

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

**Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej
Mostostal Płock S.A.**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. („Jednostka”), które zawiera:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.;

sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.:

- rachunek zysków i strat;
- zestawienie zmian w kapitale własnym;
- rachunek przepływów pieniężnych;

oraz

- dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe Jednostki:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2020 r., finansowych wyników działalności oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony tego dnia, zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Niniejsza opinia jest spójna z naszym sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu, które wydaliśmy dnia 19 kwietnia 2021 r.

Podstawa Opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- Krajowych Standardów Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) uchwałą nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. oraz uchwałą nr 1107/15a/2020 z dnia 8 września 2020 r.;
- ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („ustawa o biegłych rewidentach”);
- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia

2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylającego decyzję Komisji 2005/909/WE („rozporządzenie UE”);

- innych obowiązujących przepisów prawa.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi regulacjami została opisana w sekcji Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Niezależność i etyka

Jesteśmy niezależni od Jednostki zgodnie z Międzynarodowym kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”), przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają

zastosowanie do naszego badania sprawozdania finansowego w Polsce i spełniliśmy wszystkie obowiązki etyczne wynikające z tych wymogów i Kodeksu IESBA. W trakcie badania kluczowi biegli rewidentzi oraz firma audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w ustawie o biegłych rewidentach oraz w rozporządzeniu UE.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas naszego badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia

spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości, a przy formułowaniu naszej opinii podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw. Zidentyfikowaliśmy następującą kluczową sprawę badania:

Ujęcie księgowe przychodów z umów o usługę budowlano-montażową

Przychody z umów o usługę budowlano-montażową za 2020 r.: 93 760 tysięcy złotych (2019 r.: 112 358 tysięcy złotych), Rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu rozliczenia kontraktów na 31 grudnia 2020 r.: 8 219 tysięcy złotych (14 482 tysiące złotych na 31 grudnia 2019 r.), Rozliczenia międzyokresowe bierne z tytułu rozliczenia umów o roboty budowlano-montażowe na 31 grudnia 2020 r.: 16 870 tysięcy złotych (7 122 tysiące złotych na 31 grudnia 2019 r.).

Odniesienie do sprawozdania finansowego: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego nota 11.IV “Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów”, Wprowadzenie do sprawozdania finansowego nota 11.V “Wycena kontraktów długoterminowych”, Wprowadzenie do sprawozdania finansowego nota 11.XI “Szacunki Zarządu Spółki”. Dodatkowe informacje i objaśnienia nota 9a “Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”. Dodatkowe informacje i objaśnienia nota 17a “Inne rozliczenia międzyokresowe” oraz Dodatkowe informacje i objaśnienia nota 19a “Przychody netto ze sprzedaży produktów”.

Kluczowa sprawa badania

Jednostka generuje przychody ze sprzedaży z umów o usługi budowlano-montażowe, które są ujmowane według metody stopnia zaawansowania prac. Jednostka określa stopień zaawansowania prac w oparciu o ustalenie udziału kosztów poniesionych z tytułu prac wykonanych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego w stosunku do budżetowanych łącznych kosztów realizacji umowy. Stosowanie metody stopnia zaawansowania prac wymaga od Kierownika Jednostki dokonania znaczących osądów i oszacowań, w tym szacunku co do stopnia realizacji prac umowy, szacunku całkowitych przychodów i całkowitych kosztów umowy. Z istotnym osądem wiąże się również ocena, czy wystąpiły okoliczności wskazujące na to, iż całkowite koszty wykonania umowy przekroczą całkowite przychody z jej tytułu, co skutkowałoby bezzwłoczną koniecznością ujęcia oczekiwanej straty jako koszt.

Cechą charakterystyczną dla branży budowlanej jest możliwość wystąpienia w trakcie wykonywania umowy okoliczności, które mogą skutkować koniecznością poniesienia przez Jednostkę dodatkowych, nieplanowanych kosztów niezbędnych do wykonania zobowiązań wynikających z zawartej umowy. Okoliczności te mogą wynikać z opóźnień w dostawach materiałów, zmian cen surowców, niskiej jakości wykonanej pracy, w tym przez podwykonawców zaangażowanych przez Jednostkę, opóźnień w realizacji prac budowlanych, braku odpowiednio wykwalifikowanych pracowników, błędów w dokumentacji lub projekcie lub zmian w zakresie realizowanych prac. Z powyższych względów działalność Jednostki wiąże się z ryzykiem wystąpienia znaczących odchyłeń pomiędzy budżetowanymi a rzeczywistymi wynikami z realizacji umów o usługę budowlano—montażową.

Ze względu na powyższe okoliczności oraz istotność kwot związanych z powyższym zagadnieniem, uznaliśmy je za kluczową sprawę badania.

Nasza reakcja

Nasze procedury badania obejmowały, między innymi:

- Ocenę rzetelności sporządzanych przez Kierownika Jednostki budżetów realizowanych umów budowlano-montażowych poprzez porównanie wyników wybranych zakończonych w ciągu badanego roku umów do budżetów dla tych umów.

- Dla próby umów w trakcie realizacji na dzień 31 grudnia 2020 r.:

- a) zapytania do dyrektorów projektów o stopień zaawansowania realizacji tych umów, w tym co do szacowanych kosztów niezbędnych do ukończenia umów, zmian w umowach, oraz o ich ocenę ryzyka obciążenia Jednostki karami umownymi z tytułu opóźnienia w ich realizacji, z uwzględnieniem wpływu pandemii COVID-19 na realizację istotnych otwartych umów,
 - b) uzgodnienie kwot poniesionych kosztów, wybranych metodą próbkowania, do dokumentacji źródłowej,
 - c) ocenę racjonalności znaczących osądów i oszacowań ujętych w budżetach realizowanych umów, w tym między innymi ocenę, czy podstawowe warunki umowy, w tym okres trwania umowy, jej kwota i zakres prac zostały przez Jednostkę właściwie odzwierciedlone w szacunkach całkowitych przychodów z umowy i kosztów przewidywanych do poniesienia do ukończenia umowy, poprzez:
 - analizę, na wybranej próbie, zapisów umów z zamawiającymi i podwykonawcami, oraz korespondencji z zamawiającymi,
 - porównanie, dla wybranej próby, kosztów ujętych w budżecie z wartościami zakontraktowanymi z dostawcami,
 - sprawdzenie, dla wybranej próby, prawidłowości przypisania do właściwego okresu sprawozdawczego kosztów umów ujętych przez Jednostkę na przełomie okresów sprawozdawczych.
 - porównanie, dla wybranej próby,
-

rzeczywistych kosztów poniesionych przez Jednostkę po zakończeniu okresu sprawozdawczego z kosztami ujętymi w budżecie, oraz

- porównanie budżetowanej rentowności wybranych umów do rzeczywistych wyników podobnych umów zrealizowanych w przeszłości.

- Ocenę postępu prac dla wybranej istotnej umowy w stosunku do uzgodnionego harmonogramu realizacji poprzez przeprowadzanie inspekcji terenowej oraz zapytania do dyrektora projektu.

- Ocenę poprawności i kompletności ujawnień dotyczących ujmowania przychodów z umów o usługę budowlano-montażową.

Odpowiedzialność Kierownika i Rady Nadzorczej Jednostki za sprawozdanie finansowe

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego przedstawiającego rzetelny i jasny obraz zgodnie z ustawą o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Kierownik Jednostki uznaje za niezbędną, aby zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to

zastosowanie, kwestii związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie założenia kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Kierownik Jednostki albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki, zaniechać prowadzenia działalności, albo gdy nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania prowadzenia działalności.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Kierownik Jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w tej ustawie. Członkowie Rady Nadzorczej Jednostki są odpowiedzialni za nadzór nad procesem sprawozdawczości finansowej Jednostki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Celem badania jest uzyskanie racjonalnej pewności, czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że

pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne użytkowników podejmowane na podstawie sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Kierownika Jednostki, obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i szacujemy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż istotnego zniekształcenia wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może obejmować zмовę, fałszerstwo, celowe pominięcie, wprowadzenie w błąd lub obejście systemu kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych z nimi ujawnień dokonanych przez Kierownika Jednostki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Kierownika Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, oceniamy, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub okolicznościami, które mogą poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieodpowiednie, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia sprawozdania z badania

sprawozdania finansowego. Przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i treść sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, a także czy sprawozdanie finansowe odzwierciedla stanowiące ich podstawę transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Komitetowi Audytu Jednostki informacje między innymi o planowanym zakresie i terminie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Przekazujemy Komitetowi Audytu Jednostki oświadczenie, że przestrzegaliśmy stosownych wymogów etycznych dotyczących niezależności oraz informujemy o wszystkich powiązaniach i innych sprawach, które mogłyby być racjonalnie uznane za stanowiące zagrożenie dla naszej niezależności, a tam gdzie ma to zastosowanie, informujemy o działaniach podjętych w celu wyeliminowania zagrożeń lub zastosowanych zabezpieczeniach.

Spośród spraw przekazywanych Komitetowi Audytu Jednostki wskazaliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy uznając je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego, chyba że przepisy prawa lub regulacje zabraniają ich publicznego ujawnienia lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że sprawa nie powinna być komunikowana w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje wynikające z jej ujawnienia przeważąby korzyści takiej informacji dla interesu publicznego.

Inne informacje

Na inne informacje składają się:

- pismo Prezesa Zarządu;
- wybrane dane finansowe;
- sprawozdanie zarządu za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r. („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu

korporacyjnego, które jest wyodrębnioną częścią tego Sprawozdania z działalności;

- oświadczenie Zarządu Jednostki w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego;
- informacja Zarządu Jednostki dotycząca wyboru firmy audytorskiej;

— oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie Komitetu Audytu; oraz

— ocena Rady Nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego.

(razem „Inne informacje”).

Odpowiedzialność Kierownika i Rady Nadzorczej Jednostki

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za Inne informacje zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa.

Kierownik Jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia,

aby Sprawozdanie z działalności wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego spełniały wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Innych informacji.

W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się z Innymi informacjami, i czyniąc to, rozważenie, czy nie są one istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym, z naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania, lub w inny sposób wydają się być istotnie zniekształcone. Jeżeli na podstawie wykonanej pracy stwierdzimy istotne zniekształcenie w Innych informacjach, to jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie

z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Jednostka w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła informacje wymagane przepisami prawa lub regulaminami, a w odniesieniu do określonych informacji wskazanych w tych przepisach lub regulaminach stwierdzenie, czy są one zgodne z mającymi zastosowanie przepisami prawa i informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym oraz do poinformowania, czy Jednostka sporządziła odrębne sprawozdanie na temat informacji niefinansowych.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie pracy wykonanej w trakcie badania sprawozdania finansowego, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności, we wszystkich istotnych aspektach:

- zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa; oraz
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, które jest wyodrębnioną częścią Sprawozdania z działalności, Jednostka zawarła informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („rozporządzenie”).

Ponadto naszym zdaniem informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, we wszystkich istotnych aspektach:

- zostały sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa, oraz
- są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Oświadczenie na temat Innych informacji

Ponadto oświadczamy, że w świetle wiedzy o Jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania sprawozdania finansowego

nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności oraz pozostałych Innych informacjach istotnych zniekształceń.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Oświadczenie na temat świadczenia usług niebędących badaniem sprawozdania finansowego

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem oświadczamy, że nie świadczymiśmy zabronionych usług

niebędących badaniem, o których mowa w art. 5 ust. 1 akapit drugi rozporządzenia UE oraz art. 136 ustawy o biegłych rewidentach.

Wybór firmy audytorskiej

Zostaliśmy wybrani po raz pierwszy do badania rocznego sprawozdania finansowego Jednostki uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 19 czerwca 2017 r. oraz ponownie w kolejnych latach, w tym uchwałą z dnia 28 czerwca 2019 r. do badania rocznego sprawozdania

finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2020 r. Całkowity nieprzerwany okres zlecenia badania wynosi 4 lata począwszy od roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2017 r. do 31 grudnia 2020 r.

W imieniu firmy audytorskiej

KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.

Nr na liście firm audytorskich: 3546

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

WOJCIECH
STOPKA



Wojciech Stopka
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 90060
Komandytariusz, Pełnomocnik

Warszawa, 20 kwietnia 2021 r.

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

ŁUKASZ
KRZYSZTOF
ZIĄBKOWSKI



Łukasz Ziąbkowski
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 12019

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2020

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

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

Za rok obrotowy 2020 obejmujący okres od 2020-01-01 do 2020-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

data przekazania: 2021-04-20

MOSTOSTAL PŁOCK S.A.

(pełna nazwa emitenta)

MOSTOSTALPLC

BUDOWNICTWO (BUD)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

09-400

PŁOCK

(kod pocztowy)

(miejscowość)

TARGOWA

12

(ulica)

(numer)

24 367-11-11

24 367-12-50

(telefon)

(fax)

msp@mostostal-plock.pl

mostostal-plock.pl

(e-mail)

(www)

774-000-62-10

610040361

(NIP)

(REGON)

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- ☒ Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- ☒ Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie
- ☒ Bilans
- ☒ Rachunek zysków i strat
- ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☒ Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- ☐ Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- ☐ Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- ☒ Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- ☐ Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020	2019	2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	96 829	114 204	21 642	26 548
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 851	5 695	1 308	1 324
III. Zysk (strata) brutto	5 747	5 272	1 284	1 226
IV. Zysk (strata) netto	4 470	5 146	999	1 196
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 329	-4 141	1 415	-963
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 283	36	-287	8
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	741	-6 695	166	-1 556
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	5 787	-10 800	1 293	-2 511
IX. Aktywa, razem	90 907	68 138	19 699	16 000
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 017	47 718	14 306	10 775
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 525	817	330	192
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	35 912	29 676	7 782	6 969
XIII. Kapitał własny	24 890	20 420	5 394	4 795
XIV. Kapitał zakładowy	20 000	20 000	4 334	4 696
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,24	2,57	0,50	0,60
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,24	2,57	0,50	0,60

Komisja Nadzoru Finansowego

Płock, dn. 20 kwietnia 2021 r.

Oświadczenie

Zarząd Mostostal Płock S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Jednocześnie oświadczamy, że roczne sprawozdanie zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Prezes Zarządu

JACEK
SZYMAN
EK

Elektronicznie
podpisany przez
JACEK SZYMANEK
Data: 2021.04.20
08:42:24 +02'00'

Jacek Szymanek

Członek Zarządu

ROBERT
KOWALSKI

Elektronicznie podpisany
przez ROBERT KOWALSKI
Data: 2021.04.20
09:44:08 +02'00'

Robert Kowalski

Płock, dn. 20 kwietnia 2021 r.

Informacja Zarządu

Zarząd Mostostal Płock S.A. na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej informuje o dokonaniu wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz oświadcza, że firma audytorska (KPMG Audyt Sp. z o.o. sp.k.) oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Zarząd Emitenta oświadcza ponadto, że są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta wraz obowiązkowymi okresami karencji oraz, że Emitent posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia usług na rzecz Emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci, dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

Prezes Zarządu

JACEK
SZYMANEK

Elektronicznie podpisany
przez JACEK SZYMANEK
Data: 2021.04.20 08:44:14
+02'00'

Jacek Szymanek

Członek Zarządu

ROBERT
KOWALSKI

Elektronicznie podpisany
przez ROBERT KOWALSKI
Data: 2021.04.20 09:38:38
+02'00'

Robert Kowalski

Płock, dnia 26 marca 2021r.

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ

Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt. 8) i 71 ust. 1 pkt. 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. 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. z 2018, poz. 757),

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. oświadcza, że:

- a) są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Mostostal Płock S.A., oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- b) komitet audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

R a d a N a d z o r c z a:

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jorge Calabuig Ferre

Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Carlos Enrique Resino Ruiz

.....

.....

Członek Rady Nadzorczej
Jarosław Reszka

Członek Rady Nadzorczej
Piotr Sabat

Członek Rady Nadzorczej
Hanna Strykowska

.....

.....

.....

Na oryginale właściwe podpisy Członków Rady Nadzorczej.



BUDUJEMY PRZYSZŁOŚĆ.

mostostal-plock.pl

Mostostal Płock SA, ul. Targowa 12, 09-400 Płock, tel.: +48 24 367 11 11, fax: +48 24 367 12 50
Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieście w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Nr KRS 0000053336,
NIP: 774-000-62-10, Regon: 610040361, Kapitał zakładowy: 20 000 000 PLN Kapitał wpłacony: 20 000 000 PLN.

Szanowni Akcjonariusze,

Rok 2020 dostarczył okazji, by potwierdzić stabilną pozycję Mostostalu Płock jako jednego z liderów wśród polskich firm działających na rynku budownictwa przemysłowego. W atmosferze niepewności, która w związku z pandemią koronawirusa stała się wyzwaniem globalnym, nasza spółka rozwijała się i pozyskiwała nowe zlecenia. Podczas gdy nieprzewidywalna okazała się globalna sytuacja ekonomiczna i społeczna, Mostostal Płock sprawnie realizował swoje zadania, utrzymując marżę i dobrą pozycję gotówkową.

W minionym roku realizowaliśmy strategiczne kontakty budowlane i remontowe m.in. dla sektora chemicznego i paliwowego. Zdrowy portfel zleceń, który obok zamówień podmiotów państwowych wypełniają również zadania pozyskane od prywatnych firm, staje się coraz bardziej zdywersyfikowany. Liczymy, że nasze działania i aktywność na rynku w 2021 r. przyniosą dodatkowe kontrakty, które będziemy realizować obok ważnych zleceń remontowych i budowlanych, już przez nas pozyskanych.

Doświadczenie minionego roku i rynkowych skutków pandemii, które umocniło status Mostostalu Płock jako dobrego partnera również w czasie utrudnionej logistyki i gorszego dostępu do pracowników i podstawowych materiałów stanowi dobry prognostyk na 2021 r. Zdolność spółki do adaptacji do zmieniających się okoliczności wynika z jej potencjału: dużej bazy sił własnych oraz dobrych procedur. Te bezsprzecznie mocne strony Mostostalu niewiele by jednak dały, gdyby nie zaangażowanie naszych pracowników. W imieniu Zarządu bardzo za nie dziękuję.

Miniony rok dostarczył dowodów na zalety współpracy w ramach Grupy Kapitałowej Mostostal Warszawa. Uzupełniające się kompetencje spółek, a także dostęp do dobrych praktyk okazały się nieocenione w sytuacji niepewności. Zacieśnianie współpracy wydaje się naturalnym kierunkiem.

Wszystkie wskaźniki wymienione w dalszej części sprawozdania są dobre. W 2020 r. Mostostal Płock osiągnął zadowalający przerób i utrzymał marżę. Pozycja gotówkowa spółki jest bardzo dobra, co w połączeniu z wypełnionym, zdywersyfikowanym i zdrowym portfelem zleceń pozwala na optymizm w kolejnym roku.

Jacek Szymanek

JACEK SZYMANEK
Wskazanie podpisu przez JACEK
Data: 2021.04.20 08:43:26 +0200

Prezes Zarządu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane ogólne

Mostostal Płock S.A. („Spółka”, „Emitent”) jest Spółką Akcyjną z siedzibą w Płocku (09-400) przy ulicy Targowej 12, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000053336, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Podstawowym przedmiotem działalności Emitenta według PKD 2007 są pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej nie sklasyfikowane (4399Z). Akcje Spółki są notowane na rynku podstawowym, sektor budownictwo. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony. Podmiotem dominującym dla Spółki Mostostal Płock S.A. jest Mostostal Warszawa S.A.

