

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Spółka Comp Centrum Innowacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (02-230) przy ulicy Jutrzenki 116 jest spółką wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000405829, posiadającą NIP 522-29-93-429 oraz REGON 145923703, o kapitale zakładowym w wysokości 118.322.000,00 zł.

Sprawozdanie z działalności Spółki Comp Centrum Innowacji (Spółka) w roku obrotowym 2020 zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

1) *Ogólna charakterystyka działalności Spółki, oraz udział w budowaniu wartości Grupy Kapitałowej Comp (GK Comp)*

Spółka Comp Centrum Innowacji sp. z o.o. została utworzona w roku 2012 jako podmiot zależny w GK Comp.

Od początku istnienia zadaniem Spółki było zbudowania kompetencji w obszarze nowych technologii.

Działalność Spółki koncentruje się na projektach badawczo rozwojowych, których efekty są wykorzystywane w całej GK COMP. Spółka była również - do końca roku 2016 - centrum świadczenia usług marketingowych dla GK Comp.

Głównym projektem realizowanym w Spółce od roku 2015 jest rozwój platformy usług on-line na urządzeniach fiskalnych o nazwie M/platform. Beneficjentem korzyści uzyskanych z wdrożenia tego produktu będzie cała GK Comp – pozwoli to na rozszerzenie udziałów w rynku fiskalnym i płatniczym, oraz stworzenie trzeciego silnego filaru dla kontynuacji działalności całej GK Comp.

Obecnie projekt M/platform realizowany jest na rynku tradycyjnym wyrobów FMCG (Fast-Moving Consumer Goods; szybko rotujących wyrobów konsumpcyjnych). Do prowadzenia projektu Spółka utworzyła w 2018 roku spółkę Comp Platforma Usług S.A. (CPU), której głównym zadaniem jest świadczenie usług poprzez stworzenie i rozwijanie systemu komunikacji pomiędzy Detalistami (głównie właścicielami sklepów i sieci sklepów), Dystrybutorami i Producentami wyrobów. System komunikacji składa się (w skrócie) z Informatycznego Systemu Centralnego, który ma możliwość zdalnej, dwustronnej komunikacji z siecią urządzeń fiskalnych, oraz z Paneli: Detalisty (Sieci), Producenta, oraz Dystrybutora, za pomocą których możliwe jest świadczenie całej gamy usług (np. promocje, rekomendacje zaopatrzenia i inne).

W ramach projektu M/platform Spółka prowadzi hurtownię danych, uzyskiwanych z transakcji paragonowych, a przetwarzanie tych danych w raporty ma szansę stać się kolejnym filarem przychodów zarówno dla Spółki, jak i dla całej GK Comp.

Ponadto Spółka prowadzi i rozwija, poprzez podmiot zależny JnJ Limited ZEA, działalność eksportową w zakresie sprzedaży licencji oraz know-how wytworzonych w GK Comp. Poszczególne spółki tej Grupy realizują zyski na kontraktach zawieranych przez podmiot zagraniczny zarówno w obszarze Retail jak i IT.

Spółka posiada podmiot zależny - Micra Metripod Kft. na Węgrzech, która działa na rynku kas fiskalnych.

2) *Zdarzenia istotnie wpływające na działalność CCI*

- a) Kamieniem milowym rozwoju spółki było podpisanie w dniu 31 stycznia 2019 Umowy Inwestycyjnej ze spółką Żywiec Investment Holding sp. z o.o. (ŻIH), należąca do jednego z największych Producentów FMCG – Grupa Żywiec S.A., czego efektem było przystąpienie ŻIH, w kwietniu 2019, do spółki w roli mniejszościowego akcjonariusza CPU.

Umowa przewiduje, że generalnie Spółka wykonuje zadania w tworzeniu i doskonaleniu technologii, podczas gdy CPU działa w operacjach rynkowych, w szczególności z detalistami (punktami sprzedaży) i producentami FMCG.

Wpływy z operacji rynkowych CPU w części przekazywane są do Spółki, więc rozwój biznesowy CPU ma znaczący wpływ na rozwój biznesowy Spółki.

