

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
ZAKŁADU BUDOWY MASZYN „ ZREMB – CHOJNICE” S. A.
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
ZA OKRES I PÓŁROCZA 2023 ROKU



Spis treści:

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	4
1. Informacje o jednostce.....	4
2. Władze Emitenta	5
II. SYTUACJA FINANSOWA ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.	6
1. Podstawowe produkty i usługi	7
1.1. Realizacja sprzedaży wyrobów i usług	8
1.2. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9
2. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe	10
3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno – finansowe	13
4. Czynniki, które będą miały znaczenie na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego roku oraz inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian 15	
5. Czynniki ryzyka i zagrożeń, zarządzanie zasobami finansowymi, ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych oraz ocena czynników i nietypowych zdarzeń	16
5.1. Perspektywy rozwoju działalności Emitenta z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej	21
1.1.1 Charakterystyka czynników mających wpływ na funkcjonowanie Emitenta	21
1.1.2 Działalność badawczo - rozwojowa.....	22
5.2. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta.....	22
5.3. Ocena wraz z uzasadnieniem dotyczącym zarządzania zasobami finansowymi, w tym zdolność wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań podjętych w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.	22
5.4. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy wraz z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty przez Emitenta wynik	22
III. POZOSTAŁE INFORMACJE	23
1. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2023r.	23
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.	23
3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki na dzień przekazania raportu za I półrocze 2023 roku , wraz ze wskazaniem liczby głosów posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania raportu za poprzedni okres.	24
4. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).....	27
a) Zarząd Spółki	27
b) Organy Nadzorujące Spółkę.....	27
c) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby Zarządzające Emitentem w Spółkach zależnych od Spółki.	27
d) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby nadzorujące Emitenta w Spółkach zależnych od Spółki.....	28
5. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	28
7. Transakcje z jednostkami powiązanymi	30
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 jest znacząca.	31
9. Informacja o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki w okresie od dnia 01.01.2023 do 30.06.2023 oraz do dnia sporządzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki (zdarzenia po dacie bilansu nie wymagające odzwierciedlenia w sprawozdaniu)	31

10. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek w okresie od 01.01.2023 do 30.06.2023 r.	38
11. Informacja udzielonych pożyczkach za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023 roku.....	38
12. Wartość wynagrodzeń oraz nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Emitenta.	38
a) Organy Zarządzające Emitentem.....	38
b) Organy nadzorujące Emitenta	39
13. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi Emitentem przewidujące rekompensatę w przypadku ich odwołania z zajmowanego stanowiska	39
14. Umowy o badanie sprawozdań finansowych	39
15. Pozostałe informacje mające w istotny sposób znaczenie dla osiągniętych wyników oraz dla dalszej działalności Spółki	40

Chojnice 21 września 2023 roku.

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

1. Informacje o jednostce

a) Informacje ogólne

Zakład Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

ul. Przemysłowa 15
89-600 Chojnice

Tel. 52/ 39-65-710

Numer KRS: 0000078076

Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS

REGON: 091343195

NIP: 555-15-64-913

www.zrembchojnice.pl

e-mail: sekretariat@zrembchojnice.pl

b) Podstawowy przedmiot działalności

Emitent koncentruje swą działalność w następujących zakresach działalności:

- 25.11.Z - Produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
- 25.29.Z - Produkcja pozostałych zbiorników, cystern i pojemników metalowych,
- 25.40.Z – Produkcja broni i amunicji
- 25.61.Z - Obróbka metali i nakładanie powłok na metale,
- 25.62.Z - Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- 25.91.Z - Produkcja pojemników metalowych,
- 28.21.Z - Produkcja pieców, palenisk i palników piecowych,-
- 35.11.Z – Wytwarzanie energii elektrycznej,
- 35.30.Z - Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,
- 49.41.Z - Transport drogowy towarów

Spółka **Zakład Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.** działa na wybranych segmentach szeroko rozumianego rynku wielkogabarytowych konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu, z których najważniejsze to:

- (a) rynek offshore, obejmujący kontenery do obsługi platform wiertniczych;
- (b) rynek sektora obronnego (kontenery dla armii) oraz sektor energetyczny (kontenery do przewozu materiałów radioaktywnych);
- (c) rynek maszyn i urządzeń, obejmujących urządzenia i maszyny produkowane m.in. na potrzeby sektora rolnego i transportowego;
- (d) rynek konstrukcji budowlanych obejmujących m.in. wytwarzanie stalowych konstrukcji mostowych oraz konstrukcje stalowe budynków i budowli;
- (e) rynek kontenerów specjalistycznych dla różnych branż z własnym projektem Spółki

c) Wskazanie czasu trwania

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

d) Zasady sporządzania półrocznego Sprawozdania finansowego

Skrócony raport finansowy za okres od 1 stycznia 2023 do 30 czerwca 2023 został sporządzony zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” i dla pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Spółki Zremb – Chojnice powinien być czytany wraz z ostatnim raportem rocznym. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości i kalkulacji wycen dla okresu bieżącego i porównywalnego oraz zasad stosowanych w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2022 r.

e) Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Spółkę przy założeniu kontynuacji działalności. Zakończone powodzeniem postępowanie restrukturyzacyjne Spółki i przed czasem spłacone całkowicie raty układowe w pierwszym półroczu 2022 oraz przeprowadzone skutecznie działania naprawcze powodują ustanie zagrożeń związanych z dalszym funkcjonowaniem Spółki. W konsekwencji biorąc pod uwagę odnotowywane przez Spółkę pozytywne wyniki finansowe oraz dalsze perspektywy rynkowe, Zarząd Spółki przystępując do sporządzenia sprawozdania finansowego przyjął, iż brak jest podstaw dla uznania, iż zachodzi ryzyko zaprzestania kontynuowania działalności Spółki w dającym się przewidzieć okresie.

f) Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka jest na etapie kontynuacji prac badawczo-rozwojowych związanych z procesem tworzenia specjalistycznego kontenera dla branży transportu intermodalnego. Obecnie trwają prace nad udoskonaleniem systemu jego wyładowania z uwzględnieniem różnorodności materiałów jakie mają być nim transportowane. Trwają też prace nad rozszerzeniem funkcjonalności kontenera samowyładowczego poprzez jego wzmocnienie i przystosowanie do dużej ilości cykli pracy (prace przeładunkowe). Dodatkowo Spółka prowadzi prace badawczo-rozwojowe w segmencie projektowania, badania a następnie wykonania i dokonania niezbędnych wymaganych dopuszczeń pojedynczych sztuk kontenerów dla swoich klientów. Spółka posiada również wybudowany na własnym terenie magazyn energii cieplnej w ziemi zgodnie z technologią posiadaną przez Terraen Magazyny Energii Sp. z o.o. Magazyn ten jest zasilany kolektorami słonecznymi, na które Spółka posiada zgłoszenie patentowe. Zgłoszenie patentowe, o którym mowa w poprzednim zdaniu Spółka nabyła w lipcu 2023 i technologia produkcji kolektorów słonecznych w nim zawarta stanowi integralną część projektu magazynów energii realizowaną wspólnie z Terraen Sp. z o.o.

g) Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Nie dotyczy.

2. Władze Emitenta**a) Zarząd Emitenta**

Na dzień 30.06.2023 r. Zarząd Spółki składał się z:

- Krzysztof Kosiorek-Sobolewski – Prezes Zarządu,
- Marcin Garus – Wiceprezes Zarządu,

W okresie objętym śródrocznym sprawozdaniem finansowym skład Zarządu nie uległ zmianie.

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki Zarząd nie uległ zmianie.

b) Rada Nadzorcza Emitenta

Na dzień 30.06.2023 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Arkadiusz Domińczak – Przewodniczący,
- Kamil Paduch – Z-ca Przewodniczącego,
- Aleksandra Kucharska – Członek,
- Joanna Kosiorek-Sobolewska – Członek,
- Damian Riegelski – Członek.

W okresie objętym śródrocznym sprawozdaniem finansowym w składzie Rady Nadzorczej zaszły następujące zmiany:

- W dniu 28 lutego 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odwołało członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Adriana Strzelczyk, pełniącego dotychczas funkcje Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 28 lutego 2023 r. powołało z dniem 28 lutego 2023 r. w skład Rady Nadzorczej Pana Kamila Paduch do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej na okres wspólnej trzyletniej kadencji, upływającej z dniem 27 czerwca 2025 r.

W związku z odwołaniem w dniu 28 lutego 2023 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Pana Adriana Strzelczyk i powołaniem w jego miejsce Pana Kamila Paduch Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę o wyborze z dniem 1 marca 2023 r. Pana Kamila Paduch na stanowisko Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

- W dniu 26 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało członka Rady Nadzorczej Spółki - Pana Wojciecha Kołakowskiego, pełniącego dotychczas funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 26 czerwca 2023 r. powołało z dniem 26 czerwca 2023 r. w skład Rady Nadzorczej Pana Damiana Riegelskiego do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej na okres wspólnej trzyletniej kadencji, upływającej z dniem 27 czerwca 2025 r.

W związku z odwołaniem w dniu 26 czerwca 2023 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Pana Wojciecha Kołakowskiego, pełniącego dotychczas funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Spółki podjęła Uchwałę o wyborze z dniem 30 czerwca 2023 r. Pana Arkadiusza Domińczaka na stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Ponadto w związku z koniecznością uzupełnienia Komitetu Audytu działającego w ramach Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Spółki powołała do składu Komitetu Audytu Pana Damiana Riegelskiego.

Biorąc pod uwagę powyższe skład komitetu Audytu przedstawia się następująco:

Przewodniczący Komitetu Audytu - Arkadiusz Domińczak
Członek Komitetu Audytu - Kamil Paduch
Członek Komitetu Audytu - Damian Riegelski

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki skład Rady nadzorczej nie uległ zmianie.

II. SYTUACJA FINANSOWA ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

Niniejszy punkt zawiera zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

1. Podstawowe produkty i usługi

Podstawowa działalność Spółki dotyczy:

- produkcji kontenerów
- produkcji elementów konstrukcji stalowych

Pozostała działalność to usługi cięcia, gięcia, sprzedaż materiałów i inne, jest to działalność znikoma nie mająca większego wpływu na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe.

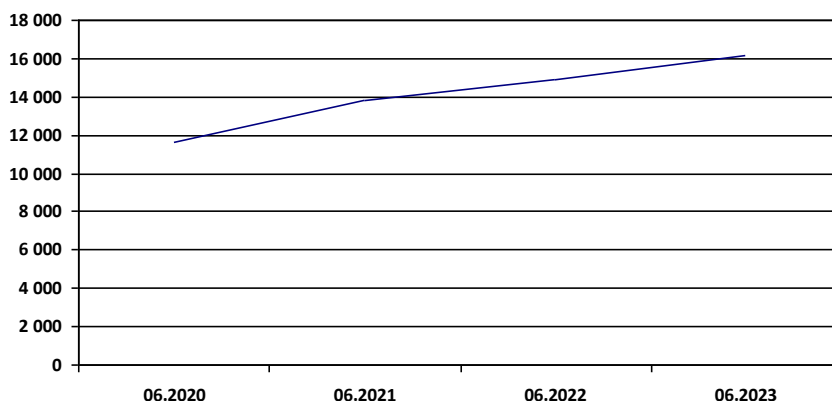
Spółka ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. specjalizuje się w produkcji kontenerów specjalistycznych, różnego zastosowania wykorzystywanych m.in. na platformach wiertniczych oraz różnego typu kontenerów używanych przez siły zbrojne. Dość istotnym segmentem są też specjalistyczne kontenery dla innych branż, często wykonywane kompleksowo począwszy od projektu poprzez wykonanie i procesy ich dopuszczenia. W tym segmencie coraz większą część produkcji stanowią kontenery z przeznaczeniem dla sił zbrojnych. Ważnym czynnikiem mającym wpływ na segment kontenerów dla sił zbrojnych jest uzyskanie przez Emitenta w marcu 2023 roku Koncesji MSWiA, która umożliwia zdecydowanie szersze wykonawstwo w zakresie oferowanych produktów powiększone o obszary wymagające posiadania Koncesji. Kolejnym segmentem produkcji są konstrukcje stalowe różnych typów, głównie o wysokim stopniu skomplikowania wykonania.

Uzupełnieniem oferty Spółki jest sprzedaż materiałów oraz świadczenie drobnych usług w zakresie cięcia, palenia materiałów hutniczych, a także pozostałe usługi. Działalność usługowa Spółki dominującej jest działalnością marginalną nie wpływającą w znacznym stopniu na uzyskiwane wyniki finansowe.

Sprzedaż

W I półroczu 2023 r., Spółka odnotowała wartość przychodów ze sprzedaży na poziomie 16 142 tys. zł. Stanowi to wzrost sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem poprzednim o 8,33 %.

Przychody ze sprzedaży Emitenta za ostatnie lata prezentuje poniższy wykres (dane w mln. zł):



Wzrost poziomu przychodów w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim był spowodowany kilkoma czynnikami. Jednym z nich jest wzrost cen materiałów do produkcji i idące w ślad za tym podnoszenie przez Emitenta cen swoich wyrobów. Ponadto Emitent realizuje coraz więcej zamówień z przeznaczeniem dla sił zbrojnych, które charakteryzują się wysokim stopniem skomplikowania i trudności, co wiąże się z ich wyższą ceną.

Struktura produktowa portfela zleceń		06.2023	06.2022	06.2021	06.2020
LP	Kategoria sprzedaży				
1	Kontenery	14 369	10 571	8 733	8 298
2	Maszyny dla rolnictwa	-	-	33	773
3	Konstrukcje stalowe	592	1 775	4 247	1 986
4	Usługi i sprzedaż materiałów	1 181	2 554	786	546

Jeśli chodzi o strukturę geograficzną sprzedaży dominuje eksport, który stanowił ok. 55,96 % sprzedaży ogółem za rok 2023 r.

w tys. zł

Struktura geograficzna sprzedaży	06.2023	06.2022	06.2021	06.2020
Sprzedaż krajowa	7 109	6 634	3 871	2 698
Sprzedaż zagraniczna	9 033	8 266	9 928	8 905
Suma	16 142	14 900	13 799	11 603

Sprzedaż według kontrahentów:

w tys. zł

Kontrahent	Wartość PLN netto
Klient A (kontenery)	4 584
Klient B (kontenery)	2 013
Klient C (kontenery)	1 781
Klient D (kontenery)	1 398
Pozostali (konstrukcje stalowe i inne)	1 353
Pozostali (kontenery)	5 013
Suma	16 142

1.1. Realizacja sprzedaży wyrobów i usług

Dane w tys. zł.

Wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2022	Struktura w %	Wykonanie 30.06.2023	Struktura w %	Dynamika (4/2) w %
1	2	3	4	5	6
Sprzedaż wyrobów					
- Kraj	4 312	34,93	6 507	43,50	50,92
- Eksport	8 034	65,07	8 454	56,50	5,23
Wyroby ogółem	12 345	100,00	14 961	100,00	21,19
Sprzedaż usług					
- Kraj	2 113	90,08	424	42,25	-79,96
- Eksport	233	9,92	579	57,75	147,98
Usługi ogółem	2 346	100,00	1 002	100,00	-57,28
Sprzedaż materiałów					
- Kraj	209	100,00	178	100,00	-14,70
- Eksport	0	0,00	0		0,00
	209	100,00	178	100,00	-14,70
Sprzedaż razem	14 900		16 142		8,33

Za okres I półrocza 2023 roku w stosunku do analogicznego okresu 2022 r. nastąpił wzrost sprzedaży ogółem o 1.242 tys. zł., tj. o 8,33 %, z czego sprzedaż usług spadła o 1 344 tys. zł., co stanowi spadek o 57,28 %. Sprzedaż wyrobów wzrosła o 2 616 tys. zł, co stanowi wzrost o 21,19 %.

1.2. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Dane w tys. zł

STRUKTURA RZECZOWA	Przychody ogółem za okres 01.01.2023 do 30.06.2023	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.01.2022 do 30.06.2022
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	14 961	6 507	8 454	12 345
- kontenery	14 369	6 399	7 970	10 571
- maszyny dla rolnictwa	0	0	0	0
- konstrukcje	592	109	484	1 775
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	1 002	424	579	2 346
- transport	155	4	151	133
- pozostałe usługi	848	420	428	2 212
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	178	178	0	209
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	178	178	0	209
- metalowe	177	177	0	209
- pozostałe	1	1	0	0
Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:	16 142	7 109	9 033	14 900

2. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe

a) Rachunek zysków i strat

Dynamika i struktura wybranych wielkości składników rachunku zysków i strat za I półrocze 2023 r.

Dane w tys. zł.

Wyszczególnienie	01.01.2022-30.06.2022		01.01.2023 - 30.06.2023	
	tyś. zł.	Struktura (%)	tyś. zł.	Struktura (%)
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	14 900	100,00	16 142	100,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	11 678	78,37	13 026	80,70
Zysk brutto na sprzedaży	3 223	21,63	3 116	19,30
Koszty sprzedaży	0	0,00	0	0,00
Koszty ogólnego zarządu	3 012	20,22	2 842	17,60
Zysk na sprzedaży	210	1,41	274	1,70
Rentowność sprzedaży	1,41		1,70	
Saldo pozostałej działalności operacyjnej	1 274	8,55	-77	-0,48
Zysk na działalności operacyjnej	1 484	9,96	197	1,22
Rentowność działalności operacyjnej	9,96		1,22	
Saldo działalności finansowej	-173	-1,16	-217	-1,35
Zysk brutto	1 311	8,80	-20	-0,12
Podatek dochodowy razem	532	3,57	67	0,41
Zysk netto	779	5,23	-87	-0,54
Rentowność netto	5,23		-0,54	
Zysk/Strata na działalności zaniechanej				0,00
Zysk/ Strata netto	779	5,23	-87	-0,54

Za okres I półrocza 2023 roku Spółka odnotowała zysk na sprzedaży w wysokości 274 tys. zł (w analogicznym okresie roku 2022 zysk w wysokości 210 tys. zł). W ujęciu procentowym jest to poprawa rok do roku.

Saldo pozostałej działalności operacyjnej to strata w wysokości 77 tys. zł (za analogiczny okres 2022 roku zysk w wysokości 1 274 tys. zł.), spowodowana w głównej mierze następującymi czynnikami:

- utworzonym odpisem aktualizujący wartość zapasów materiałów
- wypłatą odszkodowania z tytułu zakazu konkurencji dla Pana Kazimierza Cemki
- przesunięciem realizacji niektórych kontraktów ze względu na komplikacje w ich realizacji.

Saldo działalności finansowej to strata w wysokości 217 tys. zł (za I półrocze roku 2022 strata w wysokości 173 tys. zł), spowodowana w głównej mierze następującymi czynnikami:

- koszty odsetek od pożyczek i kredytu
- spadkiem kursu Euro w stosunku do PLN

Na działalności w I półroczu Spółka osiągnęła stratę brutto w wysokości 20 tys. zł. Podatek dochodowy wyniósł 67 tys. zł.

b) Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wyszczególnienie	31.12.2022	Struktura (%)	30.06.2023	Struktura (%)	Odchylenia 2-4	Dynamika 6*4 w %
1	2	3	4	5	6	7
Aktywa trwałe						
Wartości niematerialne	54	0,14	51	0,13	-4	-6,75
Rzeczowe aktywa trwałe	24 262	61,80	24 803	61,69	541	2,23
Zaliczki na środki trwałe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0,00	0	0,00	0	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	1 005	2,56	1 005	2,50	0	0,00
Inwestycje w pozostałych jednostkach	0	0,00	0	0,00	0	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0	0,00	0	0,00	0	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 058	2,70	1 092	2,72	34	3,22
Aktywa trwałe	26 380	67,19	26 951	67,03	571	2,17
Aktywa obrotowe						
Zapasy	4 982	12,69	5 081	12,64	99	1,99
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 237	13,34	6 802	16,92	1 565	29,89
Pożyczki	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26	0,07	433	1,08	407	1 565,35
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 637	6,72	941	2,34	-1 697	-64,34
Aktywa obrotowe	12 882	32,81	13 256	32,97	374	2,91
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		0,00		0,00	0	
Akcje (udziały) własne		0,00		0,00	0	
Aktywa razem	39 261	100,00	40 207	100,00	946	2,41

Na dzień 30.06.2023 roku w stosunku do dnia 31.12.2022 r. aktywa Spółki wzrosły o 2,41 % - z czego aktywa trwałe wzrosły o 2,17 %, a aktywa obrotowe wzrosły o 2,91 %.

Zmiany w aktywach trwałych dotyczyły w szczególności:

- wzrostu rzeczowych aktywów trwałych o 2,23 %
- wzrostu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego o 3,22 %,
- spadku wartości niematerialnych o 6,75 %.

Zmiany w aktywach krótkoterminowych dotyczyły w szczególności:

- wzrostu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności o 29,89 %,
- wzrostu zapasów o 1,99 %
- wzrostu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 1 565,35 %
- spadku środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o 64,34 %.

Wyszczególnienie	31.12.2022	Struktura %	30.06.2023	Struktura (%)	Odchylenia 2-4	Dynamika 6*4 w %
1	2	3	4	5	6	7
Kapitał własny						
Kapitał podstawowy	6 500	16,56	6 850	17,04	350	5,38
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 082	33,32	14 132	35,15	1 050	8,03
Akcje (udziały) własne	0	0,00	0	0,00		-
Pozostały kapitał zapasowy	11 764	29,96	11 764	29,26	0	0,00
Kapitały z aktualizacji wyceny	13 345	33,99	13 408	33,35	63	0,47
Zyski zatrzymane:	-30 995	-78,95	-31 082	-77,30	-87	0,28
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-32 653	-83,17	-30 995	-77,09	1 658	-5,08
- Zysk (Strata) netto okresu	1 658	4,22	-87	-0,22	-1 744	-105,22
Kapitał własny	13 696	34,88	15 072	37,49	1 376	10,05
Udziały niekontrolujące		0,00		0,00	0	
Kapitał własny ogółem	13 696	34,88	15 072	37,49	1 376	10,05
Zobowiązania						
Zobowiązania długoterminowe						
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	4 722	12,03	2 581	6,42	-2 141	-45,33
Leasing finansowy	0	0,00	0	0,00	0	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 109	5,37	2 070	5,15	-39	-1,84
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	5 562	14,17	5 547	13,80	-15	-0,26
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	358	0,91	358	0,89	0	0,00
Zobowiązania długoterminowe	12 751	32,48	10 557	26,26	-2 194	-17,21
Zobowiązania krótkoterminowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 471	13,94	4 564	11,35	-907	-16,58
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	4 030	10,26	4 154	10,33	124	3,08
Leasing finansowy	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	964	2,45	1 220	3,04	257	26,66
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	32	0,08	26	0,06	-6	-19,80
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 318	5,90	4 614	11,47	2 296	99,07
Zobowiązania krótkoterminowe	12 815	32,64	14 578	36,26	1 763	13,76
Zobowiązania razem	25 566	65,12	25 135	62,51	-431	-1,69
Pasywa razem	39 261	100,00	40 207	100,00	946	2,41

W pasywach bilansu Spółka w stosunku do dnia 31.12.2022 r. zanotowała wzrost kapitałów własnych o 10,05 % i jednocześnie spadek zobowiązań ogółem o 1,69 %, z czego zobowiązania długoterminowe spadły o 17,21 % a zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 13,76 %.

Głównymi czynnikami zmian w zobowiązaniach były:

- w zobowiązaniach długoterminowych:
 - spadek zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek o 45,33 %
 - spadek rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego o 1,84 %
- w zobowiązaniach krótkoterminowych
 - spadek zobowiązań z tyt. dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań o 16,58 %
 - wzrost zobowiązań i rezerw z tyt. świadczeń pracowniczych o 26,66 %
 - spadek pozostałych rezerw krótkoterminowych o 19,80 %
 - wzrost krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 99,07 %

3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno – finansowe

Poniżej zaprezentowano wybrane podstawowe wskaźniki z obszaru rentowności, płynności finansowej i poziomu zadłużenia charakteryzujące Spółkę.

Rentowność

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2022	01.01-30.06.2022	01.01-30.06.2023
Zyskowność brutto sprzedaży	Zysk brutto ze sprzedaży/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	22,64%	21,63%	19,30%
Zyskowność sprzedaży	Zysk ze sprzedaży/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	6,45%	1,41%	1,70%
Zyskowność brutto	Zysk brutto/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	8,31%	8,80%	-0,12%
Zyskowność netto	Zysk netto/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	4,91%	5,23%	-0,54%
Rentowność kapitału własnego	Zysk netto/ kapitał własny bez zysku	Max %	13,77%	6,50%	-0,57%
Rentowność majątku	Zysk netto/ aktywa razem	Max %	4,22%	1,95%	-0,22%
EBITDA	Zysk na działalności operacyjnej+ amortyzacja	Max tys. zł.	4 665	2 036	843

Zestaw wskaźników, w tym wskaźniki rentowności prezentowane w powyższej tabeli za okres I półrocza 2023 roku w porównaniu do wypracowanych w okresie I półrocza 2022 roku uległy pogorszeniu. Wskaźniki zyskowności (rentowności) oparte o zysk netto wykazują wartości ujemne, gdyż Spółka za okres I półrocza 2023 roku wykazała stratę netto spowodowaną głównie koniecznością rozliczenia aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

Płynność finansowa

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2022	01.01-30.06.2022	01.01-30.06.2023
Płynność szybka	(Inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,5-1,0	0,41	0,58	0,53
Płynność bieżąca	(aktywa obrotowe – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe)/ Zobowiązania krótkoterminowe	1,6-2,0	1,00	1,00	0,88
Pokrycie zobowiązań należnościami	Należności handlowe/ zobowiązania handlowe	> 1,0	1,41	1,29	1,73
Kapitał pracujący	Aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe. – zobowiązania krótkoterminowe	Max tys. zł.	41	-49	-1 754
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	Kapitał pracujący / aktywa razem	Max %	0,00	0,00	-0,04

Wskaźniki płynności w porównaniu do I półrocza 2022 roku uległy pogorszeniu i nadal odbiegają one od wartości pożądaných, przy czym wskaźnik pokrycia zobowiązań należnościami znacznie się poprawił. Wskaźnik kapitału pracującego wykazuje wartość ujemną, gdyż w wartości zobowiązań krótkoterminowych zawarta jest kwota otrzymanych dotacji, które będą rozliczane w dłuższym okresie czasu (na 30.06.2023 kwota 2.495 tys. zł), pominięcie tej kwoty powoduje, że wskaźnik wynosi 741 tys. zł. W tabeli poniżej zaprezentowano wskaźniki dotyczące kapitału pracującego z pominięciem kwot otrzymanych dotacji.

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2022	01.01-30.06.2022	01.01-30.06.2023
Kapitał pracujący	(Aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe.) – (zobowiązania krótkoterminowe- otrzymane dotacje)	Max tys. zł.	1004	939	741
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	Kapitał pracujący / aktywa razem	Max %	0,03	0,02	0,02

Finansowanie działalności

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2022	01.01-30.06.2022	01.01-30.06.2023
Współczynnik zadłużenia	Kapitał obcy/ pasywa razem	30-50 %	64,21	65,89	60,64
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	Kapitał własny / kapitał obcy	Min 1,0	0,54	0,48	0,62
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	(kapitał własny + długoterminowe: rezerwy, zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe) / aktywa trwałe	Min 1,0	0,92	1,01	0,95
Trwałość struktury finansowania	(kapitał własny + długoterminowe : rezerwy, zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe) / pasywa bilansu	Max %	61,99	65,83	63,74

Wskaźniki finansowania działalności utrzymują się na podobnym poziomie do tych osiągniętych za I półrocze 2022 roku ale nadal odbiegają one od wartości pożądaných.

