

Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Mostostal Płock S.A.

Wprowadzenie

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego Mostostal Płock S.A. („Jednostka”), które zawiera:

- bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2021 r.;

sporządzone za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2021 r.:

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

oraz

- informację dodatkową

(„skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe”).

Kierownik Jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie i prezentację tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”), wydany na jej podstawie przepisami wykonawczymi i innymi obowiązującymi przepisami prawa. Naszym zadaniem było przedstawienie wniosku na temat tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego w oparciu o przeprowadzony przegląd.

Zakres przeglądu

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień Krajowego Standardu Przeglądu 2410 w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410 *Przegląd śródrocznych informacji finansowych przeprowadzany przez niezależnego biegłego rewidenta jednostki* przyjętego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego obejmuje wykorzystanie informacji uzyskanych w szczególności od osób odpowiedzialnych za

finanse i księgowość Jednostki oraz zastosowanie procedur analitycznych i innych procedur przeglądu. Zakres przeglądu istotnie różni się od zakresu badania zgodnie z Krajowymi Standardami Badania oraz Międzynarodowymi Standardami Badania i nie pozwala nam na uzyskanie pewności, że zidentyfikowaliśmy wszystkie istotne zagadnienia, które mogłyby zostać zidentyfikowane w trakcie badania. W związku z powyższym nie wyrażamy opinii z badania.

Wniosek

Przeprowadzony przez nas przegląd nie wykazał niczego, co pozwalałoby sądzić, iż załączone skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2021 r. nie zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości

obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i innymi obowiązującymi przepisami prawa.

W imieniu firmy audytorskiej

KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.

Nr na liście firm audytorskich: 3546

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

*Podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym*

Wojciech Stopka

Łukasz Ziąbkowski

Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 90060
Komandytariusz, Pełnomocnik

Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 12019

Warszawa, 6 sierpnia 2021 r.

Oświadczenie

Zarząd Mostostal Płock S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2021 roku 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 półroczne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Członek Zarządu

Robert Kowalski

Prezes Zarządu

Jacek Szymanek

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2021

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

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

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2021 obejmujące okres od 2021-01-01 do 2021-06-30
 oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2020 obejmujące okres od 2020-01-01 do 2020-06-30

data przekazania: 2021-08-06

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

(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2021	półrocze / 2020	półrocze / 2021	półrocze / 2020
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	82 192	42 386	18 075	9 544
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 008	1 990	2 201	448
III. Zysk (strata) brutto	9 944	1 974	2 187	444
IV. Zysk (strata) netto	10 453	2 168	2 299	488
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 510	3 514	2 971	791
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-522	-359	-115	-81
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 901	-584	-638	-131
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	10 087	2 571	2 218	579
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	164 714	90 907	36 435	19 699
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	130 371	66 017	28 838	14 306
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 588	1 525	1 678	330
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	89 586	35 912	19 816	7 782
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	34 343	24 890	7 597	5 394

Komisja Nadzoru Finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2021	półrocze / 2020	półrocze / 2021	półrocze / 2020
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 424	4 334
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	6,38	2,32	1,40	0,52
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	6,38	2,32	1,40	0,52
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	17,17	11,29	3,78	2,53
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	17,17	11,29	3,78	2,53
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2021	2020	półrocze / 2020
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		25 731	17 902	19 395
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		395	449	503
2. Rzeczowe aktywa trwałe		16 011	11 637	10 213
3. Należności długoterminowe		3 009	3 355	5 159
3.1. Od pozostałych jednostek		3 009	3 355	5 159
4. Inwestycje długoterminowe		392	392	392
4.1. Nieruchomości		392	392	392
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 924	2 069	3 128
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 924	2 069	3 094
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	34
II. Aktywa obrotowe		138 983	73 005	56 614
1. Zapasy		4 205	3 814	2 976
2. Należności krótkoterminowe		114 622	51 696	34 743
2.1. Od jednostek powiązanych		0	16 657	5 969
2.2. Od pozostałych jednostek		114 622	35 039	28 774
3. Inwestycje krótkoterminowe		19 172	9 085	5 869
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		19 172	9 085	5 869
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		19 172	9 085	5 869
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		984	8 410	13 026
A k t y w a r a z e m		164 714	90 907	76 009
PASYWA				
I. Kapitał własny		34 343	24 890	22 588
1. Kapitał zakładowy		20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy		912	554	141
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		405	406	407
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		25 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-22 469	-25 582	-25 170
6. Zysk (strata) netto		10 453	4 470	2 168
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		130 371	66 017	53 421
1. Rezerwy na zobowiązania		2 118	4 682	4 708
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		167	1 631	2 462
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 951	2 002	1 447
a) długoterminowa		735	470	508
b) krótkoterminowa		1 216	1 532	939
1.3. Pozostałe rezerwy		0	1 049	799
a) krótkoterminowe		0	1 049	799
2. Zobowiązania długoterminowe		7 588	1 525	905
2.1. Wobec pozostałych jednostek		7 588	1 525	905
3. Zobowiązania krótkoterminowe		89 586	35 912	23 696
3.1. Wobec jednostek powiązanych		487	1 764	7 221
3.2. Wobec pozostałych jednostek		88 806	34 112	16 193

