

Załącznik nr 4 do Planu Połączenia Spółek CNT S.A. i CNT Sp. z o.o.

Oświadczenie o stanie księgowym spółki Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka z ograniczoną (Spółka Przejmowana) na dzień 31.08.2025 r.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych, z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 Kodeksu spółek handlowych do planu połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej.

Stan księgowy Spółki Przejmującej przedstawiony został w bilansie sporządzonym na dzień 31.08.2025 r., stanowiący integralną część niniejszego oświadczenia. Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że bilans ten przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki Przejmowanej na dzień jego sporządzenia.

Spółka Przejmowana została zarejestrowana w dniu 16.05.2025 r. pod firmą Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i została przekształcona ze spółki pod firmą Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa, która została zarejestrowana w KRS w dniu 06.04.2016 r. Wartości wykazane w bilansie zostały zestawione przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie co bilans sporządzony na dzień zamknięcia poprzedniego roku obrotowego poprzednika prawnego (Centrum Nowoczesnych Technologii Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa) tj. na dzień 31.12.2024 r.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonano przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), obejmującymi Międzynarodowe Standardy Rachunkowości (MSR) oraz interpretacje Stałego Komitetu ds. Interpretacji (SKI) i Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF).

Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w PLN) na 31.08.2025 r. oraz na 31.12.2024 r.

AKTYWA	31.08.2025	31.12.2024
A. Aktywa trwałe	495,98	773,84
1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	495,98	773,84
B. Aktywa obrotowe	4 057 050,26	4 644 956,24
1. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	103 652,00	93 261,95
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 662,31	6 957,68
3. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 949 735,95	4 544 736,61
Aktywa razem	4 057 546,24	4 645 730,08
PASYWA	31.08.2025	31.12.2024
A. Kapitał własny	-130 702,55	38 420,00
1. Kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał zapasowy	33 420,00	0,00
3. Zyski zatrzymane	-30 364,50	0,00
4. Zysk/strata netto	-138 758,05	33 420,00
B. Zobowiązania długoterminowe	482 146,97	801 203,98
1. Rezerwy długoterminowe	482 146,97	762 100,56
2. Kaucje otrzymane długoterminowe	0,00	39 103,42
C. Zobowiązania krótkoterminowe	3 706 101,82	3 806 106,10
1. Rezerwy krótkoterminowe	1 600 268,08	1 342 314,49
2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	39 904,10	82 067,53
3. Kaucje otrzymane krótkoterminowe	330 455,78	369 203,70
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 735 473,86	2 012 520,38
Pasywa razem	4 057 546,24	4 645 730,08