

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 1 / 2017

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-03-31

data przekazania: 2017-04-25

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)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 433	23 823	5 463	5 469
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 083	-902	253	-207
III. Zysk (strata) brutto	1 005	-897	234	-206
IV. Zysk (strata) netto	814	-1 452	190	-333
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 812	-3 338	656	-766
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-354	40	-83	9
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 488	1 574	-580	361
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-30	-1 724	-7	-396
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	67 666	77 437	16 035	17 504
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	34 913	45 498	8 273	10 284
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	360	222	85	50
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	23 846	35 028	5 651	7 918
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	32 753	31 939	7 762	7 219
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 740	4 521
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-1,35	-0,58	-0,31	-0,13
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	16,38	15,97	3,88	3,61
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2016-12-31 koniec poprz. roku / 2016	stan na 2016-03-31 koniec kwartału / 2016
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	17 938		16 742	15 212
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	113		129	179
2. Rzeczowe aktywa trwałe	10 111		9 761	9 880
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 714		6 852	5 153
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 714		6 852	5 153
II. Aktywa obrotowe	49 728		60 695	46 841
1. Zapasy	2 958		2 767	5 811
2. Należności krótkoterminowe	18 105		36 498	21 336
2.1. Od jednostek powiązanych	2 360		8 187	7 714
2.2. Od pozostałych jednostek	15 745		28 311	13 622
3. Inwestycje krótkoterminowe	88		118	3 743
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	88		118	3 743
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	88		118	3 743
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 577		21 312	15 951
Aktywa razem	67 666		77 437	62 053
PASYWA				
I. Kapitał własny	32 753		31 939	35 462
1. Kapitał zakładowy	20 000		20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	350		350	313
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	548		548	548
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	25 042		25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 001		-9 026	-8 989
6. Zysk (strata) netto	814		-4 975	-1 452
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 913		45 498	26 591
1. Rezerwy na zobowiązania	6 849		5 813	4 680
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 116		4 062	2 917
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 733		1 751	1 763
a) długoterminowa	470		470	475
b) krótkoterminowa	1 263		1 281	1 288
2. Zobowiązania długoterminowe	360		222	138
2.1. Wobec pozostałych jednostek	360		222	138
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23 846		35 028	21 766
3.1. Wobec jednostek powiązanych	89		1 496	23
3.2. Wobec pozostałych jednostek	23 385		33 484	21 445
3.3. Fundusze specjalne	372		48	298
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 858		4 435	7
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 858		4 435	7
a) krótkoterminowe	3 858		4 435	7
Pasywa razem	67 666		77 437	62 053
Wartość księgowa	32 753		31 939	35 462
Liczba akcji (w szt.)	2 000 000		2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16,38		15,97	17,73

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

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017	stan na koniec poprz. kwartału / 2017	stan na 2016-12-31 koniec poprz. roku / 2016	stan na 2016-03-31 koniec kwartału / 2016
1. Należności warunkowe	4 273		4 696	5 212
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	161		161	
- weksli	161		161	
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	4 112		4 535	5 212
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	3 537		3 992	2 876
- weksli	575		543	2 336
2. Zobowiązania warunkowe	46 575		47 207	28 327
2.1. 2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	7 238		7 238	5 981
- weksli	7 238		7 238	5 981
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	39 337		39 969	22 346
- udzielonych gwarancji i poręczeń	39 337		39 969	21 646
- weksli				700
Pozycje pozabilansowe, razem	50 848		51 903	33 539

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	1 kwartał/2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 433		23 823	
- od jednostek powiązanych	861		16 686	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 401		23 501	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32		322	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	21 047		23 054	
- jednostkom powiązanym	917		15 846	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 033		22 797	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14		257	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 386		769	
IV. Koszty ogólnego zarządu	1 390		1 696	
V. Zysk (strata) ze sprzedaży	996		-927	
VI. Pozostałe przychody operacyjne	117		81	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1		3	
2. Inne przychody operacyjne	116		78	
VII. Pozostałe koszty operacyjne	30		56	
1. Inne koszty operacyjne	30		56	
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 083		-902	
IX. Przychody finansowe	4		71	
1. Odsetki, w tym:	4		9	
2. Inne			62	
X. Koszty finansowe	82		66	
1. Odsetki w tym:	52		20	
2. Inne	30		46	
XI. Zysk (strata) brutto	1 005		-897	
XII. Podatek dochodowy	191		555	
a) część odroczone	191		555	
XIII. Zysk (strata) netto	814		-1 452	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartały narastająco / okres od do
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-2 709		-1 150	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 000 000		2 000 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-1,35		-0,58	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