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2021	2020	półrocze / 2020
3.3. Fundusze specjalne		293	36	282
4. Rozliczenia międzyokresowe		31 079	23 898	24 112
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		31 079	23 898	24 112
a) długoterminowe		1 887	1 897	1 907
b) krótkoterminowe		29 192	22 001	22 205
Pasywa razem		164 714	90 907	76 009
Wartość księgowa		34 343	24 890	22 588
Liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		17,17	12,45	11,29
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000	2 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		17,17	12,45	11,29

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2021	2020	półrocze / 2020
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		31 869	30 969	38 303
- od jednostek powiązanych z tytułu:		161	161	161
- weksli		161	161	161
- od pozostałych jednostek z tytułu:		7 670	4 904	4 659
- otrzymanych gwarancji		7 640	4 874	4 629
- weksli		30	30	30
- na rzecz jednostek powiązanych z tytułu:		10 272	13 353	13 353
- weksli		10 272	13 353	13 353
- na rzecz pozostałych jednostek z tytułu		13 766	12 551	20 130
- weksli wystawionych tytułem zabezpieczenia umów handlowych		1 101	1 101	1 034
- udzielonych gwarancji		12 664	11 450	19 096
Pozycje pozabilansowe, razem		31 869	30 969	38 303

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2021	półrocze / 2020
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		82 192	42 386
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		77 372	42 339
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 820	47
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		68 423	36 739
- jednostkom powiązanym		0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		63 465	36 730
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 958	9
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		13 769	5 647
IV. Koszty ogólnego zarządu		3 139	2 951
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		10 630	2 696
VI. Pozostałe przychody operacyjne		324	264
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		15	103
2. Inne przychody operacyjne		309	161
VII. Pozostałe koszty operacyjne		946	970
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			132
2. Inne koszty operacyjne		946	838
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		10 008	1 990
IX. Przychody finansowe		30	55
1. Odsetki, w tym:		0	6
2. Inne		30	49
X. Koszty finansowe		94	71
1. Odsetki w tym:		63	38
2. Inne		31	33
XI. Zysk (strata) brutto		9 944	1 974

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2021	półrocze / 2020
XII. Podatek dochodowy		-509	-194
a) część bieżąca		4 810	
b) część odroczone		-5 319	-194
XIII. Zysk (strata) netto		10 453	2 168
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		12 755	4 636
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		6,38	2,32
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		6,38	2,32

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2021	2020	półrocze / 2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	24 890	20 420	20 420
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	24 890	20 420	20 420
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	20 000	20 000	20 000
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	554	117	117
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	358	437	24
a) zwiększenia (z tytułu)	358	437	24
- z tyt. aktualizacji środków trwałych	1	25	24
- z podziału zysku (ustawowo)	358	412	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	912	554	141
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	406	431	431
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1	-25	-24
a) zmniejszenia (z tytułu)	1	25	24
- zbycia środków trwałych	1	25	24
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	405	406	407
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 042	25 042	25 042
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	25 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-21 111	-30 316	-25 170
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	21 112	30 316	25 170
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	21 112	30 316	25 170
- przeniesienie na kapitał zapasowy	358		
- wypłata dywidendy	1 000		
a) zmniejszenia (z tytułu)		4 734	
- pokrycie straty z niepodzielonego zysku		4 734	
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	22 469	25 582	25 170
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 469	-25 582	-25 170
6. Wynik netto	10 453	4 470	2 168
a) zysk netto	10 453	4 470	2 168
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	34 343	24 890	22 588
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 343	23 890	22 588

