

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 30 września 2020 roku Spółka opublikowała skrócone półroczne sprawozdanie finansowe za I półrocze 2020 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 01.01.2020 r. – 30.06.2020 r.	Okres 01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	Okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	42 386	24 030	66 416
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	36 739	20 446	57 185
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 647	3 585	9 232
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	2 696	2 296	4 992
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	-706	25	-681
6.	Wynik na działalności finansowej	-16	-45	-61
7.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 974	2 276	4 250
8.	Podatek dochodowy (część odroczone)	-194	-893	-1 087
9.	Zysk (strata) netto	2 168	3 169	5 337

Na osiągnięte wyniki w okresie sprawozdawczym pozytywnie oddziaływała niezakłócona realizacja zleceń, m. in. budowy dwóch zbiorników o pojemności $V = 32\,000\text{ m}^3$ każdy na zamówienie PERN S.A., montażu rurociągów między obiektowych w ramach II etapu rozbudowy TNG oraz kilku zleceń remontowych na zamówienie PKN Orlen S.A. Obok zlecenia na budowę 4 zbiorników $V = 9\,600\text{ m}^3$ dla PKN Orlen S.A. oraz zleceń prefabrykacyjnych, są to

zamówienia, których rentowność zapewniła pokrycie kosztów ogólnego zarządu oraz wypracowanie rentowności netto na poziomie 8%.

Suma bilansowa na dzień 30 września 2020 roku wynosiła 88 954 tys. PLN, wobec 68 138 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2019 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 30 września 2020 roku wyniósł 78% wobec 74% na dzień 31 grudnia 2019 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 29% (30% na dzień 31 grudnia 2019 roku). Aktywa trwałe stanowią 22% aktywów ogółem Spółki (26% na dzień 31 grudnia 2019 roku).

Spółka w III kwartale 2020 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym nastąpił wzrost stanu środków pieniężnych, stanu należności i stanu zapasów oraz spadek stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu wyceny kontraktów. W ocenie Emitenta, w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań z przyczyn leżących po stronie Emitenta jak również zlecniodawców.

W III kwartale 2020 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 2020 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
30.06.2020 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
30.09.2020 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,10
różnica	0	0,00	0	0,00
PTE PZU S.A.				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
30.06.2020 r.	155 000	7,75	155 000	6,63
30.09.2020 r.	155 613	7,78	155 613	6,66
Różnica	613	0,03	613	0,03

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 2020 roku oraz na dzień 30.06.2020 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 30.06.2020 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 30 września 2020 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 III kwartale 2020 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 2020 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 30 września 2020 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.	ubezpieczeniowa	2 172	05.12.2020
	ubezpieczeniowa	1 500	05.12.2020
	ubezpieczeniowa	2 257	13.11.2020
	ubezpieczeniowa	1 467	14.10.2020
	bankowa	1 534	30.09.2020
	bankowa	3 443	08.10.2021
IDS-BUD S.A.	ubezpieczeniowa	4 267	04.07.2021
KT Kinetics Technology S.p.A.	bankowa	3 128	30.11.2020

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:

- realizację planowanych inwestycji w sektorach: energetycznym, chemicznym i petrochemicznym;
- silną konkurencję na rynku usług budowlanych powodującą zamrożenie 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;
- problemy z wykwalifikowaną siłą roboczą;
- spowolnienie gospodarcze w kraju i w Europie spowodowane restrykcjami w związku z pandemią koronawirusa i ogłoszonym stanem epidemii na obszarze kraju, która jak dotąd pozostaje bez znaczącego wpływu na Spółkę.

W związku z aktualnym stanem epidemii oraz wzrostem skali zachorowań na COVID-19, co może wiązać się z rozszerzeniem skali restrykcji (także wprowadzanych lokalnie) Jednostka narażona jest m.in. na poniższe ryzyka, których wystąpienie może mieć negatywny wpływ na wyniki oraz sytuację majątkową Spółki:

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

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W III kwartale 2020 roku Spółka finansowała się głównie środkami

własnymi generowanymi na działalności operacyjnej. W razie zwiększonego zapotrzebowania na środki pieniężne Spółka ma możliwości korzystania z dodatkowego finansowania, w ramach podpisanych z Bankiem umów o linie kredytowe. Zyski wygenerowane w III kwartałach 2020 oraz w 2019 roku znacznie odbudowały kapitały własne Spółki, które na dzień 30.09.2020 roku stanowią kwotę 25 757 tys. PLN oraz zmniejszyły zapotrzebowanie Spółki na zewnętrzne źródła finansowania. Na dzień bilansowy aktywa obrotowe wyniosły 69 234 tys. PLN i przewyższyły zobowiązania krótkoterminowe Spółki o kwotę 13 191 tys. PLN. Ponadto w miesiącu lipcu podpisana została umowa kredytu nieodnawialnego na kwotę 2 000 tys. PLN, z terminem spłaty 29.10.2021 roku. Z podpisanych kilku głównych umów do realizacji w perspektywie do końca III kwartału 2021 roku pozostaje około 125 000 tys. PLN. Jednocześnie Spółka uczestniczy w szeregu postępowań przetargowych, co powinno przełożyć się na pozyskanie nowych zleceń.

Na podstawie przeprowadzonej analizy prognozowanych przepływów środków pieniężnych Zarząd Spółki ocenia, że Spółka będzie posiadała wystarczające środki pieniężne na finansowanie swojej działalności operacyjnej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki uważa, że na skutek działań podejmowanych w kierunku pozyskania nowych kontraktów, realizacji obecnych projektów z założoną marżą i w terminach harmonogramowych oraz zabezpieczenia źródeł finansowania nie dojdzie do zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym a także wystąpienia istotnych trudności w regulowaniu zobowiązań Spółki. W związku z powyższym, zdaniem Zarządu jest zasadne założenie kontynuacji działalności Spółki.

12. Zatwierdzenie skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2020 roku

Niniejsze skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku zostało zatwierdzone przez Zarząd Mostostal Płock S.A. w dniu 28.10.2020 roku.

Członek Zarządu
Robert Kowalski

Prezes Zarządu
Jacek Szymanek