

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 2021

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 3 kwartał roku obrotowego 2021 obejmujący okres od 2021-07-01 do 2021-09-30

data przekazania: 2021-11-22

<b>MOSTOSTAL PŁOCK S.A.</b>	
(pełna nazwa emitenta)	
<b>MOSTALPLC</b>	<b>BUDOWNICTWO (BUD)</b>
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
<b>09-400</b>	<b>PŁOCK</b>
(kod pocztowy)	(miejsowość)
<b>TARGOWA</b>	<b>12</b>
(ulica)	(numer)
<b>24 267-11-11</b>	<b>24 267-12-50</b>
(telefon)	(fax)
<b>mzp@mostostal-plock.pl</b>	<b>mostostal-plock.pl</b>
(e-mail)	(www)
<b>774-000-62-10</b>	<b>610040361</b>
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	120 018	66 416	26 328	14 959
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	14 907	4 311	3 270	971
III. Zysk (strata) brutto	14 813	4 250	3 250	957
IV. Zysk (strata) netto	14 443	5 337	3 168	1 202
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	25 781	7 481	5 656	1 685
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-859	-421	-188	-95
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 247	-842	-932	-190
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	20 675	6 218	4 535	1 400
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	109 605	90 907	23 658	19 699
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	71 272	66 017	15 384	14 306
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 304	1 525	1 361	330
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	35 496	35 912	7 662	7 782
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	38 333	24 890	8 274	5 394
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 317	4 334
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 000 000	2 000 000	200 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	7,78	2,96	1,71	0,67
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	7,78	2,96	1,71	0,67
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	19,17	12,88	4,14	2,85
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	19,17	12,88	4,14	2,85
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 2021-09-30 koniec kwartału / 2021	stan na 2021-06-30 koniec poprz. kwartału / 2021	stan na 2020-12-31 koniec poprz. roku / 2020	stan na 2020-09-30 koniec kwartału / 2020
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	25 981	25 731	17 902	19 719
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	368	395	449	476
2. Rzeczowe aktywa trwałe	16 677	16 011	11 637	10 599
3. Należności długoterminowe	1 803	3 009	3 355	5 176
3.1. Od pozostałych jednostek	1 803	3 009	3 355	5 176
4. Inwestycje długoterminowe	392	392	392	392
4.1. Nieruchomości	392	392	392	392
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 741	5 924	2 069	3 076
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 741	5 924	2 069	3 076
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	83 624	138 983	73 005	69 234
1. Zapasy	24 543	4 205	3 814	3 543
2. Należności krótkoterminowe	19 411	114 622	51 696	48 082
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	16 657	17 333
2.2. Od pozostałych jednostek	19 411	114 622	35 039	30 749
3. Inwestycje krótkoterminowe	29 760	19 172	9 085	9 516
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 760	19 172	9 085	9 516
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 760	19 172	9 085	9 516
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 910	984	8 410	8 093
<b>Aktywa razem</b>	<b>109 605</b>	<b>164 714</b>	<b>90 907</b>	<b>88 953</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	38 333	34 343	24 890	25 757
1. Kapitał zakładowy	20 000	20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	918	912	554	552
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	399	405	406	407
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	25 042	25 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 469	-22 469	-25 582	-25 581
6. Zysk (strata) netto	14 443	10 453	4 470	5 337
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 272	130 371	66 017	63 196
1. Rezerwy na zobowiązania	4 851	2 118	4 682	3 755
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 863	167	1 631	1 551
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 988	1 951	2 002	1 405
a) długoterminowa	735	735	470	508
b) krótkoterminowa	2 253	1 216	1 532	897
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	1 049	799
a) krótkoterminowe	0	0	1 049	799
2. Zobowiązania długoterminowe	6 304	7 588	1 525	1 317
2.1. Wobec pozostałych jednostek	6 304	7 588	1 525	1 317
3. Zobowiązania krótkoterminowe	35 496	89 586	35 912	35 666
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	487	1 764	12 233
3.2. Wobec pozostałych jednostek	35 213	88 806	34 112	23 159
3.3. Fundusze specjalne	283	293	36	274
4. Rozliczenia międzyokresowe	24 621	31 079	23 898	22 458
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 621	31 079	23 898	22 458
a) długoterminowe	1 882	1 887	1 897	1 902
b) krótkoterminowe	22 739	29 192	22 001	20 556
<b>Pasywa razem</b>	<b>109 605</b>	<b>164 714</b>	<b>90 907</b>	<b>88 953</b>
Wartość księgowa	38 333	34 343	24 890	25 757
Liczba akcji (w szt.)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	19,17	17,17	12,45	12,88
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	19,17	17,17	12,45	12,88

