

# RAPORT KWARTALNY

## ELEKTROMONT S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ZA OKRES 01.04.2024 R. DO 30.06.2024 R.



## SPIS TREŚCI

1. <i>Informacje ogólne</i> .....	3
2. <i>Istotne zdarzenia, które wystąpiły u Emitenta w okresie objętym raportem</i> .....	7
3. <i>Istotne zdarzenia po okresie objętym raportem</i> .....	8
4. <i>Wybrane dane finansowe</i> .....	8
5. <i>Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na dane finansowe</i> .....	14
6. <i>Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował na rzecz rozwoju prowadzonej działalności</i> .....	15
7. <i>Stanowisko Zarządu Elektromont S.A. w Restrukturyzacji co do możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych</i> .....	15

## **1. INFORMACJE OGÓLNE**

Nazwa (Firma):

### **ELEKTROMONT SPÓŁKA AKCYJNA**

Podstawowy przedmiot działalności:

Wykonawstwo instalacji elektrycznych, niskoprądowych i teletechnicznych w obiektach przemysłowych oraz w obiektach użyteczności publicznej, wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej, wytwarzanie i dystrybucja paliw gazowych oraz handel w zakresie energii elektrycznej i paliw gazowych

Kraj siedziby:

Polska

Siedziba:

58-500 Jelenia Góra, ul. Ludwika Waryńskiego 18

Telefon:

693-559-015

Email:

[jelenia.gora@elektromont.pl](mailto:jelenia.gora@elektromont.pl)

Adres strony internetowej:

[www.elektromont.pl](http://www.elektromont.pl)

NIP:

929-16-75-172

REGON:

977912078

KRS:

0000318822

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy:

650 000 złotych (wpłacony w całości), podzielony na 6 500 000 akcji

## **Forma prawna**

Elektromont S.A. w restrukturyzacji (d. Elektromont S.A.) powstała w wyniku przekształcenia Elektromont Sp. z o.o. w Elektromont S.A. w trybie przewidzianym przez art. 551 i następnie Ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami.

## **Czas trwania Spółki**

Elektromont S.A. w restrukturyzacji jest spółką utworzoną na czas nieokreślony.

## **Kapitał zakładowy, ilość i wartość nominalna akcji**

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 650.000,00 PLN i dzieli się na 6.500.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w tym:

- 5 100 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN każda,
- 28 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN każda,
- 1 372 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 PLN każda.

## **Utworzenie i rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym**

Dnia 27 kwietnia 2001 r. Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o wpisie Elektromont Sp. z o. o. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009464. W dniu 01 grudnia 2008 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie, na mocy którego Elektromont została zarejestrowana jako spółka akcyjna. Spółka została wpisana do rejestru pod numerem 0000318822.

## Organy Spółki

### ZARZĄD

Prezes Zarządu

**Dariusz Sojka**

### RADA NADZORCZA

Przewodniczący RN **Cezary Jasiński**

Członek RN **Arkadiusz Fijałkowski**

Członek RN **Michał Wróblewski**

**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY  
POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ KOŃCZĄCY KWARTAŁ ORAZ DZIEŃ  
PRZEKAZANIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM  
ZGROMADZENIU**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
Pozostali	6 500 000	100,00%	6 500 000	100,00%

Stan na dzień 30.06.2024 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
Pozostali	6 500 000	100,00%	6 500 000	100,00%

Stan na dzień 14.08.2024 r.

**ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB.**

**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 30.06.2024 R.**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
<b>RADA NADZORCZA ELEKTROMONT S.A.</b>						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,00%	10	0,00%	30.06.2024
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	310 000	4,77%	310 000	4,77%	30.06.2024

**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 14.08.2024 R**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
<b>RADA NADZORCZA ELEKTROMONT S.A.</b>						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,00%	10	0,00%	14.08.2024
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	310 000	4,77%	310 000	4,77%	14.08.2024

**2. ISTOTNE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY U EMITENTA W OKRESIE  
OBJĘTYM RAPORTEM**

W dniu 15 kwietnia 2024 r., pełnomocnikowi Emitenta został doręczony przez sąd wniosek wierzyciela – mBank S.A. o umorzenie postępowania układowego na podstawie art. 326 ust. 2 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne.

