

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

1 / 2018

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-03-31

data przekazania: 2018-05-30

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)

msp@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 / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	15 780	23 433	3 777	5 463
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 411	1 083	-1 534	253
III. Zysk (strata) brutto	-6 518	1 005	-1 560	234
IV. Zysk (strata) netto	-6 390	814	-1 529	190
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-792	2 812	-190	656
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-84	-354	-20	-83
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	882	-2 488	211	-580
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	6	-30	1	-7
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	50 631	60 310	12 031	14 460
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	35 079	38 368	8 335	9 199
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	124	189	29	45
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	23 285	26 178	5 533	6 276
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 552	21 942	3 695	5 261
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 752	4 795
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)	-8,60	-1,35	-2,06	-0,31
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)	7,78	10,97	1,85	2,63
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 2018-03-31 koniec kwartału / 2018	stan na koniec poprz. kwartału / 2017	stan na 2017-12-31 koniec poprz. roku 2017	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	18 667		16 086	17 938
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	367		383	113
2. Rzeczowe aktywa trwałe	12 779		9 637	10 111
3. Inwestycje długoterminowe	392		392	0
3.1. Nieruchomości	392		392	0
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 129		5 674	7 714
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 129		5 674	7 714
II. Aktywa obrotowe	31 964		44 224	49 728
1. Zapasy	4 745		3 403	2 958
2. Należności krótkoterminowe	10 982		21 841	18 105
2.1. Od jednostek powiązanych	1 843		2 267	2 360
2.2. Od pozostałych jednostek	9 139		19 574	15 745
3. Inwestycje krótkoterminowe	102		96	88
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	102		96	88
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	102		96	88
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 135		18 884	28 577
A k t y w a r a z e m	50 631		60 310	67 666
PASYWA				
I. Kapitał własny	15 552		21 942	32 753
1. Kapitał zakładowy	20 000		20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	24		24	350
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	524		524	548
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	25 042		25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 648		-13 651	-14 001
6. Zysk (strata) netto	-6 390		-9 997	814
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 079		38 368	34 913
1. Rezerwy na zobowiązania	5 271		5 969	6 849
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 989		3 662	5 116
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 082		2 107	1 733
a) długoterminowa	417		417	470
b) krótkoterminowa	1 665		1 690	1 263
1.3. Pozostałe rezerwy	200		200	0
a) krótkoterminowe	200		200	0
2. Zobowiązania długoterminowe	124		189	360
2.1. Wobec pozostałych jednostek	124		189	360
3. Zobowiązania krótkoterminowe	23 285		26 178	23 846
3.1. Wobec jednostek powiązanych	212		422	89
3.2. Wobec pozostałych jednostek	22 754		25 701	23 385
3.3. Fundusze specjalne	319		55	372
4. Rozliczenia międzyokresowe	6 399		6 032	3 858
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 399		6 032	3 858
a) długoterminowe	3 468		0	0
b) krótkoterminowe	2 931		6 032	3 858
P a s y w a r a z e m	50 631		60 310	67 666
Wartość księgowa	15 552		21 942	32 753
Liczba akcji (w szt.)	2 000 000		2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,78		10,97	16,38

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 2018-03-31 koniec kwartału / 2018	stan na koniec poprz. kwartału / 2018	stan na 2017-12-31 koniec poprz. roku / 2017	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017
1. Inne (z tytułu)	42 753		52 541	4 723
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	161		161	161
- weksli	161		161	161
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	5 511		5 863	4 112
- otrzymanych gwarancji	5 393		5 745	3 537
- weksli	118		118	575
1.3. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	7 191		7 238	7 238
- weksli	7 191		7 238	7 238
1.4. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	29 890		39 279	39 337
- udzielonych gwarancji	29 890		39 279	39 337
Pozycje pozabilansowe, razem	42 753		52 541	50 848

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			
	I kwartał/2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	I kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 780		23 433	
- od jednostek powiązanych	49		861	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 703		23 401	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	77		32	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	20 847		21 047	
- jednostkom powiązanym	101		917	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20 800		21 033	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	47		14	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-5 067		2 386	
IV. Koszty ogólnego zarządu	1 396		1 390	
V. Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 463		996	
VI. Pozostałe przychody operacyjne	90		117	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0		1	
2. Inne przychody operacyjne	90		116	
VII. Pozostałe koszty operacyjne	38		30	
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8		0	
2. Inne koszty operacyjne	30		30	
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 411		1 083	
IX. Przychody finansowe	0		4	
1. Odsetki, w tym:	0		4	
X. Koszty finansowe	107		82	
1. Odsetki w tym:	63		52	
2. Inne	44		30	
XI. Zysk (strata) brutto	-6 518		1 005	
XII. Podatek dochodowy	-128		191	
a) część odroczone	-128		191	
XIII. Zysk (strata) netto	-6 390		814	

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-17 201	-2 709
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 000 000	2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-8,60	-1,35

