

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2013

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2013 obejmujący okres od 2013-07-01 do 2013-09-30

data przekazania: 2013-11-14

MOSTOSTAL PŁPCK	
(pełna nazwa emitenta)	
MOSTAPLC	
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
09-400	PŁOCK
(kod pocztowy)	(miejscowość)
TARGOWA	12
(ulica)	(numer)
24 367-11-11	24 367-12-50
(telefon)	(fax)
ania@mostostal-plock.com.pl	mostostal-plock.com.pl
(e-mail)	(www)
774-000-62-10	610040361
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	61 364	110 369	14 531	26 311
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-9 555	2 646	-2 283	631
III. Zysk (strata) brutto	-9 623	2 266	-2 279	540
IV. Zysk (strata) netto	-7 830	1 899	-1 854	453
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 757	9 029	2 784	2 153
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	835	2 468	198	588
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 138	-9 888	-506	-2 357
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	10 454	1 609	2 475	384
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	72 849	88 839	17 278	21 731
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	26 337	33 452	6 246	8 183
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	292	1 188	69	291
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	19 544	26 210	4 635	6 411
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	46 512	55 387	11 031	13 548
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 743	4 892
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-3,58	0,07	-0,85	0,02
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	23,26	27,69	5,52	6,77
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2013-09-30 koniec kwartału / 2013	stan na 2013-06-30 koniec poprz. kwartału / 2013	stan na 2012-12-31 koniec poprz. roku / 2012	stan na 2012-09-30 koniec kwartału / 2012
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	27 175	27 942	25 178	25 371
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	339	356	371	374
2. Rzeczowe aktywa trwałe	12 820	13 158	14 137	14 657
3. Inwestycje długoterminowe	6 505	7 408	4 861	5 053
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	6 505	7 408	4 861	5 053
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	6 505	7 408	4 861	5 053
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 511	7 020	5 809	5 287
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 511	7 020	5 809	5 287
II. Aktywa obrotowe	45 674	55 981	63 661	69 680
1. Zapasy	1 666	3 315	6 807	10 028
2. Należności krótkoterminowe	7 466	20 811	29 238	30 550
2.1. Od jednostek powiązanych			235	335
2.2. Od pozostałych jednostek	7 466	20 811	29 003	30 215
3. Inwestycje krótkoterminowe	19 069	12 577	8 615	13 144
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 069	12 577	8 615	13 144
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 069	12 577	8 615	13 144
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 473	19 278	19 001	15 958
Aktywa razem	72 849	83 923	88 839	95 051
PASYWA				
I. Kapitał własny	46 512	50 676	55 387	54 863
1. Kapitał zakładowy	20 000	20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy	4 251	4 251	4 032	4 031
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	5 066	5 798	3 735	3 891
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	25 042	25 042	25 042	25 042
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17			
6. Zysk (strata) netto	-7 830	-4 415	2 578	1 899
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 337	33 247	33 452	40 188
1. Rezerwy na zobowiązania	5 774	6 148	5 616	4 929
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 338	4 698	4 034	3 376
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 436	1 450	1 582	1 553
a) długoterminowa	575	575	636	662
b) krótkoterminowa	861	875	946	891
2. Zobowiązania długoterminowe	292	574	1 188	1 738
2.1. Wobec pozostałych jednostek	292	574	1 188	1 738
3. Zobowiązania krótkoterminowe	19 544	26 309	26 210	30 137
3.1. Wobec jednostek powiązanych			4	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	19 259	26 005	26 176	29 866
3.3. Fundusze specjalne	285	304	30	271
4. Rozliczenia międzyokresowe	727	216	438	3 384
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	727	216	438	3 384
a) krótkoterminowe	727	216	438	3 384
Pasywa razem	72 849	83 923	88 839	95 051
Wartość księgowa	46 512	50 676	55 387	54 863
Liczba akcji (w szt.)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	23,26	25,34	27,69	27,43

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 2013-09-30 koniec kwartału / 2013	stan na 2013-06-30 koniec poprz. kwartału / 2013	stan na 2012-12-31 koniec poprz. roku / 2012	stan na 2012-09-30 koniec kwartału / 2012
1. Należności warunkowe	7 853	9 514	10 687	9 519
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	7 853	9 514	10 687	9 519
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	2 477	4 085	3 896	3 928
- weksli	5 376	5 429	6 791	5 591
2. Zobowiązania warunkowe	28 103	27 210	31 434	30 117
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	5 183	5 183	5 236	5 601
- udzielonych gwarancji i poręczeń	4 820	4 820	4 820	4 820
- weksli	363	363	416	781
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	22 920	22 027	26 198	24 516
- udzielonych gwarancji i poręczeń	22 888	21 995	24 846	23 163
- weksli	32	32	1 352	1 353
Pozycje pozabilansowe, razem	35 956	36 724	42 121	39 636