W dniu 18 kwietnia 2024 r. pełnomocnik Emitenta w postępowaniu układowym złożył wniosek o umorzenie postępowania układowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Jeleniej Górze w oparciu o przepis art. 325 ust. 1 pkt 2) ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne. Wraz z przedmiotowym wnioskiem zostało złożone oświadczenie o cofnięciu wniosku o ogłoszenie upadłości, o którym Spółka informowała raportem ESPI nr 4/2023 z dnia 28 lutego 2023 r. W związku z przedmiotowymi wnioskami, wniosek wierzyciela mBank S.A. o umorzenie postępowania układowego na podstawie art. 326 ust. 2 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne, stał się bezprzedmiotowy.

W dniu 17 maja 2024 r. Emitent otrzymał postanowienie sądu o umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego na podstawie art. 326 ust. 2 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne. Postanowienie zostało wydane na skutek rozpatrzenia wniosku wierzyciela - mBank S.A.

W dniu 21 maja 2024 r. Spółka otrzymała zawiadomienie od dotychczasowego kluczowego akcjonariusza – spółki Helios Investment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawiadomienie o zmniejszeniu dotychczasowego stanu posiadania poniżej progu 5% udziału w głosach. Na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent nie posiada żadnego akcjonariusza, który posiadałby co najmniej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu.

W dniu 21 maja 2024 r. Spółka otrzymała postanowienie sądu o zatwierdzeniu spisu wierzycieli Spółki, złożonego przez nadzorcę sądowego 8 lipca 2023 r., z uwzględnieniem zmian wynikających z prawomocnego postanowienia sędziego - komisarza z dnia 22 kwietnia 2024 r., na skutek sprzeciwu wierzyciela Skarbu Państwa reprezentowanego przez Naczelnika Pierwszego Mazowieckiego Urzędu

Skarbowego w Warszawie (zwiększającego wartość wierzytelności wierzyciela).

### **3. ISTOTNE ZDARZENIA PO OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM**

Po zakończeniu II kwartału 2024 r. a przed publikacją niniejszego raportu nie doszło do żadnych istotnych zdarzeń.

### **4. WYBRANE DANE FINANSOWE**

#### **BILANS NA DZIEŃ 30 czerwca 2024 R.**

<b>AKTYWA</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 375 232,79</b>	<b>5 254 799,03</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>12 146,89</b>	-
1. Środki trwałe	<b>12 146,89</b>	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 118,13	-
d) środki transportu	1 028,76	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 059 000,00</b>	<b>4 059 000,00</b>
1. Nieruchomości	4 059 000,00	4 059 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 304 085,90</b>	<b>1 195 799,03</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 273 535,00	1 176 590,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30 550,90	19 209,03
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 271 764,80</b>	<b>2 931 460,08</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>32 933,06</b>	<b>6 157,30</b>
1. Materiały	32 933,06	6 157,30
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-



3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 535 920,98</b>	<b>2 229 476,59</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 535 920,98	2 229 476,59
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 088 987,29	2 213 943,33
- do 12 miesięcy	851 746,03	1 976 702,07
- powyżej 12 miesięcy	237 241,26	237 241,26
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	357,51	4 846,93
c) inne	446 576,18	10 686,33
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>65 414,05</b>	<b>58 761,16</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	65 414,05	58 761,16
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	65 414,05	58 761,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 003,99	351,10
- inne aktywa pieniężne	58 410,06	58 410,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>637 497,71</b>	<b>637 065,03</b>
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	-	-
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	637 497,71	637 065,03
<b>C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>7 646 997,59</b>	<b>8 186 259,11</b>