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

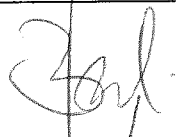
	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	21 942		31 939	31 939
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	21 942		31 939	31 939
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	24		350	350
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		-326	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		24	0
- ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0		24	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		350	0
- pokrycia straty	0		350	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	24		24	350
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	524		548	548
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0		-24	0
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		24	0
- zbycia środków trwałych	0		24	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	524		524	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	-23 648		-14 001	-14 001
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	23 648		14 001	14 001
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	23 648		14 001	14 001
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		350	0
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	0		350	0
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	23 648		13 651	14 001
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 648		-13 651	-14 001
6. Wynik netto	-6 390		-9 997	814
a) zysk netto	0		0	814
b) strata netto	6 390		9 997	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 552		21 942	32 753
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 552		21 942	32 753

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-6 390		814	
II. Korekty razem	5 598		1 998	
1. Amortyzacja	360		312	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	64		42	
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8		-1	
4. Zmiana stanu rezerw	-698		1 035	
5. Zmiana stanu zapasów	-1 341		-191	
6. Zmiana stanu należności	10 818		18 394	
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 805		-8 889	
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 660		-8 704	
9. Inne korekty	-3 468		0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-792		2 812	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	42		0	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42		0	
II. Wydatki	126		354	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	126		354	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-84		-354	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 050		0	
1. Kredyty i pożyczki	1 050		0	
II. Wydatki	168		2 488	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	0		2 284	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	104		162	
3. Odsetki	64		42	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	882		-2 488	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	6		-30	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6		-30	
F. Środki pieniężne na początek okresu	96		118	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	102		88	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	51		45	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-05-30	Maciej Barycki	Prezes Zarządu	
2018-05-30	Paweł Rakowski	Członek Zarządu	
2018-05-30	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 2018 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2018, poz. 395 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. 2018, poz. 757). Dane zawarte w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu rezerw oraz aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią w oparciu o uregulowania zawarte w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 1 Rachunek Przepływów Pieniężnych. Opis przyjętych przez Spółkę zasad rachunkowości w obszarach, gdzie ustawa o rachunkowości zezwala na dokonanie wyboru polityki przez jednostkę, zawarty został w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok. Te same zasady znalazły zastosowanie przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał 2018 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 30 marca 2018 roku, tj. 4,2085 PLN/EUR oraz na dzień 29 grudnia 2017 roku, tj. 4,1709 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 2018	4,1784	4,2085	4,1488
I kwartał 2017	4,2891	4,3308	4,2198

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 2018 roku – 31 marca 2018 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017 r.	Zwiększenia w I kwartale 2018 r.	Zmniejszenia w I kwartale 2018 r.	Stan na dzień 31.03.2018 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 107	0	25	2 082
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 662	0	673	2 989
Rezerwa na koszty audytu	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych	1 684	714	0	2 398
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 674	0	545	5 129
Odpis aktualizujący wartość należności	25	0	13	12
Odpis aktualizujący wartość materiałów	422	0	27	395

Wybrane pozycje aktywów i pasywów bilansu według stanu na ostatni dzień I kwartału 2018 roku oraz ostatni dzień 2017 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Rodzaj aktywa / pasywa	Stan na 31.03.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
Należności krótkoterminowe, w tym:	10 982	21 841
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	10 722	21 414
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	7	51
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych publiczno-prawnych	193	284
- pozostałe	60	92

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	16 135	18 884
- rozliczenia z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	15 271	18 797
- pozostałe	864	87
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	23 285	26 178
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	10 948	13 756
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	1 407	1 787
- kredyty bankowe	6 633	5 582
- leasing	352	393
- podatki, cła, ubezpieczenia społeczne i inne zobowiązania publiczno-prawne	2 037	3 003
- wynagrodzenia	1 454	1 469
- pozostałe	454	188

- 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 2018 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe. Zdarzenia o nietypowym charakterze nie wystąpiły.

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

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

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

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

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

W okresie objętym raportem zmniejszono odpis aktualizujący wartość należności o kwotę 13 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 2018 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 2018 roku – 31 marca 2018 roku Emitent nie dokonywał korekt błędów dotyczących poprzednich okresów.

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

W I kwartale 2018 roku nie nastąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mogłyby istotnie wpłynąć na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

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

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

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

Na przestrzeni I kwartału 2018 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 2018 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 24 kwietnia 2018 roku Spółka poinformowała komunikatem bieżącym o podpisaniu z PKN Orlen S.A. umowy na kompleksowe wykonanie usługi PC (realizacja prac z kompletacją wszystkich dostaw) w ramach zadania inwestycyjnego nr 16204 Odbudowa zbiorników oleju napędowego na Wydziale Komponentowania – budowa czterech zbiorników o pojemności 9 600 m³ każdy. Wartość umowy to 59,99 mln PLN netto.

