

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

1 / 2020

kwartał /

rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2020 obejmujący okres od 2020-01-01 do 2020-03-31

data przekazania: 2020-05-05

| | |
|-------------------------------|---|
| MOSTOSTAL PŁOCK S.A. | |
| (pełna nazwa emitenta) | |
| MOSTALPLC | BUDOWNICTWO (BUD) |
| (skrótowa nazwa emitenta) | (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża) |
| 09-400 | PŁOCK |
| (kod pocztowy) | (miejsowość) |
| TARGOWA | 12 |
| (ulica) | (numer) |
| 24 367-11-11 | 24 364-12-50 |
| (telefon) | (fax) |
| mzp@mostostal-plock.pl | mostostal-plock.pl |
| (e-mail) | (www) |
| 774-000-62-10 | 610040361 |
| (NIP) | (REGON) |

| WYBRANE DANE FINANSOWE | w tys. zł | | w tys. EUR | |
|---|---|---|---|---|
| | 1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | 1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 | 1 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | 1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 19 345 | 27 726 | 4 400 | 6 451 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 1 081 | 2 260 | 246 | 526 |
| III. Zysk (strata) brutto | 1 032 | 2 084 | 235 | 485 |
| IV. Zysk (strata) netto | 1 018 | 1 993 | 232 | 464 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 457 | -10 327 | 104 | -2 403 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -109 | 11 | -25 | 3 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -450 | -2 898 | -102 | -674 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | -102 | -13 214 | -23 | -3 075 |
| IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 66 585 | 68 138 | 14 627 | 16 000 |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 45 147 | 47 718 | 9 917 | 10 775 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 946 | 817 | 208 | 192 |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 27 912 | 29 676 | 6 131 | 6 969 |
| XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 21 438 | 20 420 | 4 709 | 4 795 |
| XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 20 000 | 20 000 | 4 393 | 4 696 |
| XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR) | 2,09 | 0,86 | 0,48 | 0,20 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | | | | |
| XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 10,72 | 10,21 | 2,35 | 2,40 |
| Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | | | | |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | | | | |

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

| | w tys. zł | | | |
|---|--|---|---|--|
| | stan na 2020-03-31 koniec kwartału / 2020 | stan na koniec poprz. kwartału / 2020 | stan na 2019-12-31 koniec poprz. roku / 2019 | stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019 |
| AKTYWA | | | | |
| I. Aktywa trwałe | 19 133 | | 17 895 | 21 469 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym: | 531 | | 558 | 529 |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | 10 463 | | 10 443 | 10 111 |
| 3. Należności długoterminowe | 4 604 | | 3 126 | 5 246 |
| 3.1. Od pozostałych jednostek | 4 604 | | 3 126 | 5 246 |
| 4. Inwestycje długoterminowe | 392 | | 392 | 392 |
| 4.1. Nieruchomości | 392 | | 392 | 392 |
| 5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 3 143 | | 3 376 | 5 191 |
| 5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 143 | | 3 259 | 5 191 |
| 5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | 117 | |
| II. Aktywa obrotowe | 47 452 | | 50 243 | 51 680 |
| 1. Zapasy | 5 182 | | 1 559 | 3 855 |
| 2. Należności krótkoterminowe | 24 654 | | 30 748 | 21 702 |
| 2.1. Od jednostek powiązanych | 773 | | 1 491 | 2 021 |
| 2.2. Od pozostałych jednostek | 23 881 | | 29 257 | 19 681 |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | 3 196 | | 3 298 | 884 |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 196 | | 3 298 | 884 |
| a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 196 | | 3 298 | 884 |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 14 420 | | 14 638 | 25 239 |
| Aktywa razem | 66 585 | | 68 138 | 73 149 |
| PASYWA | | | | |
| I. Kapitał własny | 21 438 | | 20 420 | 17 267 |
| 1. Kapitał zakładowy | 20 000 | | 20 000 | 20 000 |
| 2. Kapitał zapasowy | 140 | | 117 | 24 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny | 408 | | 431 | 524 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe | 25 042 | | 25 042 | 25 042 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -25 170 | | -30 316 | -30 316 |
| 6. Zysk (strata) netto | 1 018 | | 5 146 | 1 993 |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 45 147 | | 47 718 | 55 882 |
| 1. Rezerwy na zobowiązania | 4 530 | | 4 661 | 6 403 |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 719 | | 2 821 | 4 718 |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 1 287 | | 1 316 | 1 285 |
| a) długoterminowa | 474 | | 475 | 362 |
| b) krótkoterminowa | 813 | | 841 | 923 |
| 1.3. Pozostałe rezerwy | 524 | | 524 | 400 |
| a) krótkoterminowe | 524 | | 524 | 400 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe | 946 | | 817 | 49 |
| 2.1. Wobec pozostałych jednostek | 946 | | 817 | 49 |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe | 27 912 | | 29 676 | 29 991 |
| 3.1. Wobec jednostek powiązanych | 6 318 | | 6 914 | 5 693 |
| 3.2. Wobec pozostałych jednostek | 21 311 | | 22 735 | 24 067 |
| 3.3. Fundusze specjalne | 283 | | 27 | 231 |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe | 11 759 | | 12 564 | 19 439 |
| 4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe | 11 759 | | 12 564 | 19 439 |
| a) długoterminowe | 1 912 | | 1 917 | 1 932 |
| b) krótkoterminowe | 9 847 | | 10 647 | 17 507 |
| Pasywa razem | 66 585 | | 68 138 | 73 149 |
| Wartość księgowa | 21 438 | | 20 420 | 17 267 |
| Liczba akcji (w szt.) | 2 000 000 | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 10,72 | | 10,21 | 8,63 |

