



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ Mo-BRUK S.A.
ZA III KWARTAŁY 2020 ROKU**

Niecow, 19 października 2020 r.

Spis treści:

1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za III kwartały 2020 roku.	5
1.1. Wybrane dane finansowe.....	5
1.2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	6
1.3. Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku.....	7
1.4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	8
1.5. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	9
2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Mo-BRUK S.A. za III kwartały 2020 roku.....	10
2.1. Wybrane dane finansowe.....	10
2.2. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	11
2.3. Jednostkowe sprawozdanie z wyniku.....	12
2.4. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	13
2.5. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	14
3. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego raportu za III kwartały 2020 roku.....	15
3.1. Opis Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A.....	15
3.2. Istotne zasady rachunkowości.....	18
3.2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	18
3.2.2. Oświadczenie zgodności.....	18
3.2.3. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.....	18
3.2.4. Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu, w szczególności informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	19
3.2.5. Zmiany prezentacyjne.....	19
3.2.6. Korekta błędów.....	19
3.2.7. Zasady konsolidacji.....	19
3.2.8. Przeliczanie sprawozdań finansowych spółek zależnych wyrażonych w walutach obcych.....	19
3.3. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.....	20
3.4. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu i rozwiązaniu rezerw.....	20

3.5. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21
3.6. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	22
3.7. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.	22
3.8. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych, ujawnionych w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność emitenta i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności emitenta przynajmniej w najbliższym roku obrotowym.	23
3.9. Istotne wydarzenia w Grupie w okresie sprawozdawczym.	30
3.10. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym.	32
3.11. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.	33
3.12. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.	33
3.13. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.	33
3.14. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	33
3.15. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.	35
3.16. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.	35
3.17. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	35
3.18. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.	35
3.19. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, zgodnie z posiadanymi przez emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego.	39

- 3.20.** Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.....**43**
- 3.21.** Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.**44**
- 3.22.** 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.**44**
- 3.23.** Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.....**44**
- 3.24.** Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.**45**

1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. za III kwartały 2020 roku.

1.1. Wybrane dane finansowe

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	122 582 559	87 023 201	27 595 978	20 197 611
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	65 266 137	29 952 423	14 692 815	6 951 794
III. Zysk (strata) brutto	65 213 186	29 506 071	14 680 894	6 848 198
IV. Zysk (strata) netto	52 947 682	23 830 365	11 919 665	5 530 898
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 543 458	30 024 626	9 352 328	6 968 552
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 198 193	-807 466	1 395 347	-187 408
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-55 263 383	-24 550 053	-12 440 979	-5 697 934
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-7 521 733	4 667 107	-1 693 304	1 083 210
IX. Liczba akcji średnioważona	3 572 885	3 602 782	3 572 885	3 602 782
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	14,8	6,6	3,3	1,5
TYTUŁ	PLN		EUR	
	30.09.2020	31.12.2019	31.09.2020	31.12.2019
XI. Aktywa razem	185 191 588	189 791 290	40 910 044	44 567 639
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 396 640	57 606 725	10 691 137	13 527 469
XIII. Zobowiązania długoterminowe	28 140 233	34 584 421	6 216 363	8 121 268
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	19 659 150	22 470 258	4 342 836	5 276 566
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	20 256 407	23 022 304	4 474 774	5 406 200
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	2 321 734	2 430 001	512 886	570 624
XV. Kapitał własny	136 794 948	132 184 565	30 218 907	31 040 170
XVI. Kapitał zakładowy	35 728 850	35 728 850	7 892 739	8 390 008
XVII. Liczba akcji	3 572 885	3 572 885	3 572 885	3 572 885
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	38,3	37,0	8,5	8,7

Powyższe dane finansowe za III kwartały 2020 i 2019 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu określonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2020 roku – 4,5268 PLN/EUR, na dzień 31.12.2019 roku – 4,2585 PLN/EUR
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów określonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu sprawozdawczego: od 1 stycznia do 30 września 2020 roku – 4,420 PLN/EUR, od 1 stycznia do 30 września 2019 roku – 4,3086 PLN/EUR

