

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2022

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową lub dla emitentów papierów wartościowych będących alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2022 obejmujące okres od 2022-01-01 do 2022-06-30
 oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2021 obejmujące okres od 2021-01-01 do 2021-06-30

data przekazania: 2022-08-24

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)	(miejscowość)
TARGOWA	12
(ulica)	(numer)
24 367-11-11	24 367-12-50
(telefon)	(fax)
mzp@mostostal-plock.pl	mostostal-plock.pl
(e-mail)	(www)
774-000-62-10	610040361
(NIP)	(REGON)

(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- ☒ Raport firmy audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego/ półrocznego sprawozdania finansowego albo
- ☐ Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- ☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- ☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Półroczne sprawozdanie finansowe ☒ w wersji skróconej ☐ w wersji pełnej
- ☒ Bilans ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☐ Dodatkowe wymogi dla emitentów będących ASI
- ☒ Rachunek zysków i strat ☒ Informacja dodatkowa
- ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021	półrocze / 2022	półrocze / 2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	117 645	82 192	25 340	18 075
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 309	10 008	713	2 201
III. Zysk (strata) brutto	3 569	9 944	769	2 187
IV. Zysk (strata) netto	2 831	10 453	610	2 299
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 339	13 510	-2 011	2 971
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 302	-522	-280	-115
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 106	-2 901	-238	-638
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-11 746	10 087	-2 530	2 218
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	87 813	137 023	18 761	29 791
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	49 844	93 886	10 649	20 413
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	4 786	5 659	1 023	1 230
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	33 495	49 351	7 156	10 730
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	37 969	43 137	8 112	9 379

Komisja Nadzoru Finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021	półrocze / 2022	półrocze / 2021
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 273	4 348
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na 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)	5,81	6,38	1,25	1,40
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	5,81	6,38	1,25	1,40
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	18,98	21,57	4,06	4,69
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	18,98	21,57	4,06	4,69
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	8 000,00	1 000,00	1 709,00	221,00

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

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		22 396	22 555	25 731
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		321	352	395
2. Rzeczowe aktywa trwałe		18 406	17 598	16 011
3. Należności długoterminowe		0	0	3 009
3.1. Od pozostałych jednostek		0	0	3 009
4. Inwestycje długoterminowe		392	392	392
4.1. Nieruchomości		392	392	392
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 277	4 213	5 924
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 277	4 160	5 924
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	53	0
II. Aktywa obrotowe		65 417	114 468	138 983
1. Zapasy		2 380	26 074	4 205
2. Należności krótkoterminowe		36 702	50 115	114 622
2.1. Od jednostek powiązanych		33 143	36 688	0
2.2. Od pozostałych jednostek		3 559	13 427	114 622
3. Inwestycje krótkoterminowe		20 442	32 188	19 172
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		20 442	32 188	19 172
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		20 442	32 188	19 172
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 893	6 091	984
A k t y w a r a z e m		87 813	137 023	164 714
PASywa				
I. Kapitał własny		37 969	43 137	34 343
1. Kapitał zakładowy		20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy		2 461	918	912
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		396	399	405
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		31 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-18 761	-22 469	-22 469
6. Zysk (strata) netto		2 831	19 247	10 453
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		49 844	93 886	130 371
1. Rezerwy na zobowiązania		3 848	5 442	2 118
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 214	1 360	167
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 154	4 082	1 951
a) długoterminowa		755	790	735
b) krótkoterminowa		1 399	3 292	1 216
1.3. Pozostałe rezerwy		480	0	0
a) krótkoterminowe		480	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe		4 786	5 659	7 588
2.1. Wobec pozostałych jednostek		4 786	5 659	7 588
3. Zobowiązania krótkoterminowe		33 495	49 351	89 586
3.1. Wobec jednostek powiązanych		4 360	650	487
3.2. Wobec pozostałych jednostek		28 873	48 666	88 806

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
3.3. Fundusze specjalne		262	35	293
4. Rozliczenia międzyokresowe		7 715	33 434	31 079
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 715	33 434	31 079
a) długoterminowe		1 867	1 887	1 887
b) krótkoterminowe		5 848	31 557	29 192
Pasywa razem		87 813	137 023	164 714
Wartość księgowa		37 969	43 137	34 343
Liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		18,98	21,57	17,17
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000	2 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		18,98	21,57	17,17