2. Czas trwania Emitenta

Czas trwania działalności Emitenta jest nieoznaczony.

3. Okres, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe i dane porównywalne

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres rozpoczynający się dnia 01.01.2020 r. i kończący się dnia 31.12.2020 r. Porównywalne dane finansowe są prezentowane za okres rozpoczynający się dnia 01.01.2019 r. i kończący się dnia 31.12.2019 r.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie i są stosowane w sposób ciągły.

4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd pracował w składzie:

- | | | |
|----|-----------------|------------------|
| 1. | Jacek Szymanek | Prezes Zarządu, |
| 2. | Robert Kowalski | Członek Zarządu. |

Skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

- | | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Jorge Calabiug Ferre | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. | Carlos Enrique Resino Ruiz | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| 3. | Jarosław Reszka | Członek Rady Nadzorczej, |
| 4. | Hanna Strykowska | Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. | Piotr Sabat | Członek Rady Nadzorczej. |

5. Zawartość sprawozdania

Zarówno w okresie 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r., jak i w okresie 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r., w skład przedsiębiorstwa Emitenta nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie

sprawozdania finansowe, zatem sprawozdania finansowe za te okresy nie zawierają danych łącznych.

6. Wskazanie czy Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Mostostal Płock S.A. nie posiadał jednostek zależnych na dzień 31.12.2020 roku oraz na dzień bilansowy kończący poprzedni rok obrotowy. W związku z tym Emitent nie sporządzał skonsolidowanego sprawozdania finansowego, o którym mowa w art. 55 ustawy o rachunkowości i § 71 Rozporządzenia 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.

7. Łączenie jednostek

W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca łączenie Spółek, zatem prezentowane sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem sporządzonym po połączeniu jednostek gospodarczych.

8. Założenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie nie krótszym niż rok od dnia bilansowego.

9. Porównywalność danych

Dla zapewnienia porównywalności sprawozdań sporządzonych na koniec poprzedniego i bieżącego roku obrotowego nie było konieczności przekształcania danych zawartych w tych sprawozdaniach.

10. Wskazanie ewentualnych korekt sprawozdań wynikających z wydanych opinii

Opinia podmiotu uprawnionego z badania sprawozdania za 2019 rok nie zawierała zastrzeżeń, tym samym sprawozdanie finansowe za bieżący rok obrotowy nie zawiera korekt wynikających z wydanej opinii.

11. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości zastosowanych przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2020 rok oraz danych porównywalnych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2021 poz. 217) oraz Rozporządzenia 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).

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Mostostal Płock S.A. jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu publicznego, dodatkowo sporządza sprawozdania za okresy półroczne i kwartalne. Księgi prowadzone są w siedzibie Emitenta. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

I. Rzeczowy majątek trwały

- a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności.
- b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu, umarza się i amortyzuje w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
- c) Rzeczowe składniki majątku o czasowym okresie użytkowania oraz niskiej jednostkowej wartości początkowej (np. wyposażenie biur, drobne narzędzia itp.), zaliczane są do pozostałych materiałów a ich wartość jest odnoszona w koszty w momencie przekazania do używania. Dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościową.
- d) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- e) Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.

Zgodnie z przepisami środki trwałe podlegają przeszacowaniu przy użyciu stawek określonych przez odrębne przepisy. Ostatnie urzędowe przeszacowanie środków trwałych zostało przeprowadzone na dzień 01.01.1995 roku. Efekt przeszacowania środków trwałych został odniesiony na kapitał z aktualizacji wyceny. W przypadku rozchodu środka trwałego uprzednio przeszacowanego, nierozliczoną część kapitału z aktualizacji wyceny przenosi się na kapitał zapasowy.

II. Inwestycje długoterminowe

Długoterminowe aktywa finansowe będące aktywem finansowym zakwalifikowanym do kategorii dostępnych do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej. Wzrost wartości odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny – jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona – zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost

wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost / spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody / koszty operacyjne.

III. Aktywa obrotowe

a) Do wyceny stanu i rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się:

- I ceny ewidencyjne (sprzedaży) skorygowane o odchylenia doprowadzające do wyceny na poziomie kosztu wytworzenia wyrobu obejmującego koszty materiałów, robocizny, sprzętu i transportu technologicznego oraz koszty wydziałowe, nie wyższego niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania,
- II ceny zakupu średnioważone (przeciętne) dla materiałów, nie wyższe od cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania,
- III koszty wytworzenia – nie wyższe od cen sprzedaży netto – dla produkcji w toku.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są na dzień bilansowy z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu utraty ich wartości. Nie podlegają ewidencji magazynowej zakupy materiałów przeznaczonych bezpośrednio do zużycia, takich jak:

- mleko, zupy regeneracyjne, paliwo, prasa, książki, akty normatywne oraz na cele reprezentacji i reklamy,
- nagrody związane z organizacją konkursów oraz inne świadczenia finansowane ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- części zamienne zakupione bezpośrednio w celu konserwacji i remontów,
- materiały pomocnicze nie limitowane, o niskiej jednostkowej wartości, przeznaczone bezpośrednio do zużycia oraz gazy techniczne.

Wydatki poniesione na zakup powyższych materiałów zaliczone są do kosztów bezpośrednio po ich zakupie.

b) Należności na dzień bilansowy wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. W bilansie należności ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o odpisy aktualizujące, które ustala się indywidualnie, po analizie sytuacji dłużnika i okresie przeterminowania należności. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów nie zaliczonych do aktywów trwałych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

c) Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki pieniężne oraz depozyty bankowe. Środki pieniężne i

depozyty bankowe wycenia się w wartości nominalnej. W pozycji środki pieniężne ujmowane są:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach,
- inne aktywa pieniężne (naliczone nie zrealizowane odsetki od lokat).

Transakcje przeprowadzone w walucie obcej ujmowane są w księgach po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta Spółka w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań chyba, że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs oraz średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku pozostałych operacji.

Aktywa wyrażone w walucie obcej są przeliczane na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe powstające między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

IV. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów

a) Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują:

I długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia,
- inne rozliczenia międzyokresowe, które dotyczą przyszłych okresów a ich rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

II krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

w pozycji tej wykazuje się rozliczenia międzyokresowe, których rozliczenie przewidywane jest w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy, w tym:

- odpis roczny na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- przychody i koszty zarachowane dotyczące niezakończonych umów o usługi budowlane.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych zalicza się prawdopodobne koszty, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie są jeszcze znane. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się:

- otrzymane przez Spółkę zapłaty przyszłych świadczeń,
- przychody i koszty zarachowane dotyczące niezakończonych umów o usługi budowlane.

V. Wycena kontraktów długoterminowych

Przychody z wykonania niezakończonych usług budowlanych, niezależnie od okresu jej realizacji, w okresie od dnia

zawarcia umowy do dnia bilansowego, po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych, ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Koszty wytworzenia niezakończonych usług budowlanej, obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne. Metodą wiodącą jest pomiar stopnia zaawansowania kosztów, polegającą na wyliczeniu udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usług.

W przypadku gdy wiarygodny szacunek stopnia zaawansowania prac związanych z wykonaniem umowy nie jest możliwy, koszty wytworzenia wpływają w całości na wynik finansowy tego okresu, w którym je poniesiono, zaś przychody są ustalane tylko do wysokości tych poniesionych kosztów, których pokrycie (opłacenie) w przyszłości przez zamawiającego uważa się za prawdopodobne. Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

VI. Kapitały własne

Kapitał własny wyceniany jest w wartości nominalnej. Kapitały własne obejmują:

- kapitał zakładowy (akcyjny),
- kapitał zapasowy,
- kapitał z aktualizacji wyceny,
- pozostałe kapitały rezerwowe,
- zysk (strata) z lat ubiegłych,
- zysk (strata) netto.

Kapitał zakładowy (akcyjny) powstaje z wpłat akcjonariuszy za nabyte akcje. Kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe tworzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz Statutem Spółki. Kapitał z aktualizacji wyceny obejmuje:

- kapitał z urzędowego przeszacowania środków trwałych,
- kapitał z aktualizacji wartości inwestycji długoterminowych.

VII. Rezerwy

Pracownikom Spółki przysługuje prawo do urlopów na warunkach określonych w przepisach kodeksu pracy. Spółka uznaje koszt urlopów pracowniczych na bazie memoriałowej, stosując metodę zobowiązań. Zobowiązanie z tytułu urlopów pracowniczych ustalane jest w oparciu o różnicę pomiędzy faktycznym stanem wykorzystania urlopów przez pracowników a faktycznie przysługującą liczbą dni urlopu w danym roku kalendarzowym.

Zgodnie z zakładowym systemem wynagradzania, pracownicy mają prawo do odpraw emerytalnych i rentowych w momencie przechodzenia na emeryturę lub rentę. Spółka tworzy rezerwy na zobowiązania z tytułu odpraw emerytalnych i rentowych w wysokości wyliczonej przez uprawnionego aktuarusza.

Pozostałe rezerwy na zobowiązania tworzone są w miarę potrzeb, w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

VIII. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walucie obcej są przeliczane na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe powstające między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

IX. Rachunek zysków i strat

Do sporządzenia rachunku zysków i strat przyjęto wariant kalkulacyjny. Wynik finansowy ustala się w oparciu o zasadę współmierności kosztów i przychodów. Przychody i koszty są rozpoznawane wg zasady memoriałowej tj. w okresach, których dotyczą niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową jednostka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. Jeżeli prawdopodobieństwo osiągnięcia dochodu w przyszłości jest małe lub szacowany dochód nie wystarczy na zrealizowanie przewidywanego odliczenia, to kwota aktywów z tytułu odroczonego podatku dotycząca danego roku ustalona będzie w kwocie nieprzewyższającej, uwzględnionej w tym roku rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla której dodatnie różnice przejściowe odwrócą się w tym samym okresie, w którym przewiduje się odwrócenie różnic ujemnych.

X. Uznanie i wycena instrumentów finansowych

a) Aktywa finansowe

Wszystkie inwestycje będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z następujących kategorii: pożyczki udzielone i należności własne, przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży lub utrzymywane do terminu zapadalności.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu).

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży Spółka zalicza wszelkie aktywa finansowe niebędące pożyczkami udzielonymi i należnościami własnymi, aktywami finansowymi utrzymywanymi do upływu terminu zapadalności oraz aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu. Do aktywów dostępnych do sprzedaży zalicza się w szczególności udziały w innych podmiotach niebędących podmiotami podporządkowanymi, których Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie.

Aktywa finansowe zostają usunięte z bilansu tylko wtedy, gdy Spółka utraci kontrolę nad nimi w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia lub realizacji aktywa.

b) Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii. Pierwsza to zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, które obejmują pochodne instrumenty finansowe oraz zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych i innych instrumentów finansowych w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej. Druga kategoria zobowiązań finansowych to pozostałe zobowiązania finansowe.

Zobowiązanie finansowe zostaje usunięte z bilansu tylko wtedy, gdy zobowiązanie to wygaśnie w wyniku wypełnienia zobowiązania lub jego anulowania.

c) Wycena aktywów i zobowiązań finansowych

Pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej.

W przypadku należności i zobowiązań o krótkim terminie wymagalności / zapadalności (handlowych), dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je według kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się ewentualną utratę wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się według wartości godziwej.

XI. Szacunki Zarządu Spółki

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga dokonania pewnych szacunków, które znajdują odzwierciedlenie w tym sprawozdaniu oraz w notach objaśniających do tego sprawozdania. Rzeczywiste wyniki mogą się różnić od wyników tych szacunków. Szacunki te dotyczą między innymi utworzonych rezerw, rozliczeń międzyokresowych, przyjętych stawek amortyzacyjnych, budżetów i marż na realizowanych kontraktach a także rozpoznanego aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

12. Wskazanie średnich kursów wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi, w stosunku do EURO, ustalanych przez Narodowy Bank Polski

Rok sprawozdawczy	Średni arytmetyczny kurs w roku sprawozdawczym	Maksymalny kurs w roku sprawozdawczym	Minimalny kurs w roku sprawozdawczym	Kurs na ostatni dzień roku sprawozdawczego
2020	4,4742	4,6330	4,2279	4,6148
2019	4,3018	4,3891	4,2406	4,2585

13. Wybrane dane finansowe okresu bieżącego i okresu porównywalnego przeliczone według wyżej podanych kursów (w tys.):

Stan na:	31.12.2020		31.12.2019	
	w tys. PLN	w tys. EURO	w tys. PLN	w tys. EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	96 829	21 642	114 204	26 548
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 851	1 308	5 695	1 324
Zysk (strata) brutto	5 747	1 284	5 272	1 226
Zysk (strata) netto	4 470	999	5 146	1 196
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 329	1 415	-4 141	-963
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 283	-287	36	8
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	741	166	-6 695	-1 556
Przepływy pieniężne netto razem	5 787	1 293	-10 800	-2 511
Aktywa razem	90 907	19 699	68 138	16 000
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 017	14 306	47 718	10 775
Zobowiązania długoterminowe	1 525	330	817	192
Zobowiązania krótkoterminowe	35 912	7 782	29 676	6 969
Kapitał własny	24 890	5 394	20 420	4 795
Kapitał zakładowy	20 000	4 334	20 000	4 696
Zysk/strata na jedną akcję zwykłą	2,24	0,50	2,57	0,60
Wartość księgowa na jedną akcję	12,45	2,70	10,21	2,40

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono na EURO wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP na ostatni dzień roku sprawozdawczego. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływu środków pieniężnych przeliczono na EURO wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP na koniec

każdego miesiąca roku sprawozdawczego.

14. Wskazanie i objaśnienie różnic w zakresie przyjętych zasad rachunkowości do sporządzenia sprawozdania finansowego według Ustawy o Rachunkowości a zasadami wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską (MSSF)

Emitent nie jest jednostką dominującą w myśl przepisów ustawy o rachunkowości i w związku z tym nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnego z MSSF. Spółka nie sporządzała i nie sporządza również jednostkowego sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF. Spółka nie dokonała zatem określenia daty przejścia na MSSF wynikającej z MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy.

Data przejścia na MSSF jako podstawy zasad rachunkowości determinuje ujmowanie i wycenę aktywów i zobowiązań w pierwszym sprawozdaniu finansowym sporządzanym zgodnie z MSSF i określa standardy MSSF, które mają zastosowanie przy sporządzaniu takiego sprawozdania.

Spółka należy do Grupy Kapitałowej Mostostal Warszawa S.A., która po raz pierwszy sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2005 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej. Biorąc pod uwagę ten fakt, Spółka sporządziła w niniejszym sprawozdaniu finansowym notę uzgodnieniową pomiędzy danymi finansowymi zawartymi w tym sprawozdaniu finansowym, a danymi które byłyby sporządzone zgodnie z MSSF, gdyby Spółka skorzystała z zapisów MSSF 1 i przyjęła dzień przejścia na MSSF taki sam jak jej obecna jednostka dominująca – Mostostal Warszawa S.A., zgodnie z zapisami MSSF 1 pkt. 24.

Nota identyfikująca i objaśniająca główne różnice w wartościach ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego netto pomiędzy polskimi zasadami rachunkowości a MSSF została sporządzona w oparciu o MSSF, obowiązujące na dzień 31 grudnia 2020 r., w zakresie w jakim pozostawiony jej został wybór i przy założeniu przyjęcia dnia przejścia na MSSF takiego, jak obecna jednostka dominująca tj. 01 stycznia 2004 roku.

MSSF 1, który musi zostać zastosowany przez wszystkie spółki przechodzące na MSSF, wymaga aby wszystkie jednostki, które uprzednio w swoich sprawozdaniach finansowych nie zamieściły wyraźnego i bezwarunkowego stwierdzenia ich zgodności z MSSF, były traktowane jako jednostki stosujące MSSF po raz pierwszy. Zgodnie z wymogami MSSF 1, Spółka zobowiązana jest do stosowania tych samych zasad rachunkowości, obowiązujących na dzień sprawozdawczy, sporządzając bilans otwarcia według MSSF oraz przez wszystkie okresy zaprezentowane w jej pierwszym sprawozdaniu sporządzonym zgodnie z MSSF. Przy ustalaniu bilansu otwarcia MSSF 1 przewiduje kilka kategorii zwolnień od tej zasady. Na potrzeby sporządzenia niniejszej noty objaśniającej, rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne zostały wycenione na dzień przejścia na MSSF w wartości godziwej, stanowiącej ich zakładany koszt ustalony na ten dzień.

W przyszłości, przy sporządzaniu pierwszego sprawozdania finansowego według MSSF Spółka może wybrać inną datę przejścia na MSSF, niż obecna data zastosowana przez grupę kapitałową. W konsekwencji, dane finansowe zgodne z

MSSF, które mogą zostać zawarte w pierwszym sprawozdaniu finansowym MSSF sporządzonym w przyszłości przez Spółkę, mogą różnić się od danych finansowych zgodnych z MSSF, które zostały ujawnione w niniejszej notce objaśniającej.

Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) wprowadziła wiele zmian do obowiązujących zasad rachunkowości i wydała nowe standardy. Wciąż trwają prace nad kolejnymi standardami oraz zmianami obecnych. Ponadto standardy te są przedmiotem procesu zatwierdzenia przez UE. W związku z tym istnieje możliwość, że standardy, według których Spółka sporządzi swoje pierwsze sprawozdanie finansowe zgodne z MSSF, mogące zawierać dane za lata poprzednie oraz 2020 rok, będą się różniły od standardów zastosowanych do sporządzenia poniższej noty opisującej różnice pomiędzy MSSF a polskimi zasadami rachunkowości.

Ponadto, jedynie kompletne sprawozdanie finansowe, a także dane porównywalne i noty objaśniające mogą przedstawiać pełny i rzetelny obraz sytuacji finansowej Spółki, wyników jej działalności i przepływów pieniężnych zgodnie z MSSF.

Poniższa nota przedstawia uzgodnienie różnic w wartościach ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego netto, zgodne z zapisami §7 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 05.10.2020 roku w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz.U. 2020, poz. 2000):

(w tys. PLN)

Pozycja bilansu/rachunku zysków i strat		31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2019 roku	12 miesięcy kończące się dnia 31 grudnia 2020 roku	12 miesięcy kończące się dnia 31 grudnia 2019 roku
Kapitał własny (aktywa netto) według ustawy o rachunkowości		24 890	20 420	-	-
Zysk / (strata) netto według ustawy o rachunkowości		-	-	4 470	5 146
Wycena środków trwałych - ustalenie zakładanego kosztu	(a)	790	888	-98	-375
Efekt podatku odroczonego		-150	-169	19	71
Kapitał własny (aktywa netto) według MSSF		25 530	21 139	-	-
Zysk / (strata) netto według MSSF		-	-	4 391	4 842

a) Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowy majątek trwały będący w posiadaniu Spółki stanowi blisko 2 tys. pozycji. W poszczególnych grupach znajdują

się środki nowe, jak i będące już w posiadaniu Spółki przed 1 stycznia 1995 roku tj. dniem urzędowego przeszacowania środków trwałych.