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2021	półrocze / 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	10 453	2 168
II. Korekty razem	3 057	1 346
1. Amortyzacja	1 233	906
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58	38
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	15	102
4. Zmiana stanu rezerw	-2 564	48

	w tys. zł	
	półrocze / 2021	półrocze / 2020
5. Zmiana stanu zapasów	-391	-1 416
6. Zmiana stanu należności	-62 579	-6 022
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	56 534	-5 718
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	10 751	13 408
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	13 510	3 514
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	18	-89
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18	-89
II. Wydatki	540	270
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	540	270
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-522	-359
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wydatki	2 901	584
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 986	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	857	546
3. Odsetki	58	38
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 901	-584
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 087	2 571
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 087	2 571
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 085	3 298
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	19 172	5 869
- o ograniczonej możliwości dysponowania	181	173

DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENÓW BĘDĄCYCH ASI

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

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-08-06	Jacek Szymanek	Prezes Zarządu	
2021-08-06	Robert Kowalski	Członek Zarządu	
2021-08-06	Krzysztof Bartczak	Dyrektor Ekonomiczo-Finansowy, Główny Księgowy, Prokurent	

Informacja dodatkowa do skróconego półrocznego sprawozdania finansowego

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości, oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Skrócone półroczne sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2021, poz. 217) oraz przepisami 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).

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości w obszarach, gdzie ustawa o rachunkowości zezwala na dokonanie wyboru polityki przez jednostkę zostały szczegółowo opisane w raporcie rocznym za 2020 rok i nie uległy zmianie.

Sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Aktywność Emitenta w pierwszych sześciu miesiącach 2021 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe.

Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów w okresie 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r. przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020 r.	Zwiększenia w I półroczu 2021 r.	Zmniejszenia w I półroczu 2021 r.	Stan na dzień 30.06.2021 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 002	701	752	1 951
Pozostałe rezerwy	1 049	0	1 049	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 631	0	1 464	167
Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych	16 870	11 247	0	28 117
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 069	3 855	0	5 924
Odpis aktualizujący wartość należności	1 263	5	0	1 268

Odpis aktualizujący wartość materiałów	1 050	361	402	1 009
---	-------	-----	-----	-------

Wybrane pozycje aktywów i pasywów bilansu według stanu na ostatni dzień I półrocza 2021 roku oraz ostatni dzień 2020 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Rodzaj aktywa / pasywa	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 30.06.2021 roku
Należności krótkoterminowe, w tym:	51 696	114 622
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	48 932	108 592
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	2 411	6 014
- pozostałe	353	16
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	8 410	984
- rozliczenia z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	8 219	506
- pozostałe	191	478
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	35 912	89 316
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	25 217	77 687
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0	0
- kredyty bankowe	1 986	0
- leasing	699	659
- podatki, cła, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 573	8 254
- wynagrodzenia	1 265	1 333
- pozostałe	172	383
- zobowiązanie z tytułu dywidendy	0	1 000

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

- pozycje bilansowe po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień 30 czerwca 2021 roku, tj. 4,5208 PLN/EUR oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku, tj. 4,6148 PLN/EUR,
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na koniec każdego miesiąca objętego raportem:

Okres sprawozdawczy	Średni arytmetyczny kurs w okresie sprawozdawczym	Maksymalny kurs w okresie sprawozdawczym	Minimalny kurs w okresie sprawozdawczym
I półrocze 2021	4,5472	4,6603	4,4541
I półrocze 2020	4,4413	4,6044	4,2279

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

Aktywność Emitenta w pierwszych sześciu miesiącach 2021 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki, jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe. Zdarzenia o nietypowym charakterze nie wystąpiły.

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

W okresie objętym raportem działalność Emitenta nie cechowała cykliczność i sezonowość produkcji.

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

W okresie objętym raportem dokonano odpisu aktualizującego wartość zapasów materiałów o kwotę 361 tys. PLN. Jednocześnie w wyniku zagospodarowania odwrócono część odpisu w kwocie 402 tys. PLN, utworzonego w okresach poprzednich.

