2,0.

Wszelkie nadwyżki środków finansowych były na bieżąco lokowane na oprocentowanych depozytach bankowych, a kwoty i okresy depozytów bankowych były dostosowywane do bieżących potrzeb finansowych Spółki z zachowaniem zasady maksymalnych korzyści przy dywersyfikacji lokat.

Wskaźniki płynności za 2020 rok są na zadowalającym poziomie, zapewniającym stabilną sytuację płatniczą Spółki. Z wysokości poniższych wskaźników wynika, że ryzyko utraty płynności finansowej oraz niedoboru środków finansowych jest bardzo ograniczone, a majątek obrotowy w pełni pokrywa zobowiązania bieżące Spółki. Spółka w 2020 roku spełniła zakładane wskaźniki płynności i zdolności kredytowej.

Analiza wskaźnikowa			
		2020 rok	2019 rok
1	Rotacja należności w dniach (stan należności z tyt. dostaw i usług x 360 dni / przychody ze sprzedaży x 1,23)	502	41
2	Rotacja zobowiązań w dniach (stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług x 360 dni / przychody ze sprzedaży x 1,23)	1 832	92
Wskaźniki płynności			
		2020 rok	2019 rok
1	Płynność bieżąca (aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe)	3,64	3,06
2	Płynność szybka (aktywa obrotowe - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe)	3,64	3,06
Wskaźniki rentowności			
		2020 rok	2019 rok
1	Rentowność sprzedaży (wynik netto / przychody ze sprzedaży)	811,4%	52,6%
2	ROE (wynik netto / kapitały własne)	27,8%	31,3%
3	ROA (wynik netto / aktywa ogółem)	19,5%	20,5%
4	ROCE (EBIT / aktywa ogółem - zobowiązania krótkoterminowe)	0,3%	18,5%
5	EBIT (wynik na działalności operacyjnej)	264	15 058
6	EBIT %	11%	35%
7	EBITDA (wynik na działalności operacyjnej + amortyzacja)	511	15 313
Wskaźniki zadłużenia			
		2020 rok	2019 rok
1	Zadłużenie ogółem (zobowiązania ogółem / aktywa ogółem)	30%	35%
2	Zadłużenie kapitału własnego (zobowiązania ogółem / kapitał własny)	43%	53%
3	Zadłużenie netto do EBITDA (zobowiązania ogółem - środki pieniężne / EBITDA)	-7462%	-70%
Struktura aktywów i pasywów			
		2020 rok	2019 rok
1	majątek trwały / majątek obrotowy	27%	30%
2	kapitał własny / kapitał obcy	235%	190%





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

4.3 Pozycje pozabilansowe.

Pozycje pozabilansowe	31.12.2020	31.12.2019
1. Należności warunkowe	-	263
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
- wekslowe		
- inne		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	-	263
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		263
- wekslowe		
- inne		
2. Zobowiązania warunkowe	23 159	40 258
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	-	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
- wekslowe		
- inne		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	23 159	40 258
- udzielonych gwarancji i poręczeń	23 159	40 258
- wekslowe		
- inne		
3. Inne (z tytułu)	-	-
Pozycje pozabilansowe razem	-23 159	-39 995

W należnościach warunkowych wykazywanych pozabilansowo Spółka ujęła gwarancje należytego wykonania kontraktu, gwarancje usunięcia wad i usterek, oraz weksle, które otrzymała od podwykonawców i dostawców (działalność budowlana).

W zobowiązaniach warunkowych wykazywanych pozabilansowo Spółka ujęła gwarancje należytego wykonania kontraktu oraz gwarancje usunięcia wad i usterek, które zgodnie z warunkami kontraktowymi zostały złożone u Zamawiających (działalność budowlana).

Dodatkowo w zobowiązaniach pozabilansowych z tytułu gwarancji Emitent wykazuje:

- umowę gwarancyjną, gdzie CNT S.A. występuje jako Gwarant. Gwarancja została zdeponowana u Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki i stanowi zabezpieczenie koncesji na obrót energią elektryczną udzielonej spółce GET EnTra sp. z o.o., do łącznej kwoty 10 000 tys. PLN, z terminem obowiązywania do dnia 16 kwietnia 2024 roku,
- poręczenie udzielone na zasadach ogólnych do kwoty 9 825 tys. PLN za zobowiązania GET EnTra sp. z o.o. z tytułu gwarancji udzielonych Get EnTra sp. z o.o. przez Bank (wysokość poręczenia zmniejszyła się w marcu 2020 roku z kwoty 22 076 tys. PLN do kwoty 9 825 tys. PLN).

Na 31 grudnia 2020 roku Spółka nie posiadała należności warunkowych.

Stan zobowiązań warunkowych Spółki na 31 grudnia 2020 roku wyniósł 23.159 tys. PLN.



Poza wskazanymi powyżej i prowadzonymi sprawami sądowymi Spółka nie posiadała na dzień 31 grudnia 2020 roku istotnych pozycji pozabilansowych.

4.4 Czynniki i zdarzenia nietypowe mające wpływ na wynik na działalności za rok obrotowy 2020.

Do końca 2020 roku wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki, dotyczące rozwiązania rezerwy na zakończony i rozliczony kontakt w wysokości 2 569 tys. PLN.

W dniu 20 marca 2020 roku został w Polsce ogłoszony stan epidemii spowodowanej wirusem COVID-19. Emitent informuje, iż na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania wpływ pandemii COVID-19 na fundamentalne parametry, prognozy i sytuację finansową spółki oraz spółek zależnych nie jest istotny, jednakże należy zastrzec, że aktualna sytuacja epidemiczna w Polsce, szczególnie w zakresie ilości zakażeń jest wysoce niestabilna. Z tego też względu, wszelkie przewidywania oraz opinie sformułowane na potrzeby niniejszego sprawozdania za rok 2020 roku mogą być obarczone istotnym błędem. Ponadto, kolejne obostrzenia wprowadzane w Polsce od 24 października 2020 roku (tzw. „pełzający lockdown”) nie pozostaną bez wpływu na całą gospodarkę. Dane o liczbie zakażeń stały się obecnie priorytetowym determinantem tego, jak będzie wyglądała sytuacja gospodarcza w kraju oraz na jakie zakazy i ograniczenia zdecyduje się państwo, aby doprowadzić do obniżenia liczby zachorowań.

Wpływ na sytuację Emitenta analizować należy w następujących aspektach potencjalnych źródeł zagrożenia:

1. Wykonawcy robót
2. Zamawiający / Klienci
3. Pracownicy Spółki
4. Zobowiązania i zasoby finansowe.

Ad.1 Wpływ ograniczony do spółki zależnej Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna sp.k., a pośrednio oddziałujący na CNT S.A.

Spółka nie stwierdza istotnych zagrożeń wynikających z pandemii w zakresie realizacji inwestycji deweloperskiej pod nazwą „Nowa 5 Dzielnicza”, realizowaną przez spółkę zależną. Stan zaawansowania prac wyklucza ryzyko nieoddania mieszkań znajdujących się obecnie w ofercie spółki zależnej nabywcom w terminie. Gdyby jednak z powodów niedających się obecnie przewidzieć doszło do opóźnienia w przenoszeniu własności lokali mieszkalnych, to nabywcom przysługuje możliwość naliczania odsetek ustawowych za opóźnienie do wysokości 2% ceny sprzedaży lokalu mieszkalnego określonej w zawartej ze spółką zależną umowie deweloperskiej lub odpowiednio w umowie przedwstępnej sprzedaży. Dodatkowo zwracamy uwagę, iż generalni wykonawcy inwestycji „Nowa 5 Dzielnicza” są profesjonalnymi uczestnikami obrotu, którzy są zobowiązani dołożyć należytej staranności w stopniu szczególnym by wywiązać się ze swoich zobowiązań umownych, ale również od których należy oczekiwać odpowiedzialności za skutki swojego ewentualnego opóźnienia, w tym szkód poniesionych przez spółkę zależną wobec klientów.



Ad.2

a) Wpływ na CNT S.A.

Ograniczony kontakt z potencjalnymi klientami czy kontrahentami będzie nieistotny dla sytuacji Emitenta z uwagi na możliwość korzystania z alternatywnych środków komunikowania się na odległość.

b) Wpływ ograniczony do spółki zależnej Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna sp.k., a pośrednio oddziałujący na CNT S.A.

Pomimo istnienia zagrożenia epidemicznego w kraju i jego możliwego wpływu na zachowania potencjalnych klientów zainteresowanych kupnem lokali mieszkalnych od spółki zależnej Emitenta (Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna sp.k.) Emitent nie zakłada istotnego wpływu tych czynników na globalny wynik sprzedaży produktów deweloperskich w ramach inwestycji „Nowa 5 Dzielnica”. Okolicznościami przemawiającymi za takim stanowiskiem jest z jednej strony nieatrakcyjność inwestycyjna depozytów pieniężnych związana z niemal nieoprocentowanymi lokatami, a z drugiej najtańsze kredyty mieszkaniowe w historii oraz relatywnie wysoka i rosnąca inflacja. Powyższe czynniki decydują o tym, że inwestycja w postaci zakupu nieruchomości, w tym lokalowych nadal będzie stanowiła stabilną i bezpieczną alternatywę inwestycyjną. Wprawdzie w pierwszych dwóch miesiącach od wprowadzenia częściowego lockdownu tempo sprzedaży lokali mieszkalnych spadało, ale począwszy od drugiej połowy maja 2020 r. można było zaobserwować odwrócenie trendów spadkowych, a już w III kwartale 2020 roku wyraźnie widoczny był utrzymujący się do końca 2020 r. wzrost tempa sprzedaży.

W II kwartale 2020 roku spółka zależna zakończyła budowę oraz procedury odbiorowe budynków B3 i B5, a w III kwartale zakończyła budowę i zakończyła procedury odbiorowe budynków B1 oraz B2, w których łącznie znajduje się 437 lokali mieszkalnych oraz 4 lokale usługowe. Zważywszy na fakt, iż wywiązując się z zawartych umów deweloperskich oraz przedwstępnych sprzedaży dotyczących lokali znajdujących się w budynkach B2, B3 i B5 deweloper przeniósł własność lokali w tych budynkach na 3 miesiące przed terminem umownym oraz wiedząc, że zakończenie budowy wszystkich budynków planowane jest na 31.12.2022 r, a zakończenie sprzedaży wszystkich produktów deweloperskich do 30.06.2023 r. to ewentualny przejściowy spadek tempa sprzedaży nie będzie miał wpływu na globalny wynik przedsięwzięcia inwestycyjnego pod nazwą „Nowa 5 Dzielnica”.

