

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2016

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 3 kwartał roku obrotowego 2016 obejmujący okres od 2016-07-01 do 2016-09-30

data przekazania: 2016-11-10

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.com.pl
(e-mail)	(www)
774-000-62-10	610040361
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	75 884	73 160	17 370	17 593
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 278	286	-750	69
III. Zysk (strata) brutto	-3 429	597	-785	144
IV. Zysk (strata) netto	-3 429	458	-785	110
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-6 370	2 362	-1 458	568
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-103	-117	-24	-28
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 242	-2 987	742	-718
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-3 231	-742	-740	-178
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	68 353	61 738	15 852	14 487
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	34 868	24 824	8 086	5 825
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	262	191	61	45
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	22 558	18 025	5 231	4 230
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	33 485	36 914	7 766	8 662
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 638	4 693
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)	-1,71	0,48	-0,39	0,12
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)	16,74	18,46	3,88	4,33
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 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec poprz. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	17 157	16 234	15 169	15 685
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	146	169	196	214
2. Rzeczowe aktywa trwałe	9 888	9 947	10 153	10 167
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 123	6 118	4 820	5 304
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 123	6 118	4 820	5 304
II. Aktywa obrotowe	51 196	47 110	46 569	44 355
1. Zapasy	3 550	4 445	3 747	3 370
2. Należności krótkoterminowe	22 475	20 171	26 557	24 072
2.1. Od jednostek powiązanych	14 095	11 746	9 080	2 245
2.2. Od pozostałych jednostek	8 380	8 425	17 477	21 827
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 236	1 835	5 467	3 366
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 236	1 835	5 467	3 366
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 236	1 835	5 467	3 366
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 935	20 659	10 798	13 547
A k t y w a r a z e m	68 353	63 344	61 738	60 040
PASYWA				
I. Kapitał własny	33 485	33 378	36 914	36 912
1. Kapitał zakładowy	20 000	20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	350	349	266	265
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	548	548	595	596
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	25 042	25 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 026	-9 026	-9 449	-9 449
6. Zysk (strata) netto	-3 429	-3 535	460	458
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 868	29 966	24 824	23 128
1. Rezerwy na zobowiązania	6 101	5 668	3 852	4 356
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 333	3 861	2 030	2 503
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 768	1 807	1 822	1 853
a) długoterminowa	492	492	475	465
b) krótkoterminowa	1 276	1 315	1 347	1 388
2. Zobowiązania długoterminowe	262	248	191	165
2.1. Wobec pozostałych jednostek	262	248	191	165
3. Zobowiązania krótkoterminowe	22 558	24 016	18 025	17 991
3.1. Wobec jednostek powiązanych	2	2	37	37
3.2. Wobec pozostałych jednostek	22 323	23 777	17 954	17 683
3.3. Fundusze specjalne	233	237	34	271
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 947	34	2 756	616
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 947	34	2 756	616
a) krótkoterminowe	5 947	34	2 756	616
P a s y w a r a z e m	68 353	63 344	61 738	60 040
Wartość księgowa	33 485	33 378	36 914	36 912
Liczba akcji (w szt.)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16,74	16,69	18,46	18,46

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

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec poprz. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
1. Należności warunkowe	5 931	6 217	3 243	2 320
weksi				
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	5 931	6 217	3 243	2 320
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	3 675	3 316	2 301	1 997
- weksli	2 256	2 901	942	323
2. Zobowiązania warunkowe	44 066	26 948	29 121	28 256
2.1. 2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	6 420	5 849	5 896	5 896
- weksli	6 420	5 849	5 896	5 896
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	37 646	21 099	23 225	22 360
- udzielonych gwarancji i poręczeń	37 646	20 399	23 125	22 260
- weksli		700	100	100
Pozycje pozabilansowe, razem	49 997	33 165	32 364	30 576