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 2021-09-30 koniec kwartału / 2021	stan na 2021-06-30 koniec poprz. kwartału / 2021	stan na 2020-12-31 koniec poprz. roku / 2020	stan na 2020-09-30 koniec kwartału / 2020
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Inne (z tytułu)	40 929	31 869	30 969	41 439
- od jednostek powiązanych z tytułu:	161	161	161	161
- weksli	161	161	161	161
- od pozostałych jednostek z tytułu:	7 114	7 670	4 904	4 353
- otrzymanych gwarancji	7 084	7 640	4 874	4 323
- weksli	30	30	30	30
- na rzecz jednostek powiązanych z tytułu:	24 490	10 272	13 353	13 353
- weksli	24 490	10 272	13 353	13 353
- na rzecz pozostałych jednostek z tytułu:	9 164	13 766	12 551	23 572
- weksli wystawionych tytułem zabezpieczenia umów handlowych	1 101	1 101	1 101	1 034
- udzielonych gwarancji	8 063	12 664	11 450	22 538
Pozycje pozabilansowe, razem	40 929	31 869	30 969	41 439

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/2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 826	120 018	24 030	66 416
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 315	114 687	24 001	66 339
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	511	5 331	29	77
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	29 809	98 231	20 445	57 185
- jednostkom powiązanim	0	0	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	28 475	91 939	20 444	57 175
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 334	6 292	1	11
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 017	21 787	3 585	9 232
IV. Koszty ogólnego zarządu	1 420	4 560	1 289	4 240
V. Zysk (strata) ze sprzedaży	6 597	17 227	2 296	4 992
VI. Pozostałe przychody operacyjne	118	443	13	276
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	137	151	5	107
2. Inne przychody operacyjne	-19	292	8	169
VII. Pozostałe koszty operacyjne	1 817	2 763	-12	957
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	89	220
2. Inne koszty operacyjne	1 817	2 763	-101	737
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 898	14 907	2 321	4 311
IX. Przychody finansowe	26	56	4	59
1. Odsetki, w tym:	0	0	1	6
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Inne	26	56	3	53
X. Koszty finansowe	55	150	49	120
1. Odsetki w tym:	18	81	16	55
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Inne	37	69	33	65

	w tys. zł			
	3 kwartał/2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
XI. Zysk (strata) brutto	4 869	14 813	2 276	4 250
XII. Podatek dochodowy	879	370	-893	-1 087
a) część bieżąca	0	4 810		
b) część odroczone	879	-4 440	-893	-1 087
XIII. Zysk (strata) netto	3 990	14 443	3 169	5 337
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		15 561		5 919
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000		2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		7,78		2,96
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000		2 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		7,78		2,96