Zgodnie z MSSF 1, w celu ustalenia wartości godziwej, która może być uznana za zakładany koszt na dzień przejścia na MSSF, Spółka dokonała identyfikacji środków trwałych, których dotyczy kwestia ustalenia kosztu dla potrzeb MSSF tj. nabytych w okresie hiperinflacji (przed 01.01.1997 r.). W jej wyniku przeprowadzono wycenę posiadanych nieruchomości (budynki i budowle - grupa 1, 2). Na dzień 01.01.2004 roku wartość majątku wg wyceny wyniosła 8 459 tys. PLN, wobec 1 201 tys. PLN dotychczasowej wartości bilansowej. Ponadto dokonano wyceny mającej na celu określenia zakładanego kosztu środków trwałych z grup od 3 do 9 na dzień przejścia na MSSF. Spowodowało to wówczas zwiększenie majątku Spółki o 2 336 tys. PLN.

Wpływ korekty w 2020 oraz w 2019 roku na kapitał własny i zysk / stratę netto wynikającej z tego tytułu jest przedstawiony w powyższym zestawieniu (korekta (a)).

b) Różnice w prezentacji i wycenie nie mające wpływu na kapitał własny i wynik finansowy

Prezentacja niektórych pozycji sprawozdania finansowego według polskich zasad rachunkowości i MSSF może się różnić. Różnice w prezentacji nie będą miały wpływu na kapitał własny i wynik netto Spółki. Jedną z różnic wynikających z zasad dotyczących wyceny jest korekta kapitału własnego w związku z hiperinflacją. Zgodnie z MSR 29 składniki kapitału własnego za wyjątkiem zysków zatrzymanych powinny zostać objęte korektą hiperinflacyjną. Jedynym składnikiem kapitału własnego w Mostostal Płock S.A., który podlegałby korekcie jest kapitał zakładowy, który w latach 1993 – 1996 kształtował się na poziomie 1 056 tys. PLN. Korekta kapitału zakładowego w kwocie 1 839 tys. PLN, w korespondencji z zyskami lat ubiegłych podniosłaby wartość tego kapitału do kwoty 2 895 tys. PLN. Powyższa korekta nie ma wpływu na wysokość kapitału własnego Spółki, jak również nie ma wpływu na wynik finansowy.

c) Zakres informacji dodatkowej

Składniki poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, jak i zakres informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego według polskich zasad rachunkowości i MSSF mogą różnić się w istotnym stopniu.

KRZYSZTOF
BARTCZAK
Elektronicznie podpisany
przez KRZYSZTOF
BARTCZAK
Data: 2021.04.20 07:54:04
+02'00'

JACEK
SZYMANEK
Elektronicznie podpisany przez
JACEK SZYMANEK
Data: 2021.04.20 08:40:44 +02'00'

ROBERT
KOWALSKI
Elektronicznie podpisany przez
ROBERT KOWALSKI
Data: 2021.04.20 09:48:59 +02'00'

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2020

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

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

Za rok obrotowy 2020 obejmujący okres od 2020-01-01 do 2020-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

data przekazania: 2021-04-20

MOSTOSTAL PŁOCK S.A.

(pełna nazwa emitenta)

MOSTOSTALPLC

BUDOWNICTWO (BUD)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

09-400

PŁOCK

(kod pocztowy)

(miejscowość)

TARGOWA

12

(ulica)

(numer)

24 367-11-11

24 367-12-50

(telefon)

(fax)

msp@mostostal-plock.pl

mostostal-plock.pl

(e-mail)

(www)

774-000-62-10

610040361

(NIP)

(REGON)

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- ☒ Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- ☒ Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie
- ☒ Bilans
- ☒ Rachunek zysków i strat
- ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☒ Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- ☐ Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- ☐ Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- ☒ Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- ☐ Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020	2019	2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	96 829	114 204	21 642	26 548
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 851	5 695	1 308	1 324
III. Zysk (strata) brutto	5 747	5 272	1 284	1 226
IV. Zysk (strata) netto	4 470	5 146	999	1 196
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 329	-4 141	1 415	-963
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 283	36	-287	8
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	741	-6 695	166	-1 556
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	5 787	-10 800	1 293	-2 511
IX. Aktywa, razem	90 907	68 138	19 699	16 000
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 017	47 718	14 306	10 775
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 525	817	330	192
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	35 912	29 676	7 782	6 969
XIII. Kapitał własny	24 890	20 420	5 394	4 795
XIV. Kapitał zakładowy	20 000	20 000	4 334	4 696
XV. Liczba akcji (w szt.)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,24	2,57	0,50	0,60
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,24	2,57	0,50	0,60

Komisja Nadzoru Finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020	2019	2020	2019
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	12,45	10,21	2,70	2,40
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	12,45	10,21	2,70	2,40

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		17 902	17 895
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	449	558
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	11 637	10 443
3. Należności długoterminowe	3	3 355	3 126
3.1. Od jednostek powiązanych		0	3 126
4. Inwestycje długoterminowe	4	392	392
4.1. Nieruchomości		392	392
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	2 069	3 376
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 069	3 259
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	117
II. Aktywa obrotowe		73 005	50 243
1. Zapasy	6	3 814	1 559
2. Należności krótkoterminowe	7	51 696	30 748
2.1. Od jednostek powiązanych		16 657	1 491
2.2. Od pozostałych jednostek		35 039	29 257
3. Inwestycje krótkoterminowe		9 085	3 298
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	9 085	3 298
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		9 085	3 298
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	8 410	14 638
A k t y w a r a z e m		90 907	68 138
PASYWA			
I. Kapitał własny		24 890	20 420
1. Kapitał zakładowy		20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	11	554	117
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	12	406	431
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	13	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-25 582	-30 316
6. Zysk (strata) netto		4 470	5 146
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		66 017	47 718
1. Rezerwy na zobowiązania	14	4 682	4 661
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 631	2 821
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 002	1 316
a) długoterminowa		470	475
b) krótkoterminowa		1 532	841
1.3. Pozostałe rezerwy		1 049	524
a) krótkoterminowe		1 049	524
2. Zobowiązania długoterminowe	15	1 525	817
2.1. Wobec pozostałych jednostek		1 525	817
3. Zobowiązania krótkoterminowe	16	35 912	29 676
3.1. Wobec jednostek powiązanych		1 764	6 914
3.2. Wobec pozostałych jednostek		34 112	22 735
3.3. Fundusze specjalne		36	27
4. Rozliczenia międzyokresowe	17	23 898	12 564
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		23 898	12 564
a) długoterminowe		1 897	1 917
b) krótkoterminowe		22 001	10 647
P a s y w a r a z e m		90 907	68 138
Wartość księgowa		24 890	20 420
Liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	12,45	10,21
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	12,45	10,21

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2020	2019
otrzymanych weksli			
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
otrzymanych weksli			
wystawione weksle z tyt. zabezpieczenia umów handlowych			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:			
udzielonych gwarancji i poręczeń			
wystawione weksle z tyt. zabezpieczenia umów handlowych			
1. Inne (z tytułu)		30 969	30 739
- od jednostek powiązanych z tytułu:		161	161
- weksli		161	161
- od pozostałych jednostek z tytułu		4 904	3 845
- otrzymanych gwarancji		4 874	3 845
- weksli		30	0
- na rzecz jednostek powiązanych z tytułu		13 353	7 191
- weksli		13 353	7 191
- na rzecz pozostałych jednostek z tytułu:		12 551	19 542
- weksli wystawionych tytułem zabezpieczenia umów handlowych		1 101	1 914
- udzielonych gwarancji		11 450	17 628
Pozycje pozabilansowe, razem		30 969	30 739

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		96 829	114 204
- od jednostek powiązanych		36 005	512
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	95 412	113 837
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	1 417	367
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		83 391	100 403
- jednostkom powiązanym		29 524	295
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	82 415	100 111
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		976	292
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		13 438	13 801
IV. Koszty ogólnego zarządu	21	5 865	7 219
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		7 573	6 582
VI. Pozostałe przychody operacyjne		715	824
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		119	333
2. Inne przychody operacyjne	22	596	491
VII. Pozostałe koszty operacyjne		2 437	1 711
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	492
2. Inne koszty operacyjne	23	2 437	1 219
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		5 851	5 695
IX. Przychody finansowe	24	77	30
1. Odsetki, w tym:		6	7
2. Inne		71	23
X. Koszty finansowe	25	181	453
1. Odsetki w tym:		94	178
2. Inne		87	275
XI. Zysk (strata) brutto		5 747	5 272
XII. Podatek dochodowy	26	1 277	126
a) część bieżąca		1 277	0

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
b) część odroczone		0	126
XIII. Zysk (strata) netto		4 470	5 146
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		4 470	5 146
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	2,24	2,57
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	2,24	2,57

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2020	2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 420	15 274
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	20 420	15 274
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	20 000	20 000
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	117	24
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	437	93
a) zwiększenia (z tytułu)	437	93
b) z tytułu aktualizacji środków trwałych	25	93
- z podziału zysku (ustawowo)	412	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	554	117
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	431	524
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-25	-93
a) zmniejszenia (z tytułu)	25	93
- zbycia środków trwałych	25	93
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	406	431
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 042	25 042
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-30 316	-30 316
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	30 316	30 316
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	30 316	30 316
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 734	0
- pokrycie straty z niepodzielonego zysku	4 734	0
5.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-25 582	-30 316
6. Wynik netto	4 470	5 146
a) zysk netto	4 470	5 146
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	24 890	20 420
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 890	20 420

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2020	2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 470	5 146
II. Korekty razem	1 859	-9 287
1. Amortyzacja	2 120	1 450
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	107	181
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	119	-333
4. Zmiana stanu rezerw	21	-1 915
5. Zmiana stanu zapasów	-2 255	6 995
6. Zmiana stanu należności	-21 168	-6 907
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 768	-7 539
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18 870	-1 219
9. Podatek dochodowy	1 277	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	6 329	-4 141
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		

	w tys. zł	
	2020	2019
I. Wpływy	-48	483
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-48	483
II. Wydatki	1 235	447
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 235	447
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 283	36
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 986	0
1. Kredyty i pożyczki	1 986	0
II. Wydatki	1 245	6 695
1. Spłaty kredytów i pożyczek	0	4 999
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 138	1 515
3. Odsetki	107	181
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	741	-6 695
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 787	-10 800
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 787	-10 800
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 298	14 098
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	9 085	3 298
-o ograniczonej możliwości dysponowania	27	9

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	449	558
Wartości niematerialne i prawne, razem	449	558

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł						
	a	b	c		d	e
			koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe		
koszty zakończonych prac rozwojowych		wartość firmy			inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			2 051			2 051
b) zwiększenia (z tytułu)			0			0
c) zmniejszenia (z tytułu)			2			2
- sprzedaż i likwidacja			2			2
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			2 049			2 049
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			1 493			1 493
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			109			109
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			1 600			1 600
- zmniejszenia			2			2
- sprzedaż i likwidacja			2			2
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			449			449

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) własne	449	558
Wartości niematerialne i prawne, razem	449	558

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2020	2019
a) środki trwałe, w tym:	11 637	10 443
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 897	1 917
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 339	1 481
- urządzenia techniczne i maszyny	6 083	4 668
- środki transportu	2 141	2 223
- inne środki trwałe	177	154
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	11 637	10 443

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł					
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		1 957	4 359	20 871	9 355	2 853	39 395
b) zwiększenia (z tytułu)				2 673	413	200	3 286
- nowo zakupione				2 673	413	200	3 286
c) zmniejszenia (z tytułu)			17	348	403	262	1 030
- sprzedaż likwidacja			17	348	403	262	1 030
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		1 957	4 342	23 196	9 365	2 791	41 651
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		40	2 878	16 203	7 132	2 699	28 952
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		20	142	1 256	416	177	2 011
- zwiększenia umorzenia		20	142	1 256	416	177	2 011
- zmniejszenie			17	346	324	262	949
- sprzedaż likwidacja			17	346	324	262	949
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		60	3 003	17 113	7 224	2 614	30 014
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		1 897	1 339	6 083	2 141	177	11 637

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) własne	8 580	8 495
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 057	1 948
- maszyny i urządzenia	2 536	1 505
- środki transportu	521	443
Środki trwałe bilansowe, razem	11 637	10 443

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2020	2019
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	985	1 673
- umowy leasingu	985	1 673
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	985	1 673

Nota 3 a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od innych jednostek (z tytułu)	3 355	3 126
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	3 355	3 126
od pozostałych jednostek (z tytułu), w tym:		
od wspólnika jednostki współzależnej (z tytułu)		
Należności długoterminowe netto	3 355	3 126
a) odpisy aktualizujące wartość należności	690	783
Należności długoterminowe brutto	4 045	3 909

Nota 3 b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	3 126	5 138
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	3 126	5 138
b) zwiększenia (z tytułu)	229	0
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	229	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 012
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	0	2 012
d) stan na koniec okresu	3 355	3 126
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	3 355	3 126

Nota 3 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2020	2019
Stan na początek okresu	783	0
a) zwiększenia (z tytułu)	37	783
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	37	783
b) zmniejszenia (z tytułu)	130	0
- z tytułu robót i usług - kaucje długoterminowe	130	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	690	783

Nota 3 d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			3 355	3 126
b) w walucie				

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
Należności długoterminowe, razem			3 355	3 126

Nota 4 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	392	392
- przekwalifikowanie gruntu do inwestycji długoterminowych	392	392
b) stan na koniec okresu	392	392
- przekwalifikowanie gruntu do inwestycji długoterminowych	392	392

Nota 5 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2020	2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 259	5 416
a) odniesionych na wynik finansowy	3 259	5 416
- aktualizacja należności	1	1
- aktualizacja wartości materiałów	32	52
- odpłaty pracownicze	0	219
- międzyokresowe rozliczenia kosztów	785	505
- naliczone składki na ubezpieczenia społeczne/niewypłacone płace	0	141
- kontrakty długoterminowe	2 441	4 380
- inne	0	118
2. Zwiększenia	0	280
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	280
- międzyokresowe rozliczenia kosztów	0	280
3. Zmniejszenia	1 190	2 437
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 190	2 437
- aktualizacja wartości materiałów	32	20
- odpłaty pracownicze	0	219
- naliczone składki na ubezpieczenia społeczne/niewypłacone płace	0	141
- kontrakty długoterminowe	1 014	1 939
- inne	0	118
- międzyokresowe rozliczenia kosztów	144	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 069	3 259
a) odniesionych na wynik finansowy	2 069	3 259
- aktualizacja należności	1	1
- aktualizacja wartości materiałów	0	32
- międzyokresowe rozliczenia kosztów	641	785
- kontrakty długoterminowe	1 427	2 441

Ujemne różnice przejściowe dla podstawowych grup aktywów i zobowiązań wynoszą:

a) na początek okresu 17 152 tys. PLN

- z tytułu aktualizacji należności w kwocie 3 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu aktualizacji wartości materiałów 170 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- utworzonych rezerw w kwocie 4 133 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu kosztu własnego robót budowlanych w kwocie 12 846 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku.

b) na koniec okresu 10 888 tys. PLN

- z tytułu aktualizacji należności w kwocie 3 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- utworzonych rezerw w kwocie 3 374 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
- z tytułu kosztu własnego robót budowlanych w kwocie 7 511 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku.

Nota 5 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	117
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	117
- ubezpieczenia	0	117
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	117

Nota 6 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2020	2019
a) materiały	3 814	1 559
Zapasy, razem	3 814	1 559

Wartość odpisu aktualizującego wartość zapasów na dzień 31.12.2020 wynosi 1 050 tys. PLN

Wartość odpisu aktualizującego wartość zapasów na dzień 31.12.2019 wynosi 1 480 tys. PLN

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) od jednostek powiązanych	16 657	1 491
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 657	1 491
- do 12 miesięcy	16 657	1 491
b) należności od pozostałych jednostek	35 039	29 957
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 275	28 449
- do 12 miesięcy	32 275	28 449
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 411	807
- inne	353	1
Należności krótkoterminowe netto, razem	51 696	30 748
c) odpisy aktualizujące wartość należności	573	102
Należności krótkoterminowe brutto, razem	52 269	30 850

Nota 7 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2020	2019
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	16 657	1 491
b) od pozostałych jednostek powiązanych	16 657	763
- od jednostki dominującej	16 657	728
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	16 657	1 491
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	16 657	1 491

Nota 7 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2020	2019
Stan na początek okresu	102	167
a) zwiększenia (z tytułu)	481	0
- zawiązania rezerw na należności	481	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	10	65

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2020	2019
- spłaty należności	0	1
- spisanie należności	10	64
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	573	102

Nota 7 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			52 269	30 850
b) w walucie				
-				
Należności krótkoterminowe, razem			52 269	30 850

Nota 7 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2020	2019
a) do 1 miesiąca	27 954	14 845
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	18 421	1 903
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	10 759
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 778	1 553
e) powyżej 1 roku	4 075	3 187
f) należności przeterminowane	321	1 703
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	53 549	33 950
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 263	885
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	52 286	33 065

Z normalnym tokiem sprzedaży zawiązane są należności o okresie spłaty do 3 miesięcy.

Nota 7 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2020	2019
a) do 1 miesiąca	130	1 190
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	16	313
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	79	95
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	4	3
e) powyżej 1 roku	92	102
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	321	1 703
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	179	885
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	142	818

Należności przeterminowane w kwocie 321 tys. PLN, w tym:

Należności, na które utworzono odpis aktualizujący w kwocie 179 tys. PLN:

- należności kwestionowane i dochodzone na drodze sądowej w celu wyegzekwowania zapłaty 179 tys. PLN,
- należności od dłużników postawionych w stan upadłości 0 tys. PLN.

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 085	3 298
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 085	3 298
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	9 085	3 298

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			9 076	3 287
b1. w walucie		EUR	2	3
po przeliczeniu na tys. zł			9	11
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			9 085	3 298

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	191	156
- ubezpieczenia	113	151
- preumerata	0	1
- inne	78	4
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	8 219	14 482
- z tytułu rozliczenia kontraktów	8 219	14 482
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	8 410	14 638

Nota 10 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
AB	imienne	co do głosu		84 235	842	gotówka	seria A 11.12.92 seria B 30.03.98	seria A 01.01.93 seria B 01.01.98
AB	na okaziciela			232 700	2 327	gotówka		seria A 01.01.93 seria B 01.01.98
C	na okaziciela			1 683 065	16 831	gotówka	22.07.98	10.01.98
Liczba akcji, razem				2 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					20 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		10,00						

Akcje serii A wyemitowane na podstawie aktu zawiązania Spółki z dnia 30.10.1992 r.
Data rejestracji 11.12.1992 r.

Akcje serii B wyemitowane na podstawie uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 14.03.1998 r.
Data rejestracji 30.03.1998 r.

Akcje serii C wyemitowane na podstawie uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 14.03.1998 r. - akcje objęte w drodze publicznej oferty.

Data rejestracji 22.07.1998 r.

Cena emisyjna akcji serii C wyniosła 18,00 PLN.

Akcje imienne serii A i akcje imienne serii B są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypada 5 głosów.

Akcje serii A i serii B po konwersji są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Akcje serii C są akcjami zwykłymi na okaziciela.

W okresie objętym raportem wartość nominalna nie uległa zmianie i wyniosła 10 PLN.

W okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Spółka nie przeprowadzała konwersji akcji.

Na dzień 31.12.2020 r. akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA jest:

- Mostostal Warszawa S.A., posiadający 973 857 akcji (66 762 akcji serii A i B uprzywilejowanych co do głosu i 907 095 akcji serii C na okaziciela), co daje 53,1% głosów na WZA,

-PTE PZU S.A. 155 613 akcji serii C na okaziciela, co daje 6,66% głosów na WZA.