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

W I półroczu 2021 roku Spółka zwiększyła o kwotę 5 tys. PLN odpis aktualizujący wartość należności. Poza tym oraz opisanym w pkt. 3 powyżej, w okresie objętym raportem Emitent nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość innych aktywów.

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

W pierwszym półroczu 2021 roku Spółka zmniejszyła rezerwę na świadczenia emerytalne i podobne o kwotę 51 tys. PLN oraz zmniejszyła poziom pozostałych rezerw o kwotę 1 049 tys. PLN.

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

Saldo rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec pierwszego półrocza 2021 roku wynosi 167 tys. PLN i jest niższe w stosunku do salda na pierwszy dzień tego okresu o kwotę 1 464 tys. PLN. Saldo aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynosi odpowiednio 5 924 tys. PLN i jest wyższe w stosunku do salda na pierwszy dzień tego okresu o kwotę 3 855 tys. PLN.

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

W okresie objętym raportem Emitent podpisał dwie umowy leasingu na zakup żurawi dźwigowych 90T oraz 50T za kwotę łączną 5 018 tys. PLN.

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

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

9. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W dniu 31.03.2021 roku Konsorcjum Spółek Mostostal Płock S.A. – Lider Konsorcjum (58,3% udziału w Konsorcjum) oraz Mostostal Warszawa S.A. – Partner Konsorcjum (41,7% udziału w Konsorcjum) dalej „Powód”, złożyło w Sądzie Arbitrażowym przy Konfederacji Lewiatan pozew przeciwko PERN S.A., w którym Strony wnoszą o zasądzenie zapłaty nienależnie potrąconej tytułem kar umownych kwoty 3 521 573,21 PLN, zasądzenie kwoty 1 153 981,52 PLN tytułem robót dodatkowych oraz ustalenie, że PERN S.A. nie jest uprawniony do żądania zapłaty przez Powoda kar umownych w łącznej kwocie 11 934 456,93 PLN. Prawdopodobieństwo korzystnego dla Powoda rozstrzygnięcia Sądu Arbitrażowego oceniane jest jako wysokie.

Poza wyżej opisanym, na dzień 30 czerwca 2021 roku Spółka nie uczestniczy w postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przedmiotu sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

W okresie 01.01.2021 roku – 30.06.2021 roku Emitent nie dokonywał korekt błędów dotyczących poprzednich okresów.

11. Informacje o zmianach sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie amortyzowanym)

Warunki prowadzenia działalności nie zmieniają w sposób istotny wartości aktywów finansowych i zobowiązań Emitenta.

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

Emitent nie dopuszcza się naruszania istotnych postanowień umów kredytowych. Wszelkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów spłacane są na bieżąco i w zgodzie z zapisami umów.

13. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje o poszczególnych transakcjach są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta

W okresie pierwszego półrocza 2021 roku Emitent nie zawarł istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

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

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

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

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

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

W okresie objętym raportem Spółka nie emitowała, nie wykupywała ani nie spłacała nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

W I półroczu 2021 roku Emitent nie wypłacał dywidendy. Zgodnie z uchwałą ZWZ z dnia 21.06.2021 roku, dzień wypłaty dywidendy w kwocie 0,50 PLN na jedną akcję, łącznie 1 000 tys. PLN, ustalono na dzień 22.07.2021 roku.

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

W dniu 28 lipca 2021 r. Konsorcjum firm Mostostal Płock S.A. Partner oraz Mostostal Warszawa S.A. Lider zawarło z PERN S.A. umowę o wartości 210 528 tys. PLN netto na realizację następujących zadań: Budowa zbiorników

magazynowych 3x32.000 m³ dla produktów naftowych kl. III wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Bazie Paliw nr 1 w Koluszkach, Budowa zbiorników magazynowych 3x32.000 m³ dla produktów naftowych kl. III wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Bazie Paliw nr 2 w Nowej Wsi Wielkiej, Budowa zbiornika magazynowego 32.000 m³ dla produktów naftowych kl. III wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Bazie Paliw nr 21 w Dębogórze. Udział Partnera Konsorcjum wynosi 67,96% wartości umowy.