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	rok 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	34 343	24 890	20 420	20 420
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	34 343	24 890	20 420	20 420
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	912	554	117	117
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	6	364	437	435
a) zwiększenia (z tytułu)	6	364	437	435
- z podziału zysku (ustawowo)	0	358	412	411
- ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych	6	6	25	24
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	918	918	554	552
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	405	406	431	431
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-6	-6	-25	-24
a) zmniejszenia (z tytułu)	6	6	25	24
- zbycia środków trwałych	6	6	25	24
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	399	399	406	407
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	-12 016	-21 111	-30 316	-25 170
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 016	21 111	30 316	25 170
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 016	21 111	30 316	25 170
a) zmniejszenia (z tytułu)			4 734	411
- przeniesienie na kapitał zapasowy				411
- pokrycie straty z niepodzielonego zysku			4 734	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 016	-21 111	-25 582	-25 581
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 016	21 111	25 582	25 581
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 016	21 111	25 582	25 581
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 358		
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0	358		
- wypłata dywidendy	0	1 000		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 016	22 469	25 582	25 581
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 016	-22 469	-25 582	-25 581
6. Wynik netto	3 990	14 443	4 470	5 337
a) zysk netto	3 990	14 443	4 470	5 337
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	38 333	38 333	24 890	25 757
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38 333	38 333	23 890	25 757

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał / 2020 okres od 2020-07-01 do 2020-09-30	3 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-09-30
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	3 990	14 443	3 169	5 337
II. Korekty razem	8 281	11 338	798	2 144
1. Amortyzacja	582	1 815	506	1 412
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35	93	35	73
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	137	151	4	107
4. Zmiana stanu rezerw	2 733	169	-953	-906
5. Zmiana stanu zapasów	-20 338	-20 729	-567	-1 984
6. Zmiana stanu należności	96 417	33 839	-13 299	-19 321
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-55 083	1 451	11 741	6 024
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 202	-5 451	3 331	16 739
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	12 271	25 781	3 967	7 481
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	-137	-119	-15	-103
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-137	-119	-15	-103
II. Wydatki	200	740	47	318
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200	740	47	318
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-337	-859	-62	-421
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wydatki	1 346	4 247	258	842
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 000	1 000		
2. Spłaty kredytów i pożyczek	0	1 986	0	0
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	311	1 168	223	769
4. Odsetki	35	93	35	73
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 346	-4 247	-258	-842
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 588	20 675	3 647	6 218
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 588	20 675	3 647	6 218
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 172	9 085	5 869	3 298
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	29 760	29 760	9 516	9 516
- o ograniczonej możliwości dysponowania	103	284	101	274

**PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-11-22	Jacek Szymanek	Prezes Zarządu	
2021-11-22	Robert Kowalski	Członek Zarządu	
2021-11-22	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 III kwartał 2021 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2021, poz. 217) 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).

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 2020 rok. Te same zasady znalazły zastosowanie przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2021 roku. Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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 2021 roku, tj. 4,6329 PLN/EUR oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku, tj. 4,6148 PLN/EUR,
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP na koniec każdego miesiąca objętego raportem.

Okres sprawozdawczy	Średni arytmetyczny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym	Maksymalny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym	Minimalny kurs PLN/EUR w okresie sprawozdawczym
III kwartały 2021	4,5585	4,6603	4,4541
III kwartały 2020	4,4399	4,6044	4,2279

### 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 lipca 2021 roku – 30 września 2021 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020 r.	Stan na dzień 30.06.2021 r.	Zwiększenia w III kwartale 2021 r.	Zmniejszenia w III kwartale 2021 r.	Stan na dzień 30.09.2021 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 002	1 951	1 060	23	2 988
Pozostałe rezerwy	1 049	0	0	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 631	167	1 843	147	1 863
Rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu wyceny kontraktów	8 219	506	9 678	771	9 413
Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych	16 870	28 117	5 871	11 275	22 713
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 069	5 924	1 203	386	6 741
Odpis aktualizujący wartość należności	1 263	1 268	0	0	1 268
Odpis aktualizujący wartość materiałów	1 050	1 009	0	15	994

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

Rodzaj aktywa / pasywa	Stan na 30.09.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>19 411</b>	<b>51 696</b>
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	11 481	48 932
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych publiczno-prawnych	6 740	2 411
- pozostałe	1 190	353