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

| | w tys. zł | | | |
|---|--|-------------------------------------|---|--|
| | stan na 2020-03-31 koniec kwartału / 2020 | stan na koniec poprz. kwartału / | stan na 2019-12-31 koniec poprz. roku / 2019 | stan na 2019-03-31 koniec kwartału / 2019 |
| 1. Należności warunkowe | 4 225 | | 4 006 | 5 354 |
| 1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu) | 161 | | 161 | 161 |
| - weksli | 161 | | 161 | 161 |
| 1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu) | 4 064 | | 3 845 | 5 193 |
| - otrzymanych gwarancji i poręczeń | 4 033 | | 3 845 | 5 193 |
| - weksli | 31 | | | |
| 2. Zobowiązania warunkowe | 33 483 | | 26 733 | 26 628 |
| 2.1. 2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu) | 13 353 | | 7 191 | 7 191 |
| - weksli | 13 353 | | 7 191 | 7 191 |
| Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu) | | | | |
| otrzymanych gwarancji i poręczeń | | | | |
| 2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) | 20 130 | | 19 542 | 19 437 |
| - udzielonych gwarancji i poręczeń | 19 096 | | 17 628 | 18 851 |
| - weksli | 1 034 | | 1 914 | 586 |
| Pozycje pozabilansowe, razem | 37 708 | | 30 739 | 31 982 |

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | w tys. zł | | | |
|---|---|--|---|--|
| | 1 kwartał/2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do | 1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 19 345 | | 27 726 | |
| - od jednostek powiązanych | 0 | | 1 | |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 19 339 | | 27 620 | |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 6 | | 106 | |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 17 120 | | 24 285 | |
| - jednostkom powiązanym | 0 | | | |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 17 118 | | 24 227 | |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 2 | | 58 | |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 2 225 | | 3 441 | |
| IV. Koszty ogólnego zarządu | 1 343 | | 1 633 | |
| V. Zysk (strata) ze sprzedaży | 882 | | 1 808 | |
| VI. Pozostałe przychody operacyjne | 297 | | 481 | |
| 1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 98 | | 285 | |
| 2. Inne przychody operacyjne | 199 | | 196 | |
| VII. Pozostałe koszty operacyjne | 98 | | 29 | |
| 1. Inne koszty operacyjne | 98 | | 29 | |
| VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 1 081 | | 2 260 | |
| IX. Przychody finansowe | 4 | | 3 | |
| 1. Odsetki, w tym: | 3 | | 3 | |
| 2. Inne | 1 | | | |
| X. Koszty finansowe | 53 | | 179 | |
| 1. Odsetki w tym: | 24 | | 127 | |
| 2. Inne | 29 | | 52 | |
| XI. Zysk (strata) brutto | 1 032 | | 2 084 | |
| XII. Podatek dochodowy | 14 | | 91 | |
| a) część odroczone | 14 | | 91 | |
| XIII. Zysk (strata) netto | 1 018 | | 1 993 | |