Ad. 3

Na skutek ogłoszenia w marcu 2020 r. stanu pandemii wywołanego COVID-19 w 2020 r. obowiązywały w Spółce zasady umożliwiające pracownikom pracę zdalną (Zarząd Emitenta, działając w trosce o nieprzerwaną i niezakłóconą pracę spółki wprowadził zarządzeniem zasady, kierujące ponad połowę pracowników spółki do wykonywania pracy zdalnej, a w zespołach wieloosobowych z cotygodniową rotacją pracowników w tym zakresie). Dodatkowo w lokalach w których przebywają pracownicy CNT S.A. oraz spółki zależnej CNT S.A. sp.k. uruchomiono przepływowe lampy bakteriofobowe, które gwarantują stały, wysoki stopień dezynfekcji powietrza. Zarząd Spółki stale też dba o podnoszenie świadomości pracowników związane z przeciwdziałaniem COVID-19. By uchronić zdrowie pracowników spółki, zarząd Emitenta wprowadził m.in. zalecenie natychmiastowego kontaktowania się z lekarzem i samo kwarantanny przy wystąpieniu objawów przypominających symptomy wirusa COVID-19, zalecenie niewyjeżdżania za granicę





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

kraju oraz obowiązek udawania się pracowników powracających z zagranicy na dwutygodniową kwarantannę. W ramach profilaktyki mającej na celu zminimalizowanie ryzyka zakażeniem COVID-19 w Spółce wykonywane są również regularne testy na obecność wirusa COVID-19.

Ad. 4

Emitent posiada środki finansowe, które zarówno jemu, jak i spółkom zależnym Emitenta pozwalają przetrwać sytuację znaczącego spowolnienia obiegu pieniądza w gospodarce i powstania znaczących zatorów płynnościowych. W związku z tym, ewentualne skutki takich ryzyk Zarząd CNT S.A. ocenia obecnie jako nieistotne dla sytuacji Emitenta i jego Grupy Kapitałowej.

4.5 Różnice pomiędzy prognozowanymi i osiągniętymi wynikami finansowymi.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na 2020 rok.

4.6 Emisja papierów wartościowych.

W 2020 roku Spółka nie przeprowadzała emisji kapitałowych papierów wartościowych. Informacja o nabyciu akcji własnych opisana została w pkt 6.7 poniżej. Spółka nie posiada wyemitowanych obligacji.

5. Informacja o zawartych umowach.

5.1 Umowy, w których emitent występuje jako zleceniobiorca.

Spółka nie zawarła do końca 2020 roku żadnej znaczącej umowy na roboty budowlane. Do końca 2020 roku Emitent nie zawarł z podmiotami powiązаныmi żadnej istotnej umowy na warunkach innych niż rynkowe.

Po dniu bilansowym dnia 18 lutego 2021 r. Emitent zawarł ze spółką pod firmą Mennica Polska Spółka Akcyjna Spółka Komandytowo – Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Mennica”) umowę o wykonanie zadań inwestora zastępczego, której przedmiotem jest pełnienie przez Emitenta czynności zastępstwa inwestycyjnego, tj. wykonanie w imieniu i na rzecz Mennicy obowiązków związanych z przygotowaniem do realizacji i realizacją zadania inwestycyjnego, na które składają się: „Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych (oznaczonych R2 i R3) ze wspólnym garażem podziemnym, elementami zagospodarowania terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną na działce o nr ewidencyjnym 9 (obecnie 9/7) (część działki, zabudowa kubaturowa, infrastruktura) z obrębu 4-18-05 przy ul. Jagiellońskiej w dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy”; oraz „Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych (oznaczonych S2 i S3) ze wspólnym garażem podziemnym, elementami zagospodarowania terenu i niezbędną infrastrukturą techniczną na działce o nr ewidencyjnym 9 (obecnie 9/7) (część działki, zabudowa kubaturowa, infrastruktura techniczna) z obrębu 4-18-05 przy ul. Jagiellońskiej w dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy”. Miesięczne ryczałtowe wynagrodzenie Emitenta z tytułu realizacji umowy zostało ustalone na warunkach rynkowych. Emitent przyjmuje, że przedmiotowa umowa nie jest umową istotną.

5.2 Umowy, w których emitent występuje jako zleceniodawca.

Spółka nie zawarła w 2020 roku znaczących umów, w których występowała jako Zleceniodawca.



5.3 Zaciągnięte i rozwiązane kredyty i pożyczki.

W 2020 i 2019 roku Spółka nie zawarła żadnej umowy kredytowej.

W 2019 roku Spółka zawarła z Toyota Leasing Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie dwie umowy leasingu dotyczące floty samochodowej. Umowy obowiązują do czerwca 2021 roku. Miesięczny koszt dla 12 samochodów wynosi 25,7 tys. zł.

Udzielone pożyczki.

W maju 2020 roku spółka Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. zawarła umowę pożyczki ze spółką Centrum Nowoczesnych Technologii Akcyjna spółka komandytowa, na podstawie której udzieliła spółce komandytowej pożyczki w wysokości 3 500 tys. PLN z terminem spłaty do dnia 31 grudnia 2020 roku. Odsetki i prowizje ustalone zostały na warunkach rynkowych. Pożyczka ta została spłacona w grudniu 2020 roku.

W marcu i grudniu 2020 roku Spółka zawarła aneksy do Umowy pożyczki udzielonej Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna spółka komandytowa w kwietniu 2019 roku, na podstawie których wydłużeniu uległ termin spłaty ww. pożyczki do dnia 15 grudnia 2021 roku i zmniejszeniu uległa kwota pożyczki (do 10 mln. PLN). Pozostałe zapisy ww. Umów pożyczki zachowały dotychczasowe brzmienie. Pożyczka została częściowo spłacona.

Łączna wartość wierzytelności spółki zależnej względem Emitenta z tytułu wszystkich udzielonych pożyczek na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 5 000 tys. PLN (bez naliczonych odsetek na dzień bilansowy - 193 tys. PLN).

5.4 Informacja o udzielonych i otrzymanych w roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach.

W 2020 roku Emitent nie udzielał poza Grupą Kapitałową poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji, ale wartość wcześniej udzielonej i nadal istniejącej na dzień 31 grudnia 2020 roku gwarancji stanowiła równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

W zobowiązaniach pozabilansowych z tytułu udzielonych gwarancji Emitent wykazuje umowę gwarancyjną, gdzie CNT S.A. występuje jako Gwarant. Gwarancja do łącznej kwoty 10 000 tys. PLN, z terminem obowiązywania do dnia 16 kwietnia 2024 roku została zdeponowana u Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki i stanowi zabezpieczenie koncesji na obrót energią elektryczną udzielonej spółce zależnej GET EnTra Sp. z o.o.

W dniu 6 marca 2020 roku Emitent otrzymał obustronnie podpisane przez Bank oraz Emitenta (działającego jako Poręczyciel) oświadczenie zmieniające wysokość poręczenia udzielonego przez Emitenta za zobowiązania Spółki Zależnej - GET EnTra sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wynikające z gwarancji wystawionych przez Bank w ramach ww. umowy ramowej (dalej: „Oświadczenia”). Na mocy Oświadczenia zmniejszono wartość poręczenia na zasadach ogólnych udzielonego przez Emitenta za ww. zobowiązania Spółki Zależnej z kwoty 14 717 tys. PLN do kwoty 6 550 tys. PLN, przy czym poręczenie obowiązuje nadal do kwoty 150% poręczonej gwarancji bankowej tj. do maksymalnej kwoty 9 825 tys. PLN.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Po dniu bilansowym, dnia 26 marca 2021 r. wygasła gwarancja bankowa pozyskana przez GET EnTra sp. z o.o. wystawiona przez PKO BP S.A. na rzecz Izby Rozliczeniowej Giełd Towarowych S.A. na kwotę 4 550 tys. PLN. W związku z powyższym pismem z dnia 30 marca 2021 r. PKO BP S.A. zwolniła Emitenta działającego jako poręczyciel zobowiązań spółki zależnej GET EnTra sp. z o.o. ze zobowiązań wynikających ze złożonego przez Emitenta oświadczenia o udzieleniu poręczenia na zasadach ogólnych z listopada 2018 r. złożonego na podstawie Umowy ramowej o udzielenie gwarancji bankowych.

W dniu 6 sierpnia 2020 roku Emitent pozyskał w TU Generali S.A. Gwarancję na okres rękojmi dla Kontraktu pn. Budowa stopnia wodnego Malczyce na rzece Odrze w kwocie 3 334 tys. PLN.

Ww. Gwarancja zastąpiła Gwarancję wystawioną przez Bank Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2 120 tys. PLN i pozwoliła zwolnić kaucję gwarancyjną w wysokości 1 214 tys. PLN.

5.5 Umowy ubezpieczenia.

Ubezpieczyciel	Przedmiot ubezpieczenia	Okres obowiązywania	Dodatkowe informacje
TUiR WARTA S.A.	Odpowiedzialność cywilna z tytułu prowadzenia działalności, posiadania mienia oraz za szkody osobowe i rzeczowe wyrządzone osobom trzecim	od 27.05.2020r. do 26.05.2021r.	Główna suma ubezpieczenia 15 mln PLN na jedno i wszystkie zdarzenia. (Poprzednia umowa ubezpieczenia obowiązywała od 27.05.2019r. do 26.05.2020r.)
TUiR WARTA S.A.	Ubezpieczenie mienia od zdarzeń losowych	od 18.01.2020r. do 17.01.2021r.	Poprzednia umowa ubezpieczenia obowiązywała od 18.01.2019r. do 17.01.2020r.
Compensa TU S.A. Vienna Insurance Group	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	od 18.02.2020r. do 17.02.2021r.	Poprzednia umowa ubezpieczenia obowiązywała od 18.02.2019r. do 17.02.2020r.

6. Pozostałe informacje.

6.1 Umowy zawarte pomiędzy Spółką i osobami zarządzającymi.

Umowa o pracę osoby zarządzającej zawiera zapis, iż w przypadku jej wypowiedzenia przez Spółkę osobie zarządzającej przysługuje prawo do odprawy w kwocie stanowiącej iloczyn jednomiesięcznego wynagrodzenia zasadniczego za każdy przepracowany rok, z tym że łączna wysokość otrzymanej odprawy nie może przekroczyć sześciokrotności jednomiesięcznego wynagrodzenia zasadniczego.