1.2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	na dzień 30-09-2020	na dzień 31-12-2019	na dzień 30-09-2019
AKTYWA TRWAŁE	121 877 980	134 229 678	135 897 148
Rzeczowe aktywa trwałe	117 129 157	132 547 019	134 186 278
Wartość firmy	832 348	832 348	832 348
Pozostałe wartości niematerialne	638 545	583 180	586 915
Należności długoterminowe	3 277 931	267 131	291 607
AKTYWA OBROTOWE	63 313 608	55 561 612	35 302 128
Zapasy	778 624	984 625	1 048 052
Należności z tytułu dostaw i usług	34 214 560	24 738 953	12 668 917
<i>w tym: należności z tytułu sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa</i>	<i>12 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Pozostałe należności	2 071 470	1 264 221	910 641
Pozostałe aktywa finansowe	4 984 590	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	19 896 623	27 418 356	19 471 403
Rozliczenia międzyokresowe	443 661	231 377	279 035
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	924 080	924 080	924 080
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	924 080	924 080	924 080
Aktywa razem :	185 191 588	189 791 290	171 199 276

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	na dzień 30-09-2020	na dzień 31-12-2019	na dzień 30-09-2019
Kapitał (fundusz) własny	136 794 948	132 184 565	115 926 679
Kapitał podstawowy	35 728 850	35 728 850	35 728 850
Kapitał zapasowy z emisji akcji	25 573 479	25 573 479	25 573 479
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	9 243 841	17 492 891	17 492 889
Kapitał rezerwowy z umorzenia akcji	385 000	385 000	385 000
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	12 916 096	12 916 096	12 916 096
Zysk (strata) netto roku obrotowego	52 947 682	40 088 249	23 830 365
Zobowiązania długoterminowe	28 140 233	34 584 421	37 056 191
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 997 423	6 266 048	6 157 075
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	180 659	221 114	130 129
Kredyty i pożyczki	1 018 620	4 275 334	6 430 596
Inne zobowiązania finansowe	1 260 871	1 328 157	1 237 124
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	23 509	23 509	23 509
Przychody przyszłych okresów - dotacja	19 659 150	22 470 258	23 077 758
Zobowiązania krótkoterminowe	20 256 407	23 022 304	18 216 405

Kredyty i pożyczki	5 531 548	8 621 049	8 621 049
Inne zobowiązania finansowe	153 101	108 889	48 678
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 471 096	5 707 738	3 466 574
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 692 727	1 926 059	779 127
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	603 877	629 302	658 685
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	259 000	39 000	-
Pozostałe zobowiązania	3 223 325	3 560 265	2 211 674
Przychody przyszłych okresów - dotacja	2 321 734	2 430 001	2 430 619
Pasywa razem :	185 191 588	189 791 290	171 199 276

1.3. Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant porównawczy)				
Wyszczególnienie	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2019-30.09.2019	01.01.2019-30.09.2019
Działalność kontynuowana	50 896 845	122 582 559	32 252 309	87 023 201
Przychody ze sprzedaży	50 896 845	122 582 559	32 252 309	87 023 201
Koszty razem	21 497 933	60 506 708	19 540 368	56 076 082
Zmiana stanu produktów	13 675	-22 910	-14 134	-25 514
Amortyzacja	1 500 082	4 496 899	1 490 437	4 541 454
Zużycie surowców i materiałów	2 880 793	8 541 601	2 764 688	8 519 535
Usługi obce	8 602 866	23 192 665	6 803 860	19 597 541
Koszt świadczeń pracowniczych	4 948 835	15 107 000	4 442 016	12 674 665
Podatki i opłaty	335 035	1 000 608	321 018	1 043 273
Pozostałe koszty	176 357	514 941	235 713	598 242
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 040 289	7 675 903	3 496 769	9 126 885
Zysk (strata) ze sprzedaży	29 398 912	62 075 851	12 711 941	30 947 119
Pozostałe przychody operacyjne	3 276 487	3 415 349	62 530	274 537
Pozostałe koszty operacyjne	17 969	225 062	41 202	1 269 234
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	32 657 430	65 266 137	12 733 270	29 952 423
Przychody finansowe	36 159	295 737	109 477	224 888
Koszty finansowe	98 855	348 689	175 160	671 240
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	32 594 734	65 213 186	12 667 587	29 506 071
Podatek dochodowy	6 104 240	12 265 504	2 424 639	5 675 706
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	26 490 494	52 947 682	10 242 948	23 830 365
Zysk (strata) netto	26 490 494	52 947 682	10 242 948	23 830 365
Całkowite dochody ogółem	26 490 494	52 947 682	10 242 948	23 830 365

