

# RAPORT KWARTALNY

## ELEKTROMONT S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ZA OKRES 01.10.2023 R. DO 31.12.2023 R.



## SPIS TREŚCI

1. <i>Informacje ogólne</i> .....	3
2. <i>Istotne zdarzenia, które wystąpiły u Emitenta w okresie objętym raportem</i> .....	7
3. <i>Istotne zdarzenia po okresie objętym raportem</i> .....	7
4. <i>Wybrane dane finansowe</i> .....	8
5. <i>Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na dane finansowe</i> .....	15
6. <i>Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował na rzecz rozwoju prowadzonej działalności</i> .....	15
7. <i>Stanowisko Zarządu na temat możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2023</i> .....	15



## **1. INFORMACJE OGÓLNE**

Nazwa (Firma):

**ELEKTROMONT SPÓŁKA AKCYJNA**

Podstawowy przedmiot działalności:

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

Kraj siedziby:

Polska

Siedziba:

58-500 Jelenia Góra, ul. Ludwika Waryńskiego 18

Telefon:

693-559-015

Email:

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

Adres strony internetowej:

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

NIP:

929-16-75-172

REGON:

977912078

KRS:

0000318822

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy:

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

Liczba zatrudnionych osób w przeliczeniu na pełne etaty:

3



## **Forma prawna**

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

## **Czas trwania Spółki**

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

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

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

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

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

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



## Organy Spółki

### ZARZĄD

Prezes Zarządu

**Dariusz Sojka**

### RADA NADZORCZA

Przewodniczący RN **Cezary Jasiński**

Członek RN **Arkadiusz Fijałkowski**

Członek RN **Michał Wróblewski**



**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 31.12.2023 R.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
KOR-EL sp. z o.o.	493 900	7,59%	493 900	7,59%
Pozostali	6 006 100	92,41%	6 006 100	92,41%

**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 14.02.2024 R.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
Helios Investment sp. z o.o.	493 900	7,59%	493 900	7,59%
Pozostali	6 006 100	92,41%	6 006 100	92,41%

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

**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W  
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 31.12.2023 R.**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
RADA NADZORCZA ELEKTROMONT S.A.						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,0001	10	0,0001	31.09.2023



			%		%	
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	0	0%	0	0%	31.09.2023

## **STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. W RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 14.02.2024 R**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
<b>RADA NADZORCZA ELEKTROMONT S.A.</b>						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,0001 %	10	0,0001 %	15.05.2023
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	0	0%	0	0%	15.05.2023

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

**4 grudnia 2023 r.** Obyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Carbon Group S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze ("Spółka"), które podjęło m.in. uchwałę w sprawie zmiany firmy (nazwy) Spółki z: Carbon Group na: Elektromont oraz odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Sitarskiego. Zmiana firmy została zarejestrowana przez Sąd Rejestrowy w dniu 7 lutego 2024 r.

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

Po zakończeniu IV kwartału 2023 r. a przed publikacją niniejszego raportu doszło do zmiany Prezesa Zarządu Spółki. W dniu 12 stycznia 2024 r. rezygnację złożył Pan Piotr Skoneczny, natomiast w dniu 18 stycznia 2024 r. Rada Nadzorcza powołała na funkcję Prezesa Zarządu Pana Dariusza Sojkę.

W dniu 22 stycznia 2024 r. Spółka otrzymała zawiadomienie od dotychczasowego kluczowego akcjonariusza – spółki KOR-EL sp. z o.o. zawiadomienie o zbyciu wszystkich posiadanych przez tą spółkę akcji Emitenta. Również w dniu 22 stycznia 2024 r. Spółka otrzymała zawiadomienie o przekroczeniu progu 5% udziału w głosach przez spółkę Helios Investment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W dniu 30 stycznia 2024 r. rezygnację z pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej złożyła Pani Beata Gościńska.