- b) W roku 2019 Grupa Żywiec, Maspex i CEDC rozpoczęły korzystanie z usług CPU. W 2020 zakres współpracy z tymi firmami poszerzał się o nowe rodzaje mechanizmów promocyjnych przez nas oferowanych. Kolejnym ważnym krokiem w rozwoju, dokonany już w roku 2020, było rozpoczęcie współpracy z producentami branży FMCG takimi jak: Browar Namysłów, Żywiec Zdrój, Colian, Stock, Unilever, Nestle. Jednocześnie ze znacznym prawdopodobieństwem finalnej współpracy zaproszeni zostali kolejni producenci FMCG, tacy jak: CCHBC (Coca Cola), PepsiCo, Wedel, Jacobs, Lindt, Mondelez, Ambra, Stork, Prymat, Henkel oraz Wawel. Lista zainteresowanych producentów świadczy o bardzo dużym zainteresowaniu oferowanym przez Spółkę (samodzielnie i poprzez CPU) rozwiązaniem.

W czerwcu 2020 Spółka rozpoczęła rozmowy o przystąpieniu do projektu kolejnego giganta z branży piwnej, czyli Kompanii Piwowarskiej, i wykonała dla tego klienta szereg operacji testowych.

- c) Znaczącym wydarzeniem było przyspieszenie w rozwoju drugiego filara biznesowego CPU, jakim jest projekt M/store, co do końca roku 2021 powinno skutkować podpisaniem przez CPU umów z co najmniej 15-toma dystrybutorami, oraz nawiązanie współpracy z ponad 7.000 punktów sprzedaży.
- d) Kolejnym ważnym wydarzeniem było powołanie w marcu 2020 przez GK Comp nowej spółki, Polski System Korzyści Sp. z o.o., której jednym z głównych zadań jest tworzenie i rozwijanie programów lojalnościowych dla klientów sklepów spożywczych, co w znaczący sposób powinno podnieść atrakcyjność sklepów obsługiwanych przez naszą Spółkę, zarówno w obszarze pierwszego filaru, jakim jest projekt Promo+, oraz drugiego, czyli M/store.
- e) Spółka systematycznie rozwija technologie służące do obsługi projektów M/platform, a w szczególności Promo+ i M/store.

3) Przewidywany rozwój jednostki:

- a) Utrzymanie pozycji lidera w GK Comp w obszarze rozwoju nowych technologii i projektów innowacyjnych poprzez ustalenie nowych obszarów technologicznych i usługowych, dla których będą rozwijane kompetencje zespołów technicznych spółki. Jest to projekt długofalowy i będzie systematycznie rozwijany przez najbliższe kilka lat.
- b) Rozwój w zakresie nowych technologii programowania i modelowania matematycznego (m.in. na podstawie danych paragonowych odbieranych przez hurtownię danych). Podobnie jak pkt. a) prace są planowane na najbliższe lata.
- c) Stworzenie wszechstronnej oferty raportów na bazie prac hurtowni danych, zarówno raportów o charakterze standardowym, z dokładnym ich skatalogowaniem, jak i raportów unikalnych, wykonywanych na zamówienie konkretnego klienta (głównie producenta), w ścisłej współpracy z tym klientem.
- d) Tworzenie i rozwój nowych usług dla rynku FMCG z możliwością stosowania na innych rynkach. Cześć dotychczas wytworzonych usług, po odpowiednich modyfikacjach, zarówno w obszarze technologii i w obszarze modelu biznesowego, może znaleźć zastosowanie poza branżą obrotu towarami spożywczymi.
- e) Zwiększanie efektywności pracy pracowników poprzez zastosowanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych (nowe rozwiązania do komunikacji z klientami, rozwiązania do komunikacji wewnętrznej w firmie etc.)
- f) Dalsza optymalizacja kosztów stałych Spółki.

4) Ważniejsze osiągnięcia w zakresie badań i rozwoju:

- a) Realizacja kolejnego etapu prac nad udoskonaloną wersją oprogramowania i sprzętu zespołów serii RAD – RAD3 oraz następnie vRAD (RAD wirtualny), co pozwoliło na dynamiczny rozwój prac nad produktami potencjalnie dostępnymi na platformie usług takich jak: opłacanie rachunków, obsługa przesyłek kurierskich, obsługa magazynowa detalistów itp. Oraz na współpracę M/platform z systemami używającymi drukarki fiskalne i tzw. Programy zapleczone. Te prace były wykonywane już w roku 2019, ale ze względu na ich stopień komplikacji przesunęły się na rok 2020, i są jeszcze kontynuowane w roku 2021.
- b) Wprowadzenie do sprzedaży nowych, innowacyjnych, wytwarzanych przez siebie produktów własnych (usługi), a także pozyskiwanie dla tego projektu usługodawców zewnętrznych. Jest tu mowa o usłudze M/store (czyli wirtualnej platformie handlu produktami spożywczymi), oraz o współpracy ze spółką Polski System Korzyści nad projektem lojalizacji konsumentów.
- c) Rozwój usług typu „raporty”, wykonywanych na danych paragonowych, co zostało zasygnalizowane powyżej w pkt. 3 c.