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			
	3 kwartał/2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	25 443	75 884	27 835	73 160
- od jednostek powiązanych	12 132	47 043	4 229	4 741
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 403	75 619	27 764	72 962
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	40	265	71	198
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	24 045	74 370	27 060	70 428
- jednostkom powiązanym	11 650	46 473	3 925	4 412
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24 018	74 190	27 000	70 248
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27	180	60	180
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 398	1 514	775	2 732
IV. Koszty ogólnego zarządu	1 476	4 505	1 042	2 712
V. Zysk (strata) ze sprzedaży	-78	-2 991	-267	20
VI. Pozostałe przychody operacyjne	67	115	334	477
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2	2	1	13
2. Inne przychody operacyjne	65	113	333	464
VII. Pozostałe koszty operacyjne	306	402	-35	211
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-9			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	16		
3. Inne koszty operacyjne	315	386	-35	211
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-317	-3 278	102	286
IX. Przychody finansowe	5	81	205	426
1. Odsetki, w tym:	6	20	208	364
2. Inne	-1	61	-3	62
X. Koszty finansowe	115	232	50	115
1. Odsetki w tym:	45	102	18	35
2. Inne	70	130	32	80
XI. Zysk (strata) brutto	-427	-3 429	257	597
XII. Podatek dochodowy	-533	0	58	139
a) część odroczone	-533		58	139

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
XIII. Zysk (strata) netto	106	-3 429	199	458

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-3 427		961
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000		2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-1,71		0,48

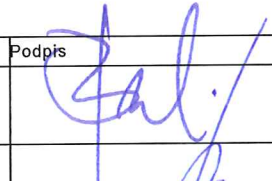
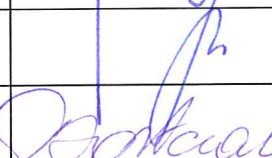
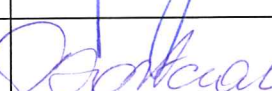
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	rok 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-12-31	3 kwartały(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	33 378	36 914	39 234	39 234
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	33 378	36 914	39 234	39 234
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	20 000	20 000	20 000	20 000
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	20 000	20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	349	266	1	1
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		83	265	264
a) zwiększenia (z tytułu)		83	265	264
- z podziału zysku (ustawowo)		37	259	259
- ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych		46	6	5
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	349	349	266	265
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	549	595	601	601
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		-46	-6	-5
a) zmniejszenia (z tytułu)		46	6	5
- zbycia środków trwałych		46	6	5
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	549	549	595	596
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 042	25 042	25 042	25 042
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	25 042	25 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 026	-9 449	-6 410	-6 410
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	9 026	9 449	6 410	6 410
5.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	9 026	9 449	6 410	6 410
a) zwiększenia (z tytułu)			3 039	3 039
- przeniesienie na kapitał zapasowy			259	259
- wypłata dywidendy			2 780	2 780
b) zmniejszenia (z tytułu)		423		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		423		
5.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	9 026	9 026	9 449	9 449
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 026	-9 026	-9 449	-9 449
6. Wynik netto	-3 429	-3 429	460	458
a) zysk netto			460	458
b) strata netto	3 429	3 429		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	33 485	33 485	36 914	36 912
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 485	33 485	36 914	36 912

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	106	-3 429	199	458
II. Korekty razem	-621	-2 941	-9 268	1 904
1. Amortyzacja	346	1 016	317	1 168
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	92	152	31	50
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-11	-2	-1	-13
4. Zmiana stanu rezerw	433	2 248	917	1 256
5. Zmiana stanu zapasów	895	197	4	-1 347
6. Zmiana stanu należności	-2 351	4 033	-4 077	16 276
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 656	664	2 285	1 255
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 631	-11 249	-8 744	-16 741
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-515	-6 370	-9 069	2 362
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	60	169	5	44
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60	169	5	44
II. Wydatki	162	272	84	161
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	162	272	84	161
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-102	-103	-79	-117
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 209	3 635		
1. Kredyty i pożyczki	1 209	3 635		
II. Wydatki	191	393	82	2 987
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			1	2 780
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	99	241	51	157
3. Odsetki	92	152	30	50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 018	3 242	-82	-2 987
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	401	-3 231	-9 230	-742
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	401	-3 231	-9 230	-742
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 835	5 467	12 596	4 108
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 236	2 236	3 366	3 366
- o ograniczonej możliwości dysponowania	232	232		

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-11-10	Maciej Barycki	Prezes Zarządu	
2016-11-10	Paweł Rakowski	Członek Zarządu	
2016-11-10	Krzysztof Bartczak	Główny Księgowy	

Informacja dodatkowa.