**4. WYBRANE DANE FINANSOWE****BILANS NA DZIEŃ 31 grudnia 2023 R.**

AKTYWA	31.12.2022	31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2023 - 31.12.2023
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 588 775,77</b>	<b>5 396 836,92</b>	<b>1 669 310,59</b>	<b>31,25</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>286 555,90</b>	<b>7 768,98</b>	<b>-2 262 758,18</b>	<b>-1 553,84</b>
1. Środki trwałe	286 555,90	7 768,98	-2 262 758,18	-1 553,84
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	-83 213,85	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-1 984 902,84	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 018,63	7 768,98	-12 981,90	-1 553,84
d) środki transportu	261 153,91	-	-181 372,06	-
e) inne środki trwałe	383,36	-	-287,53	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 059 000,00</b>	<b>4 059 000,00</b>	<b>4 059 000,00</b>	-
1. Nieruchomości	4 059 000,00	4 059 000,00	4 059 000,00	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 243 219,87</b>	<b>1 330 067,94</b>	<b>-96 931,23</b>	<b>1 585,09</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 201 584,00	1 307 139,00	-88 964,00	5 305,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41 635,87	22 928,94	-7 967,23	-3 719,91
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 727 897,88</b>	<b>1 746 045,38</b>	<b>-3 040 682,27</b>	<b>-75 946,08</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>33 167,78</b>	<b>7 123,90</b>	<b>-15 464,50</b>	<b>-25 809,16</b>
1. Materiały	33 167,78	7 123,90	3 103,10	-25 809,16
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-18 567,60	-
3. Produkty gotowe	-	-	-	-
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 627 735,26</b>	<b>1 054 365,69</b>	<b>-197 056,41</b>	<b>-15 433,95</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada	-	-	-	-



zaangażowanie w kapitale				
3. Należności od pozostałych jednostek	1 627 735,26	1 054 365,69	-197 056,41	-15 433,95
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 619 963,86	1 044 571,98	-55 994,43	-2 994,62
– do 12 miesięcy	1 326 062,80	807 330,72	-55 994,43	-2 994,62
– powyżej 12 miesięcy	293 901,06	237 241,26	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 127,05	727,18	-3 186,64	-19 451,47
c) inne	2 644,35	9 066,53	-137 875,34	7 012,14
d) dochodzone na drodze sądowej			-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>58 463,13</b>	<b>71 226,21</b>	<b>-276 154,74</b>	<b>-32 091,94</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 463,13	71 226,21	-276 154,74	-32 091,94
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	58 463,13	71 226,21	-276 154,74	-32 091,94
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	53,07	12 816,15	-276 154,74	-32 091,94
– inne aktywa pieniężne	58 410,06	58 410,06	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 008 531,71</b>	<b>613 329,58</b>	<b>-2 552 006,62</b>	<b>-2 611,03</b>
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	1 782 193,64	-	-2 683 199,99	-
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	226 338,07	613 329,58	131 193,37	-2 611,03
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>				
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>9 316 673,65</b>	<b>7 142 882,30</b>	<b>-1 341 371,68</b>	<b>-75 914,83</b>

PASYWA	31.12.2022	31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2023 - 31.12.2023
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>256 835,94</b>	<b>-3 556 406,35</b>	<b>-74 243,88</b>	<b>180 890,18</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	650 000,00	650 000,00	-	-
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 970 194,39	2 970 194,39	-	-
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 826 160,00	1 826 160,00	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	-
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-3 363 358,45	-	-
VI. Zysk (strata) netto	-3 363 358,45	-3 813 242,29	-74 243,88	180 890,18
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 059 837,71</b>	<b>10 699 288,65</b>	<b>-1 267 127,80</b>	<b>-256 805,01</b>