5) Informacja o stanie finansowym i majątkowym Spółki:

Spółka w najbliższym roku planuje realizować politykę, która zapewni jej zawarcie szeregu kontraktów długoterminowych o wysokiej rentowności, gwarantujących jej stałe źródło dochodów niezależnie od sytuacji rynkowej czy też konkurencyjnej.

Łączne przychody netto ze sprzedaży w roku sprawozdawczym 2020 wyniosły 4 056 194,60 PLN. Strata netto Spółki na koniec roku obrotowego 2020 wyniosła 8 812 032,41 PLN. Zarząd, proponuje żeby stratę za rok obrotowy 2020 pokryć z zysków lat następnych.

Strata jest wynikiem konieczności ponoszenia wysokich nakładów inwestycyjnych na projekty, których realizacja przyniesie przychody w następnych okresach.

- 6) Nabycie udziałów własnych:** nie wystąpiło;

- 7) Nabycie udziałów obcych:** nie wystąpiło;

8) **Posiadane oddziały (zakłady):** brak;

9) **Instrumenty finansowe w zakresie: ryzyka zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka:**

Nie są realizowane z uwagi na brak takich potrzeb (brak zaciągniętych kredytów w walutach obcych, inwestycyjnych, znaczących zakupów, przy których zmiana ceny mogłaby istotnie wpływać na finanse Spółki). Zabezpieczenie płynności finansowej Spółki będzie realizowane poprzez długoterminowe kontrakty zawarte z kluczowymi klientami.

10) **Instrumenty finansowe w zakresie przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczania istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń:**

Ze względu na skalę działalności nie jest prowadzona rachunkowość zabezpieczeń, są wykorzystywane jedynie nieudokumentowane i niesformalizowane metody zarządzania ryzykiem finansowym oparte o kompetencje osób zarządzających Spółką.

11) **Opis czynników ryzyka i zagrożeń:**

a) Ryzyko utraty płynności

Ryzyko utraty płynności wynika z niedopasowania kwot i terminów zapadalności aktywów i wymagalności pasywów. Celem zarządzania ryzykiem utraty płynności jest finansowanie niedoborów środków pieniężnych lub odpowiednie zagospodarowanie ich nadmiaru. Cel ten jest realizowany poprzez stałą analizę zapotrzebowania na środki pieniężne oraz źródeł jego pokrycia.

b) Ryzyko finansowe

Działalność Spółki narażona jest na różne rodzaje ryzyka finansowego – w tym na zmiany rynkowych cen instrumentów dłużnych i kapitałowych, wahania kursów walutowych oraz stóp procentowych. Ogólny program zarządzania ryzykiem przez Spółkę, koncentruje się na nieprzewidywalności rynków finansowych i stara się minimalizować ich potencjalne negatywne wpływy na wyniki finansowe Spółki. W określonym zakresie Spółka wykorzystuje pochodne instrumenty finansowe w celu minimalizowania ryzyka finansowego.

c) Ryzyko walutowe

Przychody i koszty operacyjne Spółki są denominowane głównie w polskich złotych. Wyjątek stanowią zakupy usług specjalistycznych. W przypadku znacznych kontraktów sprzedażowych denominowanych w polskich złotych, dla których zakupy poczynione zostały w walutach obcych, Spółka może zawierać kontrakty terminowe na waluty obce w celu skutecznego zarządzania ryzykiem walutowym. Potencjalna ekspozycja Spółki na ryzyko walutowe dotyczy zobowiązań krótkoterminowych. Ze względu na niską wartość transakcji wyrażonych w walutach obcych, Spółka nie korzystała dotychczas z żadnych form zabezpieczania ryzyka walutowego.