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 kwartały/2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	3 kwartały narastająco / 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-09-30	3 kwartały / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały narastająco / 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	20 617	61 364	42 943	110 369
- od jednostek powiązanych			12	12
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 482	60 915	42 805	110 117
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	135	449	138	252
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 798	67 676	39 624	103 794
- jednostkom powiązanym			56	56
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	23 664	67 262	39 492	103 550
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	134	414	132	244
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-3 181	-6 312	3 319	6 575
IV. Koszty ogólnego zarządu	1 015	3 384	1 247	3 642
V. Zysk (strata) ze sprzedaży	-4 196	-9 696	2 072	2 933
VI. Pozostałe przychody operacyjne	90	607	140	707
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16	28	122	460
2. Inne przychody operacyjne	74	579	18	247
VII. Pozostałe koszty operacyjne	15	466	651	994
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-1	142		103
2. Inne koszty operacyjne	16	324	651	891
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 121	-9 555	1 561	2 646
IX. Przychody finansowe	83	314	184	464
1. Odsetki, w tym:	85	314	72	274
2. Inne	-2		112	190
X. Koszty finansowe	140	382	327	844
1. Odsetki w tym:	125	292	87	389
2. Inne	15	90	240	455
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4 178	-9 623	1 418	2 266
XII. Zysk (strata) brutto	-4 178	-9 623	1 418	2 266
XIII. Podatek dochodowy	-763	-1 793	417	367
a) część bieżąca			218	332
b) część odroczone	-763	-1 793	199	35
XIV. Zysk (strata) netto	-3 415	-7 830	1 001	1 899
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-7 151		134
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000		2 000 000

	w tys. zł			
	3 kwartał/2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	3 kwartały narastająco / 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-09-30	3 kwartał / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały narastająco / 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-09-30
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			-3,58	0,07

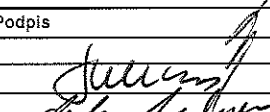
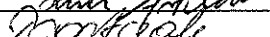


ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	3 kwartały narastająco / 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-09-30	rok 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	50 676	55 387	55 893	55 893
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	50 676	55 387	55 893	55 893
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	4 251	4 032	12 403	12 403
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		219	-8 371	-8 372
a) zwiększenia (z tytułu)		219	26	25
- z podziału zysku (ustawowo)		218		
- ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych		1	26	25
b) zmniejszenia (z tytułu)			8 397	8 397
- pokrycia straty			8 397	8 397
inne				
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 251	4 251	4 032	4 031
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	5 798	3 735	6 845	6 845
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-732	1 331	-3 110	-2 954
a) zwiększenia (z tytułu)		2 623		
inne				
- aktualizacja aktywów finansowych		2 623		
b) zmniejszenia (z tytułu)	732	1 292	3 110	2 954
- zbycia środków trwałych		1	26	25
- aktualizacja aktywów finansowych	732	1 291	3 084	2 929
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 066	5 066	3 735	3 891
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		2 578	-8 397	-8 397
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		2 578		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		2 578		
a) zmniejszenia (z tytułu)		2 578		
- przeniesienie na kapitał zapasowy		218		
- wypłata dywidendy		2 360		
5.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17	17	8 397	8 397
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17	17	8 397	8 397
a) zmniejszenia (z tytułu)			8 397	8 397
- pokrycie straty z kapitału zapasowego			8 397	8 397
5.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	17	17		
6. Wynik netto	-3 415	-7 830	2 578	1 899
a) zysk netto			2 578	1 899
b) strata netto	3 415	7 830		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	46 512	46 512	55 387	54 863
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 512	46 512	55 387	54 863