| | w tys. zł | | | |
|---|---|--|---|--|
| | 1 kwartał/2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do | 1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do |
| Zysk (strata) netto (zannualizowany) | 4 171 | | 1 715 | |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.) | 2 000 000 | | 2 000 000 | |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | 2,09 | | 0,86 | |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | w tys. zł | | | |
|---|---|--|--|---|
| | 1 kwartał / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do | rok 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-12-31 | 1 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 20 420 | | 15 274 | 15 274 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 20 420 | | 15 274 | 15 274 |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 20 000 | | 20 000 | 20 000 |
| 1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu | 20 000 | | 20 000 | 20 000 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 117 | | 24 | 24 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | 23 | | 93 | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 23 | | 93 | |
| - zbycia środków trwałych | 23 | | 93 | |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 140 | | 117 | 24 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 431 | | 524 | 524 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | -23 | | -93 | |
| a) zmniejszenia (z tytułu) | 23 | | 93 | |
| - zbycia środków trwałych | 23 | | 93 | |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 408 | | 431 | 524 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 25 042 | | 25 042 | 25 042 |
| 4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 25 042 | | 25 042 | 25 042 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -25 170 | | -30 316 | -30 316 |
| 5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 25 170 | | 30 316 | 30 316 |
| 5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 25 170 | | 30 316 | 30 316 |
| 5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 25 170 | | 30 316 | 30 316 |
| 5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -25 170 | | -30 316 | -30 316 |
| 6. Wynik netto | 1 018 | | 5 146 | 1 993 |
| a) zysk netto | 1 018 | | 5 146 | 1 993 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 21 438 | | 20 420 | 17 267 |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 21 438 | | 20 420 | 17 267 |

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | w tys. zł | | | |
|---|---|--|---|--|
| | 1 kwartał / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do | 1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 1 018 | | 1 993 | |
| II. Korekty razem | -561 | | -12 320 | |
| 1. Amortyzacja | 445 | | 368 | |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 22 | | 52 | |
| 3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | 98 | | -285 | |
| 4. Zmiana stanu rezerw | -131 | | -173 | |
| 5. Zmiana stanu zapasów | -3 623 | | 4 699 | |
| 6. Zmiana stanu należności | 4 536 | | 379 | |

| | w tys. zł | | | |
|---|---|--|---|--|
| | 1 kwartał / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do | 1 kwartał / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-03-31 | kwartaly narastająco / okres od do |
| 7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -1 553 | | -10 600 | |
| 8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -355 | | -6 790 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia | 457 | | -10 327 | |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. Wpływy | 3 | | 11 | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 | | 11 | |
| II. Wydatki | 112 | | | |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 112 | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -109 | | 11 | |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. Wydatki | 450 | | 2 898 | |
| 1. Spłaty kredytów i pożyczek | | | 2 500 | |
| 2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 428 | | 346 | |
| 3. Odsetki | 22 | | 52 | |
| II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -450 | | -2 898 | |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -102 | | -13 214 | |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -102 | | -13 214 | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 3 298 | | 14 098 | |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | 3 196 | | 884 | |
| -o ograniczonej możliwości dysponowania | 24 | | 713 | |

| PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|--|--------------------|---|
| Data | Imię i Nazwisko | Stanowisko/Funkcja | Podpis | |
| 2020-05-05 | Jacek Szymanek | Prezes Zarządu | JACEK SZYMANEK | Elektronicznie podpisany przez JACEK SZYMANEK Data: 2020.05.05 13:28:03 +02'00' |
| 2020-05-05 | Robert Kowalski | Członek Zarządu | ROBERT KOWALSKI | Elektronicznie podpisany przez ROBERT KOWALSKI Data: 2020.05.05 11:00:28 +02'00' |
| 2020-05-05 | Krzysztof Bartczak | Dyrektor Ekonomiczno-Finansowy Główny Księgowy Prokurent | Krzysztof Bartczak | Elektronicznie podpisany przez Krzysztof Bartczak Data: 2020.05.05 07:58:11 +02'00' |

Informacja dodatkowa

I. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2019, poz. 351) i Rozporządzeniem Ministra Finansów 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). Dane zawarte w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu rezerw oraz aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią w oparciu o uregulowania zawarte w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 1 Rachunek Przepływów Pieniężnych.