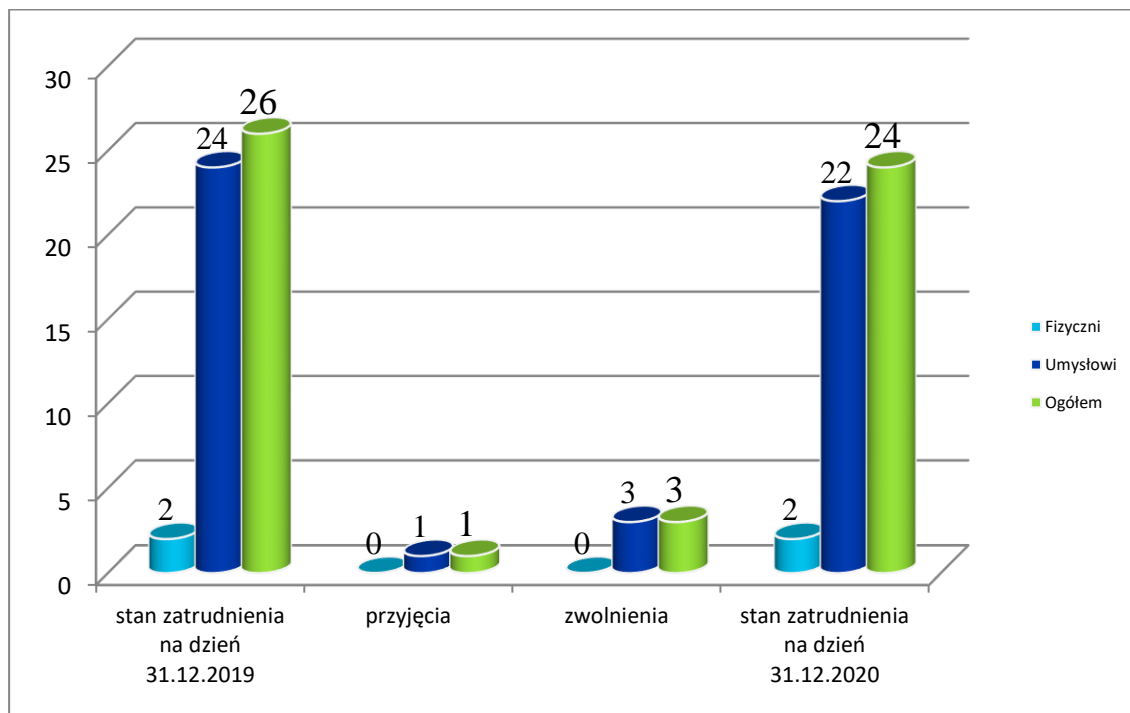
6.2 Struktura i wielkość zatrudnienia.

Emitent na 31.12.2020 roku zatrudniał 24 pracowników (21,075 etatów), z czego 2 pracowników na stanowiskach robotniczych.

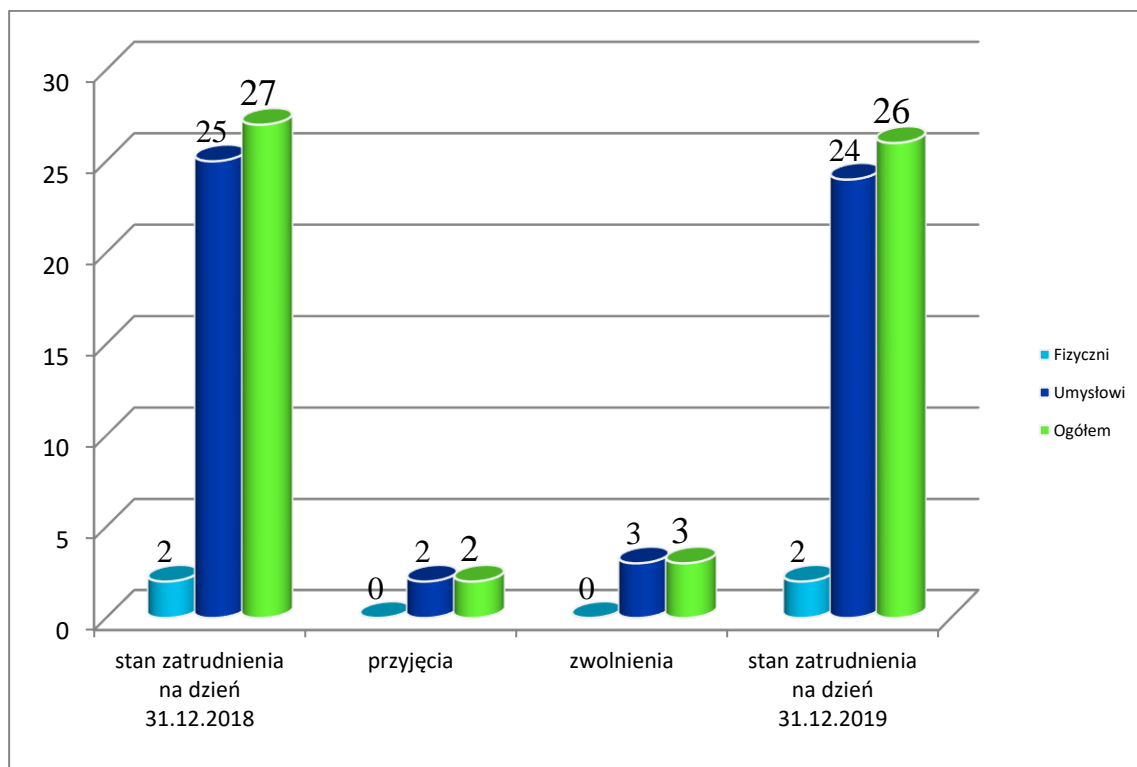




Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok



Emitent na 31.12.2019 roku zatrudniał 26 pracowników (23,785 etatów), z czego 2 pracowników na stanowiskach robotniczych.



6.3 Wartość wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących.
Wynagrodzenie zasadnicze Członka Zarządu w PLN za 2020 rok:

Rodzaj:	Osoba: Jacek Taźbirek	RAZEM
Wynagrodzenia bieżące:	860	860
- <i>zasadnicze</i>	360	360
- <i> nagrody*</i>	500	500
Wynagrodzenia po okresie zatrudnienia	0	0
Inne świadczenia długoterminowe	0	0
Świadczenia związane z zakończeniem zatrudnienia	0	0
RAZEM	860	860

* Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 24.06.2020 r., Prezes Zarządu otrzymał w 2020 r. nagrodę roczną za wynik osiągnięty w 2019 r. w wysokości 500 tys. PLN.

Prezes Zarządu i członkowie jego rodziny nie korzystali w 2020 r. z żadnych pożyczek, poręczeń czy gwarancji udzielanych przez Spółkę.

Wynagrodzenie zasadnicze Członka Zarządu w PLN za 2019 rok:

Rodzaj:	Osoba: Jacek Taźbirek	RAZEM
Wynagrodzenia bieżące:	860	860
- <i>zasadnicze</i>	360	360
- <i> nagrody*</i>	500	500
Wynagrodzenia po okresie zatrudnienia	0	0
Inne świadczenia długoterminowe	0	0
Świadczenia związane z zakończeniem zatrudnienia	0	0
RAZEM	860	860

* Zgodnie z Uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 27.08.2019 r., Prezes Zarządu otrzymał w 2019 r. nagrodę roczną za wynik osiągnięty w 2018 r. w wysokości 500 tys. PLN.

Prezes Zarządu i członkowie jego rodziny nie korzystali w 2019 r. z żadnych pożyczek, poręczeń czy gwarancji udzielanych przez Spółkę.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej w PLN za 2020 rok:

Lp.	Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie brutto w tys. PLN
1.	Ewa Danis	40
2.	Waldemar Dąbrowski	37
3.	Katarzyna Kozińska	36
4.	Robert Sołek	36
5.	Adam Świetlicki vel Węgorek	37
	Łącznie wynagrodzenie	186

Spółka nie udzieliła osobom nadzorującym i ich rodzinom pożyczek, poręczeń i gwarancji w 2020 r.

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej w PLN za 2019 rok:

Lp.	Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie brutto w tys. PLN
1.	Ewa Danis	40
2.	Waldemar Dąbrowski	36
3.	Katarzyna Kozińska	36
4.	Robert Sołek	36
5.	Adam Świetlicki vel Węgorek	36
	Łącznie wynagrodzenie	184

Spółka nie udzieliła osobom nadzorującym i ich rodzinom pożyczek, poręczeń i gwarancji w 2019 r.

6.4 Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz nie posiadała żadnych zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

6.5 Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Organy Spółki	Liczba akcji (szt.) na dzień 31.12.2020 roku	Liczba akcji (szt.) na dzień publikacji sprawozdania za 2020 rok	Zmiana (-) spadek, (+) wzrost, (*) brak zmian	Wartość nominalna (zł)
ZARZĄD				
1. Jacek Taźbirek	20.094	20.094	*	80.376
Razem ZARZĄD	20.094	20.094	*	80.376
RADA NADZORCZA				
1. Ewa Danis	0	0	*	0
2. Waldemar Dąbrowski	0	0	*	0
3. Katarzyna Kozińska	0	0	*	0
4. Robert Mirosław Sołek	0	0	*	0
5. Adam Świetlicki vel Węgorek	0	0	*	0
Razem RADA NADZORCZA	0	0	*	0

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji/udziałów w spółkach zależnych od Emitenta.

6.6 Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Lp.	Akcjonariusze posiadający powyżej 5% akcji	Liczba posiadanych akcji (szt.)	Liczba posiadanych głosów na walnym zgromadzeniu (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki (%)
Stan na dzień 31 grudnia 2020 roku:					
1.	FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych wraz z podmiotami będącymi stronami porozumienia zawartego dnia 1 lipca 2014r.*	5.537.907	5.537.907	74,84%	74,84%
2.	Pozostali akcjonariusze	1 862 093	1 862 093	25,16 %	25,16 %
Stan na dzień przekazania raportu za 2020 rok:					
1.	FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych wraz z	5.560.176	5.560.176	75,14 %	75,14 %





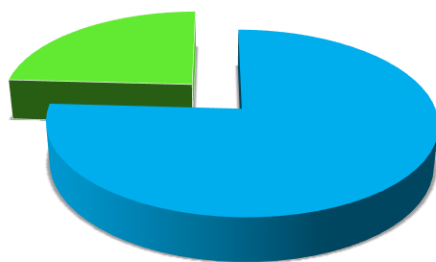
Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

	podmiotami będącymi stronami porozumienia zawartego dnia 1 lipca 2014r.**				
2.	Pozostali akcjonariusze	1 839 824	1 839 824	24,86 %	24,86 %

* Stan akcji ustalony na podstawie informacji o zwiększeniu stanu posiadania akcji Spółki przez FIP 11 FIZ Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie oraz Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotami zależnymi, które to podmioty działają na podstawie porozumienia zawartego w dniu 1 lipca 2014 roku - Raport bieżący nr 31/2020 z dnia 23 września 2020 roku

**Stan akcji ustalony na podstawie informacji o zwiększeniu stanu posiadania akcji Spółki przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie oraz Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotami zależnymi, które to podmioty działają na podstawie porozumienia zawartego w dniu 1 lipca 2014 roku - Raport bieżący nr 7/2021 z dnia 12 marca 2021 roku

Stan posiadania akcji na dzień publikacji raportu za 2020 rok:



- 1. FIP 11 FIZAN wraz z podmiotami będącymi stronami porozumienia z dnia 1 lipca 2014 roku
- 2. Pozostali akcjonariusze

W 2020 roku nastąpiły poniższe zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 8 stycznia 2020 roku Emitent otrzymał informację, że w związku z obniżeniem kapitału zakładowego CNT S.A. do kwoty 34 mln PLN, FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy o ofercie tj. Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o., posiadają łącznie 6.450.732 akcji dających prawo do 6.450.732 głosów, co stanowi 75,89 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. i tyle samo głosów (wzrost o ponad 1%). Przed powyższą zmianą FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o. posiadali łącznie 6.450.732 akcji, stanowiących 70,97 % udziału w kapitale zakładowym Spółki. Posiadane akcje uprawniały łącznie do wykonywania 6.450.732 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiły 70,97 % udziału w ogólnej liczbie głosów. O powyższych zmianach Spółka informowała raportem bieżącym RB 3/2020 z dnia 08 stycznia 2020 r.