Sprawność wykorzystania zasobów

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2022	01.01-30.06.2022	01.01-30.06.2023
Wskaźnik obrotu aktywów	Przychody netto ze sprzedaży / aktywa razem	Max %	86,08%	37,32%	40,15%
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	Przychody netto ze sprzedaży / rzeczowe aktywa trwałe	Max %	139,29%	61,30%	65,08%

Wskaźniki osiągnięte za okres I półrocza 2023 w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku poprawiły się. Wzrost wskaźników nastąpił z przyczyn wyższych w stosunku do roku poprzedniego wartości rzeczowych aktywów trwałych.

4. Czynniki, które będą miały znaczenie na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego roku oraz inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian

Głównymi czynnikami decydującymi w osiągnięciu przez Spółkę w następnych okresach dodatniego wyniku finansowego oraz mającymi decydujące znaczenie dla sytuacji finansowej i majątkowej będą:

1. Pozyskanie zleceń produkcyjnych na odpowiednich poziomach i z odpowiednią marżą,
2. Ceny stali oraz materiałów używanych do produkcji. W okresie od października 2020 roku rozpoczął się okres wzrostu cen materiałów stalowych w wyniku czego niektóre gatunki stali zdrożały nawet dwukrotnie. Sytuacja na tym rynku ulegała pewnej stabilizacji, jednak wybuch konfliktu w Ukrainie spowodował kolejne ponad dwukrotne wzrosty cen stali i materiałów stalowych. Obecnie następuje pewna stabilizacja cen, jednak ich poziom są o kilkaset procent wyższe w porównaniu z okresem sprzed pandemii. Mając na uwadze, iż te materiały stanowią nawet połowę kosztów produkcji, oraz dynamikę wzrostu cen materiałów stalowych w skali wcześniej nie spotykanej wahania na tym rynku mogą determinować osiągnięte wyniki w przyszłych okresach.
3. Niezwykle istotnym elementem wpływającym na osiągnięte wyniki finansowe w kolejnych okresach będzie cena energii elektrycznej i ciepłej. Emitent jest zakładem energochłonnym z racji m.in. konstrukcji budynków produkcyjnych oraz malarni oddalonej od głównej hali produkcyjnej. Emitent obecnie ponosi koszty energii elektrycznej na poziomie zdecydowanie wyższym w porównaniu do cen z poprzednich lat. Bez wątplenia ten czynnik będzie miał wyraźny negatywny wpływ na wynik finansowy kolejnych okresów.
4. Dość kluczowym jest też poziom stóp procentowych i koszty związane z obsługą zadłużenia. Rosnące koszty pieniądza oraz związane z tym koszty obsługi kredytów i pożyczek będą również negatywnie wpływać na osiągnięty wynik finansowy w kolejnych okresach.
5. Wzrost płacy minimalnej oraz presja na wzrost wynagrodzeń w Spółce. Wzrost płacy minimalnej do 3.490,00 zł od stycznia 2023 roku i 3.600,00 zł od lipca 2023 roku oraz zapowiadane kolejne wzrosty poziomu płacy minimalnej od 2024 roku powyżej 4.000,00 zł będą miały również negatywny wpływ na osiągnięte wyniki w przyszłych okresach. Emitent posiada podpisany Układ Zbiorowy Pracy, w myśl którego wynagrodzenie w części produkcyjnej załogi są ściśle przypisane do stawki płacy minimalnej. Każdy wzrost poziomu płacy minimalnej powoduje wzrost poziomu wynagrodzeń. Niezależnie od powyższego obserwowana jest presja na podwyżkę wynagrodzeń związana z inflacją. Ten element kosztów związanych z wynagrodzeniem będzie miał wpływ na wyniki w przyszłych okresach.
5. Kurs EUR do PLN będzie mieć istotne znaczenie dla osiągniętych wyników w przyszłych okresach. Dynamiczne umocnienie złotego sięgające 8% w I półroczu 2023 spowodowało zmniejszenie zarówno poziomu przychodów jak i osiągniętego wyniku finansowego. W kolejnych okresach umacnianie PLN będzie miało negatywny wpływ na wyniki osiągnięte przez Emitenta.
6. Niezwykle istotnym czynnikiem mającym wpływ na wyniki przyszłych okresów jest obszar produkcji jaki będzie wykonywał Emitent podlegający Koncesji. Spółka w marcu 2023 otrzymała Koncesję MSWiA na wytwarzanie materiałów o przeznaczeniu policyjnym i wojskowym co pozwala na rozszerzenie zakresów wykonywanych produktów oraz samodzielne oferowanie komplementarnych projektów, co nie było możliwe wcześniej.

Dodatkowe czynniki

Czynnikami istotnymi dla ZBM „ZREMB - CHOJNICE” S.A. są:

- cena za baryłkę ropy naftowej,
- oprocentowanie kredytów,
- efektywny popyt na nowe inwestycje szczególnie na rynkach światowych,
- mobilność dostawców i kooperantów,
- niezachwiana sytuacja w szczególności w zakresie przepływów pieniężnych Spółki,
- zapotrzebowanie na wyroby jakie produkuje Emitent przez siły zbrojne
- możliwość pozyskania wykwalifikowanej kadry

5. Czynniki ryzyka i zagrożeń, zarządzanie zasobami finansowymi, ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych oraz ocena czynników i nietypowych zdarzeń

CZYNNIKI RYZYKA

1) Czynniki wewnętrzne:

- a) bieżący nadzór nad finansami Spółki,
- b) kontynuacja podjętych działań w zakresie dywersyfikacji klientów i branż z jakich się wywodzą,
- c) kontynuacja podjętych prac nad wprowadzeniem wyrobów własnych (komercjalizacja prowadzonych działań badawczo – rozwojowych) oraz powodzenie procesów z tym związanych.
- d) czynniki związane z kosztami pracy oraz dostępność wykwalifikowanej kadry. W ostatnich okresach widoczna jest presja na wzrost wynagrodzeń, (co jest szerokim trendem ogólnokrajowym) i Spółka musi się dostosować do tej sytuacji. Również kwestia zapewnienia stabilnej wysoko wykwalifikowanej kadry produkcyjnej z uwagi na charakter wytwarzanych produktów będzie mieć istotny wpływ na funkcjonowanie Emitenta.
- e) Dostęp do wykwalifikowanej kadry. W związku z wojną w Ukrainie nastąpił częściowy odpływ pracowników z Ukrainy, co w dłuższej perspektywie może nastrożać trudności.

2) Czynniki zewnętrzne:

- a) ryzyko rynkowe związane z niższą w porównaniu do lat poprzednich ceną za wydobytą baryłkę ropy naftowej lub też mniejszym zapotrzebowaniem na mobilne elementy infrastruktury związanej z systemami bezpieczeństwa (kontenery dla armii) oraz sytuacją ogólnogospodarczą i jej wpływem na działania inwestycyjne w szczególności w budownictwie,
- b) ryzyka związane ze skutkami konfliktu w Ukrainie,
- c) ryzyko wzrostu cen stali i materiałów używanych do bezpośredniej produkcji oraz brak stabilności na tym rynku zarówno pod względem wahań cenowych jak też dostępności materiałów.
- d) Ryzyka związane z dostępnością materiałów

Analiza wrażliwości na ryzyko zmiany cen materiałów	Wahania cen	Wpływ na wynik finansowy		
		31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023
Wartość zużytych materiałów		13 995	6 599	5 817
Wzrost cen (-)	2	280	132	116
Spadek cen (+)	-2	-280	-132	-116

- e) ryzyka finansowe związane z wysokością stóp procentowych i wyższymi kosztami obsługi zadłużenia w tym w szczególności:

➤ ryzyko walutowe:

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe	Wahania kursu	Wpływ na wynik finansowy wyrażony w walucie				Łącznie
		EUR	USD	GBP	CZK	
<i>Stan na 31.12.2022</i>						
<i>Ekspozycja na ryzyko walutowe</i>		713	0	0	0	3 343
Wzrost kursu walutowego	1	71	0	0	0	334
Spadek kursu walutowego	-1	-71	0	0	0	-334
<i>Stan na 30.06.2022</i>						
<i>Ekspozycja na ryzyko walutowe</i>	10,00%	900				4 212
Wzrost kursu walutowego	10,00%	90	0	0	0	421
Spadek kursu walutowego	10,00%	-90	0	0	0	-421
<i>Stan na 30.06.2023</i>						
<i>Ekspozycja na ryzyko walutowe</i>	10,00%	582				2 588
Wzrost kursu walutowego	10,00%	58	0	0	0	259
Spadek kursu walutowego	10,00%	-58	0	0	0	-259

Znaczny udział w sprzedaży Spółki stanowi sprzedaż do kontrahentów zagranicznych wyrażona w walucie (EUR, GBP i USD). W związku z tym znaczny wpływ na wyniki ekonomiczno-finansowe oraz poziom rentowności wywiera kształtowanie się kursu PLN do poszczególnej waluty. Spółka w celu ograniczenia wpływu ryzyka kursowego na osiągnięte wyniki stosuje dostępne na rynku instrumenty.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe narażone na ryzyko walutowe	Wartość wyrażona w EUR	Wartość wyrażona w USD	Wartość wyrażona w GBP	Wartość wyrażona w CZK	Wartość po przeliczeniu na PLN
<i>Stan na 31.12.2022</i>					
Aktywa finansowe (+)	703	0	0	0	3 297
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	359				1 684
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	344	0	0	0	1 613
Zobowiązania finansowe (-)	10	0	0	0	46
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	10			0	46
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	713	0	0	0	3 343
<i>Stan na 30.06.2022</i>					
Aktywa finansowe (+)	896	0	0	0	4 193
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	554				2 595
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	341	0	0	0	1 598
Zobowiązania finansowe (-)	4	0	0	0	18
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	4			0	18
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	900	0	0	0	4 212
<i>Stan na 30.06.2023</i>					
Aktywa finansowe (+)	578	0	0	0	2 573
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	496	0			2 209
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	82		0		363
Zobowiązania finansowe (-)	4	0	0	0	16
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	4				16
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	582	0	0	0	2 588

- koszty obsługi zadłużenia:
Spółka w celu obsługi bieżącej działalności korzysta ze zobowiązań kredytowych.

Analiza wrażliwości na ryzyko stopy procentowej	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		
		31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023
Wartość zobowiązań narażonych na ryzyko		8 752	9 696	6 735
Wzrost stopy procentowej (-)	2	175	194	135
Spadek stopy procentowej(+)	-2	-175	-194	-135

➤ ryzyko braku spłat należności:

W ocenie Zarządu ryzyko takie dotyka Spółkę w stopniu minimalnym. Spółka współpracuje od wielu lat ze swoimi stałymi odbiorcami, a na wszelkie należności jakie w ocenie Spółki mogłyby pojawić się wątpliwości lub też pojawiły przesłanki co do braku możliwości ich odzyskania Spółka dokonała odpisów aktualizujących ich wartość.

Poniżej przedstawiono należności w podziale na bieżące i zaległe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość:

Bieżące i zaległe krótkoterminowe należności finansowe	31.12.2022		30.06.2022		30.06.2023	
	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe
<i>Należności krótkoterminowe:</i>						
Należności z tytułu dostaw i usług	2 268	2 249	2 100	2 297	3 324	2 248
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)		469		-445		-3
Należności z tytułu dostaw i usług netto	2 268	2 717	2 100	1 852	3 324	2 245
Pozostałe należności finansowe	1 188	3 984	1 615	0	1 231	3 986
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)		-3 984		0		-3 984
Pozostałe należności finansowe netto	1 188	0	1 615	0	1 231	2
Należności finansowe	3 456	2 717	3 715	1 852	4 555	2 247

Analiza wiekowa zaległych krótkoterminowych należności finansowych	31.12.2022		30.06.2022		30.06.2023	
	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe
<i>Należności krótkoterminowe zaległe:</i>						
do 1 miesiąca	320		578		1 120	
od 1 do 3 miesięcy	288		974		148	
od 3 do 6 miesięcy	1 044		266		45	
od 6 do 12 miesięcy	129		322		901	
powyżej 12 miesięcy	469	3 984	661		34	3 986
Zaległe należności finansowe	2 249	3 984	2 800	0	2 248	3 986

Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe mieściły się w następujących przedziałach terminów wymagalności:

Zobowiązania finansowe narażone na ryzyko płynności	Krótkoterminowe		Długoterminowe			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania wartość bilansowa
	do 6 miesięcy	powyżej 6 do 12 miesięcy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
<i>Stan na 31.12.2022 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym		2 389				2 389	2 389
Pożyczki		1 641	4 646	76		6 364	6 364
Dłużne papiery wartościowe						0	0
Leasing finansowy						0	0
Pochodne instrumenty finansowe						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe i fundusze specjalne	4 570	1 593	5 562			11 726	11 726
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	4 570	5 623	10 208	76	0	20 478	20 478
<i>Stan na 30.06.2022 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym		820	1 900			2 720	2 720
Pożyczki		3 270	3 485	221		6 976	6 976
Dłużne papiery wartościowe						0	0
Leasing finansowy						0	0
Pochodne instrumenty finansowe						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe i fundusze specjalne	5 889	409	356	356	4 645	11 655	11 655
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	5 889	4 499	5 741	578	4 645	21 351	21 351
<i>Stan na 30.06.2023 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym		2 744				2 744	2 744
Pożyczki		1 410	2 581			3 991	3 991
Dłużne papiery wartościowe						0	0
Leasing finansowy						0	0
Pochodne instrumenty finansowe						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe i fundusze specjalne	5 155	262	92	66	5 389	10 964	10 964
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	5 155	4 416	2 674	66	5 389	17 699	17 699

Na poszczególne dni bilansowe Spółka posiadała wolne limity kredytowe w rachunku bieżącym:

Linie kredytowe w rachunku bieżącym i kredytowym	31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023
Przyznane limity kredytowe	2 450	2 750	2 830
Wykorzystane limity kredytowe	2 389	2 720	2 744
Wolne limity kredytowe w rachunku bieżącym	61	30	86

Spółka wywiązywała się ze swoich zobowiązań kredytowych w stosunku do banku co jest widoczne w tabeli przedstawionej powyżej.