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2020	2019
a) inny (wg rodzaju)	554	117
- z aktualizacji środków trwałych	142	117
- podziału zysku	412	0
Kapitał zapasowy, razem	554	117

Nota 12 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2020	2019
a) inny (wg rodzaju)	406	431
- z tytułu aktualizacji środków trwałych	406	431
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	406	431

Nota 13 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
b) na akcje (udziały) własne	25 042	25 042
- kapitał rezerwowany na cele rozwojowe	25 042	25 042
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	25 042	25 042

Nota 14 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2020	2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 821	4 851
a) odniesionej na wynik finansowy	2 821	4 851
- kontrakty długoterminowe	2 752	4 763
- inne	69	88
2. Zmniejszenia	1 190	2 030
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 190	2 030
- kontrakty długoterminowe	1 190	2 011
- inne	0	19
3. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1 631	2 821
a) odniesionej na wynik finansowy	1 631	2 821
- kontrakty długoterminowe	1 562	2 752
- inne	69	69

Dodatnie różnice przejściowe dla podstawowych grup aktywów i zobowiązań wynoszą:

- a) na początek okresu 14 845 tys. PLN:
- z tytułu przychodu rachunkowego robót w toku w kwocie 14 482 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
 - inne 363 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku.
- b) na koniec okresu 8 584 tys. PLN:
- z tytułu przychodu rachunkowego robót w toku w kwocie 8 221 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku,
 - inne 363 tys. PLN z terminem wygaśnięcia do roku.

Nota 14 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	475	388
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	475	388
b) zwiększenia (z tytułu)	45	145
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	45	145
c) wykorzystanie (z tytułu)	26	58
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	26	58
d) rozwiązanie (z tytułu)	24	0
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	24	0
e) stan na koniec okresu	470	475
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	470	475

Nota 14 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	841	937
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	31	17
- rezerwa na zaległe urlopy	810	920
b) zwiększenia (z tytułu)	830	231
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	62	61
- rezerwa na zaległe urlopy	88	170
- rezerwa na premię roczną	680	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	72	47
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	72	47
d) rozwiązanie (z tytułu)	67	280
- rezerwa na zaległe urlopy	67	280
e) stan na koniec okresu	1 532	841
- rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	21	31
- rezerwa na zaległe urlopy	831	810
- rezerwa na premię roczną	680	0

Nota 14 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	524	400
- rezerwa na odszkodowania	524	400
b) zwiększenia (z tytułu)	525	496
- rezerwa na odszkodowania	525	496
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	372
- rezerwa na odszkodowania	0	372
d) stan na koniec okresu	1 049	524
- rezerwa na odszkodowania	1 049	524

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	1 525	817
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 525	817
- umowy leasingu finansowego	1 525	817
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 525	817

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2020	2019
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 525	817
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 525	817

Nota 15 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			1 525	817
Zobowiązania długoterminowe, razem			1 525	817

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a)) wobec jednostek powiązanych, w tym:	1 764	6 914
ab) wobec jednostki dominującej	1 764	6 914
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 764	6 914
- do 12 miesięcy	1 764	6 914
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
wobec pozostałych jednostek, w tym:		
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec pozostałych jednostek	34 112	22 735
- bieżąca część oprocentowanych kredytów bankowych i pożyczek	1 986	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 453	17 117
- do 12 miesięcy	21 535	14 746
- powyżej 12 miesięcy	1 918	2 371
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 573	3 745
- z tytułu wynagrodzeń	1 265	1 122
- inne (wg tytułów)	835	751
- leasing finansowy krótkoterminowy	699	667
- pozostałe	136	84
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	36	27
- ZFSS	36	27
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	35 912	29 676

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			35 417	29 157
b1. w walucie		EUR	107	121
po przeliczeniu na tys. zł			495	519
-				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			35 912	29 676

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK											
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Watyunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne		
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie					w tys. zł	waluta
Bank Pekao S.A. Polska	Polska	3 000				WIBOR 1M+marża 3,0 p.p.	31.07.2021	weksel, pełnomocnictw o, hipoteka, zastaw, przelew wierzytelności			zł
Bank Pekao S.A. Polska	Polska	2 000		1 986		WIBOR 1M+marża 3 p.p.	- 5 rat po 335 tys. PLN płatnych co m-c od 31.05.2021 do 30.09.2021 - 325 tys. PLN w dniu 29.10.2021	weksel, pełnomocnictw o, hipoteka			zł

Nota 17 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	17 955	8 734
- krótkoterminowe (wg tytułów)	17 955	8 734
- roboty budowlano-montażowe	16 870	7 122
- inne	1 085	1 612
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 943	3 830
- długoterminowe (wg tytułów)	1 897	1 917
- inne	1 897	1 917
- krótkoterminowe (wg tytułów)	4 046	1 913
- zaliczka na roboty budowlano-montażowe	4 046	1 913
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	23 898	12 564

Nota 18 a

Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2020 r. wynosi 24 890 tys. PLN, liczba akcji (w szt.) 2 000 000,00 co daje wartość księgową na jedną akcję 12,45 PLN, nie występują transakcje powodujące rozwodnienie.

Kapitał własny Spółki na dzień 31.12.2019 r. wynosił 20 420 tys. PLN, liczba akcji (w szt.) 2 000 000,00 co daje wartość księgową na jedną akcję 10,21 PLN, nie występują transakcje powodujące rozwodnienie.

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
- Produkcja budowlano-montażowa w tym:	93 760	112 358
- od jednostek powiązanych, w tym:	36 005	512
- produkcja przemysłowa	0	10
- pozostałych usług	1 652	1 469
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	95 412	113 837
- od jednostek powiązanych, w tym:	36 005	512

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) kraj	95 412	113 837
- od jednostek powiązanych, w tym:	36 005	512
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	95 412	113 837
- od jednostek powiązanych, w tym:	36 005	512

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
- Sprzedaż materiałów	1 417	367
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 417	367

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) kraj	1 417	367
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 417	367

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2020	2019
a) amortyzacja	2 120	1 450
b) zużycie materiałów i energii	15 596	30 391
c) usługi obce	38 030	41 437
d) podatki i opłaty	1 149	1 027
e) wynagrodzenia	22 512	23 388
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	6 309	6 258
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 898	2 890
Koszty według rodzaju, razem	88 614	106 841
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-334	489
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-5 865	-7 219
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	82 415	100 111

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	9
- na odpisy emerytalne, rentowe, urlopy	0	9
b) pozostałe, w tym:	597	482
- odszkodowania i kary	34	26
- pozostałe przychody operacyjne	562	456
Inne przychody operacyjne, razem	596	491

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 563	721
- na należności	377	721
- odpisy emerytalne, nagrody jubileuszowe, na zaległe urlopy	6	0
- pozostałe	1 180	0
b) pozostałe, w tym:	874	498
- darowizny i składki członkowskie	0	22
- koszty egzekucji należności i zobowiązań	117	126
- odszkodowania i kary	486	13
- pozostałe koszty operacyjne	261	273
- odpisane należności	10	64
Inne koszty operacyjne, razem	2 437	1 219

W roku 2020 utworzono rezerwy:

- na premie roczną w kwocie 680 tys. PLN
- na przewidywane koszty (PERN S.A.) w kwocie 500 tys. PLN

W 2020 roku 430 tys. PLN pozostałych przychodów operacyjnych dotyczy rozwiązania odpisu aktualizującego zapasy.

W 2020 r. dokonano aktualizacji odpisu na należności w wysokości 387 tys. PLN w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych oraz odwrócono zapis w wysokości 10 tys. PLN w pozostałe przychody operacyjne tytułem spłaty, spisania należności objętych odpisem.

W roku 2019 dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów niefinansowych (zapasów materiałów zbędnych, trudnozbieralnych) oraz należności:

wartość aktualizacji zapasów materiałów na 31.12.2018 r. wynosiła 988 tys. PLN,

- utworzono rezerwę na materiały w kwocie 803 tys. PLN,
- wykorzystano rezerwę w kwocie 311 tys. PLN.

Wartość aktualizacji zapasów materiałów na dzień 31.12.2019 r. wynosi 1 480 tys. PLN.

W 2019 r. dokonano aktualizacji odpisu na należności w wysokości 786 tys. PLN w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych oraz odwrócono zapis w wysokości 65 tys. PLN w pozostałe przychody operacyjne tytułem spłaty, spisania należności objętych odpisem.

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2020	2019
- pozostałe odsetki	6	7
- od innych jednostek	6	7
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	6	7

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe, w tym:	71	23

inne przychody finansowe	w tys. zł	
	2020	2019
- dodatnie różnice kursowe	0	23
- pozostałe	71	0
Inne przychody finansowe, razem	71	23

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe odsetki	94	178
- dla innych jednostek	94	178
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	94	178

Nota 25 b

inne koszty finansowe	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe, w tym:	87	275
- prowizje bankowe	44	66
- prowizje od kredytu	28	36
- dyskonto należności i zobowiązań	0	74
- pozostałe	15	99
Inne koszty finansowe, razem	87	275

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2020	2019
1. Zysk (strata) brutto	5 747	5 272
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	13 441	5 515
- rezerwy na należności i inne zwiększenia podstawy opodatkowania (przejściowe)	16 989	9 927
- inne zwiększenia podstawy opodatkowania (stałe)	665	1 151
- amortyzacja i ubezpieczenia samochodów powyżej 20 000 EUR	23	21
- różnica w wartości przychodów rozpoznanych księgowo i podatkowo (przejściowe)	6 263	-2 795
- naliczone składki na ubezpieczenie społeczne	725	710
- wycena kontraktów długoterminowych (per saldo, zmniejszenie przychodów)	-20	380
- rezerwy na zobowiązania i inne zmniejszenia opodatkowania o różnicę w kosztach (przejściowe)	-11 410	-4 074
- PFRON	206	195
- strata podatkowa z lat ubiegłych	-12 467	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 721	10 787
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	1 277	0

Rozliczenie strat podatkowych z lat ubiegłych 12 467 tys. PLN

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2020	2019
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	126
- rozliczenie z tytułu długoterminowych umów budowlanych	-32	-506
- aktualizacja wartości należności	0	-1
- bieme międzyokresowe rozliczenia kosztów	0	154
- materiały zbędne trudnozbywalne	32	20
- odpisy pracownicze	0	218
- dyskonto należności i zobowiązań	0	-18
- ZUS od płac pracowników	0	141
- aktywo na stratę podatkową	0	0
- pozostałe	0	118
Podatek dochodowy odroczony, razem	0	126

Nota 26 c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	w tys. zł	
	2020	2019
- ujętego w kapitale własnym	0	0

Nota 26 d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	w tys. zł	
	2020	2019
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

Podatek dochodowy na działalności zaniechanej i wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

Nota 27 a

Zysk netto za 2020 rok w kwocie 4 470 tys. PLN Spółka proponuje podzielić w następujący sposób:

- 358 tys. PLN na obligatoryjne uzupełnienie kapitału zapasowego,
- 1 000 tys. PLN na dywidendę dla Akcjonariuszy,
- 3 112 tys. PLN na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Plik	Opis

Nota 28 a

Zysk na jedną akcję.
 Zysk (strata) na jedną akcję rok 2020.
 Zysk netto za 2020 r. 4 470 tys. PLN
 ilość akcji 2 000 000,00
 zysk na jedną akcję 2,24 PLN

Zysk na jedną akcję.
 Zysk (strata) na jedną akcję rok 2019.
 Zysk netto za 2019 r. 5 146 tys. PLN
 ilość akcji 2 000 000,00
 zysk na jedną akcję 2,57 PLN

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych na 31.12.2020 r.:

Środki pieniężne w kasie 26 tys. PLN,
 Środki pieniężne w banku (lokaty) 0 tys. PLN,
 Środki pieniężne avista 9 059 tys. PLN,
 Naliczone odsetki od lokat 0 tys. PLN,
 Inne aktywa pieniężne (środki w drodze) 0 tys. PLN,
 RAZEM: 9 085 tys. PLN.

Struktura środków pieniężnych na 31.12.2019 r.:

Środki pieniężne w kasie 8 tys. PLN,
 Środki pieniężne w banku (lokaty) 0 tys. PLN,
 Środki pieniężne avista 3 290 tys. PLN,
 Naliczone odsetki od lokat 0 tys. PLN,
 Inne aktywa pieniężne (środki w drodze) 0 tys. PLN,
 RAZEM: 3 298 tys. PLN.

Rachunek przepływów pieniężnych na 31.12.2020 r.:

1/ Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej 6 329 tys. PLN,
 2/ Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (1 283) tys. PLN,
 3/ Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej 741 tys. PLN,
 4/ Przepływy pieniężne netto razem 5 787 tys. PLN,
 5/ Środki pieniężne na początek okresu 3 298 tys. PLN,
 6/ Środki pieniężne na koniec okresu (5+/-4) 9 085 tys. PLN.

Rachunek przepływów pieniężnych na 31.12.2019 r.:

1/ Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (4 141) tys. PLN,
 2/ Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej 36 tys. PLN,
 3/ Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (6 695) tys. PLN,
 4/ Przepływy pieniężne netto razem (10 800) tys. PLN,
 5/ Środki pieniężne na początek okresu 14 098 tys. PLN,
 6/ Środki pieniężne na koniec okresu (5+/-4) 3 298 tys. PLN.

Ad.1 Przepływy środków pieniężnych działalności operacyjnej obejmują: wpływy i wydatki związane ze sprzedażą z uwzględnieniem zmian stanów zapasów, należności, zobowiązań krótkoterminowych, funduszy specjalnych, rezerw, rozliczeń międzyokresowych i inne korekty.

Ad.2 Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej uwzględniają: wpływy i wydatki związane ze sprzedażą i nabyciem rzeczowych składników majątku trwałego.

Ad.3 Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej obejmują: zaciągnięcie i spłatę kredytów, płatności odsetek i rat z tytułu umów leasingu finansowego.

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-04-20	Jacek Szymanek	Prezes Zarządu	JACEK SZYMANEK Elektronicznie podpisany przez JACEK SZYMANEK Data: 2021.04.20 08:39:45 +02'00'
2021-04-20	Robert Kowalski	Członek Zarządu	ROBERT KOWALSKI Elektronicznie podpisany przez ROBERT KOWALSKI Data: 2021.04.20 07:14:11 +02'00'

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-04-20	Krzysztof Bartczak	Dyrektor Ekonomiczno-Finansowy, Główny Księgowy, Prokurent	KRZYSZTOF BARTCZAK Elektronicznie podpisany przez KRZYSZTOF BARTCZAK Data: 2021.04.20 07:55:01 +02'00'

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek

Należności spome i przeterminowane

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy aktualizujące

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu), Zobowiązania warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych

1.1. Rodzaje instrumentów finansowych posiadanych przez Spółkę (w tys. PLN):

L.P.	Rodzaj instrumentu	31.12.2020	31.12.2019
1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0	0
3.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
	Razem	0	0
1.	Pozostałe zobowiązania finansowe	1 986	0
	Razem	1 986	0

Tabela ruchu dla wszystkich występujących grup aktywów i zobowiązań finansowych

Aktywa finansowe (w tys. PLN):

L.P.	Rodzaj instrumentu	2020	2019
1.	Stan na początek okresu	0	0
2.	Zwiększenia	0	0
3.	Zmniejszenia	0	0
4.	Stan na koniec okresu, w tym:	0	0

Zobowiązania finansowe (w tys. PLN):

L.P.	Rodzaj instrumentu	2020	2019
1.	Stan na początek okresu	0	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0
2.	Zwiększenia	1 986	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	1 986	0
3.	Zmniejszenia	0	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0
4.	Stan na koniec okresu, w tym:	1 986	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	1 986	0

1.2.1 Podstawowa charakterystyka aktywów i zobowiązań finansowych

a) Rodzaje aktywów i zobowiązań

W Spółce występuje jedynie kategoria pozostałych zobowiązań finansowych, do których Emitent zalicza zobowiązania z tytułu kredytu obrotowego. Szczegóły odnośnie posiadanych linii kredytowych zostały przedstawione w nocie objaśniającej do bilansu.

Wyżej wymienione instrumenty finansowe zostały ujęte w bilansie Spółki w pozycjach: zobowiązania krótkoterminowe. Zarówno w okresie sprawozdawczym jak i poprzednim roku obrotowym Spółka nie korzystała w swej działalności z instrumentów pochodnych oraz instrumentów zabezpieczających.

b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Nie dotyczy.

c) Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, tj. czy odnosi się je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału z aktualizacji wyceny, jak również kwoty odniesione na ten kapitał lub z niego odpisane

Na koniec 2020 roku oraz na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego Spółka nie posiadała tego rodzaju aktywów.

d) Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. jak również na koniec poprzedniego roku obrotowego, bilans Jednostki nie zawierał instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

e) Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Z uwagi na brak w bilansie Jednostki bieżącego i poprzedniego roku obrotowego instrumentów finansowych kwalifikowanych jako dostępne do sprzedaży, kapitał z aktualizacji wyceny nie zawiera zmian z tego tytułu.

f) Instrumenty nabywane na rynku regulowanym

W okresie sprawozdawczym i w poprzednim roku obrotowym Spółka nie nabywała instrumentów finansowych na rynku regulowanym.

1.2.2. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość bilansowa aktywów i zobowiązań finansowych jest zbliżona do ich wartości godziwej.

1.2.3. Aktywa i zobowiązania finansowe niewyceniane w wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień bilansowy poprzedniego roku obrotowego Spółka nie posiadała instrumentów finansowych, które byłyby wyceniane w wartości godziwej i dla których ustalenie wartości godziwej było niemożliwe.

1.2.4. Transakcje w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

W 2020 roku i w roku poprzednim Emitent nie zawierał tego typu transakcji.

1.2.5. Zmiany zasad wyceny aktywów finansowych

Zarówno w okresie sprawozdawczym jak i poprzednim roku obrotowym Spółka nie zmieniała zasad wyceny aktywów finansowych.

1.2.6. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług

Spółka dokonując odpisów aktualizujących wartość należności zmniejszyła wartość tego składnika aktywów o kwotę 387 tys. PLN (w roku 2019 odpowiednio o 783 tys. PLN) i zwiększyła, w wyniku ustania przyczyn, dla których dokonano takich odpisów o kwotę 10 tys. PLN (w roku 2019 odpowiednio o kwotę 65 tys. PLN).

1.2.7. Wysokość odsetek od instrumentów dłużnych, pożyczek udzielonych lub należności własnych

W okresie objętym raportem oraz roku ubiegłym Emitent nie naliczył odsetek za nieterminowe płatności.

1.2.8. Wartość niezrealizowanych odsetek od kwot dokonanych odpisów aktualizujących wartość pożyczek udzielonych bądź należności własnych

W okresie sprawozdawczym oraz w roku poprzednim Emitent nie naliczał odsetek z tego tytułu.

1.2.9. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

Jedną z dwóch kategorii odsetek zrealizowanych w okresie sprawozdawczym są odsetki w kwocie 11 tys. PLN, naliczone od kredytu obrotowego oraz odsetki w kwocie 67 tys. PLN naliczone od leasingu finansowego (w roku 2019 odpowiednio 94 tys. PLN oraz 51 tys. PLN).

1.2.10. Informacje o zasadach zarządzania ryzykiem finansowym

Główne rodzaje ryzyka obejmują ryzyko płynności, ryzyko kredytowe oraz ryzyko rynkowe.