Dnia 01 lipca 2020 r. Spółka poinformowała, iż otrzymała od FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie (FIP 11 FIZ AN) zawiadomienie o transakcjach sprzedaży akcji Spółki zawartych w ramach skupu akcji własnych przeprowadzonego przez Millennium Dom Maklerski S.A. na zlecenie Emitenta i rozliczonych w dniu 25 czerwca 2020 roku, w wyniku których nastąpiło:

- zmniejszenie poniżej 5% udziału Multico Sp. z o.o. w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce,
- zmniejszenie poniżej 5% udziału Energopol Warszawa S.A. w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce,
- zmniejszenie poniżej 50% udziału FIP 11 FIZ AN w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce,
- zmniejszenie o ponad 1% udziału w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce łącznie przez FIP 11 FIZ AN



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o.. W wyniku transakcji sprzedaży:

- 683 947 akcji Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. („Spółka”) dokonanej przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych;
- 48 582 akcji Spółki dokonanej przez Pana Zbigniewa Jakubasa;
- 67 511 akcji Spółki dokonanej przez Multico Sp. z o.o.;
- 55 897 akcji Spółki dokonanej przez Wartico Invest Sp. z o.o.;
- 14 473 akcji Spółki dokonanej przez Energopol Trade S.A.
- 67 263 akcji Spółki dokonanej przez Energopol Warszawa S.A.

zawartych w ramach skupu akcji własnych przeprowadzonego przez Spółkę, rozliczonych w dniu 25 czerwca 2020 r.:

- dział FIP 11 Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Aktywów Niepublicznych spadł poniżej 50 % w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce
- udział Multico Sp. z o.o. oraz Energopol Warszawa S.A. w ogólnej liczbie akcji i głosów w Spółce spadł poniżej 5 % oraz
- łączna ogólna liczba akcji i głosów Spółki reprezentowanych przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o., zmniejszyła się o ponad 1 % ogólnej liczby akcji i głosów w Spółce.

W wyniku transakcji o której mowa powyżej, FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych posiadał 4.039.393 akcji dających prawo do 4.039.393 głosów co stanowiło 47,52 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki, Multico Sp. z o.o. posiada 398.724 akcji dających prawo do 398.724 głosów co stanowi 4,69 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki, Energopol Warszawa S.A. posiadała 397.256 akcji dających prawo do 397.256 głosów co stanowiło 4,67 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki natomiast FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o., posiadały łącznie 5.537.910 akcji dających prawo do 5.537.910 głosów, co stanowiło 65,15 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki CNT S.A. i tyle samo głosów. Przed powyższą zmianą FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych posiadał 4.723.340 akcji dających prawo do 4.723.340 głosów co stanowiło 55,57 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki, Multico sp. z o.o. posiadała 466.232 akcji dających prawo do 466.232 głosów co stanowiło 5,49 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki, Energopol Warszawa posiadała 464.519 akcji dających prawo do 464.519 głosów co stanowiło 5,46 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki. Natomiast FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o. posiadali łącznie 6.475.580 akcji, stanowiących 76,18 % udziału w kapitale zakładowym Spółki. Posiadane akcje uprawniały łącznie do wykonywania 6.475.580 głosów na Walnym Zgromadzeniu i stanowiły 76,18 % udziału w ogólnej liczbie głosów.

23 września 2020 r. raportem bieżącym nr 31/2020 Spółka poinformowała, iż w związku z obniżeniem kapitału zakładowego z kwoty 34 000 tys. złotych do kwoty 29 600 tys. złotych Emitent otrzymał od FIP 11



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie zawiadomienie o zwiększeniu ogólnej liczby głosów i akcji w Spółce przez Akcjonariuszy w ten sposób, że łączna ogólna liczba akcji i głosów Spółki reprezentowanych przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty przekroczyła 50% ogólnej liczby akcji i głosów w Spółce oraz łączna ogólna liczba akcji i głosów Spółki reprezentowanych przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniewa Jakubasa wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o., zwiększyła się o ponad 1% ogólnej liczby akcji i głosów w Spółce.

Po obniżeniu kapitału zakładowego, o którym mowa powyżej, FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty posiada 4.039.393 akcji dających prawo do 4.039.393 głosów, co stanowi 54,59% udziału w kapitale akcyjnym Spółki i tyle samo głosów natomiast FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o., posiadają łącznie 5.537.907 akcji dających prawo do 5.537.907 głosów, co stanowi 74,84% udziału w kapitale akcyjnym Spółki Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. i tyle samo głosów.

Po dniu bilansowym dnia 12 marca 2021 r. raportem bieżącym nr 7/2021 Emitent poinformował, że otrzymał od FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie zawiadomienie na podstawie art. 69 ust. 1 pkt. 1 „Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych” z dnia 29 lipca 2005 roku, Dz. U. nr 184 poz. 1539 („Ustawa”), iż w wyniku transakcji nabycia przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty 7.169 akcji Spółki, dokonanych w dniach 9-11 marca 2021 roku, łączna ogólna liczba akcji i głosów Spółki reprezentowanych przez FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy, tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest sp. z o.o. przekroczyła 75% ogólnej liczby akcji i głosów w Spółce.

W związku z powyższym na dzień publikacji raportu FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty posiada 4.061.662 akcji dających prawo do 4.061.662 głosów, co stanowi 54,89 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki i tyle samo głosów natomiast FIP 11 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz podmioty działające w porozumieniu, o którym mowa w art. 87 ust 1 pkt 5 Ustawy tj. Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi w rozumieniu Ustawy tj. Multico Sp. z o.o., Energopol Warszawa S.A., Energopol Trade S.A. oraz Wartico Invest Sp. z o.o., posiadają łącznie 5.560.176 akcji dających prawo do 5.560.176 głosów, co stanowi 75,14 % udziału w kapitale akcyjnym Spółki Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. i tyle samo głosów.

6.7 Informacje o nabyciu akcji własnych.

10 stycznia 2020 r. Zarząd Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. z siedzibą w Sosnowcu („Spółka”, „Emitent”) poinformował, że tego samego dnia otrzymał zawiadomienie od Spółki ("Zawiadomienie") złożone w wykonaniu obowiązków określonych w art. 69 ust. 1 pkt 2 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 nr 184 poz. 1539 z późn. zm.), informujące, iż w związku z



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

zarejestrowaniem przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach obniżenia kapitału zakładowego Emitenta i umorzeniem 590.000 akcji Spółki, Emitent nie posiada aktualnie żadnych akcji własnych Spółki. (RB 4/2020 z dnia 10 stycznia 2020 r.)

W dniu 25 czerwca 2020 roku Emitent nabył w celu umorzenia 1 100 tys. akcji własnych na okaziciela, oznaczonych kodem papierów wartościowych ISIN: PLERGPL00014, o wartości nominalnej 4,00 zł każda akcja, reprezentujących łącznie 12,94% kapitału zakładowego Spółki, o łącznej wartości nominalnej 4 400 tys. złotych („Akcje Własne”). Wysokość wynagrodzenia przysługującego akcjonariuszowi za jedną Akcją Własną wynosiło 20 złotych, tj. łącznie za wszystkie akcje nabyte w celu umorzenia 22 000 tys. złotych. Nabycie Akcji Własnych nastąpiło za wynagrodzeniem wypłaconym akcjonariuszom wyłącznie ze środków pochodzących z kapitału rezerwowego Spółki utworzonego z zysków Emitenta, z kwot, które zgodnie z art. 348§ 1 Kodeksu spółek handlowych mogą być przeznaczone do podziału między akcjonariuszy. (RB 22/2020 z dnia 25 czerwca 2020 r.)

Dnia 17 września 2020 r. Spółka otrzymała Postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w przedmiocie rejestracji zmian wynikających z Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 12 sierpnia 2020 roku w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki, obniżenia kapitału zakładowego i zmiany Statutu Spółki, o której podjęciu Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 28/2020 z dnia 12 sierpnia 2020 r. Sąd obniżył kapitał zakładowy Spółki z kwoty 34.000.000 zł (trzydzieści cztery miliony złotych) do kwoty 29.600.000 zł (dwadzieścia dziewięć milionów sześćset tysięcy złotych) tj. o kwotę 4.400.000 zł (cztery miliony czterysta tysięcy złotych) poprzez umorzenie 1.100.000 (jeden milion sto tysięcy) akcji własnych Spółki serii F o wartości nominalnej 4 (cztery) złote każda akcja, stanowiących 12,94% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, zdematerializowanych i oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem PLERGPL00014. Po wydaniu przez Sąd opisanego powyżej Postanowienia o obniżeniu kapitału zakładowego Emitenta do kwoty 29 600 tys. złotych i umorzeniu 1 100 tys. akcji obecny kapitał zakładowy Emitenta dzieli się na 7 400 tys. akcji po 4 złote każda. (RB 30/2020 z dnia 17 września 2020 r.)

Dnia 24 września 2020 r. Zarząd Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. z siedzibą w Sosnowcu poinformował, że tego samego dnia otrzymał zawiadomienie od Spółki złożone w wykonaniu obowiązków określonych w art. 69 ust. 1 pkt 2 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 nr 184 poz. 1539 z późn. zm.), informujące, iż w związku z zarejestrowaniem przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach obniżenia kapitału zakładowego Emitenta i umorzeniem 1.100.000 akcji Spółki, Emitent nie posiada aktualnie żadnych akcji własnych Spółki. (RB 32/2020 z dnia 24 września 2020 r.)

Na dzień sporządzenia sprawozdania za 2020 rok Emitent nie posiada żadnych akcji własnych.

6.8 Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

W 2020 roku Spółka nie wprowadziła programów akcji pracowniczych.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

6.9 Informacje o znanych Spółce umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie posiada innych informacji niż wskazane powyżej w pkt 6.6 niniejszego sprawozdania dotyczących umów zawartych w 2020 roku, w tym również zawartych po dniu bilansowym, w wyniku których, mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

6.10 Działalność w obszarze badań i rozwoju.

Spółka w 2020 roku nie prowadziła działalności w zakresie badań i rozwoju.

6.11 Działalność charytatywna i sponsoringowa.

W 2020 roku Spółka nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.

6.12 Informacja o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych:

Do końca 2020 roku Emitent zawarł ugodę sądową z syndykiem masy upadłości Oter S.A. w toczącej się z jego powództwa przed Sądem Okręgowym w Katowicach sprawie o sygnaturze akt XIV GC 391/15/MN o zapłatę kwoty 3 475 tys. PLN, dotyczącej realizacji dwóch inwestycji: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej – Nowy Otok” oraz „Modernizacja sieci kanalizacji ogólnospławnej w Żmigrodzie”. Na podstawie ugody, Emitent zobowiązał się zapłacić kwotę 900 tys. PLN w zamian za zrzeczenie się przez syndyka wszelkich innych roszczeń wynikających lub związanych z realizacją wyżej wymienionych dwóch inwestycji. Przedmiotowa ugoda została w całości wykonana przez jej Strony.