Po dniu 30.06.2021 roku do dnia sporządzenia niniejszej informacji nie wystąpiły inne zdarzenia, które w znaczący sposób mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

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

Zmiany stanu zobowiązań warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2020 r.	Zwiększenia w I półroczu 2021 r.	Zmniejszenia w I półroczu 2021 r.	Stan na 30.06.2021 r.
Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	11 450	1 215	0	12 665
Weksle	14 454	0	3 081	11 373
Razem	25 904	1 215	3 081	24 038

Zmiany stanu należności warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj należności	Stan na 31.12.2020 r.	Zwiększenia w I półroczu 2021 r.	Zmniejszenia w I półroczu 2021 r.	Stan na 30.06.2021 r.
Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	4 874	3 506	740	7 640
Weksle	191	0	0	191
Razem	5 065	3 506	740	7 831

Udzielone gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe oraz wystawione zabezpieczenia wekslowe według stanu na dzień 30 czerwca 2021 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie kontraktów budowlanych.

Otrzymane gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe oraz wystawione zabezpieczenia wekslowe według stanu na ostatni dzień pierwszego półroczu 2021 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie umów podwykonawczych.

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

W I półroczu 2021 roku w potencjale kadrowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. Spółka wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne na działalności operacyjnej a także podpisała kilka umów o linie na gwarancje ubezpieczeniowe. Emitent będzie kontynuował działalność w swoim podstawowym obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka.

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych, które w ocenie Spółki mogą mieć wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego półrocza należy zaliczyć:

- realizację planowanych inwestycji w sektorze Oil&Gas;
- silną konkurencję na rynku usług budowlanych wpływającą negatywnie na wysokość osiąganych marż;
- poziom cen materiałów i usług budowlanych, mający wpływ na wyniki realizowanych kontraktów;
- długotrwałe procedury przetargowe, szczególnie w zamówieniach publicznych;
- problemy z wykwalifikowaną siłą roboczą;
- spowolnienie gospodarcze w kraju i w Europie spowodowane restrykcjami w związku z pandemią koronawirusa i ogłoszonym stanem epidemii na obszarze kraju, która jak dotąd pozostaje bez znaczącego wpływu na Spółkę.

W związku z aktualnym stanem epidemii Jednostka narażona jest m.in. na poniższe ryzyka, których wystąpienie może mieć negatywny wpływ na wyniki oraz sytuację majątkową Spółki:

- niedostępność siły roboczej przez dłuższy czas;
- wymuszone przerwy w realizacji prac projektowych;
- przerwy w dostawach surowców;
- recesja gospodarcza w Polsce, która zmniejszyłaby poziom inwestycji w sektorze paliwowym, który jest głównym odbiorcą produktów Spółki.

Przewiduje się, że krótkoterminowy wpływ aktualnej sytuacji epidemiologicznej nie będzie istotny, natomiast w przypadku ewentualnego intensywnego rozwoju epidemii, szczególnie w lokalizacjach w których Spółka realizuje kluczowe kontrakty, mogą wystąpić trudności, których wpływu obecnie nie można ocenić.

Sprawozdanie z działalności Spółki Mostostal Płock S.A. za I półrocze 2021 roku

1. Pozycja rynkowa Spółki

W I półroczu 2021 roku Spółka kontynuowała prowadzenie działalności na konkurencyjnym rynku specjalistycznych usług budowlano – montażowych, głównie dla branży paliwowej, w której Spółka specjalizuje się i posiada największe doświadczenie. Przedmiotem prac kontraktowych były w szczególności budowa zbiorników oraz remonty instalacji petrochemicznych. Spółka z sukcesem zakończyła realizację zadania inwestycyjnego dla PERN S.A., polegającego na budowie dwóch zbiorników $V = 32\,000\text{ m}^3$ w Bazie Paliw w Rejowcu, z powodzeniem kontynuowała budowę czterech zbiorników $V = 10\,000\text{ m}^3$ dla PKN Orlen S.A., w ramach inwestycji mającej na celu odbudowę zbiorników oleju napędowego na Wydziale Komponowania Zakładu Głównego PKN Orlen S.A. w Płocku.

Z ogromnym sukcesem Konsorcjum w skład którego wchodzi Emitent jako Lider, zakończyło realizację podstawowego zakresu megainwestycji polegającej na wykonaniu w formule EPC wymiany rurociągów technologicznych Etylenowego i Propylenowego Obiegu Zimna oraz rurociągów eksploatowanych w ujemnych temperaturach na instalacji Wytwórni Olefin 2 w Zakładzie Głównym Polskiego Koncernu Naftowego Orlen S.A. wraz z remontem tej instalacji.