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak stopy procentowe czy ceny materiałów budowlanych mogą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Zarząd na bieżąco weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania tymi ryzykami.

a) Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe, korzysta z kredytu kupieckiego oraz leasingu finansowego w zakresie finansowania inwestycji i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych.

b) Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie

spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami z tytułu dostaw i usług oraz należnościami z tytułu kaucji gwarancyjnych. Celem zarządzania ryzykiem kredytowym jest minimalizacja strat wynikających z braku spłaty należności przez klientów Spółki.

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej należności z tytułu dostaw i usług wskazanej w nocie 7e.

c) Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań z tytułu kredytów obrotowych oprocentowanych wg zmiennej stopy procentowej oraz zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Ryzyko związane z istniejącym zadłużeniem zostało uznane za nieistotne z punktu widzenia wpływu na wynik, dlatego też w obecnej chwili zarządzanie ryzykiem stóp procentowych ogranicza się do bieżącego monitorowania sytuacji rynkowej. W przypadku wzrostu zadłużenia zostaną podjęte działania w celu odpowiedniego zabezpieczenia przed zmianą stóp procentowych.

d) Ryzyko zmiany cen

Spółka narażona jest na ryzyko cenowe związane ze wzrostem cen podstawowych dla jej działalności materiałów budowlanych takich jak wyroby hutnicze, materiały pomocnicze oraz materiały pędne. Ponadto w wyniku wzrostu cen materiałów mogą wrosnąć ceny usług świadczonych na rzecz Spółki przez firmy podwykonawcze. W celu ograniczania ryzyka cenowego Spółka na bieżąco monitoruje ceny najczęściej kupowanych materiałów a podpisywane umowy z podwykonawcami oraz składane zamówienia mają odpowiednio dopasowane parametry dotyczące między innymi czasu trwania kontraktu oraz zazwyczaj gwarancję ceny bez względu na zmiany sytuacji rynkowej.

1.2.11. Zabezpieczenia planowanych transakcji

W okresie sprawozdawczym oraz w roku poprzednim Spółka nie zabezpieczała planowanych transakcji ani przyszłych uprawdopodobnionych zobowiązań.

1.2.12. Zyski i straty z wyceny instrumentów zabezpieczających

W roku sprawozdawczym i w roku poprzedzającym bieżący okres sprawozdawczy Spółka nie korzystała z instrumentów zabezpieczających, dlatego sprawozdania finansowe za te okresy nie zawierają skutków wyceny takich instrumentów.

2. Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień 31.12.2019 r. Emitent nie posiadał instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

3. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień 31.12.2019 r. Emitent nie posiadał papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

4. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka posiada działkę gruntu zaklasyfikowaną do nieruchomości inwestycyjnych o wartości 392 tys. PLN. Wartość nie uległa zmianie w porównaniu do 31.12.2019 r.

5. Dane o pozycjach pozabilansowych

Na dzień 31.12.2020 r. Mostostal Płock S.A. udzielił gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych oraz wystawił weksle na kwotę 25 904 tys. PLN.

5.1. Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe w kwocie 11 450 tys. PLN, w tym:

5.1.1. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 11 450 tys. PLN:

1. IDS – BUD S.A. ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr DU/Zlc/2310/B080/02/2014 na łączną kwotę 4 267 tys. PLN, termin wygaśnięcia 04.07.2021 r.
2. Lotos Asphalt Sp. z o.o. ul. Elbląska 135, 80-718 Gdańsk. Gwarancja bankowa (PKO BP S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 4600008175 (DCU) na łączną kwotę 1 481 tys. PLN, termin wygaśnięcia 14.06.2023 r.
3. Pern S.A. ul. Wyszogrodzka 133, 09-410 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 14/2009 na łączną kwotę 1 247 tys. PLN, termin wygaśnięcia 02.07.2021 r.
4. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) należytego wykonania wg umowy nr 5600018241 na łączną kwotę 3 443 tys. PLN, termin wygaśnięcia 08.10.2021 r.
5. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (AXA Ubezpieczenia TUiR S.A.) należytego wykonania oraz usunięcia wad i usterek wg umowy nr 5600019283 na łączną kwotę 1 012 tys. PLN, termin wygaśnięcia 22.08.2023 r.

Część wyżej wymienionych gwarancji na kwotę 10 437 tys. PLN zabezpieczonych jest poprzez ustanowienie hipotek kaucyjnych na nieruchomościach Spółki, na rzecz trzech gwarantów, tj. Banku PKO BP S.A. do kwoty maksymalnej 2 221 tys. PLN, Banku Pekao S.A. do kwoty maksymalnej 15 000 tys. PLN oraz InterRisk TU S.A. do kwoty maksymalnej 6 750 tys. PLN.

5.2. Zabezpieczenia wekslowe w kwocie 14 454 tys. PLN, w tym:

5.2.1. Na rzecz jednostek powiązanych w kwocie 13 353 tys. PLN:

1. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 40/01/919/2015 na łączną kwotę 1 997 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
2. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 82/01/917/2015 na łączną kwotę 46 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.12.2022 r.
3. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/66/MPD/2015 na łączną kwotę 2 475 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
4. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/88/MPD/2015 na łączną kwotę 1 508 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
5. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/142/MPD/2016 na łączną kwotę 85 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
6. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/157/MPD/2016 na łączną kwotę 514 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
7. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/161/MPD/2016 na łączną kwotę 96 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
8. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/217/MPD/2016 na łączną kwotę 470 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
9. Mostostal Warszawa S.A. ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr OE/DO/066/2019 na łączną kwotę 6 162 tys. PLN, termin wygaśnięcia 19.05.201 r.

5.2.2. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 1 101 tys. PLN:

1. Baltchem S.A., ul. Ks. St. Kujota 9, 70-605 Szczecin. Weksel gwarancyjny zabezpieczający usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 14/2017 na łączną kwotę 586 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.01.2022 r.
2. KB Pomorze Sp. z o.o., ul. Sienna 50, 80-605 Gdańsk. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr KBP/DR/0167/2019 na łączną kwotę 448 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.11.2025 r.

3. KB Pomorze Sp. z o.o., ul. Sienna 50, 80-605 Gdańsk. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr KBP/DR/0968/2020 na łączną kwotę 67 tys. PLN, termin wygaśnięcia 30.04.2025 r.

Na dzień 31.12.2019 r. Mostostal Płock S.A. udzielił gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych oraz wystawił weksle na kwotę 26 733 tys. PLN.

6.1. Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe w kwocie 17 628 tys. PLN, w tym:

6.1.1. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 17 628 tys. PLN:

1. IDS – BUD S.A. ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr DU/Zlc/2310/B080/02/2014 na łączną kwotę 4 267 tys. PLN, termin wygaśnięcia 04.07.2021 r.
2. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 5600002180/ZIB/MD/2012 wraz z aneksem nr 1 na łączną kwotę 2 257 tys. PLN, termin wygaśnięcia 13.11.2020 r.
3. PORR Polska Infrastructure S.A. ul. Domaniewska 50A, 02-672 Warszawa. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 7030003315 na łączną kwotę 43 tys. PLN, termin wygaśnięcia 17.10.2020 r.
4. Lotos Asphalt Sp. z o.o. ul. Elbląska 135, 80-718 Gdańsk. Gwarancja bankowa (PKO BP S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 4600008175 (DCU) na łączną kwotę 1 481 tys. PLN, termin wygaśnięcia 14.06.2023 r.
5. Pern S.A. ul. Wyszogrodzka 133, 09-410 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 14/2009 na łączną kwotę 1 247 tys. PLN, termin wygaśnięcia 02.07.2021 r.
6. KT Kinetics Technology SpA Viale Castello della Magliana 75, 00148 Rzym, Włochy. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) należytego wykonania i rękojmi wg umowy nr 7500056756 na łączną kwotę 3 128 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.09.2020 r.
7. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (Ergo Hestia S.A.) należytego wykonania i właściwego usunięcia wad wg umowy nr 5600007255 na łączną kwotę 2 171 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.12.2020 r.
8. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (TUiR Warta S.A.) należytego wykonania i właściwego usunięcia wad wg umowy nr 5600007255 na łączną kwotę 1 500 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.12.2020 r.
9. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) należytego wykonania umowy nr 5600012084/2018/rok na łączną kwotę 1 534 tys. PLN, termin wygaśnięcia 13.02.2020 r.

Część wyżej wymienionych gwarancji na kwotę 13 957 tys. PLN zabezpieczonych była poprzez ustanowienie hipotek kaucyjnych na nieruchomościach Spółki, na rzecz trzech gwarantów, tj. Banku PKO BP S.A. do kwoty maksymalnej 2 221 tys. PLN, Banku Pekao S.A. do kwoty maksymalnej 15 000 tys. PLN oraz InterRisk TU S.A. do kwoty maksymalnej 6 750 tys. PLN.

Zobowiązania warunkowe dotyczyły:

- 1) Roszczeń zgłaszanych przez PERN S.A. w kwocie 3 521 tys. PLN, w tym 2 656 tys. PLN z tytułu nieosiągnięcia w umówionym terminie kamienia milowego oraz 865 tys. PLN z tytułu nieprzedłożenia w terminie harmonogramu rzeczowo – finansowego. Umowa przewidywała anulowanie kar w całości pod warunkiem dotrzymania terminu końcowego prac.

6.2. Zabezpieczenia wekslowe w kwocie 7 191 tys. PLN, w tym:

6.2.1. Na rzecz jednostek powiązanych w kwocie 7 191 tys. PLN:

1. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 40/01/919/2015 na łączną kwotę 1 997 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
2. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 82/01/917/2015 na łączną kwotę 46 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.12.2022 r.
3. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/66/MPD/2015 na łączną kwotę 2 475 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
4. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/88/MPD/2015 na łączną kwotę 1 508 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
5. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/142/MPD/2016 na łączną kwotę 85 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
6. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/157/MPD/2016 na łączną kwotę 514 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
7. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/161/MPD/2016 na łączną kwotę 96 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
8. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji

wg umowy nr ELO/217/MPD/2016 na łączną kwotę 470 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.

6.2.2. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 1 914 tys. PLN:

1. Baltchem S.A., ul. Ks. St. Kujota 9, 70-605 Szczecin. Weksel gwarancyjny zabezpieczający usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 14/2017 na łączną kwotę 586 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.01.2022 r.
2. KB Pomorze Sp. z o.o., ul. Sienna 50, 80-605 Gdańsk. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr KBP/DR/0167/2019 na łączną kwotę 448 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.11.2025 r.
3. ArcelorMittal Distribution Solutions Poland Sp. z o.o., ul. Stalowa 1, 40-610 Katowice. Weksel zabezpieczający udzielony limit kupiecki do kwoty 880 tys. PLN, termin wygaśnięcia 31.12.2019 r.

7. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności

Na dzień bilansowy i na dzień 31.12.2019 r. nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. Informacje o działalności zaniechanej

W okresie sprawozdawczym i w roku poprzednim Mostostal Płock S.A. nie zaniechała działalności w żadnym obszarze i nie przewiduje zaprzestania działalności w okresie najbliższych dwunastu miesięcy.

9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym oraz koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na ostatni dzień kończący poprzedni rok obrotowy, koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe stanowiły kwotę 0 tys. PLN.

10. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zarachowane w bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym odsetki i różnice kursowe nie dotyczyły kosztów wytworzenia produktów.

11. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

Poniesione nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne w 2020 roku wyniosły 3 286 tys. PLN i dotyczyły:

- grupa 4 maszyny i urządzenia w kwocie 1 278 tys. PLN,
- grupa 6 urządzenia techniczne w kwocie 1 395 tys. PLN,
- grupa 7 środki transportu w kwocie 413 tys. PLN,
- grupa 8 narzędzia i wyposażenie w kwocie 200 tys. PLN.

Leasingiem sfinansowane zostały zakupy inwestycyjne za kwotę 1 891 tys. PLN. Pozostałe nakłady w kwocie 1 395 tys. PLN zostały sfinansowane ze środków własnych Emitenta.

Planowane nakłady inwestycyjne Mostostal Płock S.A. w 2021 roku na rzeczowe aktywa trwałe wynoszą 2 230 tys. PLN, w tym przewiduje się nakłady związane z ochroną środowiska naturalnego w kwocie 1 330 tys. PLN.

Poniesione nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w 2019 roku wyniosły 1 507 tys. PLN i dotyczyły:

- grupa 4 maszyny i urządzenia w kwocie 1 403 tys. PLN,
- grupa 6 urządzenia techniczne w kwocie 13 tys. PLN,
- grupa 9 licencje w kwocie 91 tys. PLN.

Leasingiem sfinansowane zostały w 2019 roku zakupy inwestycyjne za kwotę 1 335 tys. PLN. Pozostałe nakłady w kwocie 172 tys. PLN zostały sfinansowane ze środków własnych Emitenta.

11a. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym Emitent nie ponosił kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

12. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym ich kwotę i charakter

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym w działalności Emitenta nie wystąpiły tego typu zdarzenia.

12.1. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartymi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka jest w trakcie opracowywania analiz porównawczych w zakresie transakcji z jednostkami powiązanymi kontynuowanych w roku 2020. Zgodnie z aktualnymi przepisami okres na opracowanie takiej dokumentacji wynosi 9 miesięcy licząc od końca roku podatkowego.

12.2. Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych

1. Umowy z Mostostal Warszawa S.A.:

- rachunkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 36 005 tys. PLN,

- koszty wytworzenia sprzedanych produktów wyniosły 29 524 tys. PLN,
- saldo należności na dzień 31.12.2020 r. 16 657 tys. PLN,
- saldo zobowiązań na dzień 31.12.2020 r. 1 764 tys. PLN,
- saldo rozliczeń międzyokresowych przychodów 4 398 tys. PLN.

Na dzień 31.12.2020 r. Mostostal Płock S.A. nie posiadał spółek zależnych i współzależnych (nie był podmiotem dominującym).

Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych odnoszące się do poprzedniego roku obrotowego przedstawiają się następująco:

1. Umowy z Mostostal Kielce S.A.:
 - rachunkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 0 tys. PLN,
 - koszty wytworzenia sprzedanych produktów wyniosły 0 tys. PLN,
 - saldo należności na dzień 31.12.2019 r. 763 tys. PLN,
 - saldo zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. 0 tys. PLN,
 - saldo rozliczeń międzyokresowych czynnych 0 tys. PLN.
2. Umowy z Mostostal Warszawa S.A.:
 - rachunkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 512 tys. PLN,
 - koszty wytworzenia sprzedanych produktów wyniosły 295 tys. PLN,
 - saldo należności na dzień 31.12.2019 r. 5 540 tys. PLN,
 - saldo zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. 6 914 tys. PLN,
 - saldo rozliczeń międzyokresowych biernych 0 tys. PLN.

Na dzień 31.12.2019 r. Mostostal Płock S.A. nie posiadał spółek zależnych i współzależnych (nie był podmiotem dominującym).

13. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

W okresie sprawozdawczym kontynuowane i zawarte były następujące umowy, których skutki nie zostały uwzględnione w bilansie:

- umowa z dnia 28.02.2020 r. zawarta z Bankiem Pekao S.A. o kredyt odnawialny w rachunku bieżącym z limitem 3 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 16.07.2020 r., obowiązująca do 31.07.2021 r. Na dzień 31.12.2020 r. dostępny cały limit.
- umowa z dnia 16.07.2020 r. zawarta z Bankiem Pekao S.A. o kredyt nieodnawialny obrotowy z limitem 2 000

- tys. PLN, obowiązująca do 29.10.2021 r. Na dzień 31.12.2020 r. kredyt wykorzystany w kwocie 1 986 tys. PLN.
- umowa z dnia 16.05.2011 r. zawarta z InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group o udzielanie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych z limitem 5 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.02.2014 r. podwyższającym z dniem 28.02.2014 r. dostępny limit do kwoty 15 000 tys. PLN, aneksem nr 2 z dnia 05.05.2014 r., aneksem nr 3 z dnia 03.03.2015 r., aneksem nr 4 z dnia 25.05.2015 r., aneksem nr 5 z dnia 07.08.2015 r., aneksem nr 6 z dnia 17.12.2015 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 22 000 tys. PLN, aneksem nr 7 z dnia 29.11.2016 r., aneksem nr 8 z dnia 10.05.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 24 500 tys. PLN, aneksem nr 9 z dnia 20.06.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 26 000 tys. PLN, dostępny do 19.06.2018 r., aneksem nr 10 z dnia 28.09.2018 r., aneksem nr 11 z dnia 21.12.2018 r., aneksem nr 12 z dnia 22.01.2019 r. oraz aneksem nr 13 z dnia 16.07.2019 r. ustalającym dostępny limit na poziomie 10 767 tys. PLN z okresem obowiązywania do 11.07.2020 r. oraz aneksem nr 14 z dnia 06.07.2020 r. ustalającym limit na poziomie 15 500 tys. PLN z okresem obowiązywania do 14.06.2021 r.
 - umowa z dnia 18.07.2019 r. zawarta z Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. o udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych z limitem 2 200 tys. PLN, obowiązującym do 17.07.2020 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 18.09.2019 r., podwyższającym dostępny limit do kwoty 3 000 tys. PLN oraz aneksem nr 2 z dnia 09.07.2020 r. ustalającym okres obowiązywania do 17.07.2021 r.
 - umowa z dnia 02.06.2020 r. zawarta z AXA Ubezpieczenia TUiR S.A. o udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych z limitem 2 000 tys. PLN, obowiązującym do 30.06.2021 r.

Wszystkie powyższe umowy służą zabezpieczeniu potrzeb Spółki w zakresie finansowania, gwarancji wadialnych, należytej realizacji prac oraz należytego wykonania zobowiązań umownych w okresie udzielanej gwarancji technicznej i rękojmi.

Na ostatni dzień bieżącego okresu sprawozdawczego saldo zobowiązań z tytułu limitów kredytowych wyniosło 1 986 tys. PLN. Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiadała dostępnych limitów kredytowych. Zarówno na przestrzeni roku sprawozdawczego jak i lat poprzednich nie było przypadków korzystania przez beneficjentów z wydanych gwarancji.