<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:</b>	<b>9 910</b>	<b>8 410</b>
- rozliczenia z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	9 413	8 219
- pozostałe	497	191
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>35 496</b>	<b>35 912</b>
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	30 548	25 217
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0	0
- kredyty bankowe	0	1 986
- leasing	831	699
- podatki, cła, ubezpieczenia społeczne i inne zobowiązania publiczno-prawne	2 107	6 573
- wynagrodzenia	1 637	1 265
- pozostałe	373	172

**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 okresie I – III kwartał 2021 roku mieściła się w podstawowym przedmiocie działalności przedsiębiorstwa Spółki jakim są specjalistyczne usługi budowlano – montażowe. Zdarzenia o nietypowym charakterze nie wystąpiły.

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

W okresie objętym raportem jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego, działalność Emitenta nie cechowała cykliczność i sezonowość produkcji, która miałyby 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 III kwartale zmniejszono odpis aktualizujący wartość materiałów o kwotę 15 tys. PLN, stanowiący część odpisu utworzonego w okresach poprzednich. Nie było przesłanek do zwiększania odpisu na to aktywo w tym okresie. W analogicznym okresie roku ubiegłego zmniejszono odpis aktualizujący wartość materiałów o kwotę 239 tys. PLN. W



trzecim kwartale ubiegłego roku obrotowego nie było przesłanek do zwiększania odpisu na to aktywo.

**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 III kwartale 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego nie zaistniały okoliczności uzasadniające zmiany wielkości odpisów aktualizujących wartość innych aktywów niż opisane w pkt. 3 powyżej.

**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 Spółka podpisała umowę leasingu fabrycznie nowego żurawia samojezdnego o wartości 1 062 tys. PLN.

W analogicznym okresie roku ubiegłego Emitent nie dokonywał istotnych transakcji z tego tytułu.

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

W okresie objętym raportem oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego nie powstały istotne zobowiązania z tytułu dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych.

**9. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

W dniu 31.03.2021 roku Konsorcjum Spółek Mostostal Płock S.A. – Lider Konsorcjum (58,3% udziału w Konsorcjum) oraz Mostostal Warszawa S.A. – Partner Konsorcjum (41,7% udziału w Konsorcjum) dalej „Powód”, złożyło w Sądzie Arbitrażowym przy Konfederacji Lewiatan pozew przeciwko PERN S.A., w którym Powód wnosi o zasądzenie zapłaty nienależnie potrąconej tytułem kar umownych kwoty 3 522 tys. PLN, zasądzenie kwoty 1 154 tys. PLN tytułem robót dodatkowych oraz ustalenie, że PERN S.A. nie jest uprawniony do żądania zapłaty przez Powoda kar umownych w łącznej kwocie 11 934 tys. PLN. Strony wynegocjowały warunki ugody. Założenia przyjęte do jej zawarcia zostały uwzględnione w wyniku finansowym za III kwartały 2021 roku.

Poza wyżej opisanym, na dzień 30 września 2021 roku oraz na ostatni dzień analogicznego okresu roku ubiegłego, Spółka nie uczestniczyła w postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przedmiotu sporu przekraczałyby 10% kapitałów własnych.

**10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów**

W okresie 01 stycznia 2021 roku – 30 września 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego, 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 III kwartale 2021 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**

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

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

Na przestrzeni III kwartału 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

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

Spółka nie posiada instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

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

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

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

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

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

Zgodnie z uchwałą ZWZ z dnia 21.06.2021 roku, w dniu 22.07.2021 roku Emitent wypłacił dywidendę w kwocie 1 000 tys. PLN, tj. 0,50 PLN na jedną akcję.