d) Ryzyko kredytowe

Aktywami finansowymi, które najbardziej narażone są na ryzyko kredytowe są środki pieniężne i ich ekwiwalenty, rozrachunki z podmiotami powiązаныmi oraz należności z tytułu dostaw i usług. Należności z tytułu dostaw i usług, które są prezentowane w sprawozdaniu finansowym po pomniejszeniu o rezerwę na nieściągalne należności, odzwierciedlają charakter działalności Spółki polegający na skupianiu się na relatywnie małej liczbie kontraktów realizowanych dla największych polskich przedsiębiorstw i spółek z Grupy Comp SA. Spółka wprowadziła odpowiednią politykę kredytową polegającą na sprzedaży produktów, świadczeniu usług oraz dostarczaniu finansowania wyłącznie klientom o sprawdzonej historii kredytowej oraz wysokim ratingu kredytowym.

e) Ryzyko stopy procentowej

Pożyczki/obligacje udzielane innym podmiotom oprocentowane są według stopy procentowej opartej o WIBOR plus marża. Zarząd nie uważa za stosowne wykorzystania zabezpieczających instrumentów finansowych w celu ochrony przed ryzykiem stopy procentowej, z uwagi na wysoki koszt takich operacji w relacji do skuteczności takiej ochrony i obecnego poziomu ryzyka.

f) Ryzyko zmiany ceny

Spółka nie posiada instrumentów finansowych narażonych na ryzyko ze względu na zmiany cen towarów, instrumentów o charakterze kapitałowym lub inne ryzyko rynkowe.

g) Pożyczki

Pożyczki są udzielane na warunkach rynkowych w oparciu o WIBOR plus marża.

12) Kluczowe niefinansowe i finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego.

Nazwa wskaźnika	Kategoria	Wzór obliczenia wskaźnika	Wskaźnik
Wydajność pracy (Przychód)	Zarządzanie operacyjne	$\frac{\text{Przychód netto ze sprzedaży w 2020}}{\text{Przeciętne zatrudnienie w 2020}}$	112 985,92
Wydajność pracy (EBITDA)	Zarządzanie operacyjne	$\frac{\text{EBITDA w 2020}}{\text{Przeciętne zatrudnienie w 2020}}$	-179492,47
Wskaźnik zatrudnienia na czas nieokreślony	Zarządzanie HR i BHP	$\frac{\text{Zatrudnienie na czas nieokreślony na koniec 2020}}{\text{Całkowite zatrudnienie na koniec 2020}}$	0,95
Wskaźnik rotacji (Ogółem)	Zarządzanie HR i BHP	$\frac{\text{Całkowita liczba odejść pracowników w 2020}}{\text{Całkowite zatrudnienie na koniec 2020}}$	0,12
Wypadki przy pracy (Ogółem)	Zarządzanie HR i BHP	<i>Liczba wypadków przy pracy ogółem w 2020</i>	0
Wypadki przy pracy (Śmiertelne)	Zarządzanie HR i BHP	<i>Liczba wypadków śmiertelnych przy pracy w 2020</i>	0
Wskaźnik marketingu	Marketing	$\frac{\text{Wydatki na działania marketingowe w 2020}}{\text{Przychód netto ze sprzedaży w 2020}}$	0,00
Ilość kar (Środowisko naturalne)	Środowisko naturalne	<i>Całkowita liczba kar związanych z naruszeniem przepisów ochrony środowiska naturalnego nałożonych przez właściwe organy administracji w 2020</i>	0
Wskaźnik inicjatyw lokalnych	Społeczności lokalne	<i>Liczba inicjatyw na rzecz społeczności lokalnych w 2020</i>	0

Nazwa wskaźnika	Kategoria	Wzór obliczenia wskaźnika	Wskaźnik
Rentowność kapitału własnego	Zarządzanie operacyjne	$\frac{\text{Zysk netto}}{\text{Kapitał własny}}$	-12%
Pokrycie majątku kapitałem własnym	Zarządzanie operacyjne	$\frac{\text{Kapitał własny}}{\text{Aktywa trwałe}}$	44%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Zarządzanie operacyjne	$\frac{\text{Kapitał obcy}}{\text{Aktywa ogółem}}$	56%
Wskaźnik płynności bieżącej	Zarządzanie operacyjne	$\frac{\text{Aktywa bieżące}}{\text{Zobowiązanie bieżące}}$	0,06

Szczegółowy opis znaczących zasad rachunkowości i stosowanych metod, w tym kryteriów ujęcia, podstaw wyceny oraz zasad rozpoznawania przychodów i kosztów w odniesieniu do poszczególnych kategorii aktywów finansowych, zobowiązań finansowych i instrumentów kapitałowych ujawniono w podstawowych zasadach polityki rachunkowości oraz w sprawozdaniu.

Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
Jacek Rodak	Prezes Zarządu	