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	3 kwartały narastająco / 2013 okres od 2013-01-01 do 2013-09-30	3 kwartał / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartały narastająco / 2012 okres od 2012-01-01 do 2012-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-3 415	-7 830	1 001	1 899
II. Korekty razem	11 820	19 587	15 564	7 130
1. Amortyzacja	521	1 599	571	1 709
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	123	320	132	434
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-16	-28	-122	-460
4. Zmiana stanu rezerw	-203	-155	-1 116	-1 039
5. Zmiana stanu zapasów	1 650	5 141	819	-4 401
6. Zmiana stanu należności	12 344	20 772	10 589	-10 735
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 408	-8 160	-6 732	9 717
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 826	115	11 423	11 905
9. Inne korekty	-17	-17		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	8 405	11 757	16 565	9 029
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 016	1 033	2 387	2 612
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 016	1 033	2 387	2 466
2. Inne wpływy inwestycyjne				146
II. Wydatki	115	198	47	144
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	115	198	47	144
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	901	835	2 340	2 468
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-2 100	4 923		
1. Kredyty i pożyczki	-2 100	4 923		
II. Wydatki	714	7 061	5 884	9 888
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		2 360		
2. Spłaty kredytów i pożyczek		2 575	5 114	7 710
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	590	1 806	638	1 744
4. Odsetki	124	320	132	434
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 814	-2 138	-5 884	-9 888
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	6 492	10 454	13 021	1 609
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 492	10 454	13 021	1 609
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 577	8 615	123	11 535
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	19 069	19 069	13 144	13 144
- o ograniczonej możliwości dysponowania	282	282	267	267

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2013-11-14	Wiktor Guzek	Prezes Zarządu	
2013-11-14	Alicja Suikowska-Mliczek	Członek Zarządu	
2013-11-14	Leszek Frąckiewicz	Członek Zarządu	
2013-11-14	Krzysztof Bartczak	Główny Księgowy	

Informacja dodatkowa.

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

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013 roku zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2013, poz. 330) i Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. nr 33, poz. 259 z 2009 roku z późniejszymi zmianami). Dane zawarte w niniejszym skróconym sprawozdaniu finansowym zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z uwzględnieniem korekt z tytułu rezerw, aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz odpisów aktualizujących wartość aktywów. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią w oparciu o uregulowania zawarte w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 1 „Rachunek Przepływów Pieniężnych”.

Opis przyjętych przez Spółkę zasad rachunkowości w obszarach, gdzie ustawa o rachunkowości zezwala na dokonanie wyboru polityki przez jednostkę, zawarty został w sprawozdaniu finansowym za 2012 rok. Te same zasady znalazły zastosowanie przy sporządzaniu skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2013 roku.

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego przeliczono na EURO w sposób następujący:

- pozycje bilansowe po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień 30.09.2013 r., tj. 4,2163 PLN/EUR oraz na dzień 31.12.2012 r., tj. 4,0882 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, tj. wg kursu 4,2231 PLN/EUR za trzy kwartały 2013 roku oraz kursu 4,1948 PLN/EUR za trzy kwartały 2012 roku.

II. Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.

Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości oraz dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów w okresie 01.07.2013 r. – 30.09.2013 r. przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Tytuł	Stan na dzień 30.06.2013 r.	Zwiększenia w III kwartale 2013 r.	Zmniejszenia w III kwartale 2013 r.	Stan na dzień 30.09.2013 r.
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 450	0	14	1 436
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 698	9 366	9 726	4 338
Rezerwa na koszty audytu	33	0	33	0
Rozliczenia międzyokresowe bierne na wycenę kontraktów długoterminowych	15	36	40	11
Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 020	10 419	9 928	7 511
Aktualizacja wartości akcji Remak S.A. (ujęto przez kapitał z aktualizacji wyceny)	7 408	0	903	6 505
Odpis aktualizujący wartość należności	1 870	11	35	1 846
Odpis aktualizujący wartość materiałów	858	2	105	755

Wybrane pozycje aktywów i pasywów bilansu według stanu na ostatni dzień III kwartału 2013 roku oraz ostatni dzień 2012 roku przedstawiają się następująco (w tys. PLN):

Rodzaj aktywa / pasywa	Stan na 30.09.2013 roku	Stan na 31.12.2012 roku
Należności krótkoterminowe, w tym:	7 466	29 238
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 059	28 832
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	107	81
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych publiczno-prawnych	300	324
- pozostałe	0	1

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	17 473	19 000
- rozliczenia z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	17 196	17 210
- pozostałe	277	1 790
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	19 544	26 210
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 752	13 772
z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	760	629
- kredyty bankowe	4 923	2 575
- leasing	1 446	2 358
- podatki, cła, ubezpieczenia społeczne i inne zobowiązania publiczno-prawne	2 900	5 206
- wynagrodzenia	1 249	1 428
- pozostałe	514	242

1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta.

