

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 2024 roku Spółka opublikowała skrócone półroczne sprawozdanie finansowe za I półrocze 2024 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 01.01.2024 r. – 30.06.2024 r.	Okres 01.07.2024 r. – 30.09.2024 r.	Okres 01.01.2024 r. – 30.09.2024 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	40 410	25 638	66 048
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	47 817	23 867	71 684
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-7 407	1 771	-5 636
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-10 850	1	-10 849
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	807	336	1 143
6.	Wynik na działalności finansowej	-257	-616	-873
7.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-10 300	-279	-10 579
8.	Podatek dochodowy (część odroczone)	76	-76	0
9.	Zysk (strata) netto	-10 376	-203	-10 579

Na osiągnięte wyniki w okresie sprawozdawczym wpłynęła realizacja umów: rozbudowy Terminalu LNG, realizowana na zlecenie PORR S.A., montażu czterech zbiorników V=10 000 m³ na terenie Lotos Sp. z o.o., realizowana na zlecenie Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o., montażu konstrukcji stalowych kotła na terenie ZW Katowice, realizowana na zlecenie Mostostal Warszawa S.A., budowy zbiornika V=50 000 m³, realizowanej na zlecenie Orlen S.A., prac remontowych na instalacji Fenolu w Zakładzie Głównym w Płocku, realizowanych na

zamówienie Orlen S.A. oraz budowy sześciu zbiorników $V=10\,000\text{ m}^3$ w Republice Czeskiej, realizowanej na zlecenie Metrostav DIZ s.r.o.

Suma bilansowa na dzień 30 września 2024 roku wynosiła 80 260 tys. PLN, wobec 98 170 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2023 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 30 września 2024 roku wyniósł 49% wobec 72% na dzień 31 grudnia 2023 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 17% (25% na dzień 31 grudnia 2023 roku). Aktywa trwałe stanowią 51% aktywów ogółem Spółki (28% na dzień 31 grudnia 2023 roku).

Spółka w III kwartale 2024 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym nastąpił spadek stanu środków pieniężnych oraz wzrost stanu zapasów, należności, rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu wyceny kontraktów 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 2024 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 2024 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
30.06.2024 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,21
30.09.2024 r.	973 857	48,69	1 240 905	53,21
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
30.06.2024 r.	155 613	7,78	155 613	6,67
30.09.2024 r.	155 613	7,78	155 613	6,67
Różnica	0	0,00	0	0,00

6. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu, odrębnie dla każdej z osób

Na dzień przekazania raportu za III kwartał 2024 roku oraz na dzień 30.09.2024 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 30.06.2024 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

Na dzień 30 września 2024 roku przeciwko Spółce toczą się dwie sprawy sądowe z powództwa Remak – Energomontaż S.A. Powód wnosi o zapłatę faktur na kwotę ogółem 1 529 tys. PLN oraz wynagrodzenia za wykonanie prac dodatkowych w kwocie ogółem 95 tys. PLN. Emitent uznaje oba powództwa za całkowicie bezzasadne, co znalazło swój wyraz w piśmie procesowym obejmującym zarzuty od nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Okręgowy w Łodzi w postępowaniu nakazowym oraz w piśmie procesowym obejmującym sprzeciw od nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Rejonowy w Płocku w postępowaniu upominawczym. Obecnie oba postępowania znajdują się na etapie ustalania planów rozpraw przez składy orzekające obu Sądów. Poza wyżej opisanymi, przeciwko Spółce nie toczą się żadne inne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Na dzień publikacji niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2024 roku, Spółka wniosła do Sądu Okręgowego w Łodzi następujące powództwa:

1. Pozew przeciwko Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o. o zapłatę niezasadnie potrąconej faktury; wartość przedmiotu sporu 455 tys. PLN,
2. Pozew przeciwko Naftoremont – Naftobudowa Sp. z o.o. o zapłatę za prace dodatkowe oraz zwrot kosztów na jednym z kontraktów realizowanych na zlecenie Pozwanej; wartość przedmiotu sporu 4 091 tys. PLN,
3. Pozew przeciwko Bocard Kates Sp. z o.o. o zwrot dodatkowych kosztów poniesionych przez Spółkę w związku z dokończeniem prac za Bocard Kates Sp. z o.o.; wartość przedmiotu sporu 5 442 tys. PLN,
4. Pozew przeciwko Remak – Energomontaż S.A. o zwrot dodatkowych kosztów tytułem wykonawstwa zastępczego na jednym z kontraktów oraz odszkodowanie z tytułu poniesionych kosztów w związku z dokończeniem prac za Remak – Energomontaż S.A.; wartość przedmiotu sporu 8 054 tys. PLN.

Część z dochodzonych roszczeń w kwocie ogółem 13 120 tys. PLN została uwzględniona w wyniku 2023 roku.

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 2024 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 2024 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 30 września 2024 roku, łączna wartość istniejących gwarancji kontraktowych stanowiąca równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, wystawionych

podmiotom zewnętrznym na zlecenie Spółki przez banki lub towarzystwa ubezpieczeniowe występowała w przypadku:

Beneficjent	Rodzaj gwarancji	Kwota gwarancji (w tys. PLN)	Termin ważności gwarancji
PKN Orlen S.A.	bankowa	3 505	08.10.2024
	bankowa	59	30.11.2027
	bankowa	54	22.06.2026
	ubezpieczeniowa	1 239	30.05.2025
	ubezpieczeniowa	2 620	25.11.2025
	ubezpieczeniowa	2 620	25.11.2025
Naftoremont-Naftobudowa Sp. z o.o.	ubezpieczeniowa	771	05.01.2026
	ubezpieczeniowa	443	26.12.2025
	ubezpieczeniowa	291	02.11.2026
	ubezpieczeniowa	1 975	30.04.2025
	ubezpieczeniowa	982	14.11.2027
PORR S.A.	bankowa	9 135	30.07.2024
	ubezpieczeniowa	132	31.05.2028
Metrostav DIZ s.r.o.	bankowa	3 750	01.11.2025
KTI Poland S.A.	ubezpieczeniowa	1 485	30.09.2026

Prowizje pobierane przez gwarantów i obciążające Emitenta ustalane 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:

- wzrosty cen podstawowych materiałów i usług zużywanych i wykorzystywanych w procesie produkcji,
- silna konkurencja cenowa ze strony firm z branży,
- problemy z wykwalifikowaną siłą roboczą.

Spółka śledzi i monitoruje rozwój sytuacji związany z konfliktem zbrojnym w Ukrainie, a także analizuje potencjalne negatywne konsekwencje konfliktu na działalność Spółki w celu podjęcia niezbędnych działań łagodzących potencjalny wpływ. Biorąc pod uwagę istotną niepewność wynikającą z dalszego rozwoju konfliktu oraz reakcji społeczności międzynarodowej oraz ich wpływu na gospodarkę, na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego długoterminowe skutki konfliktu są niemożliwe do przewidzenia.

Członek Zarządu
Robert Kowalski

Prezes Zarządu
Jacek Szymanek