Poniżej przedstawiono analizę zobowiązań krótkoterminowych Spółki na poszczególne dni bilansowe obrazującą strukturę wiekową w poszczególnych rodzajach zobowiązań.

Struktura wiekowa zobowiązań na dzień 30.06.2022 r. przedstawiała się następująco:

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe narażone na ryzyko płynności	Nieprzeterminowane krótkoterminowe					Przeterminowane krótkoterminowe					Ogółem	
	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	Razem nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku		Razem przeterminowane
Kredyty w rachunku kredytowym											0	0
Kredyty w rachunku bieżącym				820	820						0	820
Pożyczki				3 270	3 270						0	3 270
Dłużne papiery wartościowe					0						0	0
Leasing finansowy					0						0	0
Pochodne instrumenty finansowe					0						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	1 197	304	2 266	409	4 176	695	856	456	48	67	2 122	6 298
Ekspozycja na ryzyko płynności razem na dzień 30.06.2022	1 197	304	2 266	4 499	8 266	695	856	456	48	67	2 122	10 388

Struktura wiekowa zobowiązań na dzień 30.06.2023 przedstawiała się następująco:

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe narażone na ryzyko płynności	Nieprzeterminowane krótkoterminowe					Przeterminowane krótkoterminowe					Ogółem	
	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	Razem nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku		Razem przeterminowane
Kredyty w rachunku kredytowym					0						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym				2 744	2 744						0	2 744
Pożyczki				1 410	1 410						0	1 410
Dłużne papiery wartościowe					0						0	0
Leasing finansowy					0						0	0
Pochodne instrumenty finansowe					0						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	2 785	550	129	291	3 755	1 136	358	40	92	35	1 661	5 416
Ekspozycja na ryzyko płynności razem na dzień 30.06.2023	2 785	550	129	4 445	7 909	1 136	358	40	92	35	1 661	9 570

- f) *ryzyko udzielenia gwarancji na rzecz innych podmiotów opisano w pkt 13.*

5.1. Perspektywy rozwoju działalności Emitenta z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej

Emitent z racji profilu działalności i produkcji głównie kontenerów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych w kontekście obecnej sytuacji na Świecie i zdecydowanym wzrostem wydatków na zbrojenia widzi pozytywne perspektywy rozwoju w tym zakresie. Produkcja kontenerów z przeznaczeniem dla wojska ulega systematycznemu powiększeniu i to zarówno na rynki eksportowe jak i na rynek krajowy. Zapowiadane inwestycje w obszar sił zbrojnych zarówno w Polsce jak i Skandynawii czy Niemczech wskazują na dość wysoką dynamikę zamówień, których beneficjentem może być Emitent. Ponadto wojna w Ukrainie pokazała, jak istotnym jest obszar mobilności w armii, co z kolei jest oparte w znacznej mierze na systemach kontenerowych. Emitent posiada własną wiedzę w zakresie produkcji kontenerów, łącznie z ich projektowaniem, ale również współpracuje z podmiotami specjalizującymi się w ich wyposażaniu min w systemy elektroniczne i optyczne. Ważnym czynnikiem jest tu uzyskana w marcu 2023 Koncesja MSWiA na wytwarzanie materiałów o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym, co pozwala na rozszerzenie zakresów wykonywanych produktów oraz samodzielne oferowanie komplementarnych projektów. W tym zakresie Spółka ustawicznie wzmocnia obszar konstrukcyjno-projektowy oraz dokonała szeregu inwestycji w park maszynowy, co również pozwala na większą kompleksowość realizacji zamówień i niezależnia od kooperantów. Należy zauważyć, że zakupy czynione dla sił zbrojnych to długookresowe projekty trwające latami, dlatego obecnie realizowane zamówienia i te, które są zapowiadane będą rozłożone na przestrzeni kilku a nawet kilkunastu lat, co oznacza pozytywne perspektywy dla branży w której działa Emitent.. Kolejnym kierunkiem mającym pozytywne perspektywy w którym działa Spółka może być obszar OZE. Emitent z podmiotem powiązany Terraen Sp. z o.o., która posiada zgłoszenie patentowe na magazyny energii cieplnej w ziemi podpisał umowę o współpracy, która zakłada wspólne działania badawczo-rozwojowe w tym obszarze. Emitent posiada własną technologię wytwarzania kolektorów słonecznych (Spółka nabyła w lipcu 2023 zgłoszenie patentowe w tym zakresie), które są integralną częścią projektu Magazyny Energii. Celem wspólnym po procesach badawczo-rozwojowych jest komercjalizacja produktu.

1.1.1 Charakterystyka czynników mających wpływ na funkcjonowanie Emitenta

Czynnikami istotnymi dla perspektywy funkcjonowania ZBM „ZREMB - CHOJNICE” S.A. w okresie najbliższego roku obrachunkowego są w szczególności:

- wpływ konfliktu na Ukrainie na światową gospodarkę oraz poziom zamówień dla sił zbrojnych,
- sytuacja na rynku offshore determinowana w szczególności ceną za baryłkę ropy naftowej,
- kontynuacja procesu dywersyfikacji rynkowej w tym produktowej Spółki (w szczególności poprzez wdrożenie wyników prac badawczo – rozwojowych, które Spółka rozpoczęła w poprzednich okresach),
- efektywny popyt na nowe inwestycje szczególnie na rynkach Europy Zachodniej,
- mobilność dostawców i kooperantów,
- kurs walutowy PLN w stosunku do EUR i GBP,
- sytuacja geopolityczna i militarna na świecie, w szczególności w zakresie w jakim wpływa ona na misje, w których uczestniczyłyby siły zbrojne państw NATO co determinuje inwestycje w np. mobilne bazy wojskowe,
- ceny stali i materiałów stalowych oraz ich dostępność,
- wysokość stóp procentowych i związane z nim koszty kredytów
- Projekty pozyskane do realizacji podlegające Koncesji.

1.1.2 Działalność badawczo - rozwojowa

Już w 2018 r. Spółka podjęła prace w obszarze działalności badawczo – rozwojowej mające na celu wprowadzenie nowych rozwiązań produktowych na rynek (kontener samowyładowczy do materiałów sypkich ZREMOVE). Działania te są prowadzone własnymi zasobami i będą kontynuowane w kolejnych okresach poprzez wdrożenie wyników prac badawczych w tym produkcję specjalistycznych kontenerów dedykowanych branży logistycznej. Obecnie Spółka stara się prowadzić badania mające na celu szersze zastosowanie ZREMOVE min w obszarach przeładunków i transportu kolejną.

W okresie sprawozdawczym Spółka realizowała kolejny projekt z zakresu B+R dotyczący wykonania prototypu jednostki typu Houseboat z przeznaczeniem dla osób z niepełnosprawnością. Projekt jest w końcowej fazie wykonalności.

Kolejnym kierunkiem z zakresu B+R jaki realizuje Spółka jest obszar OZE. Emitent z podmiotem powiązaniem Terraen Sp. z o.o., która posiada zgłoszenie patentowe na magazyny energii cieplnej w ziemi podpisał umowę o współpracy, która zakłada wspólne działania badawczo-rozwojowe. Emitent posiada własną technologię wytwarzania kolektorów słonecznych (Spółka nabyła w lipcu 2023 zgłoszenie patentowe w tym zakresie), które są integralną częścią projektu Magazyny Energii. Celem wspólnym po procesach badawczo-rozwojowych jest komercjalizacja produktu.

5.2. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta

Do podstawowych zadań Emitenta w najbliższych latach należy:

1. Zwiększenie dynamiki wzrostu sprzedaży produktów Spółki poprzez:
 - zmianę struktury przychodów ze sprzedaży,
 - zdynamizowanie sprzedaży na rynkach, na których już Spółka działa,
 - pozyskanie nowych kontraktów na rynku zarówno krajowym jak i rynkach zagranicznych z branż innych niż offshore i kontenery dla sił zbrojnych, co pozwoli na minimalizację ryzyka spadku zamówień w podstawowych branżach, gdzie działa Spółka,
2. Poprawa płynności i sprawności działania Spółki wraz z bieżącą reakcją na pojawiające się problemy w tych zakresach,
3. Monitorowanie na bieżąco rynku walut celem odpowiedniego ujęcia kursu walutowego w kalkulacji,
4. Ciągła optymalizacja zakupu materiału do dalszej produkcji,
5. Ciągła eliminacja nieprzydatnych oraz niechodliwych w Spółce zapasów materiałów, oraz środków trwałych oraz ograniczanie do min. zakupu takowych materiałów,
6. Stały monitoring i udoskonalanie systemu planowania produkcji.

5.3. Ocena wraz z uzasadnieniem dotyczącym zarządzania zasobami finansowymi, w tym zdolność wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań podjętych w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

Spółka monitoruje na bieżąco sytuację płynnościową i wywiązuje się z zaciągniętych zobowiązań oraz nie ma problemu z wpływami należności. W obecnej sytuacji Zarząd nie identyfikuje zagrożeń w zakresie płynności oraz regulowania zobowiązań.

5.4. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy wraz z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty przez Emitenta wynik.

Nietypowym czynnikiem który ma wpływ na wynik z działalności Emitenta jest wojna na Ukrainie. Ma on wpływ zarówno na stronę kosztową jak też na stronę przychodową. Wzrost cen związany z wojną na Ukrainie jaki przejawia się w cenach energii elektrycznej i cieplnej ma wpływ na pogorszenie wyniku finansowego Emitenta najpewniej również w przyszłych okresach. Jednak Emitent zauważa również wzrost

zainteresowania produkcją dla segmentu sił zbrojnych przekładający się zarówno w zapytaniach jak i zamówieniach. Należy zauważyć, iż produkcja dla sił zbrojnych w ostatnim okresie ulega systematycznemu wzrostowi kosztem innych segmentów. W ocenie Emitenta zlecenia te w pewnym stopniu rekompensują wzrosty cen zarówno materiałów stalowych, energii i wzrost poziomu wynagrodzeń.

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2023r.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

2. **Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.**

- **Navimor – Invest Spółka Akcyjna w upadłości**
Udział Emitenta 81,90% w kapitale/głosach. Spółka działająca w okresie swojej aktywności w branży budownictwa hydrotechnicznego w Polsce i Republice Czeskiej poprzez Oddział tam istniejący.
- **Zakład Budowy Maszyn „ZREMB- CHOJNICE” Sp. z o. o.**
Udział Emitenta 100% w kapitale/głosach. Zamierzeniem zarządu jest, aby Spółka działa w branży produkcji konstrukcji metalowych.
ul. Przemysłowa 15
89-600 Chojnice
Tel. 52/39-65-710
Fax.52/39-731-63
KRS 0000704471
Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON: 368771910
NIP: 555-211-79-90
e-mail: sekretariat@zrembchojnice.pl
- **ZREHOUSE Sp. z o.o.**
Udział Emitenta 85 % w kapitale/głosach. Spółka działa w branży energooszczędnych domów budowanych w technologii modułowej, Spółka posiada zgłoszenie patentowe w tym zakresie zgłoszone w Urzędzie Patentowym o numerze: P.436760. Spółka zamierza w tym roku przy współpracy z Terraen Sp. z o.o. i przy wykorzystaniu technologii jaka posiada Terraen odnośnie magazynów energii cieplnej w ziemi pobudować wzorcowy energooszczędny dom modułowy zasilany w energię ciepłą z magazynu energii, a następnie przystąpić do komercjalizacji takich domów.
ul. Przemysłowa 15
89-600 Chojnice
Tel. 52/39-65-710
Fax.52/39-731-63
KRS 0000974424
Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON: 522535553
NIP: 5552132110

• **TERRAEN-MAGAZYNY ENERGII Sp. z o.o.**

Udział Emitenta 9,10 % w kapitale/głosach. Spółka działa w branży OZE. Spółka posiada zgłoszoną w Urzędzie Patentowym technologie budowy magazynów energii cieplnej w ziemi (numer zgłoszenia: P.441712) z pozytywnym raportem ze stanu techniki w tym zakresie. Spółka zamierza przeprowadzić proces komercjalizacji tego wynalazku.

ul. Przemysłowa 15

89-600 Chojnice

Tel. 52/39-65-710

Fax.52/39-731-63

KRS 0000990787

Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS

REGON: 523130775

NIP: 5552132860

W Spółce nie istnieją papiery wartościowe, które dawałyby ich posiadaczom specjalne uprawnienia kontrolne.

3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki na dzień przekazania raportu za I półrocze 2023 roku , wraz ze wskazaniem liczby głosów posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania raportu za poprzedni okres.

Na dzień publikacji śródrocznego raportu, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy posiadały następujące osoby:

Akcjonariusz	* Liczba akcji (szt.)	Wartość nominalna akcji (50 groszy/szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	3 160 000	1 580 000,0	23,07	3 160 000	23,07
Marcin Garus	1 424 873	712 436,5	10,40	1 424 873	10,40

Aktualna wysokość kapitału zakładowego wynosi 6.850.000,00 złotych i dzieli się na 13.700.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 50 groszy każda:

400.000 akcji serii A

4.000.000 akcji serii B

900.000 akcji serii C

1.000.000 akcji serii D

280.000 akcji serii E

320.000 akcji serii F1

142.500 akcji serii F2

1.182.400 akcji serii F3

497.600 akcji serii G

2.754.589 akcji serii H

1.122.911 serii I

400.000 serii I 1

700.000 serii J

W okresie od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia sporządzenia i przekazania niniejszego raportu w strukturze akcjonariatu miały miejsce następujące zmiany:

- W dniu 25 stycznia 2023 roku Spółka otrzymała Postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS z dnia 23 stycznia 2023 roku, o oddaleniu wniosku Emitenta o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii J wraz ze zmianą statutu. Zgodnie z rozstrzygnięciem Sądu wniosek podlegał oddaleniu jako złożony z naruszeniem art. 431 § 4 kodeksu spółek handlowych tj. po upływie sześciu miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego i zmianie umowy spółki. Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego wraz ze zmianą statutu w dniu 27 czerwca 2022 r. _uchwała nr 23_ przy czym pierwotny wniosek o zarejestrowanie został złożony przez Spółkę w dniu 8 listopada 2022 r., ale w skutek niezuzupełnienia braków formalnych przedmiotowego wniosku w dniu 9 stycznia 2023 r. został zwrócony. Spółka ponownie uzupełniony wniosek złożyła w dniu 13 stycznia 2023 r., a więc po upływie 6 miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego, tym samym Sąd uznał datę skutecznego złożenia wniosku jako dzień 13 stycznia 2023 r. W przedmiotowym postanowieniu Sądu o oddaleniu wniosku wskazano, że termin o jakim mowa w art. 431 § 4 kodeksu spółek handlowych (6 miesięcy) liczony jest od daty powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki i zmianie umowy spółki a zwrot wniosku w dniu 9 stycznia 2023 r. nastąpił na podstawie art. 130 par 1 Kodeksu postępowania cywilnego (k.p.c) w zw. z art. 6944 § 23 k.p.c, a więc pismo poprawione lub uzupełnione w terminie wywołuje skutki od chwili jego wniesienia (art. 130 § 3 k.p.c).