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

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2016 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013, poz. 330 z późniejszymi zmianami) 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. nr 33, poz. 259 z 2009 roku z późniejszymi zmianami). 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, aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz odpisów aktualizujących wartość aktywów. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantie 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 2015 rok. Te same zasady znalazły zastosowanie przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2016 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 września 2016 roku, tj. 4,3120 PLN/EUR oraz na dzień 31 grudnia 2015 roku, tj. 4,2615 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
III kwartały 2016	4,3688	4,4405	4,2684
III kwartały 2015	4,1585	4,2386	4,0337

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 dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów w okresie 01 lipca 2016 roku – 30 września 2016 roku

przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Tytuł	Stan na dzień 30.06.2016 r.	Zwiększenia w III kwartale 2016 r.	Zmniejszenia w III kwartale 2016 r.	Stan na dzień 30.09.2016 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 807	0	38	1 769
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 861	12 910	12 438	4 333
Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych	34	209	102	141
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 118	13 603	12 598	7 123
Odpis aktualizujący wartość należności	861	8	822	47
Odpis aktualizujący wartość materiałów	481	0	34	447

- 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.**

W dniu 24.02.2016 roku, podczas realizacji prac budowlano – montażowych przy budowie bloków energetycznych w Elektrowni Opole doszło do śmiertelnego wypadku, w wyniku którego ekipy dochodzeniowo – śledcze wstrzymały prace na okres ponad jednego miesiąca. Spółka szacuje koszty przestoju z tym związane na kwotę około 1 500,00 tys. PLN. Koszty te obciążają wynik netto bieżącego okresu sprawozdawczego.

- 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 34 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 822 tys. PLN, stanowiący część odpisu utworzonego w okresach poprzednich oraz zwiększono odpis na to aktywo w kwocie 8 tys. PLN. W tym samym okresie nie zaistniały okoliczności uzasadniające zwiększanie odpisu na 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 30 września 2016 roku Spółka nie uczestniczyła w sporach sądowych lub przed organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przedmiotu sporu przekraczałyby 10% kapitałów własnych Spółki.

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W okresie 01 stycznia 2016 roku – 30 września 2016 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 i zjawiskiem deflacji 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 zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Na przestrzeni III kwartału 2016 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 III kwartale 2016 roku Emitent nie wypłacał i nie deklarował wypłaty dywidendy.

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

Po dniu 30 września 2016 roku nie wystąpiły 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 31.12.2015 r.	Zwiększenia w III kwartałach 2016 r.	Zmniejszenia w III kwartałach 2016 r.	Stan na 30.09.2016 r.
Gwarancje bankowe	11 530	16 757	5 499	22 788
Gwarancje ubezpieczeniowe	11 595	11 608	8 345	14 858
Weksle	5 996	748	324	6 420
Razem	29 121	29 113	14 168	44 066

Zmiany stanu należności warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj należności	Stan na 31.12.2015 r.	Zwiększenia w III kwartałach 2016 r.	Zmniejszenia w III kwartałach 2016 r.	Stan na 30.09.2016 r.
Gwarancje bankowe	358	692	0	1 050
Gwarancje ubezpieczeniowe	1 943	1 935	1 253	2 625
Weksle	942	1 665	351	2 256
Razem	3 243	4 292	1 604	5 931

Zobowiązania warunkowe według stanu na dzień 30 września 2016 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie kontraktów budowlanych, poza jedną gwarancją bankową do kwoty 6 642 tys. PLN, zabezpieczającą udzieloną Emitentowi zaliczkę. Należności warunkowe według stanu na ostatni dzień trzeciego kwartału 2016 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie umów przez podwykonawców, poza siedmioma wekslami na łączną kwotę 1 933 tys. PLN, zabezpieczającymi powierzone przez Emitenta materiały do przerobu obcego.

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

W III kwartale 2016 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;
- 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 kwartałach 2016 roku koncentrowała się na podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe.