Postępowania toczące się przed sądem i innymi organami:

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Emitent jest stroną następujących, istotnych spraw sądowych:

- sprawa wszczęta pozwem z 4 czerwca 2014 roku wniesionym przez Dawmar sp. z o.o. przeciwko CNT S.A. o zapłatę kwoty 2 330 tys. PLN stanowiącej koszt realizacji wykopów w skale i rumoszu skalnym nieprzewidzianych w dokumentacji przetargowej zamawiającego albo w ilościach większych niż przewiduje ta dokumentacja. Zdaniem Zarządu CNT S.A. powództwo nie zasługuje na uwzględnienie, gdyż wynagrodzenie powoda jest ryczałtowe, nie zachowano przewidzianego w umowie trybu zlecenia tychże robót, nie udowodniono ilości tych robót oraz ich wartości.
- sprawa wszczęta pozwem z 23 maja 2016 roku wniesionym przez CNT S.A. przeciwko Województwu Dolnośląskiemu DSDIK o zapłatę kwoty 8 883 tys. PLN tytułem wynagrodzenia za roboty dodatkowe i zamienne, odszkodowania stanowiącego poniesione koszty przedłużenia wykonywania kontraktu na





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

skutek nieprzekazania placu budowy w terminie i niewskazania miejsca zagospodarowania nadmiaru humusu oraz odszkodowania na skutek nienależycie przygotowanej dokumentacji przetargowej. Rozstrzygnięcie sprawy wymaga przeprowadzenia postępowania dowodowego, od wyników którego uzależniony będzie efekt złożonego pozwu. W razie wygrania sprawy, zapłata zasądzonego roszczenia stanowić będzie przychód Spółki.

- sprawa wszczęta pozwem z 3 stycznia 2017 roku wniesionym przez CNT S.A. przeciwko Zakładowi Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Oławie o zapłatę kwoty 5 386 tys. PLN tytułem części wynagrodzenia za roboty budowlane, odszkodowania w związku ze skutecznym odstąpieniem przez CNT S.A. z winy pozwanego od niewykonanej części umowy oraz skapitalizowanych odsetek za opóźnienie. Postępowanie jest wynikiem prawomocnie wygranego wcześniejszego procesu z powództwa CNT S.A. przeciwko ZWIK sp. z o.o. o zapłatę, w którym sądy prawomocnie uznały za zasadne odstąpienie od niewykonanej części umowy przez CNT S.A. W razie wygrania sprawy, zapłata zasądzonego roszczenia stanowić będzie przychód Spółki.
- sprawa wszczęta jako pozew wzajemny wniesiony przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Oławie przeciwko CNT S.A. w sprawie z powództwa CNT S.A. o zapłatę 5 386 tys. PLN, który został przekazany przez sąd do odrębnego rozpoznania. Przedmiot sporu wynosi 13 561 tys. PLN, stanowi karę umowną z tytułu odstąpienia od umowy przez powoda, skapitalizowane odsetki od tej kary, koszty zakończenia inwestycji, odszkodowanie albo świadczenie z bezpodstawnego wzbogacenia w związku z brakami lub wadami robót zrealizowanych przez CNT S.A., inwentaryzacją robót, zwrotem części dofinansowania projektu z UE, organizacją przetargu. Zdaniem Zarządu CNT S.A. powództwo jest bezzasadne, albowiem sprawa bezzasadności odstąpienia od umowy przez ZWIK i naliczenia z tego tytułu kary umownej została prawomocnie rozstrzygnięta wyrokami SO we Wrocławiu z 29 lutego 2016 roku X GC 159/13 i SA we Wrocławiu z 28 września 2016 roku I ACa 907/16. Zatem nieuprawnionym jest żądanie zapłaty ponownie tej samej kary umownej oraz odszkodowania ponad tę karę, w tym kosztów dokończenia inwestycji, organizacji przetargu, usunięcia braków w robotach lub wad, które wyniknęły na skutek polecenia natychmiastowego opuszczenia placu budowy po odstąpieniu od kontraktu. Powództwo w znaczącej części jest również przedawnione, a także nieudowodnione.
- sprawa wszczęta pozwem z 11 grudnia 2017 roku wniesionym przez CNT S.A. i PORR S.A., jako członków konsorcjum, przeciwko Gminie Dąbrowa Górnicza o zapłatę kwoty 2 771 tys. PLN (po 1 385,6 tys. PLN dla każdego konsorcjanta) tytułem odszkodowania stanowiącego poniesione koszty przedłużenia wykonywania kontraktu na skutek wad w dokumentacji projektowej uniemożliwiających realizację robót oraz braku współdziałania zamawiającego. Rozstrzygnięcie sprawy wymaga przeprowadzenia postępowania dowodowego, od wyników którego uzależniony będzie efekt złożonego pozwu. W razie wygrania sprawy, zapłata zasądzonego roszczenia stanowić będzie przychód Spółki.
- sprawa wszczęta pozwem z 16 sierpnia 2018 r. wniesionym przez jednego z akcjonariuszy przeciwko Spółce o uchylenie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 07.06.2018 w sprawie zniesienia dematerializacji akcji Spółki oraz wycofania ich z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Akcjonariusz Spółki, który głosował przeciwko ww. uchwale i żądał zaprotokołowania sprzeciwu do uchwały, wniósł wniosek o zabezpieczenie powództwa przed wniesieniem pozwu o uchylenie uchwały, który postanowieniem Sądu Okręgowego w Katowicach z 27.07. 2018 został oddalony, wobec niespełnienia przesłanek wynikających z przepisów postępowania cywilnego. Na skutek zażalenia powoda, postanowieniem Sądu Apelacyjnego w Katowicach z 24.09.2018 roku udzielono zabezpieczenia roszczenia o uchylenie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia CNT S.A. z dnia 7 czerwca 2018 r. W uzasadnieniu wydanego postanowienia Sąd wskazał, iż roszczenie zostało uprawdopodobnione w



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

stopniu wymaganym do udzielenia zabezpieczenia, a nadto że wnioskodawca ma interes prawny w uzyskaniu zabezpieczenia, jako że zniesienie dematerializacji akcji jest operacją trudną do odwrócenia. Sąd podkreślił jednak, że udzielenie zabezpieczenia nie przesądza o zasadności powództwa co do istoty sprawy.

- sprawa wszczęta pozwem z 21 stycznia 2019 wniesionym z powództwa CNT SA przeciwko Skarbowi Państwa RZI o zapłatę kwoty 1 201 tys. PLN tytułem wynagrodzenia za wykonane i odebrane roboty.
- sprawa wszczęta pozwem z 05 czerwca 2020 wniesionym przez Skarb Państwa RZI przeciwko konsorcjum w składzie : CNT SA, Henryk Taczyński i Mariusz Taczyński o zapłatę solidarnie kwoty 915 tys. PLN tytułem kary umownej za opóźnienie w wykonaniu II Elementu przedmiotu umowy, tj. dokumentacji projektowej. Zdaniem Zarządu powództwo nie zasługuje na uwzględnienie, gdyż opóźnienie w wykonaniu dokumentacji projektowej leżało po stronie powoda, który ograniczył realizację przedmiotu umowy do środków, którymi dysponował na wykonanie zadania, zwlekał z zatwierdzaniem dokumentacji oraz żądał wprowadzenia do niej zmian i uzupełnień.
- sprawa wszczęta pozwem z 24.03.2020 skierowany przez Marcina Duszę i Dawida Kaczmarka jako współników Dawmar spółki z o.o. przeciwko Emitentowi o zapłatę kwoty 15 mln zł. Przedmiotem żądania jest odszkodowanie w związku z umową zawartą w ramach przetargu publicznego ogłoszonego przez Strzeleckie Wodociągi i Kanalizację sp. z o.o. „Poprawa gospodarki wodnościekowej w aglomeracji Strzelce Opolskie” część IV – kontrakt 8. Do wartości przedmiotu sporu wchodzi utracony zysk Dawmar spółki z o.o. i jej współników, strata w majątku spółki Dawmar oraz utracone wynagrodzenie jej członków zarządu. Zdaniem Emitenta roszczenia te są nieuzasadnione wobec braku przesłanek odszkodowawczych i w żaden sposób nieudowodnione.

Łączna wartość przedmiotów sporów przeciwko CNT S.A. to 33 555 tys. PLN, a z powództwa CNT S.A. 24 618 tys. PLN.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zapadło żadne rozstrzygnięcie w ww. sprawach.

Po dniu bilansowym zostało wszczęte postępowanie z powództwa CNT SA przeciwko Skarbowi Państwa RZI o zapłatę kwoty 635 tys. PLN tytułem pozostałego wynagrodzenia za wykonane roboty.

6.13 Informacja o firmie audytorskiej.

Badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok przeprowadzone zostało przez BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. w oparciu o umowę z dnia 16.07.2019 roku wraz z aneksem nr 1 z 20.12.2019 roku. Umowa, o której mowa powyżej, została zawarta na czas wykonania jej przedmiotu. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy wyniosło: za przegląd jednostkowego oraz skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego 36 tys. PLN netto, za badanie roczne (jednostkowe oraz skonsolidowane) 48 tys. PLN netto.

Po dniu bilansowym, w dniu 9 marca 2021 r. podpisano umowę dotyczącą badania sprawozdania z wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019 – 2020, a wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy wyniosło 15 tys. netto.

W 2020 r. ww. podmiot nie świadczył na rzecz Emitenta innych usług niż wskazane powyżej.



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Badanie sprawozdania finansowego za 2019 rok przeprowadzone zostało przez BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. w oparciu o umowę z dnia 16.07.2019 roku wraz z aneksem nr 1 z 20.12.2019 roku. Umowa, o której mowa powyżej, została zawarta na czas wykonania jej przedmiotu. Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy wyniosło: za przegląd jednostkowego oraz skonsolidowanego śródrocznego sprawozdania finansowego 36 tys. PLN netto, za badanie roczne (jednostkowe oraz skonsolidowane) 48 tys. PLN netto. W 2019 r. ww. podmiot nie świadczył na rzecz Emitenta innych usług niż wskazane powyżej.

6.14 Inne informacje.

Zarząd Spółki w pełni aprobuje przyjętą i realizowaną przez akcjonariuszy większościowych strategię zmierzającą do zniesienia dematerializacji akcji Spółki i wycofania ich z obrotu giełdowego, m.in. z uwagi na:

- rosnące ryzyka prawne dotyczące podmiotów notowanych na GPW związane z niejasnymi, niespójnymi i niestabilnymi przepisami prawa,
- brak zapotrzebowania Spółki na kapitał,
- ryzyka sankcji dla Spółki i dla osób zarządzających,
- koszty związane z funkcjonowaniem Spółki na GPW w Warszawie.

6.15 Pozostałe zdarzenia w okresie od początku do końca 2020 roku oraz najważniejsze zdarzenia, które wystąpiły po dniu 31 grudnia 2020 roku, mogące mieć znaczący wpływ na przyszłe wyniki finansowe.