Biorąc pod uwagę niezarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii J Spółka niezwłocznie przystąpiła do procedury ponownego podwyższenia kapitału zakładowego biorąc pod uwagę parametry i inwestorów, którzy obejmowali akcji serii J.

- W dniu 28 lutego 2023 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Wiceprezesa Zarządu Emitenta Pana Marcina Garusa . Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 28.02.2023 r. 29.000 akcji spółki poza rynkiem regulowanym na podstawie umowy cywilno-prawnej.

- W dniu 28 marca 2023 r. Zarząd Emitenta działając na podstawie upoważnienia udzielonego na podstawie Uchwały Nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 27 marca 2023 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki postanowił zaoferować do objęcia w trybie subskrypcji prywatnej 700.000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,50 złotych każda (dalej "Akcje" lub "Akcja"), o wartości emisyjnej 2,00 zł z wyłączeniem prawa poboru Akcji nowej emisji przez dotychczasowych akcjonariuszy, wyemitowanych na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 marca 2023 roku.

Oferta nabycia akcji serii J została skierowana przez Zarząd Emitenta do wyszczególnionych podmiotów na następujących warunkach:

1. BUD - REM - STAL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa jest uprawniona do objęcia 28,57% akcji serii J o numerach od 000001 do 200000, tj. 200.000 (dwieście tysięcy) akcji o łącznej wartości nominalnej 100.000 (sto tysięcy złotych);
2. TERRAEN-MAGAZYN ENERGII spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest uprawniona do objęcia 28,29% akcji serii J o numerach od 200001 do 398000, tj. 198.000 (sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy) akcji o łącznej wartości nominalnej 99.000 (dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy) złotych;
3. Hanna Kuczyńska jest uprawniona do objęcia 43,14% akcji serii J o numerach od 398001 do 700000, tj. 302.000 (trzysta dwa tysiące) akcji o łącznej wartości nominalnej 151.000 (sto pięćdziesiąt jeden tysięcy) złotych.

Jednocześnie zgodnie z przedmiotową uchwałą Zarząd Emitenta ustalił termin przyjęcia przez podmioty uprawnione złożonej oferty oraz złożenia stosownego oświadczenia w tym zakresie do dnia 26 maja

2023 roku oraz ustalić termin dokonywania wpłat na akcje serii J tożsamy z terminem przyjęcia oferty tj. najpóźniej do dnia 26 maja 2023 roku.

W związku z powyższym Spółka, w wyniku ponownego prawidłowego uchwalenia emisji akcji serii J przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 27 marca 2023 r. i ich ponownego zaoferowania uprawnionym podmiotom, ostatecznie skończyła etap ponowienia procedury ponownego podwyższenia kapitału w wyniku emisji akcji serii J, który rozpoczął się od oddalenia przez Sąd Rejestrowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 23 stycznia 2023 r. wniosku Emitenta o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii J wraz ze zmianą statutu. Zgodnie z intencją Zarządu wyrażoną w raporcie bieżącym nr 4/2023 z dnia 25.01.2023 r. było niezwłoczne przystąpienie do procesu ponownego podwyższenia kapitału zakładowego biorąc pod uwagę parametry i inwestorów, którzy obejmowali akcje serii J.

Uwzględniając powyższe już w dniu 1 lutego 2023 r. Emitent zwołał na dzień 28 lutego 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie celem uchwalenia podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii J. Z uwagi na warunki proceduralne Nadzwyczajnej Walne Zgromadzenie, które odbyło się w dniu 28 lutego 2023 r. odstąpiło od podjęcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych serii J, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz zmian w Statucie Spółki.

Następnie w dniu 28 lutego 2023 r. Emitent ponownie zwołał na dzień 27 marca 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie celem uchwalenia podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii J. Na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, które, odbyło się w dniu 27 marca 2023 r. nie było już żadnych przeszkód formalnych i została prawidłowo podjęta uchwała w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych serii J, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz zmian w Statucie Spółki.

Tym samym, na podstawie podjętej uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 marca 2023 r. Emitent w dniu 28 marca 2023 r. rozpoczął proces zaoferowania przedmiotowych akcji, inwestorom, którzy poprzednio objęli akcje serii J, a które w wyniku oddalenia wniosku przez Sąd Rejestrowy nie zostały zarejestrowane.

- W dniu 28 kwietnia 2023 roku Emitent powziął informację o dokonaniu w dniu 20 kwietnia 2023 r. przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w wyniku emisji 700 000 akcji zwykłych na okaziciela serii J.

Zgodnie z treścią postanowienia kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 350.000,00 zł, tj. z kwoty 6.500.000,00 zł do kwoty 6.850.000,00 zł, w drodze emisji 700 000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,50 zł każda.

- W dniu 29 sierpnia 2023 r. Spółka otrzymała od Prezesa Zarządu Pana Krzysztofa Kosiorka-Sobolewskiego, powiadomienia, które odnosi się do pośredniego nabycia akcji Emitenta przez Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego, które jest związane z rejestracją przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału w spółce Terraen-Magazyny Energi sp. z o.o. (dalej jako "Terraen").

Zgodnie z treścią postanowienia kapitał zakładowy Terraen został podwyższony o kwotę 30.000 zł, tj. z kwoty 220.000 zł do kwoty 250.000 zł, w drodze utworzenia 600 nowych udziałów wartości nominalnej 50 zł każdy. Biorąc pod uwagę powyższe po przedmiotowym podwyższeniu kapitału zakładowego spółki Terraen Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski posiada 2.600 udziałów, co stanowi 52 % w kapitale zakładowym Terraen. Ponadto Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski pełni funkcję Prezesa Zarządu tej spółki. W związku z przedmiotową rejestracją Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski stał się podmiotem dominującym _kontrolującym_ wobec spółki Terraen.

Jednocześnie Terraen posiada 198.000 akcji Zremb, co stanowi 1,44 % w kapitale zakładowym Emitenta. Biorąc pod uwagę powyższe, w wyniku zarejestrowanego podwyższenia zmienił się udział Pana Krzysztofa Kosiorka-Sobolewskiego w kapitale zakładowym i głosach na walnym zgromadzeniu Emitenta. Przed podwyższeniem kapitału zakładowego w Terraen Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski posiadał bezpośrednio 2.962.000 akcji Zremb, co stanowiło 21,62% udziału w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu Emitenta.

Po podwyższeniu kapitału zakładowego Terraen, w wyniku czego Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski został podmiotem dominującym wobec tej spółki, Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski posiada bezpośrednio i pośrednio przed spółką zależną Terraen łącznie 3.160.000 akcji, które stanowią 23,06 % kapitału zakładowego i głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta.

4. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).

a) Zarząd Spółki

Imię i Nazwisko	Ilość akcji na dzień 30.06.2023 r.	Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień 30.06.2023 r.	% udział w kapitale zakładowym na dzień 30.06.2023 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Ilość akcji na dzień przekazania raportu	Wartość nominalna akcji posiadanych na dzień publikacji raportu	% udział w kapitale zakładowym na dzień przekazania raportu
Krzysztof Kosiorek – Sobolewski	2.962.000	1.475.000,0	21,62	198 000	-	3.160.000	1.580.000,0	23,06
Marcin Garus	1.424.873	712 436,5	10,40	-	-	1.424.873	712 436,5	10,40

b) Organy Nadzorujące Spółkę

Żadna z osób wchodzących w skład organów nadzorujących Spółkę nie posiadała akcji Emitenta.

c) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby Zarządzające Emitentem w Spółkach zależnych od Spółki.

Stan posiadania akcji i udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta przez poszczególnych członków Zarządu Emitenta na dzień 30.06.2023 r. przedstawia się w następujący sposób:

Krzysztof Kosiorek - Sobolewski pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta na dzień 30.06.2023 r. posiadał:

- 62.928 akcji Spółki Navimor Invest S.A. w upadłości o wartości nominalnej po 0,10 zł. , tj. łącznej wartości nominalnej 6.292,80 zł, co stanowiło 1,12 % kapitału podstawowego Spółki Navimor Invest S.A. oraz odpowiadało 1,12 % głosów na WZA Spółki.
- 2000 udziałów spółki TERRAEN-MAGAZYNY ENERGII Sp. z o.o. o wartości nominalnej po 50 zł. , tj. o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł, co stanowiło 45,45 % w kapitale zakładowym Spółki oraz odpowiadało 45,45 % głosów na WZW Spółki.

Na dzień podpisania niniejszego raportu śródrocznego, przeznaczonego do publikacji w dniu 22.09.2023 r Pan Krzysztof Kosiorek-Sobolewski posiada 2.600 udziałów spółki TERRAEN-MAGAZYNY ENERGII Sp. z o.o. o wartości nominalnej po 50 zł. , tj. o łącznej wartości nominalnej 130.000,00 zł, co stanowi 52 % w kapitale zakładowym Terraen oraz odpowiada 52% głosów na WZW Spółki.

d) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby nadzorujące Emitenta w Spółkach zależnych od Spółki.

Zaden z członków Organów nadzorujących Emitenta nie posiadał akcji, opcji na akcje oraz udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta zarówno na dzień 30.06.2023 r. jaki i na dzień publikacji raportu.

5. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta, którego wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta, z określeniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron oraz stanowiska Emitenta,
- dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań i 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, daty wszczęcia postępowania oraz stron. Postępowania takie nie były prowadzone.

1. Istotną sprawą sądową prowadzoną przez spółkę jest sprawa z powództwa ZBM ZREMB Chojnice S.A. przeciwko Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Olkuszu o zapłatę kwoty 1.395.603 zł. Sprawa zakończyła się wydaniem przez Sąd Apelacyjny w Krakowie 20 marca 2018r. wyroku, którym zasądził od PWIK sp. z o.o. w Olkuszu na rzecz ZBM ZREMB Chojnice S.A. 1.395.603 zł, wraz z odsetkami, jednak liczonymi od dnia wniesienia powództwa, a nie od dnia wymagalności oraz stosownie kosztami procesu. Jednocześnie Sąd Apelacyjny, w wyniku omyłki pisarskiej, zasądził wskazane wyżej kwoty bezpośrednio na rzecz ZBM ZREMB Chojnice S.A., a nie na rzecz Hemex Budownictwo sp. z o.o. Omyłka ta została w późniejszym terminie sprostowana przez Sąd Apelacyjny w Krakowie. Obie strony złożyły skargi kasacyjne od wyroku. ZBM ZREMB Chojnice S.A. zaskarżył część wyroku obejmującą oddalenie powództwa o odsetki. PWIK sp. z o.o. w Olkuszu wywiódł skargę kasacyjną co do części zasądzonej wyroku. Skarga oparta jest na czterech podstawach: zasądzenia na rzecz innego podmiotu, niż ten na którego zasądzenie wnosił ZBM ZREMB Chojnice S.A., braku legitymacji czynnej ZBM ZREMB Chojnice S.A., zarzucie potrącenia oraz zarzucie złożenia środków do depozytu sądowego. Sąd Najwyższy wydał postanowienie o przyjęciu skargi do rozpoznania.

Z uwagi na skomplikowany charakter sprawy i jej wielowątkowość, nie ma możliwości jednoznacznego określenia przewidywanego zakończenia sprawy. W sprawie jest kilka istotnych zagadnień prawnych, które powodują, że istnieje możliwość wzruszenia prawomocnego rozstrzygnięcia i przekazania sprawy do ponownego rozpoznania.

Sąd Najwyższy uchylił wyrok Sądu Apelacyjnego i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania, wskazując na istotne uchybienia proceduralne, przede wszystkim w zakresie nie rozpoznania szeregu kwestii podniesionych przez pełnomocnika ZBM ZREMB Chojnice S.A. Aktualnie oczekujemy na wyznaczenie terminu rozprawy przez Sąd Apelacyjny.

2. W I półroczu 2022 ujawniły się problemy z płatnością ze strony holenderskiej spółki MasterMind Company B.V. ZREMB Chojnice S.A. wykonał dla w/w spółki zamówione elementy metalowe. Na poczet wykonania umowy holenderska spółka dokonała wpłaty zaliczki w wysokości 25.710,75 euro. Po wykonaniu zamówienia i jego dostawie na teren Holandii, ZREMB Chojnice S.A. wystawił, zgodnie z umową, faktury na łączną kwotę 128.973 euro. Po odliczeniu wpłaconej zaliczki, spółka ZREMB Chojnice S.A. posiada wierzytelność w wysokości 103.263 euro. Spółka MasterMind Company B.V. uznała swoje zobowiązanie, w sposób bierny uchyła się od płatności – nie są odbierane telefony, brak

reakcji na wezwania do zapłaty. ZREMB Chojnice S.A. podjął kroki prawne celem odzyskania środków na terenie Holandii. Sprawa jest prowadzona przez holenderskiego prawnika, pod nadzorem radcy prawnego obsługującego ZREMB Chojnice S.A.