W poprzednim roku obrotowym umowami, których skutki nie zostały uwzględnione w bilansie Spółki były:

- umowa z dnia 14.07.2009 roku z Bankiem Pekao S.A. o linię gwarancyjną z limitem 25 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.06.2010 roku, aneksem nr 2 z dnia 08.06.2011 r., aneksem nr 3 z dnia 22.06.2012 r., aneksem nr 4 z dnia 01.10.2012 r., aneksem nr 5 z dnia 26.06.2013 r., aneksem nr 6 z dnia 31.03.2014 r. redukującym z dniem 31.03.2014 r. dostępny limit do kwoty 10 000 tys. PLN, aneksem nr 7 z dnia 26.06.2014 r., aneksem nr 8 z dnia 15.07.2014 r., aneksem nr 9 z dnia 29.06.2015 r., zwiększającym dostępny limit do kwoty 12 000 tys. PLN, aneksem nr 10 z dnia 29.06.2016 r., aneksem nr 11 z dnia 18.07.2016 r., zwiększającym dostępny limit do kwoty 20 112 tys. PLN, aneksem nr 12 z dnia 26.06.2017 r. ustalającym począwszy od dnia 01.10.2017 r. limit na poziomie 18 000,00 tys. PLN, aneksem nr 13 z dnia 17.05.2018 r., aneksem nr 14 z dnia

- 29.06.2018 r. oraz aneksem nr 15 z dnia 13.02.2019 r. Umowa wygaśa z dniem 30.06.2019 r.
- umowa z dnia 15.12.2009 roku z Bankiem Pekao S.A. o kredyt w rachunku bieżącym z limitem 5 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.06.2010 roku, aneksem nr 2 z dnia 08.06.2011 r., aneksem nr 3 z dnia 29.06.2012 r., aneksem nr 4 z dnia 26.06.2013 r., aneksem nr 5 z dnia 26.06.2014 r., aneksem nr 6 z dnia 15.07.2014 r. oraz aneksem nr 7 z dnia 29.06.2015 r., aneksem nr 8 z dnia 29.06.2016 r., aneksem nr 9 z dnia 15.07.2016 r., aneksem nr 10 z dnia 26.06.2017 r., ustalającym limit na poziomie 7 000 tys. PLN, aneksem nr 11 z dnia 29.06.2018 r., aneksem nr 12 z dnia 13.02.2019 r., aneksem nr 13 z dnia 27.06.2019 r. oraz aneksem nr 14 z dnia 30.09.2019 r. Umowa wygaśa z dniem 30.11.2019 r.
 - umowa z dnia 06.10.2011 r. z Bankiem Pekao S.A. o kredyt obrotowy odnawialny z limitem 10 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.09.2012 r., aneksem nr 2 z dnia 25.09.2013 r. redukującym z dniem 01.01.2014 r. dostępny limit do kwoty 5 000 tys. PLN, aneksem nr 3 z dnia 26.06.2014 r., aneksem nr 4 z dnia 15.07.2014 r., aneksem nr 5 z dnia 29.06.2015 r. oraz aneksem nr 6 z dnia 27.10.2015 r., aneksem nr 7 z dnia 29.06.2016 r., aneksem nr 8 z dnia 15.07.2016 r., aneksem nr 9 z dnia 26.06.2017 r. oraz aneksem nr 10 z dnia 28.06.2018 r. oraz aneksem nr 11 z dnia 13.02.2019 r. Umowa kredytu wygaśa z dniem 30.06.2019 r.
 - umowa z dnia 15.07.2013 r. z PKO Bankiem Polskim S.A. o limit kredytowy wielocelowy do kwoty 2 800 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 14.07.2016 r., aneksem nr 2 z dnia 10.08.2016 r. zwiększającym dostępny limit do kwoty 5 000 tys. PLN, aneksem nr 3 z dnia 08.11.2016 r. zwiększającym dostępny limit do kwoty 5 450 tys. PLN, aneksem nr 4 z dnia 29.12.2017 r. oraz aneksem nr 5 z dnia 16.05.2018 r. Umowa limitu wygaśa z dniem 14.07.2019 r.
 - umowa z dnia 16.05.2011 r. z InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group o udzielanie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych z limitem 5 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.02.2014 r. podwyższającym z dniem 28.02.2014 r. dostępny limit do kwoty 15 000 tys. PLN, aneksem nr 2 z dnia 05.05.2014 r., aneksem nr 3 z dnia 03.03.2015 r., aneksem nr 4 z dnia 25.05.2015 r., aneksem nr 5 z dnia 07.08.2015 r., aneksem nr 6 z dnia 17.12.2015 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 22 000 tys. PLN, aneksem nr 7 z dnia 29.11.2016 r., aneksem nr 8 z dnia 10.05.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 24 500 tys. PLN, aneksem nr 9 z dnia 20.06.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 26 000 tys. PLN, dostępny do 19.06.2018 r., aneksem nr 10 z dnia 28.09.2018 r., aneksem nr 11 z dnia 21.12.2018 r., aneksem nr 12 z dnia 22.01.2019 r. oraz aneksem nr 13 z dnia 16.07.2019 r. ustalającym dostępny limit na poziomie 10 767 tys. PLN z okresem obowiązywania do 11.07.2020 r.
 - umowa z dnia 18.07.2019 r. z Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. o udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych z limitem 2 200 tys. PLN, obowiązującym do 17.07.2020 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 18.09.2019 r., podwyższającym dostępny limit do kwoty 3 000 tys. PLN.

14. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W okresie 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. oraz w poprzednim roku obrotowym, Emitent nie uczestniczył w żadnych

wspólnych przedsięwzięciach.

15. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w Mostostal Płock S.A. w 2020 roku wynosiło 283 osób, w tym:

- pracownicy umysłowi 87 osób,
- pracownicy fizyczni 196 osób.

W 2019 roku zatrudnienie wynosiło 286 osób, z czego pracownicy umysłowi stanowili 86 osób a pracownicy fizyczni 200 osób.

16. Informacje o wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących Emitenta

Wynagrodzenia naliczone i wypłacone w 2020 r. osobom zarządzającym i nadzorującym Mostostal Płock S.A. wyniosły (w tys. PLN):

Osoby zarządzające	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wypłacone
Jacek Szymanek – Prezes Zarządu	48	48
Robert Kowalski – Członek Zarządu	496	496
Razem	544	544
Osoby nadzorujące		
Hanna Strykowska – Członek Rady Nadzorczej	147	147
Piotr Sabat – Członek Rady Nadzorczej	147	147
Razem	294	294

Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej Spółki oraz osoby z nimi powiązane nie posiadały na dzień

31.12.2020 r. pożyczek, poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę. Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta rekrutujący się z Podmiotu Dominującego nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji.

Dane okresu porównywalnego, tj. za 2019 rok kształtowały się następująco (w tys. PLN):

Osoby zarządzające	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wyплаcone
Maciej Barycki – Członek Zarządu (do dnia 23.07.2019)	309	309
Jacek Szymanek – Prezes Zarządu (od dnia 24.07.2019 roku)	15	15
Robert Kowalski	295	295
Razem	619	619
Osoby nadzorujące	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wyплаcone
Hanna Strykowska – Członek Rady Nadzorczej	92	92
Piotr Sabat – Członek Rady Nadzorczej	93	93
Razem	185	185

Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta rekrutujący się z Podmioty Dominującego nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji. Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej Spółki oraz osoby z nimi powiązane nie posiadały na dzień 31.12.2019 r. pożyczek, poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę.

Poza wynagrodzeniami osoby te nie otrzymywały nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie).

- 17. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu**

Emitent nie jest zobowiązany do jakichkolwiek świadczeń wynikających z emerytur lub świadczeń o podobnym

charakterze dla byłej kadry zarządzającej, nadzorującej bądź administrującej.

- 18. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym, nadzorującym albo członkom organów administrujących, odrębnie dla osób zarządzających nadzorujących, członków organów administrujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych**

W okresie sprawozdawczym jak i w roku poprzedzającym bieżący okres sprawozdawczy Emitent nie posiadał wierzytelności z tytułu zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji udzielonych przez Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta, osobom zarządzającym, nadzorującym albo członkom organów administrujących, ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.

- 19. Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych**

Umowę o dokonanie przeglądu i badanie sprawozdania finansowego Emitent zawarł z firmą KPMG Audyt Sp. z o.o. sp.k. w dniu 22.07.2019 roku. Umowa obejmuje przegląd sprawozdań półrocznych oraz badanie sprawozdań rocznych za dwa lata obrotowe, tj. za rok 2019 oraz rok 2020. Wyboru firmy audytorskiej dokonała Rada Nadzorcza Emitenta.

Wynagrodzenie należne za badanie sprawozdania finansowego oraz pakietu sporządzonego dla potrzeb konsolidacji na poziomie Grupy Mostostal Warszawa S.A. za 2020 rok wynosi 150 tys. Wynagrodzenie za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego I półrocza 2020 roku wyniosło 45 tys. PLN.

Umowa zobowiązuje ponadto Emitenta do zwrotu kosztów przejazdów, zakwaterowania, opłaty z tytułu nadzoru, jak również innych kwot płatnych tytułem wynagrodzenia lub zwrotu kosztów w wysokości stanowiącej nie więcej niż 10% wynagrodzenia.

Wynagrodzenie należne za badanie sprawozdania finansowego oraz pakietu sporządzonego dla potrzeb konsolidacji na poziomie Grupy Mostostal Warszawa S.A. za 2019 rok wyniosło 150 tys. Wynagrodzenie za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego I półrocza 2019 roku wyniosło 45 tys. PLN.

Poza wymienionymi audytorzy nie świadczyli żadnych innych usług na rzecz Emitenta.

- 20. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych**

Sprawozdanie finansowe za bieżący okres nie zawiera znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

21. Informacje o zdarzeniach po dniu bilansowym

Po dniu bilansowy nie wystąpiły istotne zdarzenia wymagające ich ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok.

22. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Emitentem

Mostostal Płock S.A. powstał jako spółka akcyjna powołana przez pracowników Płockiego Przedsiębiorstwa Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Przemysłowych Mostostal w celu przejęcia zgodnie z ustawą o prywatyzacji przedsiębiorstw z dn. 13.07.1990 r. do odpłatnego korzystania z mienia Skarbu Państwa na mocy zawartej umowy leasingowej. W dniu 18.12.1996 r. umowa leasingowa została zastąpiona umową sprzedaży przedsiębiorstwa. Zobowiązanie wobec Skarbu Państwa wynikające z umowy sprzedaży zostało spłacone a hipoteka wykreślona.

23. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji

Roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne nie wymagają korekty, ponieważ skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich 3 lat nie przekracza wartości 100%.

24. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio opublikowanym sprawozdaniem

Nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i danymi porównywalnymi a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

25. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

W 2020 roku nie zmieniono stosowanych zasad rachunkowości. Takich zmian nie dokonano również w poprzednim roku obrotowym.

26. Dokonane korekty błędów

W 2020 roku oraz w poprzednim okresie sprawozdawczym nie dokonywano korekt błędów.

27. Informacja co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie nie krótszym niż rok od dnia bilansowego.

28. Informacja z zakresu sprawozdań sporządzonych po połączeniu spółek

W 2020 roku oraz w roku poprzednim nie miało miejsca łączenie spółek, zatem sprawozdania finansowe sporządzone za ten i poprzedni rok obrotowy nie są sprawozdaniami sporządzonymi po połączeniu spółek.

29. Wycena udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych.

30.1. Dzień bilansowy jednostki podporządkowanej oraz jednostki sporządzającej sprawozdanie skonsolidowane

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych.

30.2. Informacje o korektach oraz wielkości poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, dla których przyjęto odmienne metody i zasady wyceny, w przypadku dokonywania odpowiednich przekształceń sprawozdania finansowego jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym do metod i zasad przyjętych przez jednostkę dominującą, a w przypadku odstąpienia od dokonywania przekształceń – uzasadnienie odstąpienia

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych.

31. Podstawa prawna niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych (nie jest podmiotem dominującym), w związku z czym nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

32. Informacja na temat sprawozdania, w którym konsolidowane jest sprawozdanie Emitenta

Sprawozdanie finansowe Emitenta jest konsolidowane ze sprawozdaniem jednostki dominującej metodą pełną. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostało sporządzone przez Acciona S.A. z siedzibą w Madrycie. Sprawozdanie to dostępne jest na stronie internetowej www.acciona.es

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należąca jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa powyżej jest sporządzane przez Mostostal Warszawa S.A. z siedzibą w Warszawie. Sprawozdania publikowane przez Mostostal Warszawa S.A. dostępne są na stronie internetowej jednostki dominującej www.mostostal.waw.pl

33. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Emitent nie jest współnikiem jakiegokolwiek jednostki za którą ponosiłby nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

34. Wpływ pandemii SARS-CoV-2

W związku z trwającą na całym świecie epidemią wirusa wywołującego chorobę COVID-19, istnieje ryzyko że zaistniała sytuacja może mieć wpływ na niedotrzymanie końcowych terminów kontraktowych niektórych kontraktów, ale według Zarządu epidemia kwalifikuje się do zdarzenia siły wyższej, a każda z zawartych umów zawiera stosowne postanowienia

w tym zakresie. Przewiduje się, że krótkoterminowy wpływ zaistniałej sytuacji na wyniki Emitenta nie będzie znaczący, natomiast długoterminowych skutków na dzień dzisiejszy nie można ocenić, ale są one uwzględniane w składanych ofertach.

Według Zarządu Spółki następujące zdarzenia stanowią najpoważniejsze ryzyka, które mogą mieć niekorzystny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wyniki finansowe Spółki w krótkim okresie:

- niedostępność siły roboczej przez czas,
- wymuszone przerwy w realizacji prac projektowych,
- przerwy w transporcie materiałów,
- recesja w polskiej gospodarce, która znacznie zmniejszyłaby poziom inwestycji w sektorze paliwowym, który jest głównym odbiorcą usług Spółki.

Zarząd Mostostal Płock S.A w swojej ocenie wpływu pandemii na Spółkę wziął pod uwagę, że na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego kontrakty realizowane są bez większych zakłóceń oraz że Spółka działa w sektorze specjalistycznych usług dla budownictwa przemysłowego, który nie odczuł istotnie skutków epidemii. Główne kontrakty Emitent realizuje bezpośrednio lub pośrednio dla firm o strategicznym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa i w związku z tym nie spodziewa się zawieszenia bądź znacznego ograniczenia ich działalności.

W związku z epidemią koronawirusa oraz dynamicznie zmieniającą się sytuacją powołany został Zespół Koordynujący ds. zagrożenia epidemiologicznego. Zespołowi powierzono zadania inicjowania i koordynacji działań prewencyjnych związanych z zagrożeniem wywołującym chorobę COVID-19, który również na bieżąco monitoruje ryzyka związane z działalnością Emitenta w warunkach pandemii.

35. Informacja o środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT

Saldo środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT Spółki stanowiło na dzień 31.12.2020 r. kwotę 529 tys. PLN.

KRZYSZTOF
BARTCZAK

Elektronicznie podpisany
przez KRZYSZTOF BARTCZAK
Data: 2021.04.20 09:53:07
+02'00'

JACEK
SZYMANEK

Elektronicznie podpisany przez
JACEK SZYMANEK
Data: 2021.04.20 08:41:31 +02'00'

ROBERT
KOWALSKI

Elektronicznie podpisany
przez ROBERT KOWALSKI
Data: 2021.04.20 09:37:56
+02'00'

Sprawozdanie Zarządu (Sprawozdanie z Działalności Emitenta)

I. Informacje określone w przepisach o rachunkowości

1. Informacje o zdarzeniach istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu

W 2020 roku Spółka kontynuowała prowadzenie działalności na konkurencyjnym rynku specjalistycznych usług branży budowlano – montażowej. Podstawowym przedmiotem działalności przedsiębiorstwa Spółki jest montaż nowych, modernizacje oraz remonty budowli na terenach przemysłowych. Przedmiotem prac kontraktowych była w szczególności budowa zbiorników, konstrukcji stalowych, rurociągów oraz remonty instalacji petrochemicznych. W roku sprawozdawczym, jak również pomiędzy dniem bilansowym a datą publikacji sprawozdania finansowego za 2020 rok nie odnotowano nietypowych zdarzeń mających istotny wpływ na to sprawozdanie.

W związku z szerzącą się na całym świecie epidemią wirusa SARS–Cov–2, w dniu 11 marca 2020 roku Światowa Organizacja Zdrowia uznała ją za pandemię, a w dniu 20 marca 2020 roku polski rząd wprowadził stan epidemii na obszarze całego kraju. Więcej szczegółów na ten temat zamieszczono w nocie 34 dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego.

2. Informacje o przewidywanym rozwoju jednostki

Emitent zamierza przede wszystkim uczestniczyć w realizacji inwestycji w branży paliwowej, w której posiada największe doświadczenie. W planach Jednostki na najbliższe miesiące jest również dywersyfikacja portfela klientów na rynku krajowym.

Mostostal Płock S.A. inwestuje oraz planuje kolejne inwestycje w rozwój infrastruktury technicznej zaplecza produkcyjnego, które poprawią efektywność i obniżą koszty działalności produkcyjnej.

Celem Zarządu Emitenta jest zachowanie silnej pozycji Spółki wśród przedsiębiorstw zajmujących się wysoce specjalistycznymi pracami dla branży petrochemicznej i logistyki paliw oraz pielegnowanie niemal sześćdziesięcioletniego doświadczenia i swoistego know – how w wykonywaniu robót wymagających eksperckiej wiedzy i umiejętności, związanych z budową stalowych zbiorników magazynowych na surowce, paliwa i komponenty oraz remontami i modernizacjami instalacji petrochemicznych, również zwiększających ich parametry użytkowe.

3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Przeprowadzane systematycznie zewnętrzne audyty kontrolne potwierdzają utrzymanie przyznanych Emitentowi certyfikatów w zakresie Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością, BHP i Ochrony Środowiska zgodnie z wymaganiami norm ISO 9001, PN – EN 1090, OHSAS 18001, ISO 14001, ISO 45001 oraz AQAP 2110. Posiadanie tych certyfikatów pozwala spełniać najwyższe wymagania stawiane przez kontrahentów w zakresie poziomu jakości, BHP i ochrony środowiska, zgodnie ze standardami obowiązującymi w Unii Europejskiej.

4. Informacje o aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej

Na przestrzeni okresu sprawozdawczego Spółka zachowała płynność finansową. Zarząd Jednostki pozytywnie ocenia możliwości pozyskania wystarczających środków finansowych pozwalających na sfinansowanie działalności operacyjnej oraz obsługi zadłużenia w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. 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.

5. Informacje o nabyciu udziałów (akcji) własnych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie nabywała, nie posiadała oraz nie zbywała akcji własnych.

6. Informacje o posiadanych przez jednostkę oddziałach

W okresie sprawozdawczym Emitent posiadał zarejestrowany oddział na terenie Republiki Litewskiej.

7. Informacje o instrumentach finansowych

Ryzyka na jakie narażony jest Emitent oraz metody zarządzania ryzykiem zostały szczegółowo opisane w pkt. 1.2.10. dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego.

II. Pozostałe informacje

1. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe

W okresie sprawozdawczym Mostostal Płock S.A. osiągnęła przychody na poziomie 96 829 tys. PLN i zysk brutto na sprzedaży w kwocie 13 438 tys. PLN wobec przychodów w kwocie 114 204 oraz zysku brutto ze sprzedaży w kwocie 13 801 tys. PLN w roku poprzednim. Na tak dobry wynik na sprzedaży miała wpływ niezakłócona realizacja kluczowego kontraktu, którego przedmiotem była budowa zbiorników na produkty ropopochodne, w czym Spółka posiada największe doświadczenie. Na pozostałej działalności operacyjnej odnotowano stratę w kwocie 1 722 tys. PLN, głównie wskutek konieczności utworzenia rezerw na premie roczne, przewidywane koszty, ewentualne koszty napraw gwarancyjnych oraz odpisy aktualizujące należności. Działalność finansowa przyniosła stratę w kwocie 104 tys. PLN, spowodowaną w głównej mierze kosztami finansowymi okresu z tytułu odsetek od leasingu oraz prowizji od gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych, zabezpieczających należyte wykonanie kontraktów.