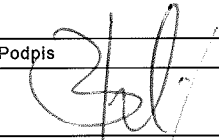
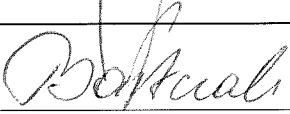
	w tys. zł			
	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	31 939		36 914	36 914
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	31 939		36 914	36 914
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	350		266	266
2.1. Zmiany kapitału zapasowego			84	47
a) zwiększenia (z tytułu)			84	47
- z podziału zysku (ustawowo)			37	
- ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych			47	47
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	350		350	313
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	548		595	595
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny			-47	-47
a) zmniejszenia (z tytułu)			47	47
- zbycia środków trwałych			47	47
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	548		548	548
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	-14 001		-8 989	-8 989
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	14 001		8 989	8 989
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	14 001		8 989	8 989
a) zwiększenia (z tytułu)			37	
- przeniesienie na kapitał zapasowy			37	
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	14 001		9 026	8 989
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 001		-9 026	-8 989
6. Wynik netto	814		-4 975	-1 452
a) zysk netto	814			
b) strata netto			4 975	1 452
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	32 753		31 939	35 462
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	32 753		31 939	35 462

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartały narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	814		-1 452	
II. Korekty razem	1 998		-1 886	
1. Amortyzacja	312		325	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	42		22	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1		-3	
4. Zmiana stanu rezerw	1 035		828	
5. Zmiana stanu zapasów	-191		-2 064	
6. Zmiana stanu należności	18 394		5 176	
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 889		2 064	
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 704		-8 234	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	2 812		-3 338	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy			49	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			49	
II. Wydatki	354		9	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	354		9	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-354		40	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy			1 647	
1. Kredyty i pożyczki			1 647	
II. Wydatki	2 488		73	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	2 284			
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	162		51	
3. Odsetki	42		22	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 488		1 574	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-30		-1 724	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-30		-1 724	
F. Środki pieniężne na początek okresu	118		5 467	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	88		3 743	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	45		19	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-04-24	Maciej Barycki	Prezes Zarządu	
2017-04-24	Paweł Rakowski	Członek Zarządu	
2017-04-24	Krzysztof Bartczak	Dyrektor Ekonomiczno-Finansowy Główny Księgowy Prokurent	

Informacja dodatkowa.

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

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2017 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2016, poz. 1047 z późn. zm.) i Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2014, poz. 133 z późn. zm.). Dane zawarte w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu rezerw oraz aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią w oparciu o uregulowania zawarte w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 1 Rachunek Przepływów Pieniężnych.

Opis przyjętych przez Spółkę zasad rachunkowości w obszarach, gdzie ustawa o rachunkowości zezwala na dokonanie wyboru polityki przez jednostkę, zawarty został w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok. Te same zasady znalazły zastosowanie przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał 2017 roku.

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

- pozycje bilansowe po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień 31 marca 2017 roku, tj. 4,2198 PLN/EUR oraz na dzień 30 grudnia 2016 roku, tj. 4,4240 PLN/EUR,
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na koniec każdego miesiąca objętego raportem.

Okres sprawozdawczy	Średni arytmetyczny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym	Maksymalny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym	Minimalny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym
I kwartał 2017	4,2891	4,3308	4,2198
I kwartał 2016	4,3559	4,4405	4,2684

II. Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.

Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z

tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości oraz zmianach w odpisach aktualizujących wartość składników aktywów w okresie 01 stycznia 2017 roku – 31 marca 2017 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Tytuł	Stan na dzień 31.12.2016 r.	Zwiększenia w I kwartale 2017 r.	Zmniejszenia w I kwartale 2017 r.	Stan na dzień 31.03.2017 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 751	0	18	1 733
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 062	13 680	12 626	5 116
Rezerwa na koszty audytu	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych	111	1 247	698	660
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 852	13 093	12 231	7 714
Odpis aktualizujący wartość należności	43	0	8	35
Odpis aktualizujący wartość materiałów	415	0	71	344

Wybrane pozycje aktywów i pasywów bilansu według stanu na ostatni dzień I kwartału 2017 roku oraz ostatni dzień 2016 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Rodzaj aktywa / pasywa	Stan na 31.03.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
Należności krótkoterminowe, w tym:	18 105	36 498
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	17 038	35 423
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	35	7
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych publiczno-prawnych	999	1 016

- pozostałe	33	52
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	28 577	21 312
- rozliczenia z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	26 810	21 254
- pozostałe	1 767	58
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	23 846	35 028
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	12 104	21 006
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	1 422	1 565
- kredyty bankowe	5 705	7 988
- leasing	426	340
- podatki, cła, ubezpieczenia społeczne i inne zobowiązania publiczno-prawne	1 918	2 742
- wynagrodzenia	1 722	1 218
- pozostałe	549	169

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

Aktywność Emitenta w pierwszych trzech miesiącach 2017 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe. Zdarzenia o nietypowym charakterze nie wystąpiły.