1.4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.2020-30.09.2020	Za okres: 01.01.2019-30.09.2019
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	65 213 186	29 506 071
Korekty razem	-23 669 728	518 555
Amortyzacja	4 496 899	4 541 454
Amortyzacja - dotacja	1 826 344	1 824 357
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	231 947	750 913
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 012 460	25 723
Zmiany w kapitale obrotowym	-15 678 330	-2 208 855
Zmiana stanu rezerw	154 119	-16 017
Zmiana stanu zapasów	206 001	-102 633
Zmiana stanu należności	-13 293 656	344 153
Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań fin.	386 867	-538 993
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 131 660	-1 895 364
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-12 534 129	-4 415 037
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 543 458	30 024 626
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (w tym zorganizowanej części przedsiębiorstwa)	12 095 328	137 805
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-912 545	-1 531 764
Zakup obligacji	-4 984 590	-
Inne korekty	-	586 493
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 198 193	-807 466
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Nabycie akcji własnych	-	-7 538 700
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	176 400	-
Splaty kredytów i pożyczek	-6 522 615	-6 451 478
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-347 923	-173 121
Dywidendy wypłacone	-48 337 298	-9 682 518
Odsetki zapłacone	-231 947	-704 236
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-55 263 383	-24 550 053
Przepływy pieniężne netto razem	-7 521 733	4 667 107
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-7 521 733	4 667 107
Środki pieniężne na początek okresu	27 418 356	14 804 297
Środki pieniężne na koniec okresu	19 896 623	19 471 404

1.5. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży i emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Kapitał rezerwowy z umorzenia akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	35 728 850	25 573 479	17 492 890	12 916 096	385 000	40 088 249	132 184 565
Saldo po zmianach	35 728 850	25 573 479	17 492 890	12 916 096	385 000	40 088 249	132 184 565
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	40 088 249	-	-	-40 088 249	-
Wypłata dywidendy	-	-	-48 337 298	-	-	-	-48 337 298
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-8 249 049	-	-	-40 088 249	-48 337 298
Zysk netto w okresie:	-	-	-	-	-	52 947 682	52 947 682
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	-	52 947 682	52 947 682
Saldo na dzień 30.09.2020 roku	35 728 850	25 573 479	9 243 841	12 916 096	385 000	52 947 682	136 794 948

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży i emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Kapitał rezerwowy z umorzenia akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	36 113 850	25 573 479	14 194 511	12 916 096	-	20 519 597	109 317 533
Umorzenie akcji	-385 000	-	-	-	385 000	-	-
Saldo po zmianach	35 728 850	25 573 479	14 194 511	12 916 096	385 000	20 519 597	109 317 533
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	10 837 079	-	-	-10 837 079	-
Wykup akcji własnych	-	-	-7 538 700	-	-	-	-7 538 700
Razem transakcje z właścicielami	-	-	3 298 379	-	-	-20 519 597	-17 221 219
Zysk netto w okresie	-	-	-	-	-	23 830 365	23 830 365
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	-	23 830 365	23 830 365
Saldo na dzień 30.09.2019 roku	35 728 850	25 573 479	17 492 890	12 916 096	385 000	23 830 365	115 926 679

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Mo-BRUK S.A. za III kwartały 2020 roku.

2.1. Wybrane dane finansowe

TYTUŁ	PLN		EUR	
	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2019-30.09.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	107 377 184	77 784 005	24 172 920	18 053 244
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	57 263 476	28 333 520	12 891 243	6 576 056
III. Zysk (strata) brutto	59 046 933	29 037 701	13 292 738	6 739 492
IV. Zysk (strata) netto	48 327 793	23 688 090	10 879 628	5 497 877
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	37 306 203	28 379 182	8 398 431	6 586 653
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 209 977	-669 891	1 398 000	-155 478
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-53 386 473	-23 395 006	-12 018 446	-5 429 853
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-9 870 292	4 314 285	-2 222 016	1 001 322
IX. Średnioważona liczba akcji	3 572 885	3 602 782	3 572 885	3 602 782
X. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	13,5	6,6	3,0	1,5
TYTUŁ	PLN		EUR	
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2020	31.12.2019
XI. Aktywa razem	172 924 453	182 599 495	38 200 153	42 878 829
XII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 582 156	56 247 693	10 290 306	13 208 335
XIII. Zobowiązania długoterminowe	27 849 019	34 274 719	6 152 032	8 048 543
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	19 659 150	22 470 258	4 342 836	5 276 566
XIV. Zobowiązania krótkoterminowe	18 733 137	21 972 974	4 138 274	5 159 792
<i>w tym Przychody przyszłych okresów - dotacja</i>	2 321 734	2 430 001	512 886	570 624
XV. Kapitał własny	126 342 296	126 351 802	27 909 847	29 670 495
XVI. Kapitał zakładowy	35 728 850	35 728 850	7 892 739	8 390 008
XVII. Liczba akcji	3 572 885	3 572 885	3 572 885	3 572 885
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	35,4	35,4	7,8	8,3