Opis przyjętych przez Spółkę zasad rachunkowości w obszarach, gdzie ustawa o rachunkowości zezwala na dokonanie wyboru polityki przez jednostkę, zawarty został w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok. Te same zasady znalazły zastosowanie przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał 2020 roku.

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego przeliczono na EURO w sposób następujący:

- pozycje bilansowe po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień 31 marca 2020 roku, tj. 4,5523 PLN/EUR oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku, tj. 4,2585 PLN/EUR,
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na koniec każdego miesiąca objętego raportem.

| Okres sprawozdawczy | Średni arytmetyczny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym | Maksymalny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym | Minimalny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym |
|---------------------|---|--|---|
| I kwartał 2020 | 4,3963 | 4,6044 | 4,2279 |
| I kwartał 2019 | 4,2978 | 4,3402 | 4,2706 |

II. Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości oraz zmianach w odpisach aktualizujących wartość składników aktywów w okresie 01 stycznia 2020 roku – 31 marca 2020 roku

przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

| Tytuł | Stan na dzień 31.12.2019 r. | Zwiększenia w I kwartale 2020 r. | Zmniejszenia w I kwartale 2020 r. | Stan na dzień 31.03.2020 r. |
|---|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 1 316 | 0 | 29 | 1 287 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 821 | 0 | 102 | 2 719 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych | 4 133 | 68 | 0 | 4 201 |
| Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 3 259 | 0 | 116 | 3 143 |
| Odpis aktualizujący wartość należności | 886 | 0 | 0 | 886 |
| Odpis aktualizujący wartość materiałów | 1 480 | 0 | 27 | 1 453 |

Wybrane pozycje aktywów i pasywów bilansu według stanu na ostatni dzień I kwartału 2020 roku oraz ostatni dzień 2019 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

| Rodzaj aktywa / pasywa | Stan na 31.03.2020 r. | Stan na 31.12.2019 r. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Należności krótkoterminowe, w tym: | 24 654 | 30 748 |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | 24 433 | 29 939 |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych publiczno-prawnych | 149 | 808 |
| - pozostałe | 72 | 1 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 14 420 | 14 638 |
| - rozliczenia z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych | 13 946 | 14 482 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| - pozostałe | 474 | 156 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 27 912 | 29 676 |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy | 20 760 | 21 660 |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy | 2 442 | 2 371 |
| - kredyty bankowe | 0 | 0 |
| - leasing | 391 | 667 |
| - podatki, cła, ubezpieczenia społeczne i inne zobowiązania publiczno-prawne | 2 398 | 3 745 |
| - wynagrodzenia | 1 456 | 1 122 |
| - pozostałe | 465 | 111 |

1. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość

Aktywność Emitenta w pierwszych trzech miesiącach 2020 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe. Zdarzenia o nietypowym charakterze nie wystąpiły.

2. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie

W okresie objętym raportem jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego, działalność Emitenta nie cechowała cykliczność i sezonowość produkcji, która miałaby istotny wpływ na wynik finansowy Spółki.

3. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

W okresie objętym raportem zmniejszono odpis aktualizujący wartość materiałów o kwotę 27 tys. PLN, stanowiący część odpisu utworzonego w okresach poprzednich.

4. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie objętym raportem nie zaistniały okoliczności uzasadniające zmiany odpisu na aktywa finansowe oraz inne aktywa, poza opisanymi w pkt. 3 niniejszej informacji.

5. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Informacje te znajdują się w pkt. II Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.

6. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Informacje te znajdują się w pkt. II Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.

7. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie objętym raportem Emitent nie dokonywał istotnych transakcji z tego tytułu.

8. Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

W okresie objętym raportem nie powstały istotne zobowiązania z tytułu dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych.

9. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień 31 marca 2020 roku Spółka nie uczestniczy w postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przedmiotu sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie 01 stycznia 2020 roku – 31 marca 2020 roku Emitent nie dokonywał korekt błędów dotyczących poprzednich okresów.

11. Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki

W I kwartale 2020 roku nie nastąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mogłyby istotnie wpłynąć na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

12. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W okresie sprawozdawczym Emitent nie naruszył jakichkolwiek postanowień umów kredytowych. Wszelkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów spłacane są na bieżąco i w zgodzie z zapisami umów.