Spółka pozyskała na przestrzeni III kwartału 2016 roku kilka znaczących zleceń i pracuje nad pozyskaniem kolejnych, które pozwolą w pełni wykorzystać posiadane moce produkcyjne.

Odnowione na kolejny rok (do 30.06.2017 roku) zostały dwie linie kredytowe dostępne w Banku PeKaO S.A. oraz odnowione i podwyższone zostały linie na gwarancje bankowe dostępne w Banku PeKaO S.A. (do 30.06.2017 roku) oraz PKO BP S.A. (do 14.07.2019 roku).

W dniu 19 sierpnia 2016 roku Spółka opublikowała sprawozdanie finansowe za I półrocze 2016 roku wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu skróconego półrocznego sprawozdania finansowego.

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 01.01.2016 r. – 30.06.2016 r.	Okres 01.07.2016 r. – 30.09.2016 r.	Okres 01.01.2016 r. – 30.09.2016 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	50 441	25 444	75 885
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	50 325	24 045	74 370
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	116	1 399	1 515
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 913	-78	-2 991
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	-48	-239	-287
6.	Wynik na działalności finansowej	-41	-110	-151
7.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-3 002	-427	-3 429
8.	Podatek dochodowy	533	-533	0
9.	Zysk (strata) netto	-3 535	106	-3 429

Osiągnięte za trzy kwartały 2016 roku przychody były wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wyższe koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów oraz wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego koszty ogólnego zarządu spowodowały stratę ze sprzedaży w kwocie -2 991 tys. PLN, wobec zysku w wysokości 20 tys. PLN za trzy kwartały 2015 roku.

Suma bilansowa na dzień 30 września 2016 roku wynosiła 68 353 tys. PLN, wobec 61 738 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2015 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 30 września 2016 roku wyniósł 74,9% wobec 74,7% na dzień 31 grudnia 2015 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 49,0% (59,8% na 31 grudnia 2015 roku). Kapitał własny finansuje w pełni aktywa trwałe stanowiące 25,1% aktywów ogółem Spółki oraz część aktywów obrotowych.

Spółka w III kwartale 2016 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym, w stosunku do stanu na 31.12.2015 roku, nastąpił spadek stanu środków pieniężnych oraz spadek stanu należności z jednoczesnym wzrostem stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu wyceny kontaktów budowlanych. 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.

Poza opisanymi powyżej, w III kwartale 2016 roku 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 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 2016 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 kwartalnego.

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
30.06.2016 r.	973 152	48,66	1 237 380	52,78
30.09.2016 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
30.06.2016 r.	193 253	9,66	193 253	8,24
30.09.2016 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
30.06.2016 r.	211 000	10,55	211 000	9,00
30.09.2016 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 kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Na dzień przekazania raportu za III kwartał 2016 roku oraz na dzień 30.06.2016 roku żadna spośród osób zarządzających Emitenta nie posiadały akcji Spółki lub uprawnień do nich.

Spółka nie powzięła informacji o zmianach w ilości posiadanych akcji Emitenta przez osoby nadzorujące w stosunku do stanu na dzień 30.06.2016 r. Osoby powołane w skład organu nadzorującego Emitenta decyzją Nadzwyczajnego

Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28.09.2016 roku nie posiadają akcji Emitenta ani akcji w jednostkach powiązanych z Emitentem.

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 30 września 2016 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 zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.

W III kwartale 2016 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 III kwartale 2016 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 30 września 2016 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:

- IDS – BUD S.A., gwarancja ubezpieczeniowa na kwotę 4 172 tys. PLN, z terminem ważności do 23.01.2021 r.;
- PKN Orlen S.A., trzy gwarancje ubezpieczeniowe i jedna gwarancja bankowa na łączną kwotę 10 129 tys. PLN, z terminem ważności najdłuższej z gwarancji do 05.12.2020 r.;
- Bank Handlowy w Warszawie S.A., gwarancja bankowa zwrotu zaliczki na kwotę 6 642 tys. PLN, z terminem ważności 14.09.2017 r.

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 dniu 11 lipca 2016 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Macieja Baryckiego na Prezesa Zarządu Mostostal Płock S.A.

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.

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.