Powyższe dane finansowe za III kwartały 2020 i 2019 roku zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów - według średniego kursu określonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30 września 2020 roku – 4,5268 PLN/EUR, na dzień 31.12.2019 roku – 4,2585 PLN/EUR
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych - według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów określonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu sprawozdawczego: od 1 stycznia do 30 września 2020 roku – 4,420 PLN/EUR, od 1 stycznia do 30 września 2019 roku – 4,3086 PLN/EUR

2.2. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	na dzień 31-03-2020	na dzień 31-12-2019	na dzień 31-03-2019
Aktywa trwałe	120 102 330	132 160 182	134 073 201
Rzeczowe aktywa trwałe	114 560 104	129 692 666	131 580 321
Pozostałe wartości niematerialne	635 696	571 786	572 674
Akcje i udziały	1 628 599	1 628 599	1 628 599
Należności długoterminowe	3 277 931	267 131	291 607
Aktywa obrotowe	52 822 123	50 439 313	30 690 053
Zapasy	774 305	974 700	987 231
Należności z tytułu dostaw i usług	28 981 635	22 520 089	10 929 104
<i>w tym: należności z tytułu sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa</i>	<i>12 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Pozostałe należności	1 967 498	1 142 839	686 660
Pozostałe aktywa finansowe	4 984 590	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 812 004	24 682 296	16 941 859
Rozliczenia międzyokresowe	378 012	195 309	221 119
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	924 080	924 080	924 080
Rzeczowe aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	924 080	924 080	924 080
Aktywa razem :	172 924 453	182 599 495	164 763 254

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej			
Wyszczególnienie	na dzień 31-03-2020	na dzień 31-12-2019	na dzień 31-03-2019
Kapitał (fundusz) własny	126 342 296	126 351 802	110 635 532
Kapitał podstawowy	35 728 850	35 728 850	35 728 850
Kapitał zapasowy z emisji akcji	25 573 479	25 573 479	25 573 479
Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	3 411 078	12 344 017	12 344 017
Kapitał rezerwowy z umorzenia akcji	385 000	385 000	385 000
Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	12 916 096	12 916 096	12 916 096
Zysk (strata) netto roku obrotowego	48 327 793	39 404 360	23 688 090
Zobowiązania długoterminowe	27 849 019	34 274 719	36 911 178
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 904 778	6 185 264	6 092 420
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	96 958	107 064	73 280
Kredyty i pożyczki	1 018 620	4 275 334	6 430 596
Inne zobowiązania finansowe	1 169 514	1 236 799	1 237 124
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-
Przychody przyszłych okresów - dotacja	19 659 150	22 470 258	23 077 758

Zobowiązania krótkoterminowe	18 733 137	21 972 974	17 216 544
Kredyty i pożyczki	5 531 548	8 621 049	8 621 049
Inne zobowiązania finansowe	144 969	64 912	48 678
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 035 412	5 402 898	3 049 069
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	3 298 109	1 847 622	704 309
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	403 506	428 931	484 740
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	259 000	32 000	-
Pozostałe zobowiązania	2 738 859	3 145 561	1 878 081
Przychody przyszłych okresów - dotacja	2 321 734	2 430 001	2 430 619
Pasywa razem :	172 924 453	182 599 495	164 763 254