Przed wniesieniem pozwu zainicjowano procedurę zabezpieczenia roszczenia, znaną także w prawie polskim. Procedura ta polega na tym, iż przed wniesieniem powództwa składa się do sądu wnioski o zabezpieczenie poszczególnych elementów majątku dłużnika – może być to blokada środków na rachunku bankowym, zakaz zbywania nieruchomości czy określonych ruchomości. Czynności zabezpieczające okazały się nieskuteczne, wobec zbiegu z egzekucją holenderskiego Urzędu Skarbowego. ZBM ZREMB Chojnice S.A. uzyskał tytuł wykonawczy przeciwko spółce, jak również przeciwko jej zarządowi. Aktualnie prowadzone jest postępowanie egzekucyjne z wierzytelności przysługujących prezesowi spółki. Należności od dłużnika zostały objęte odpisem aktualizującym w 2022 r.

3. Kolejnym postępowaniem sądowym zainicjowanym w I półroczu 2022 r. to sprawa z powództwa ZBM ZREMB Chojnice S.A. przeciwko Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu „Wody Polskie” o zapłatę kwoty 43.353.000,00 zł wraz z odsetkami 41.983.000 od dnia 3 grudnia 2019 roku, a od pozostałej kwoty od dnia doręczenia pozwu. Na kwotę tę składają się następujące należności:
 - a) kwota 23 340 000,00.zł - tytułem odszkodowania za ubytek wartości akcji Navimor-Invest S.A. przypadający na Zakład Budowy Maszyn ZREMB-Chojnice S.A.,
 - b) kwota 18.013.000,00 zł - tytułem odszkodowania z tytułu utraconych korzyści tj. za utraconą przez Zakład Budowy Maszyn ZREMB-Chojnice S.A. dywidendę wynikającą z prognozy finansowej na lata 2019-2025 oraz szacunków za okres 2016-2018 dla Navimor-Invest S.A..
 - c) kwota 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych zero groszy) tytułem odszkodowania za spłatę poręczonego kredytu udzielonego Navimor-Invest S.A przez Bank Handlowy, która stała się wymagalna względem powoda na skutek działań pozwanego.Pozew został wniesiony do Sądu Okręgowego w Gdańsku dnia 14 czerwca 2022 r. Dnia 4 sierpnia 2022 r. zostało wydane postanowienie o przekazaniu sprawy do innego Sądu. Dnia 2 listopada 2022 r. powód wniósł zażalenie na ww. postanowienie. Zażalenie zostało oddalone a sprawa została przekazana do Sądu Okręgowego w Warszawie.
4. Sprawa z powództwa Mieczysława Bieleni o stwierdzenie nieważności Uchwały WZA z 21.06.2021 roku. Sąd Okręgowy w Gdańsku Wydział IX Gospodarczy, wyrokiem z dnia 9 lutego 2022 r. po rozpoznaniu sprawy z powództwa Mieczysława Bieleni (akcjonariusza Spółki) stwierdził nieważność § 4 uchwały nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Zakładu Budowy Maszyn "ZREMB CHOJNICE" Spółki Akcyjnej w Chojnicach z dnia 21 czerwca 2021 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki w zakresie upoważnienia Zarządu do podwyższania kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych Akcjonariuszy i oddalił powództwo w pozostałym zakresie. Od powyższego wyroku apelację wniósł Mieczysław Bielenia domagając się stwierdzenia nieważności całości ww. uchwały. Dnia 24 lipca 2023 roku Sąd Apelacyjny w Gdańsku oddalił apelację Pana Mieczysława Bieleni.
5. Na skutek apelacji pozwanego – powoda wzajemnego Zakładu Budowy Maszyn "ZREMB-CHOJNICE" Spółka Akcyjna z siedzibą w Chojnicach od wyroku Sądu Okręgowego w Gdańsku VII Wydziału Pracy i Ubezpieczeń Społecznych z dnia 14 kwietnia 2022 r. , sygn. akt VII P 25/18, dnia 31 maja 2023 r. Sąd Apelacyjny w Gdańsku - III Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych wydał wyrok w sprawie, sygn. akt III APa 17/22, z powództwa Kazimierza Cemka o odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji oraz z powództwa wzajemnego przeciwko Kazimierzowi Cemka o odszkodowanie, w którym, co do zasady, oddalił złożoną apelację.

W związku z powyższym wyrok Sądu Okręgowego w Gdańsku VII Wydziału Pracy i Ubezpieczeń Społecznych z dnia 14 kwietnia 2022 r. zasądzający od Zakładu Budowy Maszyn "Zremb-Chojnice" SA w Chojnicach na rzecz powoda Kazimierza Cemki:

 - tytułem odprawy emerytalnej kwotę 16.000,00 (szesnaście tysięcy 00/100) złotych brutto z odsetkami w wysokości ustawowej z tytułu opóźnienia od 3 lutego 2018 r. do dnia zapłaty (kwota ta nie była przedmiotem apelacji);
 - tytułem odszkodowania za okres zakazu konkurencji kwotę 192.000,00 (sto dziewięćdziesiąt dwa tysiące 00/100) złotych z odsetkami w wysokości ustawowej z tytułu opóźnienia od 3 lutego 2018 r. do dnia zapłaty;

- zwrot kosztów procesu i koszty zastępstwa procesowego za dwie instancje; oraz oddalający powództwo wzajemne.

Wyrok jest prawomocny, łączna kwota do zapłaty to 321.220,09 zł (trzysta dwadzieścia jeden tysięcy dwieście dwadzieścia 00/100. Spółka zapłaciła powyższe zobowiązanie.

7.Transakcje z jednostkami powiązаныmi

W okresie od 01 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. dokonał następujących transakcji:

Dane w tabelach poniżej przedstawiono w tys. zł. (poziom zaokrąglenia przyjęto zgodnie z ogólnymi zasadami zaokrąglenia)

Specyfikacje przychodów oraz należności przedstawiono w tabeli poniżej:

Jednostka powiązana	Przychody z działalności operacyjnej			Należności brutto przed pomniejszeniem o odpisy		
	od 01.01 do 31.12.2022 r.	od 01.01 do 30.06.2022 r.	od 01.01 do 30.06.2023 r.	31.12.2022	30.06.2022 r.	30.06.2023 r.
<i>Sprzedaż do:</i>						
ZBM ZREMB SP. Z O.O.	79	40	40	0	0	0
Navimor Invest S.A. w upadłości	57	42	0	11	3	0
MG Consulting	60	0	0	0	0	0
Zrehouse sp. z o.o.	3			4		
Terraen sp. z o.o.	1			2		
Razem	200	82	40	17	3	0

Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonywała odpisów aktualizujących należności.

W ramach prowadzonej działalności Spółka dokonywała zakupu oraz posiada niezapłacone zobowiązania.

Specyfikacja kwot zakupu i zobowiązań prezentuje tabela poniżej:

Jednostka powiązana	Koszty z działalności operacyjnej			Zobowiązania		
	od 01.01 do 31.12.2022 r.	od 01.01 do 30.06.2022 r.	od 01.01 do 30.06.2023 r.	od 01.01 do 31.12.2022 r.	30.06.2022 r.	30.06.2023 r.
<i>Zakup od:</i>						
KKS Consulting	0	0	0	5	0	0
MG Consulting	26	26	0	27	29	0
ZBM Zremb-Chojnice sp. z o.o.	910	455	456	220	0	200
Zrehouse sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0
Terraen sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0
Razem	936	482	456	252	29	200

W ramach prowadzonej działalności Spółka nie udzielała i nie otrzymywała pożyczek.

Wszystkie transakcje dokonane z jednostkami powiązаныmi odbywały się na takich samych lub porównywalnych warunkach jak przeprowadzane na rynku.

Stan należności Emitenta z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości brutto przed pomniejszeniem
o odpisu na należności z tytułu pożyczek

Podmiot	stan na 31.12.2022 r.	stan na 30.06.2022 r.	stan na 30.06.2023 r.
Stocznia Tczew S.A. w likwidacji	3 464	3 464	3 464
Razem	3 464	3 464	3 464

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 jest znacząca.

Nie dotyczy

9. Informacja o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki w okresie od dnia 01.01.2023 do 30.06.2023 oraz do dnia sporządzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki (zdarzenia po dacie bilansu nie wymagające odzwierciedlenia w sprawozdaniu)

- W dniu 13 stycznia 2023 roku Emitent otrzymał od Spółki należącej do Polskiej Grupy Zbrojeniowej zamówienie na wykonanie SYMULATORA zabudowanego w Kontenerze 20 stopowym izolowanym, w którym zostaną zainstalowane zaawansowane systemy szkoleniowe tak aby mógł on służyć jako symulator do nauki różnorodnych technik wojskowych głównie związanych z prowadzeniem ostrzału z amunicji średniego kalibru.

Dodatkowo kontener zostanie zabezpieczony w specjalnie dedykowany system wojskowej klimatyzacji tak aby mógł pracować według normy Stanag AECTP-230 dla stref klimatycznych Bliskiego Wschodu bez dopuszczeń lotniczych typu ATTLA.

Wartość zamówienia wynosi 335.298,00 PLN.

Termin realizacji zamówienia ustalono do dnia 21 kwietnia 2023 roku.

Realizacja zamówienia przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych w następujących przypadkach:

- odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, w wysokości 20 % wartości wynagrodzenia umownego brutto;
- odstąpienia od Umowy przez Wykonawcę z przyczyn nie leżących po stronie Zamawiającego, w wysokości 20 % wartości wynagrodzenia umownego brutto;
- opóźnienia w wykonaniu Przedmiotu Umowy w stosunku do terminów w wysokości 0,5 % wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień opóźnienia,
- opóźnienia w przystąpieniu do usuwania wad od momentu ich zgłoszenia przez Zamawiającego - w wysokości 0,5 % wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień opóźnienia ;
- opóźnienia w usunięciu wad stwierdzonych przy odbiorze lub w okresie gwarancji lub rękojmi w wysokości 0,5 % wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień opóźnienia;
- naruszenia przez Wykonawcę obowiązku zachowania poufności, polegającym na bezprawnym ujawnieniu lub wykorzystaniu przez Wykonawcę informacji poufnej, w wysokości 10.000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych 00/100) za każde naruszenie, .

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o zamówieniach została uznana za istotną dla Emitenta, ze względu na otrzymanie zamówienia od nowego Klienta, a także ze względu na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 33/2022 z dnia 28 września 2022 r. , raportu bieżącego nr 41/2022 z dnia 02 listopada 2022 r oraz raportu bieżącego nr 44/2022 z dnia 17 listopada 2022 r. informuje, że w dniu 16 stycznia 2022 r. otrzymał kolejne zamówienie na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych Królestwa Szwecji, na łączną wartość 571.704,00 zł.

Termin realizacji zamówienia i dostawy kontenerów przypada na dzień 27 marca 2023 r.

Realizacja zamówienia nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanym zamówieniu została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z Klientem w ramach realizacji zamówień, a także na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W dniu 31 stycznia 2023 roku wpłynął do Emitenta aneks do umowy zawartej ze spółką prowadzącą działalność na rynku polskim i międzynarodowym z siedzibą w Polsce dostarczającą rozwiązania w zakresie ochrony informacji niejawnych i wrażliwych oraz rozwiązań z obszaru produkcji specjalnej ("Podmiot Zamawiający") w ramach którego, zwiększeniu uległa pierwotna wartość przedmiotu umowy z 6 100 920 zł netto do 7 136 640 zł netto.

W ramach przedmiotowej umowy do której został zawarty niniejszy aneks - Podmiot Zamawiający zlecił Emitentowi wykonanie 42 specjalistycznych kontenerów przeznaczonych dla Polskich Sił Zbrojnych oraz 42 systemów mocujących do pojazdów wojskowych, wytworzonych zgodnie z wymogami systemu AQAP (ang. Allied Quality Assurance Publication - sojusznicza publikacja NATO określająca wymagania dotyczące zapewnienia jakości wyrobów obronnych). Kontenery mają być przeznaczone do transportu lądowego, morskiego i lotniczego, będą również posiadać certyfikat CSC oraz certyfikat ATTLA (Air Transportability Test Loading Activity).

Pozostałe warunki aneksu do przedmiotowej umowy dotyczą kwestii porządkowych i nie wprowadzają istotnych zmian w umowie.

- W dniu 20 lutego 2023 roku otrzymał od Konsorcjum dwóch firm prowadzących działalność na rynku polskim z siedzibą w Polsce, zamówienie na wykonanie Kontenerowego Modułu Odsalania, moduł ten w założeniach ma służyć Polskim Siłom Zbrojnym podczas misji zagranicznych. Jego główną funkcją jest wysoka elastyczność i mobilność co zapewnione jest między innymi poprzez możliwość załadunku systemem Multilift oraz możliwość transportu drogą lotniczą. Wartość zamówienia wynosi 1.166.040,00 PLN. Termin realizacji pierwszej partii zamówienia przypada na dzień 28.04.2023 roku, natomiast kolejne partie będą sukcesywnie dostarczane w terminach zgodnie z ustalonym harmonogramem. Realizacja zamówienia nie przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych. Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Informacja o otrzymanym zamówieniu została uznana za istotną dla Spółki, z uwagi na fakt iż jest to nowy produkt oraz ze względu na otrzymanie zamówienia na nowy typ produktu przeznaczonego dla Polskich Sił Zbrojnych, a także na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W 23 lutego 2023 r. wpłynęło do siedziby Emitenta od spółki działającej m.in. w branży offshore zamówienie, na wykonanie specjalistycznych kontenerów działających jako systemy oczyszczania wody z zanieczyszczeń w postaci cząstek stałych i następnie uzdatniania wody poprzez systemowe dozowanie określonych odczynników, na łączną wartość około 4.151.500,00 zł.