2. Struktura sprzedaży i główne kontrakty

W I półroczu 2021 roku Spółka prowadziła działalność na rynku krajowym, koncentrując produkcję na terenie województwa mazowieckiego (69,8%), wielkopolskiego (29,4%) oraz pomorskiego (0,8%). Uzyskane przychody ze sprzedaży produktów, usług i materiałów w I półroczu 2021 roku w wysokości 82 192 tys. PLN stanowiły 193,9% przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. W większości prace wykonano siłami własnymi. Udział zakresów prac realizowanych przez podwykonawców stanowił 30,3% przychodów ogółem i były to prace w branżach, które zazwyczaj są podzlecane.

W strukturze przychodów ogółem za okres sprawozdawczy 93,6% 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 I półroczu bieżącego roku większość (77,1%) stanowiły usługi o charakterze inwestycyjnym i modernizacyjnym.

Kluczowe kontrakty realizowane przez Spółkę w I półroczu 2021 roku to:

- wymiana rurociągów na instalacji wytwórni Olefin 2 w ZG PKN Orlen S.A.,
- budowa dwóch zbiorników $V=32\text{ tys. m}^3$ dla PERN S.A.,
- remont instalacji wytwórni Olefin 2 w ZG PKN Orlen S.A.,
- montaż rurociągów w TNG II etap na zlecenie Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o.,
- zlecenia prefabrykacyjne dla prywatnych klientów,
- remonty instalacji w ZG PKN Orlen S.A.

3. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe

W okresie sprawozdawczym zysk brutto na sprzedaży wyniósł 13 769 tys. PLN dając rentowność na poziomie 16,8%, wobec 5 647 tys. PLN w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na pozostałej działalności operacyjnej odnotowano wynik ujemny w kwocie 622 tys. PLN, który w głównej mierze wyniknął z konieczności aktualizacji części zapasów materiałów oraz dowiązania rezerw na świadczenia pracownicze. Działalność finansowa przyniosła wynik ujemny w kwocie 64 tys. PLN, głównie wskutek kosztów prowizji od gwarancji kontraktowych. Uwzględniając wszystkie rodzaje działalności Spółka zakończyła I półrocze 2021 roku zyskiem brutto w kwocie 9 944 tys. PLN oraz zyskiem netto w wysokości 10 453 tys. PLN.

Suma bilansowa na 30.06.2021 r. wyniosła 164 714 tys. PLN. Zmianom uległa struktura majątku Spółki. Udział majątku trwałego w majątku ogółem na dzień 30.06.2021 r. wyniósł 15,6% wobec 19,7% na dzień 31.12.2020 r., natomiast udział majątku obrotowego w majątku ogółem wyniósł 84,4% wobec 80,3% na dzień 31.12.2020 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 20,9% (27,4% na 31.12.2020 r.). Na osiągnięte wyniki finansowe nie miały wpływu żadne czynniki o nietypowym charakterze.

4. Ocena zarządzania zasobami finansowymi

W I półroczu 2021 roku Spółka zachowała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Na dzień 30.06.2021 r. Spółka dysponowała środkami pieniężnymi w kwocie 19 172 tys. PLN. Na dzień 30.06.2021 r. Spółka nie korzystała z przyznanego finansowania.

W ocenie zarządzających w najbliższym okresie nie wystąpi w Spółce zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego

Do najważniejszych czynników ryzyka i zagrożeń o charakterze makroekonomicznym 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 wskutek długotrwałych procedur przetargowych, szczególnie w zamówieniach publicznych,
- spowolnienie gospodarcze w kraju i w Europie spowodowane restrykcjami w związku z pandemią koronawirusa i ogłoszonym stanem epidemii na obszarze kraju, która jak dotąd pozostaje bez znaczącego wpływu na Spółkę.

Charakter działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółkę wymaga pozyskiwania zadań do realizacji w drodze przetargów. Pomimo efektywnego systemu wyceny kontraktów i przykładania dużej wagi do optymalizacji kosztów nie można wykluczyć, że zmieniające się warunki rynkowe mogą w negatywny sposób wpłynąć na możliwość osiągnięcia przez Spółkę oczekiwanej rentowności kontraktów.