Spółka CNT S.A. informuje, iż po dniu 31 grudnia 2020 roku do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły inne zdarzenia, nieuwjęte w niniejszym sprawozdaniu, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na jej przyszłe wyniki finansowe.

7. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. za 2020 rok.

7.1 Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent oraz wskazanie miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. podlegała w okresie od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” („DPSN 2016”). Zasady ujęte w ww. zbiorze zostały przyjęte Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r. Dokument ten jest publicznie dostępny na stronie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie pod adresem:

https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/GPW_1015_17_DOBRE_PRAKTYKI_v2.pdf





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Zasadom „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” i regulacjom z nimi związanym podlegają emitenci akcji dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym GPW. Celem DPSN 2016 (ładu korporacyjnego) jest tworzenie narzędzi wspierających efektywne zarządzanie, skuteczny nadzór, poszanowanie praw akcjonariuszy oraz przejrzystą komunikację Spółki z rynkiem.

Oświadczenie o stosowaniu w Spółce Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. zasad ładu korporacyjnego w 2020 r. zostało sporządzone zgodnie z wymogami ujawnień wynikających z § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2018 poz. 757).

7.2 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 wraz informacjami na temat rekomendacji, od których stosowania Spółka odstąpiła.

Poniżej zamieszczono informacje nt. zasad ładu korporacyjnych zbioru DPSN 2016 od stosowania, których Spółka odstąpiła w 2020 roku wraz z komentarzem nt. przyczyn odstąpienia oraz informacje na temat rekomendacji, od których stosowania Spółka odstąpiła.

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

Emitent nie stosuje powyższej zasady. Nie istnieje formalny podział zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków Zarządu, a tym samym również schemat podziału. W przypadku przyjęcia takiego schematu CNT S.A. umieści go na stronie internetowej. W 2020 roku Zarząd Spółki był jednoosobowy. Brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady.

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Emitent nie publikował strategii Spółki. W przypadku podjęcia przez Zarząd CNT S.A. decyzji o publikacji takiego dokumentu stosowne materiały zostaną opublikowane na stronie CNT S.A. Brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady, gdyż Zarząd Spółki podaje w raportach okresowych kierunki swych działań w odniesieniu do Emitenta i Grupy Kapitałowej CNT.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Spółka nie opracowała polityki różnorodności zarówno w odniesieniu do jej władz jak i kluczowych menedżerów, jednakże decyzje personalne podejmowane są przez uprawnione organy Spółki w sposób autonomiczny, na podstawie różnorodnych kryteriów takich jak kompetencje, doświadczenie, wykształcenie oraz indywidualne umiejętności kandydatów niezbędne do należytego wypełniania powierzonych im funkcji. Uprawnione organy Spółki podejmujące decyzję w sprawie wyboru władz Spółki, czy jej kluczowych menadżerów dążą do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych osób, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego. Brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady

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

Emitent nie stosuje powyższej zasady. CNT S.A. nie prowadzi transmisji obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo z uwagi na powyższe CNT S.A. nie zamieszcza na swojej stronie internetowej ww. informacji. Niestosowanie tej zasady podyktowane jest względami prawnymi, technicznymi i ekonomicznymi związanymi z ewentualnym wdrożeniem tej zasady. Brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady.

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

Emitent nie stosuje powyższej zasady. CNT S.A. nie prowadzi zapisu przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio lub wideo. Niestosowanie tej zasady podyktowane jest względami ekonomicznymi związanymi z technicznymi aspektami jej wprowadzenia. Brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady.

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Emitent nie stosuje powyższej zasady. Kodeks spółek handlowych przewiduje, że sprawy w spółce akcyjnej prowadzone są przez zarząd w sposób kolegalny, a jedynie fakultatywnie może być przeprowadzony formalny podział obowiązków. W CNT S.A. nie istnieje taki formalny podział, a tym samym schemat. Zdaniem Zarządu brak takiego podziału nie wpływa negatywnie na proces zarządzania. W 2020 roku Zarząd Spółki był jednoosobowy. Brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady.

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

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

Spółka nie posiada polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2. Decyzje w tym zakresie podejmuje Zarząd Spółki. W 2020 roku spółka nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze dlatego brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady.



II.Z.11. Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.

Emitent uznaje za dobrą praktykę obowiązek opiniowania przez radę nadzorczą spraw będących przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia. Zgodnie jednak z przyjętą przez CNT S.A. praktyką, dotyczy to wyłącznie spraw wnoszonych do porządku obrad walnego zgromadzenia przez zarząd, a nie uprawnionych akcjonariuszy. Ponieważ Spółka nie ma wpływu na otrzymanie od akcjonariuszy uprawnionych do wnoszenia do porządku posiedzenia walnego zgromadzenia uzasadnienia uchwał będących przedmiotem jego obrad, decyduje się na odstąpieniu od stosowania powyższej zasady w tym zakresie, jednak co do zasady reguła ta będzie przez Spółkę stosowana.

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zarządzanie ryzykiem należy bezpośrednio do kompetencji Zarządu Spółki. Z uwagi na rozmiar Spółki w CNT S.A. nie ma wyodrębnionego działu odpowiadającego stricte za audyt wewnętrzny. Spółka jest małym podmiotem o nierozbudowanej strukturze organizacyjnej. W Spółce działają jednak mechanizmy i narzędzia kontroli w ramach różnych działów oraz sprawowana jest stała kontrola i nadzór bezpośrednio przez Zarząd i Radę Nadzorczą Spółki, więc ryzyko niestosowania niniejszej zasady jest ograniczone.

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zarządzanie ryzykiem należy bezpośrednio do kompetencji Zarządu Spółki. W CNT S.A. nie ma wyodrębnionego działu odpowiadającego stricte za audyt wewnętrzny, gdyż Spółka jest małym podmiotem o nierozbudowanej strukturze organizacyjnej. W Spółce działają jednak mechanizmy i narzędzia kontroli w ramach różnych działów oraz sprawowana jest stała kontrola i nadzór bezpośrednio przez Zarząd Spółki i Radę Nadzorczą, więc ryzyko niestosowania niniejszej zasady jest istotnie ograniczone.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Powyższa zasada nie jest stosowana w części dotyczącej przedstawiania oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji przez osobę odpowiedzialną za audyt wewnętrzny, gdyż w strukturze Emitenta, z uwagi na nierozbudowaną strukturę organizacyjną Spółki, takie funkcje nie zostały wydzielone. Zarząd CNT S.A. przedstawia Radzie Nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, więc ryzyko niestosowania tej zasady jest ograniczone.

V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania,





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Spółka nie stosuje w całości powyższej zasady. Statut Spółki zawiera ogólne regulacje dotyczące sposobu rozstrzygania kwestii związanych z konfliktem interesów nie określa jednak w sposób precyzyjny kryteriów i okoliczności, w których może dojść do konfliktu interesów. Zgodnie ze Statutem Spółki w drodze uchwały Rady Nadzorczej rozpatrywana jest kwestia oceny, czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką, Rada Nadzorcza reprezentuje Spółkę w umowach z Członkami Zarządu oraz innych czynnościach prawnych, a także w sporach między Członkami Zarządu a Spółką, o ile Walne Zgromadzenie nie postanowi inaczej, Rada Nadzorcza udziela Członkom Zarządu pozwolenia na zajmowanie stanowisk w organach nadzorczych lub zarządzających innych podmiotów. Jednakże Zarząd Spółki i Rada Nadzorcza na bieżąco analizują wszystkie sytuacje mogące stanowić potencjalne ryzyko, nie wyłączając konfliktu interesów i podejmują odpowiednie decyzje działając w interesie Spółki i Akcjonariuszy, więc ryzyko niestosowania tej zasady jest ograniczone.

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

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

CNT S.A. w sprawozdaniu z działalności przedstawia informacje dotyczące wynagrodzeń w zakresie przewidzianym obowiązującymi przepisami prawa. Z tego też względu informacja zawarta w sprawozdaniu z działalności nie zawiera wszystkich wskazanych w powyższej zasadzie informacji, choć obejmuje większość z nich. Zgodnie z przyjętą u Emitenta procedurą raport na temat polityki wynagrodzeń stanowi odrębny dokument przygotowywany przez Radę Nadzorczą i podlegający badaniu przez biegłego rewidenta. W związku z powyższym brak jest ryzyka niestosowania niniejszej zasady, gdyż zgodnie z ustawą o ofercie w Spółce została wprowadzona polityka wynagrodzeń, a dane opisane w niniejszej zasadzie są przedstawiane, jednak w innej formie, zgodnej z obowiązującymi przepisami.

7.3 Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

Walne Zgromadzenie Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne. Walne Zgromadzenie Spółki zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd najpóźniej w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Jeżeli Zarząd nie zwoła Walnego Zgromadzenia w wyżej wymienionym terminie, uprawnienie to przysługuje Radzie Nadzorczej. Walne Zgromadzenie jest ważne i zdolne do podejmowania uchwał bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji, chyba że przepisy prawa lub Statutu Spółki stanowią inaczej. Uchwały podejmowane są zwykłą większością głosów oddanych, chyba że przepisy prawa lub Statutu Spółki stanowią inaczej.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd - z własnej inicjatywy, Rada Nadzorcza - jeżeli uzna to za wskazane, a także może być ono zwołane na wniosek akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% kapitału zakładowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie mogą również zwołać akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce - akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego mogą również żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze realizują swoje prawa w sposób określony Statutem, Regulaminem Walnego Zgromadzenia oraz obowiązującymi przepisami prawa. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez swoich pełnomocników. Spółka nie posiada akcji uprzywilejowanych co do głosu i dywidendy.

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia poza innymi sprawami wskazanymi w przepisach prawa oraz zawartych w Statucie Spółki należy w szczególności:

- rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za ubiegły rok obrotowy,
- udzielenie Członkom organów Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków,
- podział zysku lub pokrycie straty,
- ustalanie dnia dywidendy oraz terminu jej wypłaty,
- decydowanie o użyciu kapitału zapasowego i kapitałów rezerwowych,
- zmiana Statutu Spółki,
- podwyższanie lub obniżanie kapitału akcyjnego,
- emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- zatwierdzanie regulaminu Rady Nadzorczej,
- ustalanie zasad i wysokości wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej,
- ustalanie regulaminu Walnego Zgromadzenia,
- wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- łączenie, podział i przekształcenie Spółki,



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

- rozwiązanie i likwidacja Spółki,
- rozpatrywanie wszelkich wniosków zgłoszonych przez Radę Nadzorczą, Zarząd lub akcjonariuszy,
- powoływanie i odwoływanie Członków Rady Nadzorczej oraz ustalanie ilości Członków Rady Nadzorczej danej kadencji.

Nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki.

Zgodnie z postanowieniami Regulaminu Walnego Zgromadzenia jest ono najwyższym organem Spółki. Obrady Walnego Zgromadzenia prowadzi Przewodniczący, a do jego obowiązków należy w szczególności zapewnienie poszanowania praw i interesów wszystkich akcjonariuszy, przeciwdziałanie nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia, zapewniając tym samym respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych.