13. Informacja o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Na przestrzeni I kwartału 2020 roku Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

14. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia

W okresie objętym raportem nie nastąpiła zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych według tej metody.

15. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie objętym raportem nie następowały żadne zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych będące następstwem zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

16. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie objętym raportem jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego, Spółka nie emitowała, nie wykupywała ani nie spłacała nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

17. Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W I kwartale 2020 roku Emitent nie wypłacał i nie deklarował wypłaty dywidendy.

18. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta

W dniu 15 kwietnia 2020 roku Spółka poinformowała komunikatem bieżącym o umowie z PKN Orlen S.A. na kompleksowe wykonanie prac w formule EPC, w ramach zadania inwestycyjnego „Wymiana rurociągów magistralnych z Instalacji Przygotowania Wsadu do Alkilacji na działce F – 9”. Wartość umowy to 7,6 mln PLN netto.

W marcu 2020 roku została oficjalnie ogłoszona pandemia SARS – CoV – 2. Władze zamknęły granice, szkoły, niektóre przedsiębiorstwa i obiekty oraz ograniczyły przemieszczanie się osób. Zgodnie z aktualnymi komunikatami rządu nałożone ograniczenia zaczęły być stopniowo eliminowane od 20 kwietnia 2020 roku, jednak obostrzenia mogą znacząco wpłynąć na polską gospodarkę. Różne prognozy pokazują spadek wzrostu PKB lub recesję w 2020 roku. Nastąpiło znaczne osłabienie złotego w stosunku do głównych walut oraz spadek notowań spółek na GPW. Rząd ogłosił pakiety regulacji prawnych, skierowanych głównie do mikro oraz małych i średnich przedsiębiorstw, mających na celu przeciwdziałanie skutkom kryzysu.

Zarząd Mostostal Płock S.A. natychmiast podjął szereg działań w celu dostosowania Spółki do sytuacji kryzysowej oraz zapewnienia ciągłości działalności i ograniczenia ryzyk wynikających z pandemii. W ocenie Zarządu, podstawowa działalność Emitenta pozostaje relatywnie odporna na skutki pandemii. Spółka zachowuje płynność finansową i potwierdza swoją zdolność do kontynuacji działalności.

Wpływ pandemii na Mostostal Płock S.A., jej sytuację finansową i wyniki w kolejnych okresach zależą od wielu czynników, które są poza kontrolą Spółki. Czynniki te obejmują między innymi: czas trwania i nasilenie pandemii, środki podejmowane przez rząd w celu ograniczenia zagrożenia pandemią i ochrony społeczeństwa przed skutkami kryzysu, a tym samym jego ostatecznego wpływu na naszą gospodarkę. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację wynikającą z COVID – 19, jej wpływ na polską gospodarkę i kluczowych klientów Spółki.

Poza wyżej opisanym, po dniu 31 marca 2020 roku nie wystąpiły inne zdarzenia, które w znaczący sposób mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

19. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zmiany stanu zobowiązań warunkowych (w tys. PLN):

| Rodzaj zobowiązania | Stan na 31.12.2019 r. | Zmniejszenia w I kwartale 2020 r. | Zwiększenia w I kwartale 2020 r. | Stan na 31.03.2020 r. |
|--|-----------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Gwarancje bankowe oraz ubezpieczeniowe | 17 628 | 0 | 1 467 | 19 095 |
| Weksle | 9 105 | 880 | 6 162 | 14 387 |
| Razem | 26 733 | 880 | 7 629 | 33 482 |

Zmiany stanu należności warunkowych (w tys. PLN):

| Rodzaj należności | Stan na 31.12.2019 r. | Zmniejszenia w I kwartale 2020 r. | Zwiększenia w I kwartale 2020 r. | Stan na 31.03.2020 r. |
|------------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Gwarancje bankowe oraz | 3 845 | 120 | 308 | 4 033 |

| | | | | |
|-----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| ubezpieczeniowe | | | | |
| Weksle | 161 | 0 | 31 | 192 |
| Razem | 4 006 | 120 | 339 | 4 225 |

Zobowiązania warunkowe według stanu na dzień 31 marca 2020 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie kontraktów budowlanych. Należności warunkowe według stanu na ostatni dzień pierwszego kwartału 2020 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie umów podwykonawczych.

20. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Emitenta

W I kwartale 2020 roku w potencjale kadrowym, finansowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. Spółka będzie kontynuowała działalność w swoim podstawowym obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka takie jak:

- możliwe wzrosty cen podstawowych materiałów i usług zużywanych i wykorzystywanych w procesie produkcji,
- silna konkurencja cenowa ze strony firm z branży, spowodowana niedostateczną ilością zleceń na rynku specjalistycznych robót budowlanych, przez co firmy znacznie zaniżają ceny starając się pozyskać zlecenia,
- problemy z wykwalifikowaną siłą roboczą,
- ograniczona i utrudniona dostępność produktów bankowych takich jak kredyty i gwarancje zabezpieczające wykonanie kontraktów,
- spowolnienie gospodarcze w kraju i w Europie spowodowane restrykcjami w związku z pandemią koronawirusa i ogłoszonym stanem epidemii na obszarze kraju.

Pozostałe informacje

1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta

Aktywność Emitenta w pierwszych trzech miesiącach 2020 roku skupiała się na podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe.

Mostostal Płock S.A. z sukcesami pracuje nad pozyskaniem kolejnych zleceń, które pozwolą w pełni wykorzystywać posiadane moce przerobowe.

W dniu 09 kwietnia 2020 roku Spółka opublikowała sprawozdanie finansowe za 2019 rok wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania bez zastrzeżeń.

2. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

Wyniki finansowe w poszczególnych segmentach działalności gospodarczej przedstawiały się następująco (w tys. PLN):

| L.p. | Tytuł | Okres 01.01.2020 r. – 31.03.2020 r. |
|------|--|--|
| 1. | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 19 345 |
| 2. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów | 17 120 |
| 3. | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 2 225 |
| 4. | Zysk (strata) ze sprzedaży | 882 |
| 5. | Wynik na pozostałej działalności operacyjnej | 199 |
| 6. | Wynik na działalności finansowej | -49 |
| 7. | Zysk (strata) brutto | 1 032 |
| 8. | Podatek dochodowy (część odroczone) | 14 |
| 9. | Zysk (strata) netto | 1 018 |

Na osiągnięte wyniki w okresie sprawozdawczym pozytywnie oddziaływała niezaktłócona realizacja dwóch kluczowych zleceń, tj. budowy dwóch zbiorników o pojemności $V = 100\,000\text{ m}^3$ każdy na zlecenie PERN S.A. oraz budowy czterech zbiorników o pojemności $V = 9\,600\text{ m}^3$ na zamówienie PKN Orlen S.A. Obok zlecenia na kompletny montaż zbiornika $V = 100\,000\text{ m}^3$ w ramach II etapu TNG, są to zlecenia, których rentowność zapewniła pokrycie kosztów ogólnego zarządu oraz wypracowanie rentowności netto na poziomie 5%.

Suma bilansowa na dzień 31 marca 2020 roku wynosiła 66 585 tys. PLN, wobec 68 138 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2019 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 31 marca 2020 roku wyniósł 71% wobec 74%

na dzień 31 grudnia 2019 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 32% (30% na dzień 31 grudnia 2019 roku). Aktywa trwałe stanowią 29% aktywów ogółem Spółki (26% na dzień 31 grudnia 2019 roku).

Spółka w I kwartale 2020 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W ocenie Emitenta, w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań z przyczyn leżących po stronie Emitenta jak również zleceńodawców.

W I kwartale 2020 roku nie wystąpiły w Spółce zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na sprawozdanie finansowe za ten okres.

- 3. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku Emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, natomiast jest objęta sprawozdaniem skonsolidowanym, sporządzanym przez jednostkę dominującą, tj. Mostostal Warszawa S.A.

- 4. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych**

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2020 rok.