Szerszy opis czynników ryzyka znajduje się w pkt. 20 informacji dodatkowej do skróconego półrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 roku.

6. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką

W I półroczu 2021 r. nie wystąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką.

7. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Finansowanie zamierzeń inwestycyjnych Spółki jest możliwe zarówno poprzez leasing jak i ze środków własnych. Nie przewiduje się nakładów na ochronę środowiska naturalnego.

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

Do dnia publikacji niniejszego skróconego sprawozdania finansowego Emitent podpisał kilka umów, które zapewniają pełne wykorzystanie potencjału Spółki przez okres najbliższych kilkunastu miesięcy. Największym zadaniem jest budowa siedmiu zbiorników $V=32$ tys. m^3 w trzech bazach paliwowych na zlecenie PERN S.A., w ramach podpisanej z tym Klientem umowy o wartości 210 528 tys. PLN netto. Realizacja tego projektu odbędzie się w formule konsorcjum, z Emitentem w roli Partnera. Wynagrodzenie należne Partnerowi stanowić będzie około 68% wynagrodzenia umownego.

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

W I półroczu 2021 roku nie wystąpiły żadne zdarzenia o nietypowym charakterze, które miałyby istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe za ten okres.

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

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

- 11. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych**

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2021 rok.

- 12. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego**

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

Mostostal Warszawa S.A.				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
31.12.2020 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
30.06.2021 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
różnica	0	0,00	0	0,00
PTE PZU S.A.				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
31.12.2020 r.	155 613	7,78	155 613	6,66
30.06.2021 r.	155 613	7,78	155 613	6,66
różnica	0	0,00	0	0,00

- 13. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób**

Na dzień 30.06.2021 r. żadna spośród osób zarządzających i nadzorujących Emitenta nie posiadała akcji Spółki lub uprawnień do nich.

Na dzień sporządzenia raportu Spółka nie powzięła informacji o zmianach w ilości posiadanych akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. Ponadto zgodnie ze złożonymi informacjami osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały udziałów ani akcji w jednostkach powiązanych z Mostostal Płock S.A.

14. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta

W okresie sprawozdawczym Spółka uczestniczyła w postępowaniach sądowych dotyczących wierzytelności, których łączna wartość wyniosła 4 tys. PLN, oraz w postępowaniach dotyczących zobowiązań o łącznej wartości 50 tys. PLN.

Na dzień 30.06.2021 r. Spółka nie uczestniczy w sporach sądowych, których wartość przedmiotu sporu jest istotna. Szczegóły postępowania przed sądem polubownym, którego Spółka jest stroną zostały opisane w pkt. 9 informacji dodatkowej.

15. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta

W okresie pierwszego półrocza 2021 roku Emitent nie zawarł istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

16. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

W I półroczu 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek.

Według stanu na dzień 30.06.2021 r. wartość istniejących znaczących gwarancji kontraktowych, wystawionych podmiotom zewnętrznym na zlecenie Spółki przez banki i towarzystwa ubezpieczeniowe, występowała w przypadku:

Beneficjent	Rodzaj gwarancji	Kwota gwarancji (w tys. PLN)	Termin ważności gwarancji
PKN Orlen S.A.	bankowa	3 443	08.10.2021
	ubezpieczeniowa	1 013	22.08.2023
IDS-BUD S.A.	ubezpieczeniowa	4 267	04.07.2021

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

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

W I półroczu 2021 roku w potencjale kadrowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. W ocenie Spółki w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

Spółka będzie kontynuowała działalność w podstawowym jej obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka takie jak konkurencja cenowa ze strony firm z branży oraz wzrost cen materiałów i usług, mogące negatywnie wpływać na wysokość osiąganych marż na kontraktach.

W związku pandemią koronawirusa przewiduje się, że krótkoterminowy wpływ zaistniałej sytuacji na działalność Emitenta nie będzie znaczący, natomiast długoterminowych skutków na dzień dzisiejszy nie można ocenić, ale Spółka stara się je uwzględnić w składanych ofertach.

Członek Zarządu
Robert Kowalski

Prezes Zarządu
Jacek Szymanek