Uwzględniając koszty ogólnego zarządu, Spółka zakończyła 2020 rok zyskiem brutto w kwocie 5 747 tys. PLN oraz zyskiem netto w kwocie 4 470 tys. PLN. Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosła 90 907 tys. PLN i w stosunku do końca 2019 roku zwiększyła się o 33,4%. Zmianie uległa struktura majątku Spółki. Udział majątku trwałego w majątku ogółem na dzień 31 grudnia 2020 roku zmniejszył się i stanowi 19,7% wartości aktywów wobec 26,3% w roku poprzednim. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem wynosi 80,3% wobec 73,7% w roku poprzednim. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 27,4% (30,0% w roku poprzednim). Kapitał własny w pełni

finansuje rzeczowe aktywa trwałe stanowiące 12,8% aktywów ogółem Spółki, oraz część aktywów obrotowych. Na osiągnięte wielkości nie miały wpływu czynniki o nietypowym charakterze.

2. Informacje o przyjętej strategii rozwoju emitenta i jego grupy kapitałowej oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym

Podstawowym operacyjnym działaniem jest i będzie optymalizacja struktur i ich pracy do zmieniającego się otoczenia rynkowego i wewnętrznych potrzeb. Analiza rynku wskazuje na utrzymującą się niską rentowność w obszarze podstawowej działalności przedsiębiorstwa Spółki, co powoduje konieczność selekcji postępowań przetargowych. W związku z zapowiadanymi zamierzeniami inwestycyjnymi głównych klientów, Zarząd Emitenta upatruje szansę zwiększenia ilości zamówień w generalnym wykonawstwie, co daje nadzieję na utrzymanie rentowności działalności na dotychczasowym poziomie.

3. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń

Do najważniejszych czynników ryzyka i zagrożeń dla Spółki należą:

- ryzyko związane z nasileniem konkurencji na rynku usług budowlano-montażowych,
- ryzyko zmiany cen materiałów budowlanych oraz usług podwykonawców,
- ryzyko związane z procesem pozyskiwania nowych kontraktów.

Charakter działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółkę wymaga pozyskiwania zadań do realizacji w drodze przetargów. Pomimo wdrożonego systemu wyceny kontraktów i przykładania dużej wagi do optymalizacji kosztów, nie można wykluczyć, że zmieniające się warunki rynkowe mogą w negatywny sposób wpłynąć na zdolność Spółki do realizacji kontraktów na poziomie aktualnie zakładanej marży a także możliwość pozyskania przez Spółkę kontraktów o oczekiwanej rentowności.

4. Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Informacje te zostały szczegółowo zawarte w wyodrębnionej części sprawozdania z działalności pn. Oświadczenie o Stosowaniu Ładu Korporacyjnego.

5. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W okresie sprawozdawczym Spółka uczestniczyła w postępowaniach sądowych dotyczących wierzytelności, których łączna wartość wyniosła 4 tys. PLN oraz zobowiązań o łącznej wartości 590 tys. PLN Na dzień 31.12.2020 roku Spółka nie uczestniczyła w postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przedmiotu sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

6. Oświadczenie na temat informacji niefinansowych sporządzone zgodnie z art. 49b ust. 2-8 ustawy o rachunkowości, w przypadku emitenta, który spełnia kryteria określone w art. 49b ust. 1 ustawy o rachunkowości - stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania

W roku sprawozdawczym Emitent nie miał obowiązku sporządzania oświadczenia na temat informacji niefinansowych.

7. Wskazanie nazwy i siedziby jednostki dominującej wyższego szczebla sporządzającej oświadczenie albo sprawozdanie na temat informacji niefinansowych obejmujące emitenta i jego jednostki zależne - w przypadku określonym w ust. 16

Oświadczenie na temat informacji niefinansowych sporządzone jest przez podmiot dominujący, tj. Mostostal Warszawa S.A. z siedzibą przy ul. Konstruktorskiej 12A, 02-673 Warszawa.

8. Informacja o podstawowych produktach, towarach lub usługach

Większość osiągniętych w 2020 roku przychodów ogółem Spółki (96,8%) stanowiła produkcja budowlano – montażowa wykonywana w warunkach terenowych oraz produkcja konstrukcji i urządzeń wykonywana w halach montażowych.

W strukturze wartościowej podstawowych produktów budowlano – montażowych realizowanych w 2020 roku usługi o charakterze inwestycyjnym i modernizacyjnym stanowiły 81,6%.

9. Informacja o rynkach zbytu i źródłach zaopatrzenia

W 2020 roku Spółka prowadziła działalność na rynku krajowym. Osiągnięte w 2020 roku przychody wyniosły 96 829 tys. PLN i stanowiły 84,8% przychodów roku poprzedniego. Większość prac została wykonana siłami własnymi. Udział zakresów realizowanych przez podwykonawców stanowił 21,9% przychodów ogółem Spółki.

W zakresie terytorialnym krajowego rynku zbytu, Spółka prowadziła działalność na terenie województw: mazowieckiego 42,8% przychodów ze sprzedaży, wielkopolskiego 37,2% przychodów ze sprzedaży oraz pomorskiego 20,0% przychodów ze sprzedaży.

Przychody ze sprzedaży na największych kontraktach wyniosły:

- budowa dwóch zbiorników $V = 32\ 000\ m^3$ dla PERN S.A. w Konsorcjum z Mostostal Warszawa S.A. 36 005 tys. PLN,
- budowa czterech zbiorników $V = 9\ 600\ m^3$ dla PKN Orlen S.A. 14 002 tys. PLN,
- montaż zbiornika $V = 100\ 000\ m^3$ na zlecenie Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o. 9 936 tys. PLN,
- wymiana rurociągów magistralnych w Zakładzie Głównym PKN Orlen S.A. 7 600 tys. PLN,
- budowa rurociągów międzyobiektowych na zlecenie Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o. 5 136 tys. PLN,
- remonty instalacji petrochemicznych dla PKN Orlen S.A. 5 085 tys. PLN.

W okresie sprawozdawczym największymi odbiorcami usług byli następujący klienci: PERN S.A. z udziałem 39,7%, PKN Orlen S.A. z udziałem 34,2%, Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o. 18,4%, pozostali odbiorcy 7,7%.

Spółka nabywała materiały na potrzeby poszczególnych kontraktów z uwzględnieniem specyfikacji i wymagań technicznych realizowanych projektów. Dostawcy wybierani byli na bieżąco wg potrzeb Spółki w oparciu o takie kryteria, jak przede wszystkim: cena, jakość, zdolność do zapewnienia dostaw w ustalonym terminie, elastyczność dostaw i terminów płatności. Podstawową grupą materiałów zużywanych do produkcji były materiały hutnicze. W 2020 roku stanowiły one ok. 76,9% wielkości zakupów materiałowych. Do grupy materiałów hutniczych zalicza się: blachy, rury, profile walcowane, odkuwki, kształtki rurociągowe, pręty, taśmy, kołnierze. Pozostałe materiały to grupa materiałów technicznych takich jak: materiały spawalnicze, elementy złączne, armatura przemysłowa (zawory, zasuw), uszczelki, gazy techniczne, tarcze ściernie, materiały elektryczne itp.

Główni dostawcy materiałów hutniczych dla Spółki w okresie sprawozdawczym to: Bowim S.A., PHZ Vipex, Alchemia S.A.

Wartość dostaw żadnego z w/w dostawców nie przekroczyła 10,0% udziału w przychodach ze sprzedaży Spółki w 2020 roku. W związku z rozproszeniem dostawców nie istnieje obawa wystąpienia nierytmiczności dostaw materiałów produkcyjnych dla Spółki, która mogłaby mieć wpływ na działalność i wyniki finansowe.

Głównymi podwykonawcami prac montażowych w okresie sprawozdawczym byli: Nova – Kor Sp. z o.o., Elkom S.C. oraz Krop Expert Sp. z o.o.

Spółka posiada z odbiorcami oraz dostawcami jedynie zobowiązania o charakterze handlowym, związane z realizowanymi kontraktami.

10. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Emitenta, w tym umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami, umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji

W 2020 roku Spółka zawarła znaczące umowy na roboty budowlano – montażowe z następującymi klientami:

- PKN Orlen S.A. umowa na wymianę rurociągów technologicznych Etylenowego i Propylenowego Obiegu Zimna oraz rurociągów eksploatowanych w ujemnych temperaturach na instalacji wytwórni Olefin 2 w Zakładzie Głównym w Płocku, za kwotę 137 700 tys. PLN, zawarta w Konsorcjum ze Spec – Rem S.A. (kwota wynagrodzenia przynależna Emitentowi 68 850 tys. PLN),
- PKN Orlen S.A. umowa na wykonanie remontu dla grupy M2 (branża mechaniczna) na instalacji wytwórni Olefin 2 w Zakładzie Głównym w Płocku, za kwotę 40 500 tys. PLN, zawarta w Konsorcjum ze Spec – Rem S.A. (kwota wynagrodzenia przynależna Emitentowi 20 250 tys. PLN).

W 2020 roku poza w/w Emitent nie zawierał żadnych istotnych umów z podmiotem dominującym i podmiotami powiązanymi oraz żadnych umów współpracy lub kooperacji. Nie są znane Spółce ewentualne umowy zawarte pomiędzy jej akcjonariuszami. W poniższej tabeli przedstawione zostały umowy ubezpieczenia obowiązujące w 2020 roku.

(w PLN)

Ubezpieczyciel	Przedmiot ubezpieczenia	Suma ubezpieczenia
InterRisk TU S.A.	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej deliktowej	10 000 000,00
InterRisk TU S.A.	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej kontraktowej	10 000 000,00
InterRisk TU S.A.	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej za produkt	10 000 000,00
InterRisk TU S.A.	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej pracodawcy	10 000 000,00
InterRisk TU S.A.	Ubezpieczenie szkód w środowisku naturalnym	5 000 000,00
InterRisk TU S.A.	Ubezpieczenie z tytułu wykonywania zawodu projektanta	10 000 000,00
STU Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenie ryzyk budowy / montażu (CAR / EAR)	Wg poszczególnych umów
STU Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenie maszyn (CPM)	Wg wartości odtworzeniowej
STU Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenie mienia (polisa all risk)	Wg wartości odtworzeniowej
STU Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego wraz z kosztami odtworzenia danych	Wg wartości odtworzeniowej
STU Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenia mienia w transporcie (cargo)	300 000,00 na każdy transport
STU Ergo Hestia S.A.	Ubezpieczenie komunikacyjne (OC, AC, NNW)	Wg wartości rynkowych

11. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Emitenta

Głównym akcjonariuszem Spółki pozostaje Mostostal Warszawa S.A., której udział w kapitale Emitenta na przestrzeni 2020 roku nie uległ zmianie. Na dzień 31.12.2020 r. akcjonariusz ten posiada 973 857 akcji stanowiących 48,69% udziału w kapitale i 53,1% udziału w głosach na WZA.

Informacja o pozostałych akcjonariuszach posiadających co najmniej 5% udział w kapitale Spółki na dzień 31.12.2020 roku jest zawarta w pkt. IV Oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała inwestycji kapitałowych w kraju i za granicą.

12. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Emitenta z podmiotami powiązanymi

Wszelkie informacje o istotnych transakcjach z podmiotami powiązanymi znajdują się w pkt. 12.1 oraz 12.2 dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego.

13. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i

pożyczek

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zaciągała oraz nie udzielała pożyczek innym podmiotom. Żadna z obowiązujących umów kredytowych nie została wypowiedziana.

Na dzień 31.12.2020 roku obowiązywały dwie umowy kredytowe opisane szczegółowo w pkt. 13 dodatkowych not objaśniających.

14. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach

W okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 Emitent nie udzielał pożyczek, w tym również podmiotom powiązanym z Emitentem.

15. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach

Wartość gwarancji wystawionych na zlecenie Emitenta przez banki i towarzystwa ubezpieczeniowe w 2020 roku wyniosła 4 455 tys. PLN. Wystawione gwarancje bankowe dotyczą wyłącznie zobowiązań kontraktowych.

W trakcie roku obrotowego Spółka otrzymała tytułem zabezpieczenia zobowiązań kontraktowych jej podwykonawców, gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe na kwotę ogółem 2 164 tys. PLN.

W okresie 01.01.2020 – 31.12.2020 Emitent nie udzielał i nie otrzymywał poręczeń.

16. Informacje o emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem

W okresie sprawozdawczym Spółka nie emitowała papierów wartościowych.

17. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok

Spółka nie publikowała prognoz w zakresie przychodów i wyniku finansowego na 2020 rok.

18. Ocena dotycząca zarządzania zasobami finansowymi

Na przestrzeni okresu sprawozdawczego Spółka zachowała płynność finansową. W ocenie zarządzających w najbliższym okresie nie wystąpi w Spółce zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań. Opracowywane na potrzeby zarządzania finansami i na bieżąco aktualizowane prognozy przepływów pieniężnych wskazują iż przewidywane wpływy pieniężne będą wystarczające do obsługi bieżącej działalności operacyjnej i zobowiązań finansowych.

19. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Spółka dysponuje możliwościami finansowania zamierzeń inwestycyjnych w głównej mierze poprzez leasing. W 2021 roku nie przewiduje się inwestycji kapitałowych.

20. Czynniki i nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności za okres sprawozdawczy

W 2020 roku nie odnotowano nietypowych czynników i zdarzeń mających wpływ na wynik za okres sprawozdawczy.

21. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta

Spółka będzie kontynuować działalność, wykorzystując swój dotychczasowy potencjał. Emitent zamierza przede wszystkim uczestniczyć w realizacji inwestycji w branży paliwowej, w której posiada największe doświadczenie.

W ocenie zewnętrznych czynników istotnego znaczenia nabierają perspektywy rozwoju gospodarczego kraju i Europy w 2021 i kolejnych latach, głównie w kontekście nowego budżetu Unii Europejskiej na lata 2021 – 2027.

22. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta i jego grupą kapitałową

W 2020 roku nie było zmian w podstawowych zasadach zarządzania Spółką. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

23. Wszelkie umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie

W przypadku wypowiedzenia umowy o zarządzanie Członkom Zarządu przysługują odprawy wynikające z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Ponadto Spółka zawarła z każdym Członkiem Zarządu umowę o zakazie konkurencji, na mocy której Prezesowi Zarządu przysługuje odszkodowanie w równowartości 50% rocznego wynagrodzenia podstawowego, płatne w dwunastu ratach miesięcznych, natomiast Członkowi Zarządu przysługuje odszkodowanie w równowartości 25% rocznego wynagrodzenia podstawowego, płatne w dwunastu ratach miesięcznych.

24. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale Emitenta

Informację o wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących Emitenta zamieszczono w pkt. 16 dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego. W Spółce nie ma żadnych programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale Emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych, zaliczanych w koszty lub wynikających z podziału zysku.

25. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Emitent nie posiada w stosunku do byłych osób zarządzających i nadzorujących żadnych zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze.

Emitent nie jest również stroną jakiegokolwiek umowy zobowiązującej go do świadczeń na rzecz osób zarządzających, nadzorujących, ich współmałżonków, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia, przysposobionych lub przysposabiających oraz innych osób z którymi są one powiązane osobiście.

26. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji Emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Emitenta

Według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 31.12.2020 roku osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta nie posiadały akcji Spółki.

Do dnia przekazania niniejszego raportu Spółka nie otrzymała informacji o zmianach w stanach posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. Ponadto, zgodnie ze złożonymi na dzień 31.12.2020 roku oświadczeniami, członkowie organu zarządzającego oraz nadzorującego nie posiadali akcji ani udziałów w jednostkach powiązanych z Mostostal Płock S.A.

27. Informacja o znanych emitentowi umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy

Spółka nie posiada informacji o umowach zawartych w ciągu ostatniego roku obrotowego, w tym również zawartych do dnia publikacji raportu za 2020 rok, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

28. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

W Spółce nie istnieją programy akcji pracowniczych.

29. Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych Spółki

Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego, okresie na jaki umowa została zawarta oraz o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy znajdują się w pkt. 19 dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu
JACEK SZYMANEK
Elektronicznie podpisany przez JACEK SZYMANEK
Data: 2021.04.20 08:45:17 +02'00'
Jacek Szymanek

ROBERT
KOWALSKI

Elektronicznie podpisany
przez ROBERT KOWALSKI
Data: 2021.04.20 09:48:10
+02'00'

Członek Zarządu

Robert Kowalski

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Mostostal Płock S.A.

I. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsce, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny

Spółka przyjęła do stosowania zasady ładu korporacyjnego zebrane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, którego treść jest dostępna w serwisie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie (www.gpw.pl/dobre-praktyki).

Emitent nie stosuje żadnych praktyk w zakresie ładu korporacyjnego wykraczających poza wymogi prawne.

II. Zakres, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia

Spółka starała się na każdym etapie funkcjonowania działalności stosować rekomendacje i zasady szczegółowe zawarte w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016” w zakresie dotyczącym Spółki.

W 2020 r. Spółka nie stosowała następujących zasad szczegółowych z w/w zbioru, o czym poinformowała w trybie analogicznym do raportów bieżących w systemie EBI w dniu 15.11.2017 r. oraz na stronie internetowej emitenta: Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami.

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Członkowie Zarządu mają przypisaną odpowiedzialność za poszczególne obszary działalności Spółki zgodnie z zasadą II.Z.1., jednak w ocenie Zarządu Emitenta publikowanie schematu na stronie internetowej nie leży w interesie Spółki. Emitent nie wyklucza możliwości stosowania tej zasady w przyszłości.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Spółka nie rejestruje przebiegu obrad w formie audio lub wideo. W ocenie Spółki sposób dokumentowania obrad walnego zgromadzenia pozwala na zachowanie transparentności i ochrony praw akcjonariuszy. Informacje dotyczące podejmowanych uchwał Spółka przekazuje do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego oraz zamieszcza na stronie internetowej.

Zarząd i Rada Nadzorcza.

II.Z.1. wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy Członków Zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej Spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Spółka nie stosuje powyższej zasady w zakresie dostępności schematu na stronie internetowej.

III. Opis podstawowych cech stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych

Spółka posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który zapewnia skuteczność działań, wiarygodność, kompletność, zgodność działania z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi oraz aktualność informacji finansowych i zarządczych. Kompleksowy system kontroli wewnętrznej (funkcjonalnej i instytucjonalnej) określony jest poprzez:

- Politykę Rachunkowości,
- Regulamin Kontroli Wewnętrznej,
- Zintegrowany System Informatyczny,
- Zintegrowany System Zarządzania,
- System Zakładowej Kontroli Produkcji,
- Instrukcje, zarządzenia i procedury wewnętrzne,
- unormowania w zakresie materialnej odpowiedzialności,
- Instrukcję Inwentaryzacyjną,
- Kodeks Postępowania,
- Karty Obowiązków, Uprawnień i Odpowiedzialności.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółka wykorzystuje dedykowane dla tego celu narzędzia informatyczne umożliwiające automatyczną weryfikację zgodności danych oraz stałą kontrolę działań księgowych i controllingowych. System informatyczny działający w Spółce zapewnia ochronę i archiwizację ksiąg rachunkowych oraz innych danych ekonomiczno – finansowych niezbędnych przy prawidłowym sporządzaniu sprawozdania finansowego.

W ramach zarządzania ryzykiem Spółka realizuje działania polegające na weryfikacji i uzgadnianiu zasad zarządzania obejmujących głównie: ryzyko stopy procentowej, ryzyko cen produktów i materiałów, ryzyko kredytowe, ryzyko związane z płynnością w szczególności polegające na:

- bieżącym monitorowaniu sytuacji rynkowej,
- monitorowaniu cen najczęściej kupowanych materiałów hutniczych,
- weryfikacji formalno – prawnej i finansowej kontrahentów,
- zawieraniu transakcji z firmami o zdolności kredytowej gwarantującej bezpieczeństwo handlowe,
- bieżącym monitorowaniu należności i zobowiązań.