Ostateczny termin wykonania zamówienia i dostawy wszystkich kontenerów przypada na dzień 31.08.2023 roku, natomiast Emitent zgodnie z ustalonym harmonogramem sukcesywnie będzie przekazywał przygotowane kontenery.

Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanym zamówieniu została uznana za istotną dla Emitenta, ze względu na otrzymanie zamówienia od nowego Klienta, a także ze względu na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień oraz biorąc pod uwagę, iż łączna wartość zamówienia do realizacji przekracza stosowane przez Emitenta kryterium umowy istotnej wartości.

- W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 10/2021 z dnia 18 marca 2021 r. oraz raportu bieżącego nr 18/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 r. informuje, że w dniu 7 marca 2023 roku Spółka dokonała spłaty

części inwestycyjnej pożyczki (tzw. części pomostowej) udzielonej przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. ("ARP") w ramach finansowania inwestycyjnego z przeznaczeniem na współfinansowanie projektu inwestycyjnego związanego z powstaniem nowej linii technologicznej do budowy specjalistycznych kontenerów samowyladowczych o handlowej nazwie ZREMOVE (z otwieranym dnem) w kwocie 1.555.605,00 zł. Spłata części inwestycyjnej powyższej pożyczki została dokonana zgodnie z warunkami udzielonego finansowania przez ARP.

- W dniu 24 marca 2023 r. Spółka otrzymała koncesję udzieloną przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji na wykonywanie działalności gospodarczej w zakresie:

- 1) wytwarzania wyrobów o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym, określonych w pozycjach: WT III - WT V (elementy i podzespoły) Część IV załącznika Rodzaje wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym - WT do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 17 września 2019 r. w sprawie klasyfikacji rodzajów materiałów wybuchowych, broni, amunicji oraz wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, na których wytwarzanie lub obrót jest wymagane uzyskanie koncesji (Dz.U. z 2019 r. poz. 1888),

- 2) wytwarzania wyrobów o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym, określonych w pozycjach: WT II, WT VI - WT XII, WT XIII ust. 1-2 i WT XIV ust 1-4 i ust. 8-12 Części IV załącznika - Rodzaje wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym - WT do w/w Rozporządzenia,

- 3) obrotu wyrobami o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym, określonych w pozycjach: WT II - WT XII, WT XIII ust. 1-2 i WT XIV Części IV załącznika - Rodzaje wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym - WT do w/w Rozporządzenia,

- 4) obrotu technologią o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym, określonych w pozycjach: WT XIII ust. 3-4 Części IV załącznika - Rodzaje wyrobów i technologii o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym - WT do w/w Rozporządzenia.

Koncesja została udzielona na 50 lat. Miejscem działalności koncesyjnej jest siedziba Emitenta w Chojnicach przy ulicy Przemysłowej 15. Datą możliwości rozpoczęcia działalności objętej koncesją jest data doręczenia decyzji o udzieleniu koncesji.

Otrzymanie koncesji przez Emitenta jest związane ze strategicznymi kierunkami rozwoju działalności. Zakres udzielonej koncesji znacząco poszerza możliwości obecnej działalności operacyjnej, jak również pozwoli zwiększyć skalę działalności w przyszłości na rynku wojskowym.

- W dniu 19 kwietnia 2023 r. Spółka otrzymała od Klienta działającego na rynku niemieckim zamówienie na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem do transportu odpadów radioaktywnych o łącznej wartości 2.052.552,67 zł. Zamówienie obejmuje wykonanie kontenerów o stopniu szczelności jaki jest wymagany w procesach przechowywania i transportu w nich odpadów radioaktywnych. Zamówienie będzie wykonywane z materiałów powierzonych przez Klienta. Spółka zobowiązana jest w trakcie realizacji tego zamówienia do przeprowadzenia wymaganych zamówieniem i właściwymi normami testów szczelności wykonanych kontenerów. Kontenery te będą wykorzystywane przez elektrownie atomowe do transportu odpadów radioaktywnych powstałych przy produkcji energii elektrycznej. Termin realizacji zamówienia ustalono sukcesywnie od 12 czerwca 2023 r. do 4 września 2023 r. Realizacja zamówienia nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych. Pozostałe szczegółowe warunki zamówienia oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Informacja o otrzymanym zamówieniu została uznana za istotną dla Spółki, ze względu ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z Klientem, a także na możliwe perspektywy otrzymania kolejnych zamówień w zakresie szczelnych kontenerów do transportu i przechowywania odpadów radioaktywnych.

- W dniu 26 kwietnia 2023 roku Emitent zawarł umowę o kredyt w rachunku bieżącym z ING Bank Śląski S.A. ("Bank") z górnym limitem kredytu do kwoty 2.830.000,00 zł. (słownie: dwa miliony osiemset trzydzieści tysięcy złotych 00/100). Kredyt jest objęty gwarancją banku BGK w ramach umowy portfelowej linii gwarancyjnej FG POIR NR 18/PLG-FG POIR/2020. Gwarancja obejmuje zwrot oprocentowania na poziomie 8% w pierwszym roku kredytowania.

Kredyt został udzielony na:

1. Finansowanie bieżącej działalności Spółki.

2. Spłatę zadłużenia Spółki z tytułu posiadanego kredytu w Banku Handlowym w Warszawie S.A. Zgodnie z Umową Kredytu, każda spłata całości lub części wykorzystanego kredytu powoduje jego odnowienie o kwotę spłaty i możliwość wielokrotnego wykorzystania w okresie kredytowania do kwoty limitu kredytowego.

Kredyt zostanie uruchomiony po spełnieniu standardowych dla tego typu finansowania warunków zawieszających.

Okres kredytowania nastąpi od dnia udostępnienia do dnia z 12.04.2024 z zastrzeżeniem możliwości przedłużenia trwania umowy.

Oprocentowanie kredytu składa się ze stawki WIBOR 1Miesięcznej + Marża Banku.

Zgodnie z zawartą umową kredytową zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi:

1. Weksel in blanco z wystawienia Klienta wraz z deklaracją wekslową.
2. Gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej FG POIR nr 18/PLG-FG POIR/2020 z dnia 11.08.2020r. w kwocie 2 264 000,00 PLN 80,00% przyznanej kwoty kredytu na okres kredytowania wydłużony o 3 miesiące tj. do dnia 12.07.2024r. Ustanowienie zabezpieczenia nastąpi przed uruchomieniem kredytu.
3. Hipoteka umowna do kwoty 4 300 000,00 PLN, na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej wraz z prawem własności znajdującej się na niej budynku stanowiącym odrębną nieruchomość położonej w miejscowości Chojnice, ul. Przemysłowa, objętej księgą wieczystą KW nr SL1C/00056064/7, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych oraz na przysługującym Klientowi prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej, położonej w Chojnicach, objętej księgą wieczystą KW nr SL1C/00056067/8, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wpisane z pierwszeństwem przed innymi hipotekami, prawami i roszczeniami ujawnionymi w Księgach wieczystych, lub o ile Umowa tak stanowi, przeniesiona na miejsce spełniające taki wymóg. Dodatkowo Strony ustalają, że na miejscu wpisu _poziomie pierwszeństwa_ hipoteki ustanowionej na rzecz Banku, nie będzie wpisów innych hipotek, praw lub roszczeń z pierwszeństwem równym pierwszeństwu hipoteki ustanowionej na rzecz Banku. Ustanowienie zabezpieczenia na rzecz Banku nastąpi w terminie: 180 dni kalendarzowych od zawarcia Umowy.
4. Hipoteka umowna do kwoty 4 300 000,00 PLN, na przysługującym Klientowi prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej wraz z prawem własności znajdującego się na niej budynku stanowiącym odrębną nieruchomość, położonej w miejscowości Chojnice, ul. Przemysłowa, objętej księgą wieczystą KW nr SL1C/00056065/4, prowadzoną przez Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych oraz na przysługującym Klientowi prawie wieczystego nieruchomości gruntowej wraz z prawem własności znajdującego się na niej budynku stanowiącym odrębną nieruchomość, położonej w miejscowości Chojnice, ul. Przemysłowa 15, objętej księgą wieczystą KW nr SL1C/00019540/7, prowadzona przez Sąd Rejonowy w Chojnicach, V Wieczystych oraz na przysługującym Klientowi prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej, położonej w Chojnicach, objętej księgą wieczystą KW nr SL1C/00056067/8, prowadzoną przez Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wpisane z pierwszeństwem przed innymi hipotekami, prawami i roszczeniami ujawnionymi w Księgach Wieczystych, lub o ile Umowa tak stanowi, przeniesiona na miejsce spełniające taki wymóg. Dodatkowo Strony ustalają, że na miejscu wpisu _poziomie pierwszeństwa_ hipoteki ustanowionej na rzecz Banku, nie będzie wpisów innych hipotek, praw lub roszczeń z pierwszeństwem równym pierwszeństwu hipoteki ustanowionej na rzecz Banku. Ustanowienie zabezpieczenia na rzecz Banku w terminie: 180 dni kalendarzowych od zawarcia Umowy
5. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w pkt 4 - suma ubezpieczenia nie niższa niż 4 300 000,00 PLN. Przedłożenie polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia nastąpi w terminie 30 dni kalendarzowych od zawarcia Umowy i nie stanowi warunku udostępnienia. Podpisanie umowy przelewu wierzytelności nastąpi w terminie 45 dni kalendarzowych od zawarcia Umowy i nie stanowi warunku udostępnienia. Przedłożenie potwierdzenia przyjęcia cesji przez ubezpieczyciela nastąpi w terminie 60 dni kalendarzowych od zawarcia Umowy

W pozostałym zakresie umowa kredytowa została zawarta na warunkach typowych dla tego typu transakcji, nie odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

- W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 54/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie zawarcia umowy na dostawę kontenerów dla Polskich Sił Zbrojnych („Umowa”), oraz raportu bieżącego nr 16/2023 z dnia

28 marca 2023 r. dotyczącego otrzymania koncesji Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w zakresie wytwarzania wyrobów o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym („Koncesja”) w dniu 15 maja 2023 r. do siedziby Emitenta zostały dostarczone pierwsze specjalne wojskowe samobieżne pojazdy celem doposażenia ich przez Spółkę w technologii wojskowej, której instalacja wymaga posiadania Koncesji.

Jednocześnie biorąc pod uwagę powyższe zostanie zawarte pomiędzy stronami Umowy stosowne zwiększenie zakresów dotyczących realizowanej Umowy, o czym Spółka niezwłocznie poinformuje w formie raportu bieżącego po ich podpisaniu.

Informacja ta została uznana za istotną dla Spółki, z uwagi na fakt, iż dostarczenie dla doposażenia specjalnych pojazdów wojskowych uruchamia po raz pierwszy obszar zamówienia, a także działania i procedury Spółki, które dotyczą technologii wojskowych, dla których wymagana jest Koncesja.

- W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 2/2023 z dnia 16 stycznia 2023 r. , w dniu 25 maja 2023 r. Emitent otrzymał kolejne zamówienia na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych Królestwa Szwecji, na łączną wartość 1.143.408,00 zł

Termin realizacji zamówień i dostawy wszystkich kontenerów ustalono do dnia 29 września 2023 r.

Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z Klientem w ramach realizacji zamówień, a także na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W dniu 29 maja 2023 r. Spółka otrzymała od podmiotu działającego na rynku niemieckim zamówienia na wykonanie kontenerów wytworzonych zgodnie z wymogami systemu AQAP _ang. Allied Quality Assurance Publication - sojusznicza publikacja NATO określająca wymagania dotyczące zapewnienia jakości wyrobów obronnych_ o łącznej wartości 904.387,58 zł.

Termin realizacji zamówień ustalono sukcesywnie od 24 lipca 2023 r. do 1 sierpnia 2023 r.

Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na pierwsze zamówienie zgodnie z wymogami systemem AQAP na rynku niemieckim, kontynuację dotychczasowej współpracy z Klientem w ramach realizacji zamówień, a także na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W okresie od dnia 30 maja 2023 r. do dnia 22 czerwca 2023 r. Emitent otrzymał od spółki działającej na rynku niemieckim kolejne zamówienia na wykonanie kontenerów wytworzonych zgodnie z wymogami systemu AQAP _ang. Allied Quality Assurance Publication - sojusznicza publikacja NATO określająca wymagania dotyczące zapewnienia jakości wyrobów obronnych_ z przeznaczeniem na rynek niemiecki, co stanowi bezpośrednią kontynuację dotychczas otrzymanych zamówień, o których Emitent informował w formie raportu bieżącego nr 29/2023 z dnia 29 maja 2023 roku. łączna wartość obecnie otrzymanych zamówień wynosi 929.015,36 zł .

Termin realizacji zamówień ustalono sukcesywnie od 28 sierpnia 2023 r. do 4 września 2023 r.

Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z Klientem w ramach realizacji zamówień, a także na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W dniu 28 czerwca 2023 roku Emitent zawarł umowę faktoringu zwaną dalej "Umową" z ING Commercial Finance Polska S.A. z siedzibą w Warszawie. Na podstawie umowy Faktor udziela Spółce limitu finansowania w wysokości 3 500 000 PLN _słownie: trzy miliony pięćset tysięcy PLN_.

Umowa została zawarta na czas określony do dnia 27 czerwca 2024 r. Umowa będzie ulegać automatycznemu przedłużeniu na kolejne roczne okresy, o ile w określonym w Umowie terminie żadna ze stron nie złoży oświadczenia o braku zamiaru jej przedłużenia.

Faktorowi za wypłacone zaliczki przysługują odsetki w wysokości ustalonej w Umowie marży, powiększonej o wartość stopy bazowej.

Zabezpieczenie umowy stanowią weksel własny in blanco wystawiony wraz z deklaracją wekslową oraz pełnomocnictwa udzielone przez Spółkę Faktorowi do dysponowania środkami pieniężnymi na rachunkach bankowych prowadzonych w ING Banku Śląskim S.A.