PASYWA	30.06.2023	30.06.2024
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-3 432 398,46</b>	<b>- 3 048 771,56</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 970 194,39</b>	<b>2 970 194,39</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 826 160,00	1 826 160,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-3 363 358,45</b>	<b>- 7 176 600,74</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 689 234,40</b>	<b>507 634,79</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>11 079 396,05</b>	<b>11 235 030,67</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>489 080,84</b>	<b>257 249,71</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 375,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	206 990,78	25 692,96
- długoterminowa	65 564,08	12 500,00
- krótkoterminowa	141 426,70	13 192,96
3. Pozostałe rezerwy	274 715,06	231 556,75
- długoterminowe	222 557,38	184 079,71
- krótkoterminowe	52 157,68	47 477,04
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 590 315,21</b>	<b>10 977 780,96</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 590 315,21	10 977 780,96
a) kredyty i pożyczki	3 433 924,71	3 369 691,89
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 508 632,59	5 669 369,69
– do 12 miesięcy	5 425 341,83	5 616 241,72
– powyżej 12 miesięcy	83 290,76	53 127,97
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 208 292,40	1 324 336,25
h) z tytułu wynagrodzeń	304 430,77	166 449,76
i) inne	135 034,74	447 933,37
4. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
– długoterminowe	-	-
– krótkoterminowe	-	-
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>7 646 997,59</b>	<b>8 186 259,11</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 01.01.2024 – 30.06.2024

	01.01.2023 - 30.06.2023	01.01.2024 - 30.06.2024	01.04.2023 - 30.06.2023	01.04.2024 - 30.06.2024
<b>A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>692 236,71</b>	<b>908 068,20</b>	<b>-59 819,99</b>	<b>894 442,20</b>
– od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	692 236,71	907 101,60	-59 819,99	893 475,60
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	966,60	-	966,60
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 906 693,33</b>	<b>271 102,28</b>	<b>204 872,21</b>	<b>186 826,80</b>
– jednostkom powiązany				
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 906 693,33	270 135,68	204 872,21	185 860,20

II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	966,60	–	966,60
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>–2 214 456,62</b>	<b>636 965,92</b>	<b>–264 692,20</b>	<b>707 615,40</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>142 493,04</b>	<b>–</b>	<b>40 335,93</b>	<b>–</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>348 753,04</b>	<b>201 927,07</b>	<b>147 698,97</b>	<b>97 006,39</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>–2 705 702,70</b>	<b>435 038,85</b>	<b>–452 727,10</b>	<b>610 609,01</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>112 561,40</b>	<b>223 021,93</b>	<b>6 147,43</b>	<b>179 509,20</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	84 005,05	212 712,83	4 390,24	174 981,81
II. Dotacje	–	–	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	28 556,35	10 309,10	1 757,19	4 527,39
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 514 524,86</b>	<b>18 707,89</b>	<b>697,00</b>	<b>8 518,47</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–	–
III. Inne koszty operacyjne	1 514 524,86	18 707,89	697,00	8 518,47
<b>I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>–4 107 666,16</b>	<b>639 352,89</b>	<b>–447 276,67</b>	<b>781 599,74</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>66 735,03</b>	<b>3,35</b>	<b>19 141,70</b>	<b>2,39</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–	–	–
II. Odsetki, w tym:	66 735,03	3,35	19 141,70	2,39
– od jednostek powiązanych	–	–	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–	–	–
V. Inne	–	–	–	–
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>37 541,27</b>	<b>1 172,45</b>	<b>1 170,57</b>	<b>634,13</b>
I. Odsetki, w tym:	37 541,27	1 172,45	1 170,57	634,13
– dla jednostek powiązanych	–	–	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–	–	–
IV. Inne	–	–	–	–
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>	<b>–4 078 472,40</b>	<b>638 183,79</b>	<b>–429 305,54</b>	<b>780 968,00</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>–389 238,00</b>	<b>130 549,00</b>	<b>–17 275,00</b>	<b>143 944,00</b>

N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-3 689 234,40	507 634,79	-412 030,54	637 024,00
AMORTYZACJA	3 166,61	-	-39 937,84	-

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 30 czerwca 2024 R.

