

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej spółki CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU
TECHNOLOGII DLA PRZEMYSŁU S.A. z siedzibą
w Warszawie za rok obrotowy 2023
z dnia 15 października 2025 roku**

oraz sprawozdania z wyników przeprowadzonej przez Radę Nadzorczą oceny
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU
TECHNOLOGII DLA PRZEMYSŁU S.A., sprawozdania finansowego oraz wniosku
Zarządu co do pokrycia straty netto.

Niniejsze sprawozdanie stanowi wykonanie obowiązku, o którym mowa w art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych, i zostanie przedłożone Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy jako sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny dokumentów finansowych i działalności Zarządu za rok 2023.

I. Informacje ogólne

Spółka pod firmą CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU TECHNOLOGII DLA PRZEMYSŁU S.A. została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 20.11.2013 roku, pod numerem: 0000486167. Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 5252575062 i REGON: 146961367.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz postanowień wynikających z Umowy Spółki.

Organami Spółki są:
Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
Rada Nadzorcza,
Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki zgodnie z art. 382 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki, sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Aktualnie w Spółce funkcjonuje Rada Nadzorcza, która składa się z 5 (pięciu) członków.

Członkowie Rady powoływani są na okres kadencji, która wynosi 5 lat. Pierwszym rokiem działalności Rady Nadzorczej był rok 2013.

II. Skład Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2023 w skład Rady Nadzorczej wchodził:

W okresie od 01.01.2023 roku do 16.08.2023 roku:

- Magdalena Racińska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Magdalena Gajdur – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Kacper Putynkowski – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 16.08.2023 roku Pani Magdalena Racińska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Przewodniczącej Rady Nadzorczej.

W dniu 17.08.2023 roku Uchwałą Rady Nadzorczej na stanowisko Członka Rady Nadzorczej został powołany Pan Marek Raciński.

W okresie od 17.08.2023 do 21.08.2023 roku

- Marek Raciński – Członek Rady Nadzorczej
- Magdalena Gajdur – Członek Rady Nadzorczej
- Kacper Putynkowski – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 21.08.2023 roku Pan Kacper Putynkowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 22.08.2023 roku Uchwałą Rady Nadzorczej na stanowisko Członka Rady Nadzorczej został powołany Pan Dawid Sukacz.

W okresie od 22.08.2023 do 16.10.2023 roku:

- Marek Raciński – Członek Rady Nadzorczej
- Magdalena Gajdur – Członek Rady Nadzorczej
- Dawid Sukacz – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 16.10.2023 roku Uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy-Akt Notarialny Rep A 7262/2023, na stanowiska Członków Rady Nadzorczej powołano Pana Zbigniewa Kąkolą oraz Pana Jarosława Mischuk.

W okresie od 16.10.2023 roku do 31.12.2023:

- Marek Raciński – Członek Rady Nadzorczej
- Magdalena Gajdur – Członek Rady Nadzorczej
- Dawid Sukacz – Członek Rady Nadzorczej
- Zbigniew Kąkol – Członek Rady Nadzorczej
- Jarosław Mischuk – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzenia sprawozdania wszystkie zmiany w składzie Rady Nadzorczej zostały ujawnione w Krajowym Rejestrze Przedsiębiorców.

III. Informacje o działalności Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza w roku 2023 wykonywała swoje obowiązki zgodnie z przepisami art. 382 §1–3 KSH, sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki, w szczególności w zakresie:

- realizacji strategii rozwoju Spółki,
- sytuacji finansowej i majątkowej,
- działalności operacyjnej,
- realizacji projektów badawczo-rozwojowych oraz inwestycyjnych,
- funkcjonowania ładu korporacyjnego i zgodności działania Spółki z przepisami prawa.

Rada Nadzorcza odbywała posiedzenia w trybie zdalnym (online), zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej. W posiedzeniach uczestniczyli członkowie Zarządu Spółki, przedstawiając

bieżące informacje dotyczące działalności operacyjnej, finansowej oraz projektów realizowanych przez Spółkę.

Do najważniejszych Uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą należało:

- 1) Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Biegłego Rewidenta, który dokona badania sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok.
- 2) Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
- 3) Podjęcie uchwały w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej – Pana Marka Racięskiego.
- 4) Podjęcie uchwały w sprawie powołania Członka Zarządu – Panią Magdalenę Racięską na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.
- 5) Podjęcie uchwały w sprawie powołania Pani Mileny Rosińskiej na Pełnomocnika do zawierania umów, porozumień i aneksów w tym również umów o pracę oraz umów dotyczących czasowego wyłączenia zbywalności akcji z Członkiem Zarządu Spółki Panią Magdalenę Racięską.
- 6) Podjęcie uchwały w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej – Pana Dawida Sukacza.

IV. Sprawozdanie z wyników oceny dokonanej przez Radę Nadzorczą

Zgodnie z art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

- 1. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.**
- 2. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023.**
- 3. Wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2023.**
- 4. Zwięzłej oceny sytuacji Spółki, systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz stosowania zasad ładu korporacyjnego.**
- 5. Informacji o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą, o których mowa w art. 382 §3 i §3¹ pkt 5 Kodeksu spółek handlowych.**

Rada Nadzorcza zapoznała się także z raportem niezależnego Biegłego Rewidenta i nie zgłosiła do niego zastrzeżeń.

1. Ocena sprawozdania finansowego

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 15 października 2025 r. Rada Nadzorcza poddała ocenie:

- 1) sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023, składające się m.in. z:
 - a) bilansu wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową w wysokości 35 748 172,73 zł (słownie: trzydzieści pięć milionów siedemset czterdzieści osiem tysięcy sto siedemdziesiąt dwa złote i 73/100),
 - b) rachunku zysków i strat wykazującego stratę netto w kwocie 1 591 198,16 zł (słownie: jeden milion pięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sto dziewięćdziesiąt osiem złotych i 00/100),

- c) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- d) rachunek przepływów pieniężnych,
- e) informacji dodatkowej.