W pozostałym zakresie umowa została zawarta na warunkach typowych dla tego typu transakcji, nie odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

- W dniu 29 czerwca 2023 roku Emitent otrzymał podpisany List Intencyjny ze spółką HILLTECH Services Sp. z o.o. (HILLTECH TRUCK) z siedzibą w Warszawie ("Producent samochodów") będącą podmiotem działającym w branży produkcji samochodów specjalnych TEKNE Galion, przeznaczonych dla sił zbrojnych, Policji, Straży Pożarnej, służb medycznych, służb utrzymania dróg oraz innych zastosowań pojazdów terenowych o DMC 7,5-13 ton.

Przedmiotem podpisanego Listu Intencyjnego jest określenie przez Emitenta i Producenta samochodów intencji do:

- (1) Współpracy polegającej na kooperacji Emitenta i Producenta samochodów w projekcie produkcji samochodów specjalnych Galion, gdzie Emitent jest zainteresowany produkcją jego nadbudowy,
- (2) współpracy w zakresie dostarczania przez Emitenta specjalistycznych kontenerów w projektach jakie posiada w realizacji HILLTECH, oraz jakie będzie realizował w przyszłości.

List intencyjny nie stanowi umowy zobowiązującej, a wyraża jedynie wolę rozpoczęcia negocjacji dotyczących zawarcia umów w zakresie w nim określonych.

Strony deklarują, że szczegółowy zakres i zasady współpracy Stron zostaną określone we właściwych umowach, zawieranych na potrzeby realizacji ustalonych projektów (kontraktów).

- W nawiązaniu do raportu 24/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 r. w sprawie podpisania umowy o kredyt w rachunku bieżącym z ING Bank Śląski S.A. ("Bank") z górnym limitem kredytu do kwoty 2.830.000,00 zł., otrzymał w dniu 13 lipca 2023 r. zawiadomienia o dokonaniu w dniu 12 czerwca 2023 r. przez Sąd Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych wpisu w dziale V ksiąg wieczystych KW nr SL1C/00056065/4, SL1C/00056067/8 hipoteki umownej łącznej ustanowionej na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej wraz z prawem własności znajdującego się na niej budynku stanowiącym odrębną nieruchomość położonej w miejscowości Chojnice, ul. Przemysłowa 15 oraz o dokonaniu wpisu w dniu 28 czerwca 2023 r. przez Sąd Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych wpisu w dziale V ksiąg wieczystych nr SL1C/00019540/7, SL1C/00056065/4, SL1C/00056067/8 hipoteki umownej łącznej ustanowionej na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości gruntowej wraz z prawem własności znajdującego się na niej budynku stanowiącym odrębną nieruchomość położonej w miejscowości Chojnice, ul. Przemysłowa 15 na rzecz ING BANK Śląski S.A.

Hipoteka została ustanowiona do kwoty 4.300.000 zł i stanowi zabezpieczenie wierzytelności Banku z tytułu udzielonego kredytu, w tym należności głównej oraz należności ubocznych, z tytułu wyżej wspomnianej umowy kredytu zawartej przez Emitenta z ING Bank Śląski S.A. wraz z roszczeniem wierzyciela o przeniesienie jego hipoteki wpisanej pod nr 24 na miejsce opróżnione przez hipotekę umowną łączną do kwoty 4.400.000 zł, ujawnioną pod nr 16, z chwilą gdy stanie się wolne, z pierwszeństwem przed wszelkimi roszczeniami o przeniesienie hipotek Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. z siedzibą w Warszawie na opróżnione miejsce hipoteczne. O zawarciu przedmiotowej umowy kredytu Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 24/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 r.

- W okresie od dnia 29 marca 2023 roku do dnia 09 sierpnia 2023 roku Spółka otrzymała od kontrahentów z branży offshore zamówienia na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem na rynek skandynawski na łączną wartość około 4 208 066,78 zł.

Ostateczny termin wykonania zamówień i dostawy wszystkich kontenerów przypada na 11.12.2023 roku, natomiast Emitent zgodnie z ustalonymi harmonogramami sukcesywnie przekazuje kontrahentom przygotowane kontenery.

Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na możliwe perspektywy otrzymania kolejnych zamówień oraz biorąc pod uwagę, iż łączna wartość wszystkich zamówień pozyskanych w ramach umów do realizacji przekracza stosowane przez Emitenta kryterium umowy istotnej wartości.

- W dniu 21 sierpnia 2023 roku Emitent zawarł z podmiotem specjalizującym się w technologii magazynowania energii spółką Terraen - Magazyny Energii sp. z o.o. ("Partner") umowę o współpracy gospodarczej (zwanej dalej "Przedsięwzięciem Biznesowym") polegającej na:

- a) Korzystaniu przez Partnera z danych prototypu magazynu energii cieplnej jaki Emitent posiada na terenie swojego przedsiębiorstwa celem dokonywania analiz działalności wybudowanego magazynu energii cieplnej w zakresie osiągniętych parametrów jego wydajności, sprawności technicznej, wraz z możliwością udostępniania przedmiotowych analiz i danych partnerom, klientom oraz kadrze naukowej współpracującej z Partnerem;

- b) Udostępnieniu zasobów w postaci hali produkcyjnej, maszyn, narzędzi, zasobów ludzkich oraz innych koniecznych do realizacji dotacji o jaką aplikuje Partner do Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości ("PARP"),

- c) Po pozytywnym rozpatrzeniu przez PARP wniosku Partnera o dotację: (1) przeprowadzeniu części badawczo-rozwojowej dotacji przy wykorzystaniu zasobów Emitenta wymienionych w punktach powyżej, oraz (2) przeprowadzeniu części wdrożeniowej dotacji przy wykorzystaniu zasobów Emitenta wymienionych w punktach powyżej.

Wspólne Przedsięwzięcie Biznesowe opierać się będzie na dotychczasowym doświadczeniu stron w ramach prowadzonej przez każdą ze stron działalności. Partner posiada zgłoszenie patentowe w zakresie budowy magazynów energii cieplnej oraz sposobu magazynowania energii cieplnej w podziemnych zasobnikach polegające na magazynowaniu energii cieplnej pozyskiwanej z odnawialnych źródeł energii z ciepłych kolektorów słonecznych. Energia cieplna zgromadzona w magazynie przeznaczona jest do późniejszego wykorzystania poprzez odebranie ciepła z dedykowanego wymiennika i przekazanie go do celów użytkowych (zgłoszone w Urzędzie Patentowym RP w dniu 12 lipca 2022 r. za numerem P.441712).

Jednocześnie Emitent posiada własną technologię produkcji kolektorów słonecznych, które będą używane w w/w technologii. Technologia, o której mowa została zgłoszona jako "Zespół kolektora słonecznego", w Urzędzie Patentowym RP w dniu 13 lipca 2023 r. za numerem P.445562. Ponadto w ramach wcześniejszego przedsięwzięcia Emitent posiada zbudowany na swoim terenie magazyn energii cieplnej wg technologii i know-how Partnera.

Ponadto strony zobowiązały się do prowadzenia aktywnych działań, zarówno indywidualnie jak i we współpracy, na rzecz rozpowszechniania oraz skalowania Przedsięwzięcia Biznesowego na rzecz podmiotów trzecich, mając na uwadze potencjalne możliwości i rozwój działalności prowadzony w oparciu o założenia Przedsięwzięcia Biznesowego.

Umowa zawarta jest na czas oznaczony tj. okres 3 lat z zastrzeżeniem, że nie zawiera wszystkich warunków realizacji zamierzonej współpracy gospodarczej Stron, zaś stanowi ramy dla przyszłych umów będących podstawą wspólnego realizowania przedsięwzięcia, a także podstawę do dalszych dyskusji i negocjacji odnośnie dodatkowych warunków, które mogą okazać się niezbędne.

Pozostałe warunki przedmiotowej umowy i ryzyka z nią związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku warunków, dla tego rodzaju umów.

Informacja o podpisaniu umowy o współpracy uznana została za istotną dla Emitenta, z uwagi na perspektywy dalszej współpracy z Partnerem oraz potencjalny istotny wpływ na sytuację rynkową i perspektywy rozwoju Emitenta.

- W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 2/2023 z dnia 16 stycznia 2023 r. oraz raportu bieżącego nr 28/2023 z dnia 25 maja 2023 r. , w dniu 24 sierpnia 2023 r. Spółka otrzymał kolejne zamówienia na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem dla sił zbrojnych Królestwa Szwecji, na łączną wartość 2.142.660,00 zł

Termin realizacji zamówień i dostawy wszystkich kontenerów ustalono sukcesywnie od 8 grudnia 2023 r. do 22 kwietnia 2024 r.

Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z Klientem w ramach realizacji zamówień, a także na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień oraz biorąc pod uwagę, iż łączna wartość wszystkich zamówień pozyskanych do realizacji od 16 stycznia 2023 r. do 24 sierpnia 2023 r. wynosi łącznie 3.857.772,00 zł i przekracza stosowane przez Emitenta kryterium umowy istotnej wartości.

10. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek w okresie od 01.01.2023 do 30.06.2023 r.

Na dzień 30 czerwca 2023 roku ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A posiada następujące zobowiązania z tyt. bankowych kredytów i pożyczek, tj. :

- ING Bank Śląski S.A. - kredyt w rachunku bieżącym,
- Agencja Rozwoju Przemysłu w Warszawie - pożyczkę na współfinansowanie projektu inwestycyjnego związanego z powstaniem nowej linii technologicznej do budowy specjalistycznych kontenerów z otwieranym dnem – nr umowy P3121-013,
- Agencja Rozwoju Przemysłu w Warszawie - pożyczkę antyinflacyjną na finansowanie działalności bieżącej Spółki – nr umowy P3122-017.

Powyższe zobowiązania zostały opisane szerzej w skróconym śródrocznym sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2023 roku.

11. Informacja udzielonych pożyczkach za okres od 01.01.2023 do 30.06.2023 roku.

Na dzień 30 czerwca 2023 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. nie udzielał pożyczek.

12. Wartość wynagrodzeń oraz nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Emitenta.

a) Organy Zarządzające Emitentem

W tabeli poniżej zaprezentowano łączne wynagrodzenie osób Zarządzających Emitentem w podziale na uzyskane w Spółce Emitenta oraz w spółkach zależnych od Emitenta.

Osoba	Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2023 do 30.06.2023		
	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem Rok 2023
Krzysztof Kosiorek - Sobolewski	89		89
Marcin Garus	17		17

Zarówno w trakcie I półrocza 2022 jak i I półrocza 2023 żaden z członków organów zarządzających Emitentem nie korzystał z pożyczek, poręczeń, gwarancji i innych o podobnym charakterze udzielanych przez Spółkę Emitenta oraz Spółki zależne od Emitenta.

b) Organy nadzorujące Emitenta

W tabeli poniżej zaprezentowano łączne wynagrodzenie osób Nadzorujących Emitenta w podziale na uzyskane w Spółce Emitenta oraz w spółkach zależnych od Emitenta.

Osoba	Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2023 do 30.06.2023		
	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem Rok 2023
Wojciech Kołakowski	14		14
Joanna Kosiorek - Sobolewska	12		12
Adrian Strzelczyk	4		4
Aleksandra Kucharska	12		12
Arkadiusz Domińczak	0		0
Kamil Paduch	9		9
Damian Riegelski	1		1

Zarówno w trakcie I półrocza 2022 jak i I półrocza 2023 żaden z członków organów nadzorujących Emitenta nie korzystał z pożyczek, poręczeń, gwarancji i innych o podobnym charakterze udzielanych przez Spółkę Emitenta oraz Spółki zależne od Emitenta.

13. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi Emitentem przewidujące rekompensatę w przypadku ich odwołania z zajmowanego stanowiska

- Spółka zawarła w dniu 30 czerwca 2023 r. z Panem Krzysztofem Kosiorek-Sobolewskim prowadzącym działalność pod nazwą Krzysztof Kosiorek-Sobolewski Consulting umowę doradztwa na czas określony do 30 czerwca 2024 roku z zakresu inżynierii materiałów produkcyjnych i przemysłowych, przygotowania końcowej dokumentacji jakościowej oraz dokumentów gwarancyjnych dla wykonywanych produktów. Wartość umowy to 240 tys. netto.

14. Umowy o badanie sprawozdań finansowych

Lp.	Zakres umowy	Podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego	Koszt badania rok 2022 brutto	Koszt badania rok 2023 brutto
1.	Badanie sprawozdania finansowego ZREMB	Moore Polska Audyt Sp. z o.o.	43 050,00	43 050,00
3.	Przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego ZREMB	Moore Polska Audyt Sp. z o.o.	24 600,00	24 600,00
	Razem usługi audytorskie:		67 650,00	67 650,00

W zakresie przeglądu półrocznego i badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta usługi świadczył podmiot Moore Polska Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-844), ul. Grzybowska 87 (wcześniej MOORE Rewit Audyt Sp z o.o).

Świadczenie usług jest wykonane na podstawie aneksu do umowy na badanie zawartego w dniu 25 stycznia 2022 r., w związku ze wstąpieniem Moore Polska Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w prawa i obowiązki, jako nabywca zorganizowanej części przedsiębiorstwa, dotychczasowego podmiotu

wykonującego badanie tj. Moore Rewit Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku zgodnie z uchwałą nr 2 Rady Nadzorczej z dnia 25 stycznia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia zmiany podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021, od 01.01.2022 do 31.12.2022 oraz od 01.01.2023 do 31.12.2023 r. i dokonania przeglądu sprawozdań za I półrocze 2022 oraz 2023 roku.

Ponadto stosownie do postanowień uchwały nr 5 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 31 marca 2023 roku, podmiot wskazany powyżej został również wybrany do zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za 2022 rok z uwzględnieniem obowiązujących przepisów prawa.

15. Pozostałe informacje mające w istotny sposób znaczenie dla osiągniętych wyników oraz dla dalszej działalności Spółki

Zarząd na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie zidentyfikował czynników ponad te opisane powyżej w Sprawozdaniu.

Chojnice, dnia 21 września 2023 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski

Prezes Zarządu

Podpis

Marcin Garus

Wiceprezes Zarządu

Podpis