Działania mające za zadanie monitoring w celu skutecznego zarządzania ryzykiem a przez to ograniczenie wpływu negatywnych zmian na realizację celów działalności firmy, zostały określone w zakresach służb działających w obszarach narażonych na ryzyko oraz instrukcjach i zarządzeniach wewnętrznych Spółki.

Za kształt i funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w Spółce odpowiedzialny jest Zarząd. Rada Nadzorcza monitoruje proces sprawozdawczości finansowej oraz skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

IV. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji 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

Według informacji otrzymanych przez Spółkę akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 31.12.2020 r. są:

Akcjonariusz	ilość akcji	% w kapitale	ilość głosów na WZ	% głosów w ogólnej liczbie głosów na WZ	Data i źródło informacji
Mostostal Warszawa S. A.	973 857	48,69	1 240 905	53,10	Wykaz akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ZWZ udostępniony przez KDPW 21.07.2020 r. oraz dane z księgi akcyjnej Spółki
Powszechne Towarzystwo Emerytalne PZU S.A.	155 613	7,78	155 613	6,66	Wykaz akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ZWZ przekazany przez KDPW 21.07.2020 r.

V. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne
Spółka nie emitowała akcji nadających specjalne uprawnienia kontrolne ich posiadaczom.

VI. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu

Statut Spółki nie przewiduje ograniczeń w zakresie wykonywania prawa głosu z akcji.

VII. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta

Ograniczenia przenoszenia praw własności akcji imiennych Spółki uprzywilejowanych co do głosu, określa § 12 Statutu Spółki: „Zbycie akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu podmiotom nieposiadającym akcji imiennych uprzywilejowanych wymaga uzyskania przez zbywcę pisemnej zgody Zarządu”. Na dzień 31.12.2020 r. powyższe ograniczenie dotyczy ilości 84 235 akcji Spółki. Zbycie akcji bez wymaganego zezwolenia Zarządu powoduje utratę uprzywilejowania akcji będących przedmiotem zbycia.

VIII. Opis zasad dotyczących powoływania i odwołania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Członków Zarządu powołuje Rada Nadzorcza na okres wspólnej kadencji trwającej trzy lata. Mandaty Członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie Zarządu oraz sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji. Członkowie Zarządu mogą być odwołani przed upływem kadencji przez Radę Nadzorczą.

Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy Spółki, które nie zostały zastrzeżone do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

W zakresie prawa do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji obowiązują przepisy Kodeksu spółek handlowych.

IX. Opis zasad zmiany statutu

Zmiana Statutu Mostostal Płock S.A. wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki oraz wpisu do rejestru przedsiębiorców. Uchwała Walnego Zgromadzenia dotycząca zmian Statutu Spółki zapada większością $\frac{3}{4}$ głosów z wyjątkiem zmian, dla których Kodeks spółek handlowych stanowi inaczej.

Po wpisaniu zmian Statutu do rejestru przedsiębiorców Mostostal Płock S.A. przekazuje na ten temat raport bieżący do publicznej wiadomości.

X. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania

Sposób działania Walnego Zgromadzenia i zasadnicze uprawnienia oraz prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania określają przepisy KSH, Statut Spółki i przyjęte do stosowania przez Spółkę zasady ładu korporacyjnego.

Elementami szczególnymi wyłączonymi spod kompetencji Walnego Zgromadzenia są:

- nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości,
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego.

Organem decyzyjnym w powyższym zakresie na mocy Statutu Spółki jest Rada Nadzorcza.

Zgodnie ze Statutem uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są względną większością oddanych głosów z wyjątkiem spraw, dla których Kodeks spółek handlowych stanowi inaczej.

Na stronie korporacyjnej Mostostal Płock S.A. znajduje się specjalna sekcja poświęcona Walnym Zgromadzeniom Spółki, w której zamieszczane są informacje o zbliżających się Zgromadzeniach Akcjonariuszy, a także materiały archiwalne z odbytych posiedzeń.

Szczególnymi uprawnieniami Akcjonariuszy posiadających akcje imienne uprzywilejowane są:

- prawo do głosu określone Statutem w ten sposób, że jedna akcja daje prawo do pięciu głosów. Akcji tych jest aktualnie 84 235 szt., co stanowi łącznie 4,21% kapitału zakładowego i 18,02% ogólnej liczby głosów na WZ Spółki,
- prawo do zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela. Zgodnie ze Statutem zamiany akcji imiennych na akcje na okaziciela i wprowadzenie ich do obrotu giełdowego dokonuje Zarząd na wniosek Akcjonariusza raz na pięć lat w pierwszym roboczym dniu września. Konwersja akcji dotyczy akcji imiennych uprzywilejowanych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym.

W pozostałym zakresie akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia korporacyjne wykonują w sposób i w granicach wyznaczonych przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa.

Walne zgromadzenia organizowane są w taki sposób, aby należycie wywiązać się z obowiązków wobec Akcjonariuszy i umożliwić im realizację ich praw.

XI. Skład osobowy i opis działania organów zarządzających i nadzorczych Spółki oraz ich komitetów

W Spółce funkcje zarządzające i wykonawcze w okresie sprawozdawczym pełnił dwuosobowy Zarząd, w składzie:

- | | | |
|----|-----------------|------------------|
| 1. | Jacek Szymanek | Prezes Zarządu, |
| 2. | Robert Kowalski | Członek Zarządu. |

Zarząd działa w oparciu o Statut Spółki, Regulamin Zarządu, Regulamin Organizacyjny Spółki oraz zgodnie z przyjętymi zasadami ładu korporacyjnego.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Sposób reprezentacji Spółki określa Statut, zgodnie z którym do składania oświadczeń woli umocowani są:

- dwaj członkowie Zarządu działający łącznie,
- członek Zarządu działający łącznie z Prokurentem.

Posiedzenia Zarządu odbywają się w zależności od potrzeb.

Realizując cele strategiczne i bieżące zadania Spółki w 2020 roku, Zarząd kierował się nadrzędnym interesem Spółki i przepisami prawa oraz brał pod uwagę interesy Akcjonariuszy.

Zasady wynagradzania członków organów zarządzającego i nadzorującego w Spółce do 27 lipca 2020 r. rozstrzygnięte były zgodnie z wewnętrznymi regulacjami korporacyjnymi Grupy Kapitałowej Mostostal Warszawa. W dniu 28 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie uchwalenia Polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.

Nadzór nad Spółką sprawuje Rada Nadzorcza, która składa się z pięciu lub więcej członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na trzyletni okres wspólnej kadencji. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej i jego Zastępcę a w miarę potrzeby także Sekretarza Rady.

W 2020 roku do dnia 28.07.2020 r. roku nadzór nad Spółką sprawowała Rada Nadzorcza X kadencji w składzie:

- | | | |
|----|----------------------------------|--|
| 1. | Jorge Calabiug Ferre | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. | Alvaro Javier De Rojas Rodriguez | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| 3. | Jarosław Reszka | Członek Rady Nadzorczej, |
| 4. | Piotr Sabat | Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. | Hanna Strykowska | Członek Rady Nadzorczej, |

W dniu 28 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie w skład Rady Nadzorczej powołało Pana Carlosa Enrique Resino Ruiz. Z dniem 31 lipca 2020 r. rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej złożył Pan Alvaro Javier De Rojas Rodriguez.

Na dzień 31.12.2020 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- | | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Jorge Calabiug Ferre | Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. | Carlos Enrique Resino Ruiz | Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, |
| 3. | Jarosław Reszka | Członek Rady Nadzorczej, |
| 4. | Piotr Sabat | Członek Rady Nadzorczej, |
| 5. | Hanna Strykowska | Członek Rady Nadzorczej. |

W składzie Rady Nadzorczej jest dwoje członków niezależnych, którzy przekazali do Spółki oświadczenia o spełnianiu przez nich kryteriów niezależności określonych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW oraz Ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Pozostali członkowie przekazali do Spółki informacje na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie ze Statutem Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia co najmniej raz na kwartał. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podejmowane w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podjęcie uchwał w tym trybie określa Regulamin Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór we wszystkich dziedzinach działalności Spółki ze szczególnym uwzględnieniem procesu sprawozdawczości finansowej, procesów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Solidarnie z Zarządem odpowiada za prawidłowe sporządzenie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki. Szczegółowe zasady pracy Rady Nadzorczej określa Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. oraz przyjęte zasady ładu korporacyjnego. Dokumenty korporacyjne oraz informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zamieszczone są na stronie internetowej Spółki www.mostostal-plock.pl w zakładce: relacje inwestorskie.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. X kadencji do 31.07.2020 r. funkcjonował w składzie:

- | | | |
|----|----------------------------------|--|
| 1. | Hanna Strykowska | Przewodnicząca Komitetu Audytu (członek niezależny), |
| 2. | Alvaro Javier De Rojas Rodriguez | Członek Komitetu Audytu, |
| 3. | Piotr Sabat | Członek Komitetu Audytu (członek niezależny). |

Wobec złożonej rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej przez Pana Alvaro Javier De Rojas Rodriguez, Rada Nadzorcza w dniu 23 września 2020 roku powołała do składu Komitetu Audytu Pana Carlosa Enrique Resino Ruiz.

Na dzień 31.12.2020 r. Komitet Audytu pracował w składzie:

- | | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Hanna Strykowska | Przewodnicząca Komitetu Audytu (członek niezależny), |
| 2. | Carlos Enrique Resino Ruiz | Członek Komitetu Audytu, |

Rolą Komitetu Audytu jest wspieranie Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych w szczególności w zakresie: właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności funkcjonowania kontroli wewnętrznej, właściwości funkcjonowania systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem, zapewnienia niezależności wewnętrznych i zewnętrznych audytorów. Komitet Audytu swoje funkcje realizuje poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, opinii i sprawozdań z zakresu swoich zadań. Szczegółowe zasady działania Komitetu określa Regulamin Komitetu Audytu.

Skład osobowy Komitetu Audytu jest zgodny z wymogami Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym w zakresie niezależności a także wiedzy i umiejętności w dziedzinie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz w zakresie branży, w której działa Spółka.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych:

1. Hanna Strykowska – w zakresie kompetencji zawodowych radcy prawnego – wpisana na listę radców prawnych prowadzoną przez Radę Okręgowej Izby Radców Prawnych w Poznaniu pod numerem PZ – 2698.
2. Alvaro Javier De Rojas Rodriguez – ukończył Uniwersytet Autónoma de Madrid, uzyskując tytuł magistra Ekonomii i Zarządzania. Od początku swojej kariery zawodowej związany z Grupą Acciona S.A. W latach 1997 – 2000 pracował w Dyrekcji ds. Administracji i Finansów. W latach 2000 – 2006 pełnił funkcję Kierownika ds. Administracji i Finansów. Od 2006 roku był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona México, zaś od roku 2015 był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona Brasil. W latach 2016 – 2020 Członek Zarządu Mostostal Warszawa S.A. odpowiedzialny za pion finansowo – księgowy.
3. Piotr Sabat – ukończył studia doktoranckie z ekonomii w Instytucie Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk. Ukończył studia Executive MBA w Instytucie Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk oraz Vienna Institute for International Economic Studies. Ukończył szkolenie specjalistyczne: „umiejętne czytanie i interpretacja sprawozdań finansowych” organizowane przez Fundację Rozwoju Rachunkowości i Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o. Ukończył również studia podyplomowe z Zarządzania i Audytu w Instytucie Ekonomii, Finansów i Zarządzania Uniwersytetu Jagiellońskiego.
4. Carlos Enrique Resino Ruiz - ukończył Uniwersytet Complutense w Madrycie uzyskując tytuł magistra Ekonomii i Zarządzania. W roku 2000 ukończył IESE Business School Uniwersytetu Navarra. W latach 1993 – 1995 pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Acciona na projekcie Impregilo – Torno – Al. Wahda Power w Maroku. W latach 1995 – 1997 był Regionalnym Dyrektorem Finansowym Acciona w Maroku. W latach 2000 – 2010 pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Obszarze Centrum i Obszarze Budownictwa Inżynierskiego w Acciona Infraestructuras. Od maja 2010 do lutego 2013 roku pracował na stanowisku Dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych w Acciona Ingeniería SA. W latach 2016 - 2020 pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Acciona Infraestructuras Middle East, gdzie zarządzał finansami Acciona na Bliskim Wschodzie. Obecnie Członek Zarządu ds. finansowych Mostostal Warszawa S.A.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka:

1. Hanna Strykowska – w zakresie kompetencji zawodowych radcy prawnego – wpisana na listę radców prawnych prowadzoną przez Radę Okręgowej Izby Radców Prawnych w Poznaniu pod numerem PZ – 2698.
2. Alvaro Javier De Rojas Rodriguez – posiada wieloletnie doświadczenie w branży budowlanej. Od początku kariery zawodowej związany z Grupą Acciona S.A., działającą m.in. w sektorze budownictwa infrastrukturalnego, mieszkaniowego i przemysłowego. W latach 1997 – 2000 pracował w Dyrekcji ds. Administracji i Finansów m.in. na budowie Elektrociepłowni w Sidi Krir (Aleksandria w Egipcie), czy Szpitala Uniwersyteckiego imienia Króla Abdullaha (Irbid w Jordanii). W latach 2000 – 2006 pełniąc funkcję Kierownika ds. Administracji i Finansów, pracował m. in. na dwóch projektach infrastrukturalnych w Chile: Centralnej Nabrzeżnej Sieci Drogowej (hiszp. Red Vial Litoral Central, 2002 – 2004) oraz sieci autostrad Américo Vespucio Sur (2004 – 2006). Od 2006 roku był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona México, zaś od roku 2015 był Dyrektorem Finansowym w Corporativo Acciona Brasil. Od sierpnia 2016 roku był Członkiem Zarządu Mostostal Warszawa S.A. Był również Członkiem Zarządu Mostostal Power Development Sp. z o.o.
3. Carlos Enrique Resino Ruiz – Ukończył Escuela de Organización Industrial (Podyplomowa Szkoła Przygotowania Inżynierskiego). Posiada wieloletnie doświadczenie w branży budowlanej. Od 1993 roku związany z Grupą Acciona S.A., działającą m.in. w sektorze budownictwa infrastrukturalnego, mieszkaniowego i przemysłowego. M. in. pełnił funkcję Dyrektora Finansowego w Obszarze Centrum i Obszarze Budownictwa Inżynierskiego w Acciona Infraestructuras, Dyrektora ds. Ekonomiczno – Finansowych w Acciona Ingeniería SA. W latach 2013 – 2016 związany z Mostostal Warszawa S.A. Od 01.08.2020 r. Członek Zarządu ds. finansowych Mostostal Warszawa S.A.

Komitet Audytu działał zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Regulaminem Komitetu Audytu oraz Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W 2020 roku Komitet Audytowy odbył 6 protokołowanych posiedzeń (1 stacjonarne i 5 z wykorzystaniem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie kładą nacisk na:

- bezwzględne przestrzeganie zasady niezależności biegłego rewidenta,
- przestrzeganie zasady bezstronności w oparciu o analizę realizowanych przez biegłego rewidenta prac w Spółce, wykraczających poza zakres określony w umowie na badanie sprawozdań finansowych, celem uniknięcia konfliktu interesów,
- posiadane doświadczenie firmy audytorskiej oraz zespołu audytowego i kluczowego biegłego rewidenta, w tym w badaniu sprawozdań spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie,
- przebieg dotychczasowej współpracy ze służbami finansowymi, Zarządem oraz Radą Nadzorczą w trakcie przeprowadzania prac związanych z badaniem sprawozdań finansowych (o ile występowała taka współpraca),
- zapewnienie właściwej rotacji firm audytorskich.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, dotyczyła zawarcia umowy o badanie i przegląd sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2019 oraz 2020 z firmą KPMG Audyt Sp. z o.o. Sp. K. Rekomendacja została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria.

KPMG Audyt Sp. z o.o. Sp. K., firma audytorska badającą sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za 2020 rok, nie świadczyła dozwolonych usług niebędących badaniem i w związku z tym nie było konieczne dokonanie oceny jej niezależności, czy też wyrażenia zgody na świadczenie tych usług.

XII. Opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta

Z uwagi na nieprzekroczone kryteria obligujące do stosowania, Emitent nie jest zobowiązany do opisywania polityki różnorodności.

Prezes Zarządu
JACEK
SZYMANEK
Elektronicznie podpisany
przez JACEK SZYMANEK
Data: 2021.04.20
08:44:56 +02'00'
Jacek Szymanek

Członek Zarządu
ROBERT
KOWALSKI
Elektronicznie podpisany przez
ROBERT KOWALSKI
Data: 2021.04.20 09:39:23 +02'00'
Robert Kowalski

Płock, dnia 26 marca 2021 r.

Ocena Rady Nadzorczej wraz z uzasadnieniem dotycząca, sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A., w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim oraz § 25 ust. 2 pkt 1 i 3 Statutu Spółki, dokonała pozytywnej oceny sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A.

na podstawie:

- treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach, przedłożonych i omówionych przez Zarząd Mostostal Płock S.A.,
- sprawozdania z badania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.,
- spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A. w sprawie zaopiniowania zbadanego sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone przez firmę audytorską KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, która została wybrana przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. za rok 2020. Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej.

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku obejmujące:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 90 907 351,79 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujący zysk netto w kwocie 4 470 100,62 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 4 470 100,62 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 5 787 303,35 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania („Sprawozdanie z Badania”).

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. zapoznała się oraz przeanalizowała sprawozdanie Zarządu Mostostal Płock S.A. z działalności za 2020 rok.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w ustalonym przepisami terminie, zgodnie z ustawą o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi a także z przyjętymi przez Spółkę, zasadami (polityką) rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. za 2020 rok we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 i art. 55 ust. 1a ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza po przeanalizowaniu sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania, dodatkowego sprawozdania firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu oraz na podstawie odbytych spotkań z firmą audytorską, a także pozytywnej rekomendacji przedstawionej w dniu 25 marca 2021 roku przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A., pozytywnie rozpatrzyła sprawozdanie finansowe.

W szczególności niezależny biegły rewident przedstawił opinie:

– w odniesieniu sprawozdania finansowego, stwierdzając, że przedstawia ono rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Mostostal Płock S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz że zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a także, że jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Mostostal Płock S.A. przepisami prawa

– w odniesieniu do sprawozdania z działalności, stwierdził na podstawie pracy wykonanej w trakcie badania sprawozdania finansowego, że sprawozdanie z działalności, we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza Mostostal Płock S.A. na podstawie powyższych czynności ocenia, iż sprawozdanie finansowe Mostostal Płock S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Mostostal Płock S.A. są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

R a d a N a d z o r c z a :

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jorge Calabuig Ferre

Z-ca Przewodniczącego Rady
Nadzorczej
Carlos Enrique Resino Ruiz

.....
Członek Rady Nadzorczej
Jarosław Reszka

.....
Członek Rady Nadzorczej
Piotr Sabat

.....
Członek Rady Nadzorczej
Hanna Strykowska

.....

.....

.....

Na oryginale właściwe podpisy Członków Rady Nadzorczej.