2.3. Jednostkowe sprawozdanie z wyniku

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (wariant porównawczy)				
Wyszczególnienie	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2020-30.09.2020	01.07.2019-30.09.2019	01.01.2019-30.09.2019
Działalność kontynuowana	43 558 331	107 377 184	29 082 827	77 784 005
Przychody ze sprzedaży	43 558 331	107 377 184	29 082 827	77 784 005
Koszty razem	19 047 416	53 290 002	16 943 682	48 457 913
Zmiana stanu produktów	13 675	-22 910	-14 133	-25 514
Amortyzacja	1 409 260	4 223 123	1 409 517	4 291 658
Zużycie surowców i materiałów	2 477 562	7 512 558	2 491 477	7 735 207
Usługi obce	7 620 764	20 295 650	5 402 341	15 526 719
Koszt świadczeń pracowniczych	4 037 047	12 251 754	3 667 852	10 358 226
Podatki i opłaty	319 729	952 153	306 180	996 883
Pozostałe koszty	129 091	401 772	183 678	447 847
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 040 289	7 675 903	3 496 769	9 126 885
Zysk (strata) ze sprzedaży	24 510 915	54 087 183	12 139 145	29 326 092
Pozostałe przychody operacyjne	3 240 008	3 333 389	61 566	247 572
Pozostałe koszty operacyjne	9 546	157 095	33 403	1 240 144
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	27 741 378	57 263 476	12 167 308	28 333 520
Przychody finansowe	36 159	2 128 634	105 476	1 374 039
Koszty finansowe	97 997	345 177	185 902	669 858
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	27 679 540	59 046 933	12 086 881	29 037 701
Podatek dochodowy	5 166 432	10 719 140	2 311 322	5 349 611
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	22 513 108	48 327 793	9 775 559	23 688 090
Zysk (strata) netto	22 513 108	48 327 793	9 775 559	23 688 090
Całkowite dochody ogółem	22 513 108	48 327 793	9 775 559	23 688 090

2.4. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.2020-30.09.2020	Za okres: 01.01.2019-30.09.2019
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	59 046 933	29 037 701
Korekty razem	-21 740 729	-658 519
Amortyzacja	4 223 123	4 291 658
Amortyzacja - dotacja	1 826 344	1 824 357
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	228 436	749 531
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 044 313	25 723
Otrzymana dywidenda	-1 837 555	-1 153 665
Zmiany w kapitale obrotowym	-13 137 138	-2 308 186
Zmiana stanu rezerw	191 468	6 324
Zmiana stanu zapasów	200 396	-50 513
Zmiana stanu należności	-10 297 004	33 265
Zmiana stanu zob. krótkot., z wyjątkiem zobowiązań fin.	-129 919	-429 871
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 102 079	-1 867 391
Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-10 999 626	-4 087 938
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	37 306 203	28 379 182
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych (w tym zorganizowanej części przedsiębiorstwa)	12 095 328	137 805
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	-900 761	-1 394 189
Zakup obligacji	-4 984 590	-
Inne korekty	-	586 493
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 209 977	-669 891
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Inne wpływy finansowe - dywidenda	1 837 555	1 153 665
Nabycie akcji własnych	-	-7 538 700
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	176 400	-
Spląty kredytów i pożyczek	-6 522 614	-6 451 478
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-312 079	-173 121
Dywidendy wypłacone	-48 337 298	-9 682 518
Odsetki zapłacone	-228 436	-702 853
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-53 386 473	-23 395 006
Przepływy pieniężne netto razem	-9 870 292	4 314 285
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-9 870 292	4 314 285
Środki pieniężne na początek okresu	24 682 296	12 627 574
Środki pieniężne na koniec okresu	14 812 004	16 941 859

2.5. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Kapitał rezerwowo z umorzenia akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	35 728 850	25 573 479	12 344 017	12 916 096	385 000	39 404 360	126 351 802
Saldo po zmianach	35 728 850	25 573 479	12 344 017	12 916 096	385 000	39 404 360	126 351 802
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	39 404 360	-	-	-39 404 360	-
Wypłata dywidendy	-	-	-48 337 298	-	-	-	-48 337 298
Razem transakcje z właścicielami	-	-	-8 932 938	-	-	-39 404 360	-48 337 298
Zysk netto w okresie:	-	-	-	-	-	48 327 793	48 327 793
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	-	48 327 793	48 327 793
Saldo na dzień 30.09.2020 roku	35 728 850	25 573 479	3 411 079	12 916 096	385 000	48 327 793	126 342 297