- 1) Spółka przekazała do publicznej wiadomości treść uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odbyte w dniu 03.07.2013 roku;
- 2) Emitent poinformował w wszczęciu procedury zwolnień grupowych, obejmujących 70 pracowników nie związanych z podstawową działalnością przedsiębiorstwa Spółki;
- 3) Spółka poinformowała o zawarciu umowy z Gdańską Stoczną Remontową im. J. Piłsudskiego S.A., której przedmiotem jest prefabrykacja i montaż modułów platformy;
- 4) Spółka poinformowała o umowach zawartych z PKN Orlen S.A. w okresie 12.10.2012 – 08.08.2013, których przedmiotem są prace remontowe na instalacjach zamawiającego;
- 5) Spółka przekazała do publicznej wiadomości raport za I półrocze 2013 roku.

Na przestrzeni III kwartału 2013 roku, Spółka kontynuowała realizację oraz rozpoczęła realizację następujących ważniejszych kontraktów:

- 1) wytworzenie konstrukcji stalowych obiektów mostu drogowego w Toruniu na zlecenie Strabag Sp. z o.o.;
- 2) budowa dwóch zbiorników o pojemności $V = 100$ tys. m^3 dla PERN Przyjaźń S.A.;
- 3) prefabrykacja modułów platformy na zlecenie Gdańskiej Stoczni Remontowej im. J. Piłsudskiego S.A.;
- 4) prace mechaniczno – montażowe na zlecenie Orlen Projekt S.A.

2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Wyniki finansowe w poszczególnych segmentach działalności gospodarczej przedstawiały się następująco (w tys. PLN):

L.p.	Tytuł	Okres 01.01.2013 r. – 30.06.2013 r.	Okres 01.07.2013 r. – 30.09.2013 r.	Okres 01.01.2013 r. – 30.09.2013 r.
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	40 747	20 617	61 364
2.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	43 878	23 798	67 676
3.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-3 131	-3 181	-6 312
4.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-5 500	-4 196	-9 696
5.	Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	66	75	141
6.	Wynik na działalności finansowej	-11	-57	-68
7.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-5 445	-4 178	-9 623
8.	Podatek dochodowy	-1 030	-763	-1 793
9.	Zysk (strata) netto	-4 415	-3 415	-7 830

Osiągnięte w III kwartale 2013 roku przychody były niższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego, głównie wskutek niedostatecznej ilości zleceń dostępnych na rynku specjalistycznych usług budowlanych. Wstrzymanie procesów inwestycyjnych przez największe podmioty niekorzystnie oddziałuje na rynek usług budowlanych – montażowych na którym działa Emitent.

Suma bilansowa na dzień 30.09.2013 roku wynosiła 72 849 tys. PLN, wobec 88 839 tys. PLN na dzień 31.12.2012 roku. Udział majątku obrotowego w majątku ogółem na dzień 30.09.2013 roku wyniósł 62,7% wobec 71,7% na dzień 31.12.2012 roku. W strukturze finansowania aktywów kapitał własny stanowił 63,9% (62,3% na 31.12.2012 roku). Kapitał własny finansuje w pełni aktywa trwale stanowiące 37,3% aktywów ogółem Spółki oraz część aktywów obrotowych.

Spółka w III kwartale 2013 roku utrzymała płynność finansową na bezpiecznym poziomie. Nie udzielała pożyczek ani poręczeń innym podmiotom. W okresie tym nastąpił wzrost stanu środków pieniężnych z jednoczesnym spadkiem stanu należności. W przypadku konieczności przejściowego zamrożenia środków pieniężnych w aktywach obrotowych, Spółka ma możliwość korzystania z kredytów w ramach podpisanych z bankami umów. W ocenie Emitenta, w najbliższym czasie nie wystąpi zagrożenie utraty zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań z przyczyn leżących po stronie Emitenta jak również zleceniodawców.

W III kwartale 2013 roku, poza opisanymi powyżej, nie wystąpiły w Spółce zdarzenia o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

3. Objasnienia 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.

4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.

W okresie objętym raportem odwrócono część odpisu aktualizującego wartość materiałów utworzonego w okresach poprzednich w kwocie 105 tys. PLN.

5. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.

W okresie objętym raportem utworzono odpis aktualizujący należności w kwocie 11 tys. PLN. W tym samym okresie nie zaistniały okoliczności uzasadniające zmniejszenie odpisu na to aktywo.

6. Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.

Informacje te znajdują się w pkt. II: „Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych”.

7. Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Informacje te znajdują się w pkt. II: „Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych”.

8. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie objętym raportem Emitent nie dokonywał istotnych transakcji z tego tytułu.

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

W okresie objętym raportem nie powstały istotne zobowiązania z tytułu dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych.

10. Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

Na dzień 30.09.2013 roku Spółka nie uczestniczy w sporach sądowych, których wartość przedmiotu sporu przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W III kwartale 2013 roku, w wyniku otrzymania zbieżnych interpretacji urzędów skarbowych Polski i Litwy, Emitent dokonał korekty podatkowego ujęcia różnic kursowych powstałych w związku z działalnością Oddziału Emitenta na Litwie w latach 2009 – 2012. Skutki korekty w pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych wynoszą -17 tys. PLN.

12. Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

Poza wciąż obserwowanym spowolnieniem gospodarczym warunki prowadzenia działalności nie zmieniają w sposób istotny wartości aktywów finansowych i zobowiązań Emitenta.

13. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie naruszył jakichkolwiek postanowień umów kredytowych. Wszelkie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów spłacane są na bieżąco i w zgodzie z zapisami umów.

14. Informacja 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.

Na przestrzeni III kwartału 2013 roku Emitent nie zawierał żadnych transakcji z podmiotami powiązanymi.

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

W okresie objętym raportem nie nastąpiła zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych według tej metody.

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

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

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

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

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

W III kwartale 2013 roku Emitent nie wypłacał dywidendy.

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

Po dniu 30.09.2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które w znaczący sposób mogłyby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta. Spółka kontynuuje program zwolnień grupowych, o którym informowała zarówno raportem bieżącym jak i w poprzednim raporcie okresowym.

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

W stosunku do stanu na dzień 31.12.2012 r., na przestrzeni III kwartałów 2013 roku wygasły zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych na zlecenie Emitenta bankowych gwarancji na łączną kwotę 10 824 tys. PLN. W tym samym okresie powstały nowe zobowiązania warunkowe z tytułu gwarancji bankowych zabezpieczających należyte wykonanie kontraktów budowlanych na łączną kwotę 8 866 tys. PLN. Zobowiązania wekslowe dotyczące wyłącznie należytego wykonania umów uległy zmniejszeniu w stosunku do stanu na dzień 31.12.2012 r. o kwotę 1 373 tys. PLN.

W okresie od 01.01.2013 roku do 30.09.2013 roku z należności warunkowych wygasły dwie ubezpieczeniowe gwarancje kontraktowe na kwotę łączną 22 tys. PLN oraz bankowa gwarancja zapłaty na kwotę 1 000 tys. PLN. W tym samym okresie umowna redukcja jednej z gwarancji ubezpieczeniowych zmniejszyła należność warunkową o kwotę 612 tys. PLN. Otrzymanie przez Emitenta dwóch bankowych i dwóch ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych zwiększyło należności warunkowe na koniec okresu o kwotę 215 tys. PLN.

W okresie 01.01.2013 roku do 30.09.2013 roku kwota należności warunkowych z tytułu otrzymanych weksli zmniejszyła się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2012 roku o kwotę 1 362 tys. PLN. W tym okresie wygasły dwie należności wekslowe na łączną kwotę 1 390 tys. PLN oraz powstała jedna nowa należność wekslowa w wysokości 28 tys. PLN. Posiadane przez Emitenta weksle zabezpieczają należyte wykonanie umów podwykonawczych oraz powierzone do obróbki obcej materiały.

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

W III kwartale 2013 roku w potencjale majątkowym i finansowym nie wystąpiły istotne zmiany. Spółka będzie kontynuowała działalność w podstawowym jej obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka, głównie silna konkurencja cenowa ze strony firm z branży, spowodowana niedostateczną ilością zleceń na rynku specjalistycznych robót budowlanych, przez co firmy znacznie zaniżają ceny starając się pozyskać zlecenia.

Pozostałe informacje.

- 1. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem 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.

- 2. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.**

Z uwagi na trudną sytuację w branży budowlanej i związaną z nią konieczność dostosowania wielkości i struktury zatrudnienia do aktualnych potrzeb, Emitent podjął decyzję o wszczęciu procedury zwolnień grupowych, które w okresie 13.08.2013 r. - 31.01.2014 r. obejmą grupę 70 pracowników. Skutkiem restrukturyzacji będzie ograniczenie kosztów osobowych w obszarach usług pomocniczych, szeroko dostępnych na rynku.