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

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

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

W okresie objętym raportem zmniejszono odpis aktualizujący wartość materiałów o kwotę 71 tys. PLN, stanowiący część odpisu utworzonego w okresach poprzednich.

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

W okresie objętym raportem zmniejszono odpis aktualizujący wartość należności o kwotę 8 tys. PLN, stanowiący część odpisu utworzonego w okresach poprzednich. W tym samym okresie nie zaistniały okoliczności uzasadniające zwiększanie odpisu na to i inne aktywa.

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

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

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

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

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

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

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

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

9. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Na dzień 31 marca 2017 roku Spółka nie uczestniczy w postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przedmiotu sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W okresie 01 stycznia 2017 roku – 31 marca 2017 roku Emitent nie dokonywał korekt błędów dotyczących poprzednich okresów.

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

Poza obserwowanym niewielkim wzrostem gospodarczym 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.

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

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

Na przestrzeni I kwartału 2017 roku Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

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

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

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

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

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

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

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

W I kwartale 2017 roku Emitent nie wypłacał i nie deklarował wypłaty dywidendy.

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

W dniu 07 kwietnia 2017 roku Spółka poinformowała komunikatem bieżącym o wyborze oferty Konsorcjum z jej udziałem w postępowaniu na wykonanie budowy i modernizacji składu MPS – 1 dla Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego. Wartość ryczałtowa zaoferowana przez Konsorcjum to 26,99 mln PLN netto.

W dniu 14 kwietnia 2017 roku Emitent poinformował komunikatem bieżącym o podpisaniu umowy przedwstępnej na montaż rurociągów technologicznych instalacji Metatezy dla PKN Orlen S.A. Szacunkowa wartość umowy przyrzeczonej wynosi 11,2 mln PLN netto.

Poza wyżej opisanymi, po dniu 31 marca 2017 roku nie wystąpiły inne zdarzenia, które w znaczący sposób mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

20. 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 31.12.2016 r.	Zwiększenia w I kwartale 2017 r.	Zmniejszenia w I kwartale 2017 r.	Stan na 31.03.2017 r.
Gwarancje bankowe	25 017	715	2 091	23 641
Gwarancje ubezpieczeniowe	14 953	743	0	15 696
Weksle	7 237	0	0	7 237
Razem	47 207	1 458	2 091	46 574

Zmiany stanu należności warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj należności	Stan na 31.12.2016 r.	Zwiększenia w I kwartale 2017 r.	Zmniejszenia w I kwartale 2017 r.	Stan na 31.03.2017 r.
Gwarancje bankowe	1 066	365	315	1 116
Gwarancje ubezpieczeniowe	2 926	0	505	2 421
Weksle	704	360	328	736
Razem	4 696	725	1 148	4 273

Zobowiązania warunkowe według stanu na dzień 31 marca 2017 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie kontraktów budowlanych, poza jedną gwarancją wadialną na kwotę 600 tys. PLN oraz jedną gwarancją bankową do kwoty 4 788 tys. PLN, zabezpieczającą rozliczenie zaliczki udzielonej zgodnie z warunkami kontraktu. Należności warunkowe według stanu na ostatni dzień pierwszego kwartału 2017 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie umów podwykonawczych, poza jednym wekslem do kwoty 360 tys. PLN, który zabezpiecza zwrot powierzonych do przerobu obcego materiałów.

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

W I kwartale 2017 roku w potencjale kadrowym, finansowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. Spółka będzie kontynuowała działalność w swoim podstawowym obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka takie jak:

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

Pozostałe informacje.

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

Aktywność Emitenta w pierwszych trzech miesiącach 2017 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe.

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

W dniu 03 marca 2017 roku Spółka opublikowała sprawozdanie finansowe za 2016 rok wraz z raportem i opinią biegłego bez zastrzeżeń.

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

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

L.p.	Tytuł	Okres 01.01.2017 r. – 31.03.2017 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 433
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	21 047
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 386
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	996
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	87
6.	Wynik na działalności finansowej	-78
7.	Zysk (strata) brutto	1 005
8.	Podatek dochodowy (część odroczone)	191
9.	Zysk (strata) netto	814

Efekty skutecznych działań Zarządu znalazły odzwierciedlenie w wynikach finansowych Emitenta. Redukcja kosztów stałych, jak również poprawa efektywności miały odzwierciedlenie w wypracowanym w pierwszym kwartale 2017 zysku netto na poziomie 814 tys. PLN.