7.4 Skład osobowy i zasady działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów.

a) Zarząd

Informacje dotyczące składu Zarządu CNT S.A. opisane zostały powyżej w punkcie 1 sprawozdania z działalności Spółki.

Zgodnie z § 20 ust. 1 Statutu Spółki Zarząd składa się z 1 do 5 członków. Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza jest również uprawniona do ustalania każdorazowo ilości Członków Zarządu danej kadencji. Rada Nadzorcza może zmienić ilość Członków Zarządu w trakcie trwania kadencji, jednakże wyłącznie w związku z dokonywaniem zmian w składzie Zarządu. Kadencja Zarządu trwa trzy lata. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Zarząd Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. działa na podstawie Statutu Spółki i Regulaminu Zarządu określających m.in. tryb działania Zarządu oraz na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Uchwalony przez Zarząd i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Regulamin Zarządu Spółki dostępny jest na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.cntsa.pl

Zarząd reprezentuje Spółkę i kieruje jej działalnością. Wszelkie sprawy związane z działalnością Spółki nie zarezerwowane przepisami prawa lub Statutu Spółki dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do kompetencji Zarządu. W ramach Zarządu nie funkcjonują żadne Komitety.

Sposób reprezentacji Spółki przedstawia się jak poniżej:

„W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch Członków Zarządu lub dwóch prokurentów łącznie. W przypadku Zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu spółki uprawniony jest jeden Członek Zarządu samodzielnie lub dwóch prokurentów łącznie.”

W roku 2020 w CNT S.A. funkcjonował jednoosobowy Zarząd Spółki. Prezes Zarządu – Dyrektor Naczelny – nadzoruje kluczowe projekty realizowane przez Spółkę, prowadzi polityką personalną jak również odpowiada za nadzór nad wszystkimi pozostałymi obszarami aktywności CNT S.A. oraz zarządza ryzykiem.



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Z uwagi na jednoosobowy skład Zarządu Spółki nie ma obecnie zastosowania podział czynności między poszczególnych członków Zarządu.

W spółce funkcjonują, kontrolowane przez Zarząd, a realizowane przez poszczególne jednostki organizacyjne Spółki, procesy dotyczące m.in. poniższych systemów kontroli:

- Przygotowywania ofert, w tym wyceny prac i zgodności dokumentów przetargowych,
- Monitorowania wystąpienia ryzyka prawnego w celu przygotowanie narzędzi umożliwiających jego zminimalizowanie lub wyeliminowanie,
- Sporządzania dokumentów księgowych i sprawozdań finansowych,
- Dokumentów kadrowych i zasad bezpieczeństwa BHP.

Dodatkowo w Spółce funkcjonuje rozbudowany system controllingu realizacji założeń budżetów poszczególnych kontraktów i kosztów stałych zarówno w zakresie kontraktów realizowanych przez Spółkę, jak i kontraktów nadzorowanych i zarządzanych przez Spółkę w ramach umów usługowego prowadzenia kontraktów budowlanych.

Zarząd na bieżąco monitoruje również ryzyka w skali makro dla Spółki i podejmuje właściwe środki zaradcze, w postaci m.in. zawartych umów ubezpieczenia oraz zarządzania kapitałem.

Rada Nadzorcza jest informowana przez Zarząd, w dokumentach i informacjach okresowo przedkładanych przez Zarząd, o efektach powyższych działań kontrolnych i podejmowanych czynnościach we wszystkich najważniejszych zakresach działalności Spółki.

b) Rada Nadzorcza

Informacje dotyczące składu i zmian w Radzie Nadzorczej CNT S.A. opisane zostały powyżej w punkcie 1 sprawozdania z działalności Spółki.

Rada Nadzorcza Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. składa się z 5 do 7 członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji, która trwa 3 lata. Walne Zgromadzenie ustala każdorazowo ilość Członków Rady Nadzorczej danej kadencji. Walne Zgromadzenie może zmienić ilość Członków Rady Nadzorczej w trakcie trwania kadencji, jednakże wyłącznie w związku z dokonywaniem zmian w składzie Rady Nadzorczej w toku kadencji.

Rada Nadzorcza działa na podstawie Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz obowiązujących przepisów prawa. Regulamin Rady Nadzorczej CNT S.A. dostępny jest na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.cntsa.pl

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się co najmniej raz na kwartał. Posiedzenia Rady Nadzorczej w terminie i trybie określonym w Regulaminie Rady Nadzorczej zwołuje jej Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej. Zarząd lub Członek Rady Nadzorczej mogą żądać zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej podając proponowany porządek obrad. Posiedzenie Rady Nadzorczej może się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy jej Członkowie wyrażą na to zgodę najpóźniej w dniu posiedzenia i potwierdzą to pismem lub złożą podpisy na liście obecności. Uchwały w przedmiocie nie objętym porządkiem obrad podjąć nie można, chyba że na posiedzeniu obecni są wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej i nikt z obecnych nie zgłosi w tej sprawie sprzeciwu albo, gdy podjęcie



Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

określonych działań przez Radę Nadzorczą jest konieczne dla uchronienia Spółki przed bezpośrednio zagrożającą szkodą, jak również w przypadku uchwały, której przedmiotem jest ocena, czy istnieje konflikt interesów między Członkiem Rady Nadzorczej a Spółką. Do ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagany jest udział w głosowaniu większości Członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów obecnych.

W przypadku równości głosów, głos decydujący ma Przewodniczący Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Podejmowanie uchwał w trybie pisemnym oraz za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej nie może dotyczyć wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, Sekretarza Rady Nadzorczej, powołania członka Zarządu oraz odwołania i zawieszenia w czynnościach tych osób.

Kompetencje Rady Nadzorczej uregulowane zostały w Statucie Spółki i obowiązujących przepisach prawa.

Przedmiotem działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku była kontrola i nadzór nad bieżącą działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Na każdym posiedzeniu Rada Nadzorcza dokonywała oceny bieżącej działalności Spółki, jej aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej, oraz podstawowych wskaźników ekonomicznych. Ponadto Rada Nadzorcza w sposób szczegółowy dokonywała analizy największych kontraktów realizowanych przez Spółkę oraz podjętych i realizowanych przez Spółkę działań w zakresie nowych projektów inwestycyjnych oraz analizowała informacje przekazane jej przez Zarząd w zakresie działalności spółek zależnych, tj. GET EnTra sp. z o.o. i Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna spółka komandytowa.

Przedmiotem zainteresowania Rady Nadzorczej Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. w 2020 roku były ponadto sprawy związane m. in. z:

- analizą kosztów działalności Spółki,
- analizą raportów okresowych Spółki,
- omówieniem w ramach spotkania z biegłym rewidentem sprawozdań finansowych Spółki i wykonanych przez firmę audytorską czynności rewizji finansowej,
- oceną sprawozdania finansowego CNT S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CNT za 2019 rok oraz sporządzeniem pisemnego sprawozdania z wyników oceny przedmiotowych sprawozdań,
- bieżącą oceną sytuacji finansowej Spółki CNT S.A. z uwzględnieniem systemu kontroli i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki dominującej i spółek zależnych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej CNT,
- audytem ryzyk występujących w Spółce,
- analizą i omówieniem głównych projektów biznesowych Spółki,
- oceną wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ładu korporacyjnego,
- analizą i omówieniem założeń budżetu Spółki na rok 2020,





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

- bieżącą analizą działalności spółek zależnych tj. GET EnTra sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna spółka komandytowa z siedzibą w Sosnowcu.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej CNT S.A.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu w skład którego wchodzi wszyscy członkowie Rady.

Zadania Komitetu realizowane były w 2020 roku poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji, wniosków i bieżącą wymianę opinii.

Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej CNT S.A. złożyli oświadczenia o niezależności członka Komitetu Audytu Spółki CNT S.A. Zgodnie ze złożonymi oświadczeniami 3 członków Komitetu Audytu, spełnia kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także spełniają kryteria określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) i są to: Pani Ewa Danis, Pan Robert Sołek oraz Pan Waldemar Dąbrowski.

Zgodnie z art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym Pani Ewa Danis – Członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, a umiejętności te wynikają ze zdobytego przez nią wykształcenia m.in. w Szkole Głównej Handlowej, certyfikatu księgowego nr 22194/2008, a także ukończonych kursów i szkoleń o tematyce rachunkowej, podatkowej oraz z posiadanego doświadczenia w zakresie rachunkowości popartego wieloletnią praktyką zawodową. Szczegółowe informacje na temat kwalifikacji i doświadczenia ww. członka Rady Nadzorczej są dostępne na korporacyjnej stronie internetowej Spółki.

Jeden z członków Komitetu Audytu, Pan Adam Świetlicki vel Węgorek posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka (branża budowlana), a umiejętności te nabył w trakcie swojej pracy zawodowej, m.in. zasiadając jako Prezes Zarządu w spółce z branży budowlanej. Szczegółowe informacje na temat kwalifikacji i doświadczenia ww. członka Rady Nadzorczej są dostępne na korporacyjnej stronie internetowej Spółki.

W 2020 roku na rzecz Spółki i Grupy kapitałowej nie były świadczone żadne inne usługi przez firmę audytorską badającą sprawozdania finansowe Spółki i Grupy tj. przez firmę BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich (prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego) pod numerem 3355 (dalej „BDO”). Zgodnie z Polityką wyboru firmy audytorskiej przyjętą w Spółce, w dniu 3 czerwca 2019 roku do Spółki wpłynęła informacja, iż Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie § 18 ust. 1 pkt 11 Statutu Spółki, po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Centrum Nowoczesnych Technologii S.A., podjęła, w trybie art. 17 ust. 10 Statutu Spółki, uchwałę w sprawie wyboru firmy audytorskiej BDO do przeprowadzenia czynności z zakresu rewizji finansowej sprawozdań finansowych (jednostkowych i skonsolidowanych) spółki Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. i jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej CNT w okresie 2019 i 2020 roku. Jednocześnie Rada Nadzorcza Spółki upoważniła Zarząd Emitenta do podpisania z firmą BDO umowy. Umowa z firmą audytorską została zawarta na okres





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

wykonania ww. usług. Wybór firmy audytorskiej nastąpił zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi, w szczególności zgodnie z Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym oraz w oparciu o wewnętrzne regulacje Emitenta w zakresie polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej.