**18. 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**

Po dniu bilansowym, tj. po dniu 30 września 2021 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia, które w znaczący sposób mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

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

Zmiany stanu zobowiązań warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj zobowiązania	Stan na 30.06.2021 r.	Zwiększenia w III kwartale 2021 r.	Zmniejszenia w III kwartale 2021 r.	Stan na 30.09.2021 r.
Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	12 665	912	5 514	8 063
Weksle	11 373	14 218	0	25 591
<b>Razem</b>	<b>24 038</b>	<b>15 130</b>	<b>5 514</b>	<b>33 654</b>

Zmiany stanu należności warunkowych (w tys. PLN):

Rodzaj należności	Stan na 30.06.2021 r.	Zwiększenia w III kwartale 2021 r.	Zmniejszenia w III kwartale 2021 r.	Stan na 30.09.2021 r.
Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	7 640	460	1 016	7 084
Weksle	191	0	0	191
<b>Razem</b>	<b>7 831</b>	<b>460</b>	<b>1 016</b>	<b>7 275</b>

Zobowiązania warunkowe według stanu na dzień 30 września 2021 roku zabezpieczają wyłącznie należyte wykonanie kontraktów budowlanych.

Należności warunkowe według stanu na ostatni dzień trzeciego kwartału 2021 roku zabezpieczają wyłącznie

należyte wykonanie umów podwykonawczych.

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

W III kwartale 2021 roku w potencjale kadrowym i majątkowym nie wystąpiły istotne zmiany. Spółka wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne na działalności operacyjnej a także podpisała dwie umowy o linie na gwarancje ubezpieczeniowe, każda z limitem 5 000 tys. PLN oraz umowę o wielocelowy limit kredytowy z limitem 20 000 tys. PLN. Emitent będzie kontynuował działalność w swoim podstawowym obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka.

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

- realizację planowanych inwestycji w sektorze Oil&Gas;
- silną konkurencję na rynku usług budowlanych wpływającą negatywnie na wysokość osiąganych marż;
- poziom cen materiałów i usług budowlanych, mający wpływ na wyniki realizowanych kontraktów;
- długotrwałe procedury przetargowe;
- problemy z wykwalifikowaną siłą roboczą;
- pandemię koronawirusa i ogłoszony stan epidemii na obszarze kraju, co jak dotąd pozostaje bez znaczącego wpływu na Spółkę.

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

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

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

Członek Zarządu  
*Robert Kowalski*

Prezes Zarządu  
*Jacek Szymanek*

## 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 okresie sprawozdawczym skupiała się na 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 wykorzystywać posiadane moce przerobowe.

W dniu 16 sierpnia 2021 roku Spółka opublikowała skrócone półroczne sprawozdanie finansowe za I półrocze 2021 roku wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu 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 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r.	Okres 01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	Okres 01.01.2021 r. – 30.09.2021 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	82 192	37 826	120 018
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	68 423	29 809	98 231
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	13 769	8 017	21 787
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	10 630	6 597	17 227
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	-622	-1 699	-2 320
6.	Wynik na działalności finansowej	-64	-29	-94
7.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	9 944	4 869	14 813
8.	Podatek dochodowy	-509	879	370
9.	Zysk (strata) netto	10 453	3 990	14 443

Na osiągnięte wyniki w okresie sprawozdawczym pozytywnie oddziaływała niezakłócona realizacja zleceń, m. in. wymiany rurociągów na instalacji Olefiny 2, wraz remontem tej instalacji na zlecenie PKN Orlen S.A., montażu rurociągów w ramach budowy instalacji Visbreakingu na zlecenie Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o. oraz kilku zleceń remontowych na zamówienie PKN Orlen S.A. Obok umowy na budowę 4 zbiorników V = 9 600 m<sup>3</sup> dla PKN

Orlen S.A. oraz zleceń prefabrykacyjnych, są to zamówienia, których rentowność zapewniła pokrycie kosztów ogólnego zarządu oraz wypracowanie rentowności netto na koniec III kwartału 2021 roku na poziomie 12%.