<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>812 928,10</b>	<b>257 249,71</b>	<b>-583 845,64</b>	<b>-212 456,13</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	324 662,00	-	-442 083,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	213 551,04	25 692,96	-148 946,15	-181 297,82
- długoterminowa	65 564,08	12 500,00	-44 546,36	-53 064,08
- krótkoterminowa	147 986,96	13 192,96	-104 399,79	-128 233,74
3. Pozostałe rezerwy	274 715,06	231 556,75	7 183,51	-31 158,31
- długoterminowe	222 557,38	184 079,71	-20 045,44	-38 477,67
- krótkoterminowe	52 157,68	47 477,04	27 228,95	7 319,36
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>55 800,80</b>	<b>-</b>	<b>-226 690,98</b>	<b>-</b>
1. Wobec jednostek powiązanych			-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale			-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	55 800,80	-	-226 690,98	-
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	-
c) inne zobowiązania finansowe	55 800,80	-	-226 690,98	-
d) zobowiązania wekslowe			-	-
e) inne			-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 166 373,85</b>	<b>10 442 038,94</b>	<b>233 896,97</b>	<b>-44 348,88</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 166 373,85	10 442 038,94	233 896,97	-44 348,88
a) kredyty i pożyczki	3 516 867,55	3 434 500,90	878 427,63	705,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-	-
c) inne zobowiązania finansowe	242 398,01	-	45 091,53	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 682 015,04	5 539 008,21	-379 356,64	5 242,26
- do 12 miesięcy	3 578 180,05	5 472 120,24	-373 119,02	10 238,76
- powyżej 12 miesięcy	103 834,99	66 887,97	-6 237,62	-4 996,50
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	462 873,32	916 765,63	-267 427,15	256,96
h) z tytułu wynagrodzeń	178 454,63	105 653,41	-39 290,60	-51 683,17
i) inne	83 765,30	446 110,79	-3 547,80	1 129,88
4. Fundusze specjalne			-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>24 734,96</b>	<b>-</b>	<b>-690 488,15</b>	<b>-</b>
1. Ujemna wartość firmy			-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	8 816,31	-	8 816,31	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 918,65	-	-699 304,46	-
- długoterminowe			-	-
-	15 918,65	-	-699 304,46	-

krótkoterminowe				
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>9 316 673,65</b>	<b>7 142 882,30</b>	<b>-1 341 371,68</b>	<b>-75 914,83</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 01.01.2023 - 31.12.2023

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2023 - 31.12.2023
<b>A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>10 952 829,83</b>	<b>887 002,35</b>	<b>2 014 925,07</b>	<b>182 311,95</b>
– od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 952 829,83	887 002,35	2 014 925,07	182 311,95
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		–	–	–
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>15 372 902,53</b>	<b>2 978 403,42</b>	<b>4 040 800,70</b>	<b>-29 363,82</b>
– jednostkom powiązanim				
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 372 902,53	2 978 403,42	4 040 800,70	-29 363,82
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		–	–	–
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-4 420 072,70</b>	<b>-2 091 407,07</b>	<b>-2 025 875,63</b>	<b>211 675,77</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>471 555,21</b>	<b>142 493,04</b>	<b>116 088,26</b>	<b>–</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 421 958,27</b>	<b>554 747,77</b>	<b>211 161,19</b>	<b>64 102,23</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>-6 313 586,18</b>	<b>-2 788 641,88</b>	<b>-2 353 125,08</b>	<b>147 573,54</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 288 428,04</b>	<b>167 111,49</b>	<b>2 079 127,96</b>	<b>52 985,49</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	116 206,29	92 053,83	–	8 048,78
II. Dotacje		–	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		–	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	2 172 221,75	75 057,66	2 079 127,96	44 936,71
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>81 740,86</b>	<b>1 649 508,05</b>	<b>63 410,43</b>	<b>13 823,75</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		–	–	–
III. Inne koszty operacyjne	81 740,86	1 649 508,05	63 410,43	13 823,75
<b>I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>-4 106 899,00</b>	<b>-4 271 038,44</b>	<b>-337 407,55</b>	<b>186 735,28</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>3 482,06</b>	<b>79 402,85</b>	<b>161,69</b>	<b>28,81</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–	–	–
II. Odsetki, w tym:	3 481,42	79 402,85	161,69	28,81
– od jednostek powiązanych			–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	–	–
V. Inne	0,64	–	–	–
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>266 624,51</b>	<b>51 823,70</b>	<b>90 117,02</b>	<b>11 178,91</b>
I. Odsetki, w tym:	263 957,51	50 537,98	90 117,02	11 178,91
– dla jednostek powiązanych			–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów	–	–	–	–

finansowych, w tym:				
– w jednostkach powiązanych			–	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–	–	–
IV. Inne	2 667,00	1 285,72	–	–
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>	<b>-4 370 041,45</b>	<b>-4 243 459,29</b>	<b>-427 362,88</b>	<b>175 585,18</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>-1 006 683,00</b>	<b>-430 217,00</b>	<b>-353 119,00</b>	<b>-5 305,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			–	–
<b>O. Zysk (strata) netto (L–M–N)</b>	<b>-3 363 358,45</b>	<b>-3 813 242,29</b>	<b>-74 243,88</b>	<b>180 890,18</b>
			–	
<b>AMORTYZACJA</b>	<b>289 087,52</b>	<b>50 648,97</b>	<b>65 779,96</b>	<b>1 553,84</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 R.