W analogicznym okresie roku ubiegłego w strukturze Emitenta nie nastąpiły żadne zmiany.

- 3. 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 2013 rok.

- 4. 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
30.06.2013 r.	973 152	48,66	1 237 380	52,78
30.09.2013 r.	973 152	48,66	1 237 380	52,78
różnica	0	0,00	0	0,00
ING OFE				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
30.06.2013 r.	193 253	9,66	193 253	8,24
30.09.2013 r.	193 253	9,66	193 253	8,24
różnica	0	0,00	0	0,00
PTE PZU S.A.				
Stan na dzień	Ilość akcji	% w kapitale	Ilość głosów na WZ	% głosów na WZ
30.06.2013 r.	167 000	8,35	167 000	7,12
30.09.2013 r.	167 000	8,35	167 000	7,12
różnica	0	0,00	0	0,00

5. 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.

Spośród osób zarządzających, na dzień 30.09.2013 r. akcje Emitenta posiadają:

- Alicja Sulkowska – Mliczek, 1 350 akcji;
- Leszek Frąckiewicz, 96 akcji.

Pozostałe osoby zarządzające Emitenta nie posiadają akcji Spółki. Do dnia przekazania niniejszego raportu Spółka nie otrzymała informacji o zmianach w stanach posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające w stosunku do stanu na dzień 30.06.2013 r. Ponadto, zgodnie ze złożonymi na dzień 30.09.2013 roku oświadczeniami, żaden z członków organu zarządzającego nie posiadał akcji

ani udziałów w jednostkach powiązanych z Mostostal Płock S.A.

W odniesieniu do organu nadzorującego Emitenta, ten nie posiada informacji o zmianie stanu posiadania akcji Emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych z Emitentem w stosunku do stanu na dzień 30.06.2013 r. Ponadto w odniesieniu do jednego z członków Rady Nadzorczej, powołanego w skład tego organu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 03.07.2013 r., Spółka nie posiada żadnych informacji o stanie posiadania jej akcji oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych z Mostostal Płock S.A.

6. 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 30.09.2013 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.

7. 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 2013 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Emitent nie zawierał istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

8. 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 2013 roku oraz w analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie udzielała żadnych poręczeń kredytów lub pożyczek. Według stanu na dzień 30.09.2013 r., łączna wartość istniejących gwarancji kontraktowych stanowiąca równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, wystawionych podmiotom zewnętrznym na zlecenie Spółki przez banki występowała w przypadku:

- Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. – osiem gwarancji bankowych na kwotę łączną 6 369 tys. PLN, z których najdłuższy termin ważności to 14.05.2014 r.;
- Strabag Sp. z o.o. – gwarancja na kwotę 7 256 tys. PLN z terminem ważności do 01.01.2014 r.;
- PERN Przyjaźń S.A. – trzy gwarancje bankowe na kwotę łączną 5 049 tys. PLN, z których najdłuższy termin ważności to 20.06.2016 r.

Prowizje pobierane przez gwarantów i obciążające Emitenta, ustalone są procentowo od kwoty gwarancji oraz okresu obowiązywania a ich wysokość ustalana jest na zasadach rynkowych. Emitent i wyżej wymienione podmioty są niezależne od siebie a pomiędzy nimi występują jedynie powiązania o charakterze gospodarczym.

9. 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 III kwartale 2013 roku z uwagi na trudną sytuację w branży budowlanej i związaną z nią konieczność dostosowania wielkości i struktury zatrudnienia do aktualnych potrzeb, Emitent podjął decyzję o wszczęciu procedury zwolnień grupowych, które obejmą pracowników spoza sfery produkcyjnej. Poza zmianami kadrowymi, 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.

10. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Spółka będzie kontynuowała działalność w podstawowym jej obszarze, z czym będą wiązały się typowe dla tej działalności czynniki ryzyka takie jak:

- ryzyko związane z kryzysem gospodarczym mogące skutkować opóźnieniami w rozpoczynaniu nowych projektów inwestycyjnych;
- silna konkurencja cenowa ze strony firm z branży, spowodowana niedostateczną ilością zleceń na rynku specjalistycznych robót budowlanych, przez co firmy znacznie zaniżają ceny starając się pozyskać zlecenia.