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		45 651	44 476	31 869
- od jednostek powiązanych z tytułu:		161	161	161
- weksli		161	161	161
- od pozostałych jednostek z tytułu:		9 468	7 955	7 670
- otrzymanych gwarancji		9 438	7 925	7 640
- weksli		30	30	30
- na rzecz jednostek powiązanych z tytułu:		24 491	24 490	10 272
- weksli		24 491	24 490	10 272
- na rzecz pozostałych jednostek z tytułu:		11 531	11 870	13 766
- weksli wystawionych tytułem zabezpieczenia umów handlowych		515	1 101	1 101
- udzielonych gwarancji		11 016	10 769	12 664
Pozycje pozabilansowe, razem		45 651	44 476	31 869

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2022	półrocze / 2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		117 645	82 192
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		117 560	77 372
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		85	4 820
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		111 277	68 423
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		111 275	63 465
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2	4 958
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		6 368	13 769
IV. Koszty ogólnego zarządu		3 341	3 139
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		3 027	10 630
VI. Pozostałe przychody operacyjne		375	324
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		180	15
2. Inne przychody operacyjne		195	309
VII. Pozostałe koszty operacyjne		93	946
1. Inne koszty operacyjne		93	946
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 309	10 008
IX. Przychody finansowe		578	30
1. Odsetki, w tym:		80	0
2. Inne		498	30
X. Koszty finansowe		317	94
1. Odsetki w tym:		151	63
2. Inne		166	31
XI. Zysk (strata) brutto		3 569	9 944
XII. Podatek dochodowy		738	-509
a) część bieżąca		0	4 810

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2022	półrocze / 2021
b) część odroczone		738	-5 319
XIII. Zysk (strata) netto		2 831	10 453
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		11 625	12 755
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		5,81	6,38
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		5,81	6,38

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	43 137	24 890	24 890
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	43 137	24 890	24 890
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	918	554	554
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 543	364	358
a) zwiększenia (z tytułu)	1 543	364	358
- z tytułu aktualizacji środków trwałych	3	6	1
- z podziału zysku (ustawowo)	1 540	358	358
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 461	918	912
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	399	406	406
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-3	-6	-1
zbycia środków trwałych			
a) zmniejszenia (z tytułu)	3	6	1
- zbycia środków trwałych	3	6	1
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	396	399	405
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 042	25 042	25 042
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	6 000		
a) zwiększenia (z tytułu)	6 000		
- z podziału zysku	6 000		
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	31 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 222	-21 111	-21 111
przeniesienie na kapitał zapasowy			
wypłata dywidendy			
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 222	21 111	21 111
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 222	21 111	21 111
a) zwiększenia (z tytułu)	15 540	1 358	1 358
- przeniesienie na kapitał zapasowy	1 540	358	358
- wypłata dywidendy	8 000	1 000	1 000
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	6 000		
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	18 761	22 469	22 469
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 761	-22 469	-22 469
6. Wynik netto	2 831	19 247	10 453
a) zysk netto	2 831	19 247	10 453
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	37 969	43 137	34 343
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 969	41 137	34 343

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 831	10 453
II. Korekty razem	-12 170	3 057

	w tys. zł	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021
1. Amortyzacja	1 556	1 233
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	251	58
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-180	15
4. Zmiana stanu rezerw	-1 594	-2 564
5. Zmiana stanu zapasów	23 694	-391
6. Zmiana stanu należności	13 412	-62 579
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-24 725	56 534
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-24 584	10 751
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-9 339	13 510
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	180	18
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	180	18
II. Wydatki	1 482	540
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 482	540
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 302	-522
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wydatki	1 106	2 901
1. Spłaty kredytów i pożyczek	0	1 986
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	855	857
3. Odsetki	251	58
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 106	-2 901
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-11 746	10 087
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11 746	10 087
F. Środki pieniężne na początek okresu	32 188	9 085
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	20 442	19 172
- o ograniczonej możliwości dysponowania	139	181

DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENÓW BĘDĄCYCH ASI

W przypadku emitenta papierów wartościowych będącego alternatywną spółką inwestycyjną półroczne sprawozdanie finansowe obejmuje dodatkowo zestawienie lokat oraz zestawienie informacji dodatkowych, których zakres został określony w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-08-24	Jacek Szymanek	Prezes Zarządu	
2022-08-24	Robert Kowalski	Członek Zarządu	
2022-08-24	Krzysztof Bartczak	Dyrektor Ekonomiczno-Finansowy, Główny Księgowy, Prokurent	