- 5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego 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 oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu**

Zgodnie z posiadanymi informacjami, akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZ Emitenta są:

| Mostostal Warszawa S.A. | | | | |
|---|--------------------|---------------------|---------------------------|-----------------------|
| Stan na dzień | Ilość akcji | % w kapitale | Ilość głosów na WZ | % głosów na WZ |
| 31.12.2019 r. | 973 857 | 48,69 | 1 240 905 | 53,10 |
| 31.03.2020 r. | 973 857 | 48,69 | 1 240 905 | 53,10 |
| różnica | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A. | | | | |
| Stan na dzień | Ilość akcji | % w kapitale | Ilość głosów na WZ | % głosów na WZ |
| 31.12.2019 r. | 155 000 | 7,75 | 155 000 | 6,60 |
| 31.03.2020 r. | 155 000 | 7,75 | 155 000 | 6,60 |
| różnica | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

6. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób

Na dzień przekazania raportu za I kwartał 2020 roku oraz na dzień 31.03.2019 r. żadna spośród osób zarządzających Emitenta nie posiadała akcji Spółki lub uprawnień do nich.

Spółka nie powzięła informacji o zmianach w ilości posiadanych akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące w stosunku do stanu na dzień 31.12.2019 r. Ponadto zgodnie z posiadanymi informacjami osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały udziałów ani akcji w jednostkach powiązanych z Mostostal Płock S.A.

7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) Postępowań dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Emitenta,
- b) Dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem Emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron

wszczętego postępowania

Na dzień 31 marca 2020 roku zarówno Spółka nie prowadziła, jak i przeciwko niej nie były prowadzone żadne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość dla pojedynczego, dwu lub więcej postępowań, dotyczących zobowiązań albo wierzytelności, stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

8. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości

W I kwartale 2020 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

9. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta

W I kwartale 2020 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 31 marca 2020 roku, łączna wartość istniejących gwarancji kontraktowych stanowiąca równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, wystawionych podmiotom zewnętrznym na zlecenie Spółki przez banki lub towarzystwa ubezpieczeniowe występowała w przypadku:

| Beneficjent | Rodzaj gwarancji | Kwota gwarancji (w tys. PLN) | Termin ważności gwarancji |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| PKN Orlen S.A. | ubezpieczeniowa | 2 172 | 05.12.2020 |
| | ubezpieczeniowa | 1 500 | 05.12.2020 |
| | ubezpieczeniowa | 2 257 | 13.11.2020 |
| | bankowa | 1 534 | 14.11.2019 |
| | ubezpieczeniowa | 1 467 | 14.10.2020 |
| IDS-BUD S.A. | ubezpieczeniowa | 4 267 | 04.07.2021 |
| KT Kinetics Technology S.p.A. | bankowa | 3 128 | 15.09.2020 |

Prowizje pobierane przez gwarantów i obciążające Emitenta ustalone są procentowo od kwoty gwarancji oraz okresu obowiązywania, a ich wysokość ustalana jest na zasadach rynkowych. Emitent i wyżej wymienione podmioty są niezależne od siebie a pomiędzy nimi występują jedynie powiązania o charakterze gospodarczym.

10. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

W okresie sprawozdawczym, w potencjale finansowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. W ocenie Spółki w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań. Biorąc pod uwagę fakt, że aktualnie realizowane przez Spółkę dwa kluczowe projekty budowy zbiorników na ropę naftową oraz produkty ropopochodne, dotyczą podstawowego obszaru działalności Jednostki, w którym Spółka posiada odpowiednie doświadczenie oraz kompetencje, Zarząd Jednostki pozytywnie ocenia możliwości pozyskania wystarczających środków finansowych pozwalających na sfinansowanie działalności operacyjnej oraz obsługi zadłużenia. W konsekwencji Zarząd Jednostki nie stwierdza istnienia czynników, które wskazywałyby na istnienie istotnej niepewności co do możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

11. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału należy zaliczyć:

- zamierzenia inwestycyjne jej głównych klientów;
- silną konkurencję na rynku usług budowlanych powodującą spadek cen usług budowlano – montażowych wpływający negatywnie na wysokość osiągniętych marż;
- poziom cen materiałów i usług budowlanych, mający wpływ na wyniki realizowanych kontraktów;
- konserwatywne zachowanie instytucji finansowych, szczególnie wobec sektora budowlanego, skutkujące ograniczonym dostępem do instrumentów finansowych, przede wszystkim gwarancji kontraktowych oraz kredytów;
- spowolnienie gospodarcze w kraju i w Europie spowodowane restrykcjami w związku z pandemią koronawirusa i ogłoszonym stanem epidemii na obszarze kraju.