Poza wyżej opisanym, po dniu 31 marca 2018 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 31.12.2017 r.	Zwiększenia w I kwartale 2018 r.	Zmniejszenia w I kwartale 2018 r.	Stan na 31.03.2018 r.
Gwarancje bankowe oraz ubezpieczeniowe	39 279	0	9 389	29 890

Weksle	7 238	0	47	7 191
Razem	46 517	0	9 436	37 081

Zmiany stanu należności warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj należności	Stan na 31.12.2017 r.	Zwiększenia w I kwartale 2018 r.	Zmniejszenia w I kwartale 2018 r.	Stan na 31.03.2018 r.
Gwarancje bankowe oraz ubezpieczeniowe	5 745	52	404	5 393
Weksle	279	0	0	279
Razem	6 024	52	404	5 672

Zobowiązania warunkowe według stanu na dzień 31 marca 2018 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie kontraktów budowlanych, poza jedną gwarancją zwrotu zaliczki na kwotę 1 119 tys. PLN. Należności warunkowe według stanu na ostatni dzień pierwszego kwartału 2018 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie umów podwykonawczych.

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

W I kwartale 2018 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 2018 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 12 kwietnia 2018 roku Spółka opublikowała sprawozdanie finansowe za 2017 rok wraz ze sprawozdaniem z badania bez zastrzeżeń.

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

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

L.p.	Tytuł	Okres 01.01.2018 r. – 31.03.2018 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	15 780
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	20 847
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-5 067
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-6 463
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	52
6.	Wynik na działalności finansowej	-107
7.	Zysk (strata) brutto	-6 518
8.	Podatek dochodowy (część odroczone)	-128
9.	Zysk (strata) netto	-6 390

Strata Emitenta w I kwartale 2018 roku została spowodowana w głównej mierze niższą niż w analogicznym okresie roku ubiegłego sprzedażą oraz zakończeniem kilku kontraktów na mniejszej niż przewidywana marży. Przesuwające się w czasie, niezależnie od Emitenta, rozpoczęcie prac w związku z podpisanymi nowymi umowami nie pozwoliło na osiągnięcie takiego poziomu przychodów ze sprzedaży, który zrekompensowałby niższe marże na zakończonych kontraktach.

Suma bilansowa na dzień 31 marca 2018 roku wynosiła 50 631 tys. PLN, wobec 60 310 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2017 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 31 marca 2018 roku wyniósł 63,1% wobec 73,3% na dzień 31 grudnia 2017 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 30,7% (36,4% na dzień 31 grudnia 2017 roku). Aktywa trwałe stanowią 36,9% aktywów ogółem Spółki (26,7% na dzień 31 grudnia 2017 roku).

Spółka w I kwartale 2018 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym nastąpił spadek 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.

Z ostatnim dniem pierwszego kwartału okresu sprawozdawczego Emitent wprowadził do ksiąg rachunkowych wartość prawa użytkowania wieczystego gruntów składających się na zaplecze Spółki. Wartość tego prawa według operatów szacunkowych sporządzonych dla wszystkich trzech działek wynosi 3 468 tys. PLN. Kwota ta zwiększyła sumę bilansową na dzień 31.03.2018 roku w pozycjach środki trwałe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W I kwartale 2018 roku, poza opisanymi powyżej, nie wystąpiły w Spółce zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na sprawozdanie 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 2018 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
31.12.2017 r.	973 152	48,66	1 237 380	52,95
31.03.2018 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
różnica	705	0,03	3 525	0,15
Nationale-Nederlanden OFE				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
31.12.2017 r.	193 253	9,66	193 253	8,27
31.03.2018 r.	193 253	9,66	193 253	8,27
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
31.12.2017 r.	211 000	10,55	211 000	9,03
31.03.2018 r.	211 000	10,55	211 000	9,03
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 2018 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 31.12.2017 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) Postępowania 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 2018 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 2018 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

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

W I kwartale 2018 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 31 marca 2018 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	2 172	05.12.2020
	ubezpieczeniowa	1 500	05.12.2020
	ubezpieczeniowa	2 257	13.11.2020
	ubezpieczeniowa	543	14.08.2018
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
Strabag Sp. z o.o.	bankowa	2 187	03.01.2019
Grupa Lotos S.A.	ubezpieczeniowa	715	21.10.2018
Lotos Asphalt Sp. z o.o. (Spółka zależna od Grupy Lotos S.A.)	bankowa	3 014	15.05.2018
IDS-BUD S.A.	ubezpieczeniowa	4 267	04.07.2021
Elektrobudowa S.A.	ubezpieczeniowa	1 119	30.09.2018
	ubezpieczeniowa	1 119	31.08.2018
KT Kinetics Technology SpA	bankowa	3 128	15.09.2020
PERN S.A.	bankowa	1 091	25.10.2018
	bankowa	1 248	02.07.2021

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

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

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

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 zdaniem 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.