W opinii Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, przepisami wykonawczymi oraz zasadami przyjętej polityki rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe odzwierciedla sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy na dzień bilansowy 31 grudnia 2023 roku.

Dane finansowe zostały zbadane przez Biegłego Rewidenta wybranego zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 1 z dnia 15 października 2025 roku, w której pozytywnie oceniła, iż sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 oraz sprawozdanie niezależnego Biegłego Rewidenta z jego badania sprawozdania finansowego za rok 2023 i uznała, że jest ono w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

Po zapoznaniu się z treścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2023, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawiera ono wszelkie informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Dane finansowe prezentowane przez Zarząd są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym. Zarząd przedstawił sytuację Spółki na podstawie jej rzeczywistego stanu gospodarczego.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 3 z dnia 15 października 2025, w której stwierdziła, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2023 jest w istotnym zakresie zgodne z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

3. Ocena wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2023

Zarząd Spółki zaproponował, aby strata netto w wysokości 1 591 198,16 zł (słownie: jeden milion pięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sto dziewięćdziesiąt osiem złotych i 00/100), została pokryta z zysków lat następnych.

Rada Nadzorcza po analizie sytuacji finansowej Spółki pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu, uznając go za uzasadniony i zgodny z interesem Spółki oraz jej planami rozwoju.

W związku z tym Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 1 z dnia 15 października 2025 roku, w której Rada Nadzorcza rekomenduje pokryć stratę w roku 2023 zgodnie z wnioskiem Zarządu tj. z zysków lat przyszłych.

4. Zwięzła ocena sytuacji Spółki, systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, audytu wewnętrznego oraz ładu korporacyjnego

a) Ocena sytuacji Spółki

Rada Nadzorcza ocenia, że sytuacja ekonomiczno-finansowa Spółki w 2023 roku była stabilna, pomimo poniesionej straty netto. Spółka prowadziła działalność zgodnie z przyjętą strategią rozwoju w obszarze badań i rozwoju technologii dla przemysłu. Zachowana została płynność finansowa oraz zdolność do realizacji zobowiązań, a wyniki roku 2023 nie stanowią zagrożenia dla kontynuacji działalności.

b) Ocena systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem

Rada Nadzorcza stwierdza, że w Spółce funkcjonuje adekwatny do skali działalności system kontroli wewnętrznej, obejmujący kontrolę finansową, zatwierdzanie wydatków oraz weryfikację poprawności danych księgowych. Zarządzanie ryzykiem w Spółce odbywa się poprzez identyfikację i monitorowanie ryzyk finansowych, projektowych i operacyjnych, a także cykliczne raportowanie Zarządu do Rady Nadzorczej. Spółka nie posiada wydzielonej jednostki audytu wewnętrznego, natomiast funkcje kontrolne realizowane są w ramach obowiązków głównego księgowego oraz audytów zewnętrznych prowadzonych przez Biegłego Rewidenta i instytucje finansujące projekty.

c) Ocena wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka w 2023 roku prawidłowo w ramach możliwości wypełniała obowiązki informacyjne wynikające z przepisów prawa handlowego oraz aktów wewnętrznych Spółki. Spółka zapewniała Akcjonariuszom dostęp do istotnych informacji. Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego adekwatne do swojej wielkości i struktury właścicielskiej, kierując się zasadą transparentności, rzetelności i odpowiedzialności.

d) Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wobec Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza stwierdza, że Zarząd wykonywał obowiązki informacyjne wobec Rady zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki. Zarząd przekazywał informacje niezbędne do wykonywania bieżącego nadzoru, w szczególności dotyczące sytuacji finansowej, stanu realizacji projektów badawczo-rozwojowych, kwestii kadrowych i majątkowych. Komunikacja między Zarządem a Radą Nadzorczą odbywała w sposób rzetelny.

5. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą (art. 382 §3¹ pkt 5 KSH)

Rada Nadzorcza oświadcza, że w roku obrotowym 2023 nie zlecała żadnych badań, o których mowa w art. 382 §3¹ pkt 5 Kodeksu spółek handlowych. W związku z tym Spółka

nie poniosła żadnych kosztów z tego tytułu, a łączne wynagrodzenie należne z tego tytułu wynosi 0,00 zł (słownie: zero złotych i 00/100).

6. Wnioski i oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki wraz z opinią w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2023

Rada Nadzorcza Spółki stwierdza, że wszystkie wyżej wymienione dokumenty zostały sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i są zgodne zarówno z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sposobem prowadzenia ksiąg rachunkowych w Spółce i oceniła wszystkie składniki sprawozdania finansowego, zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka w roku 2023 prowadziła działalność zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, postanowieniami Statutu oraz uchwałami organów Spółki. Członkowie Zarządu wykonywali swoje obowiązki z należytą starannością, działając w interesie Spółki.

Rada Nadzorcza wnioskuję do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

1. zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023,
2. zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023,
3. pokrycia straty netto za rok obrotowy 2023 zgodnie z wnioskiem Zarządu,
4. udzielenie członkom zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2023.

Rada Nadzorcza potwierdza, że niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte jednogłośnie na posiedzeniu w dniu 15 października 2025 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w formie pisemnej i podpisane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej działającego z upoważnienia Rady Nadzorczej.

***z upoważnienia Rady Nadzorczej
Przewodniczący
Rady Nadzorczej***