	30.06.2023	30.06.2024
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>256 835,94</b>	<b>-3 556 406,35</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>256 835,94</b>	<b>-3 556 406,35</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 970 194,39</b>	<b>2 970 194,39</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 970 194,39	-
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>2 970 194,39</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 3 363 358,45</b>	<b>-7 176 600,74</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	- 3 363 358,45	-
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 3 363 358,45</b>	<b>-</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,</b>	<b>-</b>	<b>-7 176 600,74</b>
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-7 176 600,74
a) zwiększenie (z tytułu)	- 3 363 358,45	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 3 363 358,45	-
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 3 689 234,40</b>	<b>-7 176 600,74</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>- 7 176 600,74</b>	<b>-7 176 600,74</b>

<b>6. Wynik netto</b>	-	3 689 234,40	<b>507 634,79</b>
a) zysk netto		-	-
b) strata netto			507 634,79
c) odpisy z zysku			-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	-	<b>3 432 398,46</b>	<b>- 3 048 771,56</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	-	<b>3 432 398,46</b>	<b>- 3 048 771,56</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 30 czerwca 2024 R.

Metoda pośrednia

Treść	01.01.2023 – 30.06.2023	01.01.2024 – 30.06.2024
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 689 234,40</b>	<b>507 634,79</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 599 533,44</b>	<b>-511 255,83</b>
1. Amortyzacja	3 166,61	-
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	84 005,05	37 731,02
5. Zmiana stanu rezerw	-323 847,26	-
6. Zmiana stanu zapasów	234,72	966,60
7. Zmiana stanu należności	-9 486,53	-1 223 306,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 615 827,64	562 820,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 285 434,01	110 533,46
10. Inne korekty	-55 800,80	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-89 700,96</b>	<b>-3 621,04</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>101 300,81</b>	<b>55 965,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101 300,81	55 965,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>-78 293,91</b>	<b>-</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-78 293,91	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-

b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>179 594,72</b>	<b>55 965,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>82 942,84</b>	<b>64 809,01</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	82 942,84	64 809,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-82 942,84</b>	<b>-64 809,01</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>	<b>6 950,92</b>	<b>-12 465,05</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>6 950,92</b>	<b>-12 465,05</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>58 463,13</b>	<b>71 226,21</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>65 414,05</b>	<b>58 761,16</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	<b>58 410,06</b>	<b>58 410,06</b>

Rachunkowość Spółki prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ( Dz. U. z 2023.120 z późn. zm.)

## **5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DANE FINANSOWE**

Zarząd Spółki przekazuje do publicznej wiadomości sprawozdanie finansowe Elektromont S.A. w restrukturyzacji za II kwartał 2024 roku.

Na uzyskany przez spółkę wynik w II kwartale 2024 roku miało wpływ wiele nakładających się czynników narastających. Pierwszym z nich jest mniejsza ilość realizowanych kontraktów względem lat poprzedzających. Drugim i bardzo istotnym jest brak możliwości regulowania swoich zobowiązań krótko i długoterminowych powstałych w wyniku prowadzonej polityki zarządu z lat 2020-2022. Trzecim czynnikiem jest ilość kadry pozostałej do dyspozycji Spółki. Spółka złożyła wnioski o o umorzenie postępowania układowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Jeleniej Górze w oparciu o przepis art.

325 ust. 1 pkt 2) ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne. Wraz z przedmiotowym wnioskiem zostało złożone oświadczenie o cofnięciu wniosku o ogłoszenie upadłości. Spółka podjęła aktywność gospodarczą w II kwartale 2024 r. i liczy że uda jej się w pierwszej kolejności porozumieć z wierzycielami oraz utrzymać i rozwinąć aktywność gospodarczą.

## **6. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI**

Aktywność biznesowa Spółki w II kwartale 2024 r. była niewielka. Spółka prowadzi rozmowy z wierzycielami przy pomocy kancelarii prawnej. Spółka złożyła wniosek o o umorzenie postępowania układowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Jeleniej Górze w oparciu o przepis art. 325 ust. 1 pkt 2) ustawy z dnia 15 maja 2015 r. - Prawo restrukturyzacyjne. Wraz z przedmiotowym wnioskiem zostało złożone oświadczenie o cofnięciu wniosku o ogłoszenie upadłości. Spółka podjęła aktywność gospodarczą w II kwartale 2024 r. i liczy że uda jej się w pierwszej kolejności porozumieć z wierzycielami oraz utrzymać i rozwinąć aktywność gospodarczą.

## **7. STANOWISKO ZARZĄDU ELEKTROMONT S.A. W RESTRUKTURYZACJI CO DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2024.

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe za II kwartał 2024 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

**Dariusz Sojka - Prezes Zarządu**