W zakresie głównych założeń opracowanej polityki wyboru firm audytorskich zaliczyć można wprowadzenie reguły dotyczącej zmiany firmy audytorskiej, tj.:

- kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w CNT S.A. przez okres dłuższy niż 5 lat,
- kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzać badanie ustawowe w CNT S.A. po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego,
- maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych, o których mowa w art. 17 ust. 1 akapit drugi rozporządzenia nr 537/2014, przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie, nie może przekraczać 10 lat,
- Członkowie Komitetu Audytu Spółki CNT S.A. zobligowani są przy wyborze firmy audytorskiej kierować się poniższymi kryteriami dotyczącymi firmy audytorskiej:
 - potwierdzenia bezstronności, niezależności firmy audytorskiej oraz braku konfliktu interesów,
 - potwierdzenia wysokiej jakości wykonywanych prac audytorskich,
 - dotychczasowego doświadczenia firmy audytorskiej w zakresie badania sprawozdań jednostki zainteresowania publicznego,
 - dotychczasowego doświadczenia firmy audytorskiej w zakresie badania obszarów zarządzania przez jednostki zainteresowania publicznego ryzykiem i kontrolą wewnętrzną oraz audytem wewnętrznym, w tym w szczególności w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - ceny zaproponowanej przez firmę audytorską,
 - możliwości świadczenia przez firmę audytorską wymaganego zakresu usług,
 - przestrzegania przez firmę audytorską standardów jakości określonych w prawie krajowym i przepisach unijnych oraz wymaganych przez właściwe organy nadzoru publicznego,
 - znajomości branży, w której działa Spółka dominująca i Spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej CNT,
 - potwierdzenia spełnienia zgodnego z prawem mechanizmu rotacji kluczowego biegłego rewidenta;
 - potwierdzenia spełnienia zgodnego z prawem mechanizmu rotacji firmy audytorskiej.
- Zakazane jest wprowadzanie jakichkolwiek klauzul umownych, które nakazywałyby Radzie Nadzorczej CNT S.A. wybór firmy audytorskiej spośród określonej kategorii lub wykazu firm audytorskich.

W zakresie głównych założeń polityki świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem, znalazło się

- określenie usług dozwolonych i usług zabronionych zgodnie z katalogiem zawartym w Rozporządzeniu 537/2014 KE,
- określenie limitów wynagrodzeń za usługi dozwolone zgodnie z przesłankami określonymi w Rozporządzeniu 537/2014 i Ustawie o biegłych rewidentach,
- określenie przesłanek świadczenia przez firmę audytorską, podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz członka sieci firmy audytorskiej na rzecz CNT S.A. dozwolonych usług nie będących badaniem sprawozdania finansowego, jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

podatkową CNT S.A. oraz pod warunkiem, że Komitet Audytu zatwierdzi te usługi oraz przeprowadzi inne prawem wymagane czynności w tym zakresie.

W opinii Rady, w okresie sprawozdawczym, jej bezpośrednia działalność oraz działalność prowadzona w ramach Komitetu Audytu, cechowała się efektywnością oraz prowadzona była w zgodzie z najlepszymi standardami.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- a) Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki, monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, co obejmuje między innymi:
 - analizę informacji przedstawionych przez Zarząd i firmę audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań finansowych Spółki, dotyczących istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogą mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki,
 - monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę,
 - przegląd, przynajmniej raz w roku, systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem;
- b) Monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, co obejmuje między innymi:
 - monitorowanie przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego/ aktualnie Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej,
 - wydawanie zaleceń dotyczących wyboru, ponownego wyboru i odwołania audytora oraz zasad i warunków jego zatrudnienia,
 - kontrolowanie i monitorowanie niezależności i obiektywizmu biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
 - omawianie z biegłym rewidentem Spółki zakresu i wyniku badania rocznego oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz przebiegu procesu audytu;
- c) Dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez nich na rzecz Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem;
- d) Informowanie Rady Nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- e) Opracowywanie polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- f) Opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- g) Przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczącej powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich. Rekomendacja powinna spełniać wymogi wskazane w Rozporządzeniu oraz Ustawie.

7.5 Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Za funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki Emitenta odpowiedzialny jest Zarząd.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

Zarząd Spółki dokonuje okresowej:

- identyfikacji i weryfikacji czynników ryzyka,
- oceny metod prewencji ryzyka opartych na wypracowywanych oraz wdrażanych w Spółce procedurach i dobrych praktykach,
- oceny skuteczności zarządzania ryzykami.

Proces ten odbywa się wielopłaszczyznowo przy udziale wyspecjalizowanych służb wewnętrznych Spółki oraz przy wsparciu Rady Nadzorczej w CNT S.A.

System kontroli oparty jest na:

- wypracowanych i wdrożonych u Emitenta procedurach,
- okresowych testach samokontrolnych,
- nadzorze księgowym i kadrowym na bazie systemu klasy ERP,
- systematycznym controllingu.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jest realizowany przez wykwalifikowanych pracowników służb księgowych, pod nadzorem Zarządu.

Podstawą sporządzenia sprawozdań finansowych są księgi rachunkowe, prowadzone przy użyciu odpowiedniego oprogramowania, z ustalonymi poziomami autoryzacji dla poszczególnych pracowników oraz niezbędne działania kontrolne i weryfikacyjne.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych zwraca się szczególną uwagę na:

- analizę porównawczą i merytoryczną danych finansowych,
- weryfikację prawidłowości rachunkowej i spójności danych,
- weryfikację adekwatności przyjętych założeń do wyceny wartości szacunkowych,
- analiza kompletności danych i ujawnień,
- ocenę istotnych, nietypowych transakcji pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Spółki oraz sposób prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Sporządzenie rocznych sprawozdań finansowych Spółki za 2020 r. poprzedzone było przeglądem półrocznym oraz wstępnym badaniem ksiąg rachunkowych przeprowadzonym przez niezależnego biegłego rewidenta na bazie danych finansowych za pierwsze dziesięć miesięcy roku sprawozdawczego.

Roczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta, który po zakończonym badaniu przedstawia swoje wnioski i spostrzeżenia Komitetowi Audytu CNT S.A.

7.6 Akcjonariusze posiadający znaczne pakiety akcji.

Informacja dotycząca akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji opisana została powyżej w punkcie 6.6 Sprawozdania z działalności.

7.7 Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne.

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne.



7.8 Wskazanie ograniczeń do wykonywania prawa głosu.

Nie istnieją ograniczenia do wykonywania prawa głosu z akcji Spółki.

7.9 Wskazanie ograniczeń do przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

Nie istnieją ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki.

7.10 Zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. Członków Zarządu, w tym Prezesa Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza na wspólną trzyletnią kadencję. Rada Nadzorcza jest również uprawniona do ustalania każdorazowo ilości Członków Zarządu danej kadencji oraz do zawieszania z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu.

Zarząd reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych. Zarząd Spółki jest uprawniony do prowadzenia wszelkich spraw związanych z działalnością Spółki niezastrzeżonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki poniższe decyzje Zarządu dotyczące działalności Spółki wymagają uzyskania uprzedniej zgody Rady Nadzorczej:

- zaciąganie zobowiązań w celu realizacji inwestycji kapitałowych, których wartość przekracza jednorazowo 5% kapitału zakładowego lub których łączna wartość w ciągu roku obrotowego przekroczy 10% kapitału zakładowego Spółki. Przez inwestycje kapitałowe rozumie się w szczególności nabywanie lub zbywanie przedsiębiorstw lub ich części, obejmowanie, nabywanie, zbywanie udziałów lub akcji spółek kapitałowych, zawieranie umów spółek osobowych, nabywanie dłużnych papierów wartościowych, lokowanie środków pieniężnych w surowce lub kruszce,
- zaciągnięcie i udzielenie przez Spółkę kredytu, pożyczki, gwarancji płatności z wyłączeniem gwarancji udzielanych w związku z podstawową działalnością operacyjną Spółki w zakresie opisanym w § 8 pkt. 6-24 Statutu, udzielenie poręczenia, w tym również wekslowego, przewyższających w ciągu roku kalendarzowego narastająco kwotę 2 000 000,00 (dwa miliony) złotych poza przyjętym planem finansowym;
- zakup składników majątku trwałego nieprzewidzianych w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą budżecie rocznym o wartości przekraczającej jednorazowo kwotę 2 000 000,00 PLN lub których łączna wartość w ciągu roku obrotowego przekroczy kwotę 4 000 000,00 PLN;
- umarzanie zobowiązań wobec osób trzecich, jeżeli ich łączna suma w ciągu roku obrotowego przekroczy kwotę 100 000,00 PLN;
- obciążanie aktywów Spółki lub praw majątkowych przysługujących Spółce ograniczonym prawem rzeczowym, z wyłączeniem czynności dokonywanych celem zabezpieczenia kredytów i pożyczek przewidzianych w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą budżecie rocznym lub na których zaciągnięcie Rada Nadzorcza wyraziła zgodę w formie uchwały, jeżeli wysokość ustanowionych obciążeń w ciągu roku obrotowego przekroczy kwotę 5 000 000,00 PLN;
- zbycie prawa do patentu, wzoru użytkowego lub wzoru przemysłowego albo prawa z rejestracji znaku towarowego;





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

- zawarcie ugody lub cofnięcie powództwa połączone ze zrzeczeniem się roszczenia lub uznanie powództwa w ramach jakiegokolwiek postępowania sądowego bądź pozasądowego, jeżeli wartość przedmiotu sporu przekracza kwotę 100 000,00 PLN;
- nabycie, obciążenie lub zbycie nieruchomości, prawa użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości;
- powoływanie przez Spółkę nowych jednostek organizacyjnych w tym oddziałów, filii i przedstawicielstw, jak również przystępowanie Spółki do już istniejących lub powoływanie nowych spółek, spółdzielni lub stowarzyszeń.

Zarząd Spółki nie posiada uprawnień do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji. Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki podwyższenie lub obniżenie kapitału akcyjnego Spółki należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. Wnioski Zarządu w sprawach należących do kompetencji Walnego Zgromadzenia, a w szczególności projekty uchwał dotyczące podwyższenia lub obniżenia kapitału akcyjnego powinny być wnoszone do rozpatrzenia przez Walne Zgromadzenie wraz z pisemną opinią Rady Nadzorczej Spółki.

7.11 Zasady zmiany Statutu Spółki.

Zmiana Statutu Spółki Centrum Nowoczesnych Technologii S.A. dokonywana jest w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego. Uchwała dotycząca zmiany Statutu zapada większością trzech czwartych głosów, a w przypadku istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki, dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. Treść aktualnego Statutu Spółki znajduje się na stronie internetowej Spółki.

8. Oświadczenia i informacja Zarządu

8.1 Oświadczenie Zarządu, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową spółki oraz jej wynik finansowy oraz że sprawozdanie zarządu z działalności spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 rok i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową, a także wynik finansowy CNT S.A.

Równocześnie oświadczam, że roczne sprawozdanie Zarządu z działalności CNT S.A. w 2020 roku zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.





Sprawozdanie z działalności Spółki za 2020 rok

8.2 Informacja Zarządu, sporządzona na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego, zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Działając na podstawie § 70 ust.1 pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757) oraz oświadczenia Rady Nadzorczej CNT S.A., niniejszym informujemy, że:

- a) BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie („firma audytorska”) oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego CNT S.A. zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- c) Emitent posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską,
- d) wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki dokonano zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Jacek Taźbirek – Prezes Zarządu

podpis:

Sosnowiec, 28.04.2021 r.