	31.12.2022	31.12.2023
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 620 194,39</b>	<b>256 835,94</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>3 620 194,39</b>	<b>256 835,94</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 771 761,55</b>	<b>2 970 194,39</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	198 432,84	–
a) zwiększenie (z tytułu)	198 432,84	–
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	198 432,84	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>2 970 194,39</b>	<b>2 970 194,39</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>198 432,84</b>	<b>–</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	198 432,84	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	198 432,84	–
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	198 432,84	–
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,</b>		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
a) zysk netto	3 363 358,45	3 813 242,29
b) strata netto	–	–
c) odpisy z zysku	–	–



II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	256 835,94	-	3 556 406,35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	256 835,94	-	3 556 406,35

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31 Grudnia 2023 R.

Metoda pośrednia

Treść	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 363 358,45</b>	<b>-3 813 242,29</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 206 260,41</b>	<b>3 807 071,21</b>
1. Amortyzacja	289 087,52	50 648,97
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 853,71	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-125 132,03	84 005,05
5. Zmiana stanu rezerw	-551 786,67	-555 678,39
6. Zmiana stanu zapasów	24 230,23	26 043,88
7. Zmiana stanu należności	9 550 875,22	472 068,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 023 526,81	2 502 164,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 035 887,12	1 283 619,10
10. Inne korekty	-2 033 227,88	-55 800,80
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-1 157 098,04</b>	<b>-6 171,08</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>141 463,42</b>	<b>101 300,81</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	141 463,42	101 300,81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych	-	-
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>16 331,39</b>	<b>-</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 331,39	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>125 132,03</b>	<b>101 300,81</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 107 419,13</b>	<b>-</b>

1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 107 419,13	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>437 537,40</b>	<b>82 366,65</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	223 017,20	82 366,65
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	174 666,49	-
8. Odsetki	39 853,71	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>669 881,73</b>	<b>-82 366,65</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>-362 084,28</b>	<b>12 763,08</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-362 084,28</b>	<b>12 763,08</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>420 547,41</b>	<b>58 463,13</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>58 463,13</b>	<b>71 226,21</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	<b>58 410,06</b>	<b>58 410,06</b>

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



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

Zarząd Spółki przekazuje do publicznej wiadomości sprawozdanie finansowe Elektromont S.A. w restrukturyzacji za IV kwartał 2023 roku.

Na uzyskany przez spółkę wynik w IV kwartale 2023 roku miało wpływ wiele nakładających się czynników narastających. Pierwszym z nich jest mniejsza ilość realizowanych kontraktów względem lat poprzedzających. Drugim i bardzo istotnym jest brak możliwości regulowania swoich zobowiązań krótko i długoterminowych powstałych w wyniku prowadzonej polityki zarządu z lat 2020-2022. Spółka złożyła wniosek o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego w dniu 28 lutego 2023 r., które to postępowanie zostało otwarte w dniu 30 marca 2023 r. Spółka do chwili obecnej jest w trakcie postępowania restrukturyzacyjnego.

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

Zarząd Spółki wskazuje, iż na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Spółka rozpoczęła realizację zlecenia pozyskane i otrzymane. Spółka podjęła działania mające na celu wynajęcie powierzchni magazynowej budynku będącego we władaniu Spółki. Spółka wynajęła część magazynową. Spółka prowadzi rozmowy z wierzycielami przy pomocy kancelarii prawnej.

## **7. STANOWISKO ZARZĄDU ELEKTROMONT S.A. W RESTRUKTURYZACJI CO DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2023.

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2023 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

**Dariusz Sojka - Prezes Zarządu**