Suma bilansowa na dzień 30 września 2021 roku wynosiła 109 605 tys. PLN, wobec 90 907 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2020 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 30 września 2021 roku wyniósł 76% wobec 80% na dzień 31 grudnia 2020 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 35% (27% na dzień 31 grudnia 2020 roku). Aktywa trwałe stanowią 24% aktywów ogółem Spółki (20% na dzień 31 grudnia 2020 roku).

Spółka w III kwartale 2021 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym nastąpił wzrost stanu środków pieniężnych, zapasów oraz rozliczeń międzyokresowych z tytułu wyceny kontraktów, przy jednoczesnym spadku salda należności oraz zobowiązań. W ocenie Emitenta, w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań z przyczyn leżących po stronie Emitenta jak również zleciodawców.

W III kwartale 2021 roku w Spółce nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na sprawozdanie finansowe za ten okres.

**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 2021 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:

<b>Mostostal Warszawa S.A.</b>				
<b>Stan na dzień</b>	<b>Ilość akcji</b>	<b>% w kapitale</b>	<b>Ilość głosów na WZ</b>	<b>% głosów na WZ</b>
30.06.2021 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
30.09.2021 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
<b>różnica</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>PTE PZU S.A.</b>				
<b>Stan na dzień</b>	<b>Ilość akcji</b>	<b>% w kapitale</b>	<b>Ilość głosów na WZ</b>	<b>% głosów na WZ</b>
30.06.2021 r.	155 613	7,78	155 613	6,66
30.09.2021 r.	155 613	7,78	155 613	6,66
<b>Różnica</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

**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 III kwartał 2021 roku oraz na dzień 30.09.2021 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 30.06.2021 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**

W dniu 31.03.2021 roku Konsorcjum Spółek Mostostal Płock S.A. – Lider Konsorcjum (58,3% udziału w Konsorcjum) oraz Mostostal Warszawa S.A. – Partner Konsorcjum (41,7% udziału w Konsorcjum) dalej „Powód”, złożyło w Sądzie Arbitrażowym przy Konfederacji Lewiatan pozew przeciwko PERN S.A., w którym Powód wnosi o zasądzenie zapłaty nienależnie potrąconej tytułem kar umownych kwoty 3 522 tys. PLN, zasądzenie kwoty 1 154 tys. PLN tytułem robót dodatkowych oraz ustalenie, że PERN S.A. nie jest uprawniony do żądania zapłaty przez Powoda kar umownych w łącznej kwocie 11 934 tys. PLN. Strony wynegocjowały warunki ugody. Założenia przyjęte do jej zawarcia zostały uwzględnione w wyniku finansowym za III kwartały 2021 roku.

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

**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 III kwartale 2021 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 III kwartale 2021 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 30 września 2021 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:

<b>Beneficjent</b>	<b>Rodzaj gwarancji</b>	<b>Kwota gwarancji (w tys. PLN)</b>	<b>Termin ważności gwarancji</b>
PKN Orlen S.A.	ubezpieczeniowa	1 013	22.08.2023
	bankowa	3 443	08.10.2021

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. Zarząd Jednostki pozytywnie ocenia możliwości generowania wystarczających środków finansowych pozwalających na sfinansowanie działalności operacyjnej oraz obsługi zadłużenia. W konsekwencji Zarząd Jednostki nie stwierdza istnienia czynników, które wskazywałyby na istnienie istotnej niepewności co do możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

### **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:

- poziom cen materiałów i usług budowlanych, mający wpływ na wyniki realizowanych kontraktów;
- problemy z wykwalifikowaną siłą roboczą;
- stan epidemii Sars – Cov – 2 na obszarze kraju, który jak dotąd pozostaje bez znaczącego wpływu na Spółkę.

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

Członek Zarządu  
*Robert Kowalski*

Prezes Zarządu  
*Jacek Szymanek*