Suma bilansowa na dzień 31 marca 2017 roku wynosiła 67 666 tys. PLN, wobec 77 437 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2016 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 31 marca 2017 roku wyniósł 73,5% wobec

78,4% na dzień 31 grudnia 2016 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 48,4% (41,2% na dzień 31 grudnia 2016 roku). Kapitał własny w pełni finansuje aktywa trwałe, które stanowią 26,5% aktywów ogółem Spółki (21,6% na dzień 31 grudnia 2016 roku) oraz finansuje część aktywów obrotowych.

Spółka w I kwartale 2017 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym nastąpił wzrost stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu wyceny kontraktów z jednoczesnym spadkiem stanu należności. W przypadku konieczności przejściowego zamrożenia środków pieniężnych w aktywach obrotowych, Spółka ma możliwość korzystania z kredytów w ramach podpisanych z bankami umów. W ocenie Emitenta, w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań z przyczyn leżących po stronie Emitenta jak również zleceńodawców.

W I kwartale 2017 roku, poza opisanymi powyżej, nie wystąpiły w Spółce zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

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

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

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2017 rok.

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

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

Mostostal Warszawa S.A.				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
31.12.2016 r.	973 152	48,66	1 237 380	52,78
31.03.2017 r.	973 152	48,66	1 237 380	52,78
różnica	0	0,00	0	0,00
Nationale-Nederlanden OFE				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
31.12.2016 r.	193 253	9,66	193 253	8,24
31.03.2017 r.	193 253	9,66	193 253	8,24
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
31.12.2016 r.	211 000	10,55	211 000	9,00
31.03.2017 r.	211 000	10,55	211 000	9,00
różnica	0	0,00	0	0,00

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

Na dzień przekazania raportu za I kwartał 2017 roku oraz na dzień 31.03.2017 r. żadna spośród osób zarządzających Emitenta nie posiadała akcji Spółki lub uprawnień do nich.

Spółka nie powzięła informacji o zmianach w ilości posiadanych akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące w stosunku do stanu na dzień 31.12.2016 r. Ponadto zgodnie z posiadanymi informacjami osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały udziałów ani akcji w jednostkach powiązanych z Mostostal Płock S.A.

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

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

Na dzień 31 marca 2017 roku zarówno Spółka nie prowadziła, jak i przeciwko niej nie były prowadzone żadne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość dla pojedynczego, dwu lub więcej postępowań, dotyczących zobowiązań albo wierzytelności, stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

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

W I kwartale 2017 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

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

W I kwartale 2017 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 31 marca 2017 roku, łączna wartość istniejących gwarancji kontraktowych stanowiąca równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, wystawionych podmiotom zewnętrznym na zlecenie Spółki przez banki lub towarzystwa ubezpieczeniowe występowała w przypadku:

Beneficjent	Rodzaj gwarancji	Kwota gwarancji (w tys. PLN)	Termin ważności gwarancji
PKN Orlen S.A.	bankowa	672	29.09.2018
	ubezpieczeniowa	4 281	05.12.2020
	ubezpieczeniowa	3 000	05.12.2020
	ubezpieczeniowa	2 257	13.11.2020
Orlen Projekt S.A. (Spółka zależna od PKN Orlen S.A.)	bankowa	8	02.02.2019
	bankowa	19	31.03.2019
	bankowa	84	31.03.2019
	bankowa	2 453	30.03.2019
	ubezpieczeniowa	235	27.10.2018
IKS Solino S.A. (Spółka zależna od PKN Orlen S.A.)	ubezpieczeniowa	1 014	31.05.2017
Grupa Lotos S.A.	bankowa	715	08.06.2017
Lotos Asphalt Sp. z o.o. (Spółka zależna od Grupy Lotos S.A.)	bankowa	3 014	30.12.2017
IDS-BUD S.A.	ubezpieczeniowa	4 267	04.07.2021
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	bankowa	4 788	14.09.2017

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

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

W okresie sprawozdawczym, w potencjale finansowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. W ocenie Spółki w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

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

Emitent obserwuje u potencjalnych klientów utrzymanie tendencji wyczekiwania oraz unikania podejmowania ryzyka inwestycyjnego. Jednym z kluczowych zdanem Spółki czynników rozwoju jej biznesu może być redystrybucja środków unijnych z nowej perspektywy.

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte

przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału należy zaliczyć:

- realizację planowanych inwestycji w sektorach: energetycznym, chemicznym i petrochemicznym;
- silną konkurencję na rynku usług budowlanych powodującą spadek cen usług budowlano – montażowych wpływający negatywnie na wysokość osiąganych marż;
- poziom cen materiałów i usług budowlanych, mający wpływ na wyniki realizowanych kontraktów;
- konserwatywne zachowanie instytucji finansowych wobec sektora budowlanego, skutkujące ograniczonym dostępem do instrumentów finansowych, przede wszystkim gwarancji kontraktowych oraz kredytów;
- długotrwałe procedury przetargowe, szczególnie w zamówieniach publicznych.