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	Kapitał podstawowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy z zysku zatrzymanego oraz transakcji połączenia pod wspólną kontrolą	Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	Kapitał rezerwowo z umorzenia akcji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	36 113 850	25 573 479	10 199 303	12 916 096	-	19 365 932	104 168 660
Umorzenie akcji	-385 000	-	-	-	385 000	-	-
Saldo po zmianach	35 728 850	25 573 479	10 199 303	12 916 096	385 000	19 365 932	104 168 660
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał	-	-	9 683 414	-	-	-9 683 414	-
Wykup akcji własnych	-	-	-7 538 700	-	-	-	-7 538 700
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-9 682 518	-9 682 518
Razem transakcje z właścicielami	-	-	2 144 714	-	-	-19 365 932	-17 221 218
Zysk netto w okresie	-	-	-	-	-	23 688 090	23 688 090
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	-	23 688 090	23 688 090
Saldo na dzień 30.09.2019 roku	35 728 850	25 573 479	12 344 017	12 916 096	385 000	23 688 090	110 635 532

3. Informacja dodatkowa do skróconego śródrocznego raportu za III kwartały 2020 roku.

3.1. Opis Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A.

Mo-BRUK S.A. tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi Mo-BRUK S.A. – jednostka dominująca w grupie kapitałowej oraz Raf-Ekologia sp. z o.o. – spółka zależna w 100% od Mo-BRUK S.A.

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH GRUPA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	"RAF-EKOLOGIA" Spółka z o.o. 38-460 Jedlicze ul. Trzecieckiego 14	100	100	Konsolidacja pełna

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku nie miały miejsca zmiany w organizacji Grupy Kapitałowej.

Dane podstawowe spółki dominującej

Nazwa (firma):	Mo-BRUK Spółka Akcyjna
Siedziba Emitenta:	Niecew
Forma prawna Emitenta:	spółka akcyjna
Ustawodawstwo:	polskie i prawo Unii Europejskiej
Kraj siedziby Emitenta:	Rzeczpospolita Polska
Adres Emitenta:	Niecew 68, 33-322 Korzenna
Numer telefonu:	+48 (18) 441 70 48
Numer faksu:	+48 (18) 441 70 99
Poczta elektroniczna:	mobruk@mobruk.pl
Strona internetowa:	www.mobruk.pl
Numer KRS:	0000357598
Numer NIP:	7343294252
Numer REGON:	120652729

Dane podstawowe spółki zależnej

Nazwa (firma):	Raf-Ekologia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Jedlicze
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Ustawodawstwo:	polskie i prawo Unii Europejskiej
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Adres:	ul. Trzecieckiego 14, 38-460 Jedlicze
Numer telefonu:	+48 13 43 84 362
Numer faksu:	+48 13 43 84 166
Poczta elektroniczna:	rafekologia@rafekologia.pl
Strona internetowa:	www.rafekologia.pl
Numer KRS:	0000069313
Numer NIP:	6842198750
Numer REGON:	370484149

W skład Zarządu Emitenta wchodzi:

Józef Mokrzycki	Prezes Zarządu
Elżbieta Mokrzycka	Wiceprezes Zarządu
Anna Mokrzycka-Nowak	Wiceprezes Zarządu
Wiktor Mokrzycki	Wiceprezes Zarządu
Tobiasz Mokrzycki	Wiceprezes Zarządu

W dniu 25 lutego 2020 r. Rada Nadzorcza pojęła uchwałę w sprawie powołania Prezesa oraz Wiceprezesów Zarządu Spółki w niezmienionym składzie na nową wspólną kadencję, która rozpocznie się 1 maja 2020 r. i trwać będzie przez okres 5 lat.

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

W dniu 3 marca 2020 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mo-BUK S.A. Na posiedzeniu, na podstawie §19 Statutu Spółki, podjęto uchwałę nr 4/2020 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Pana Piotra Skrzyńskiego.

Z chwilą powołania do składu Rady Nadzorczej Pana Piotra Skrzyńskiego, przestał pełnić funkcję dokoptowany wcześniej Członek Rady nadzorczej Pan Norbert Nowak.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Rada Nadzorcza funkcjonuje w następującym składzie:

Kazimierz Janik	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jan Basta	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Pietrzak	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Skrzyński	Członek Rady Nadzorczej
Konrad Turzański	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 15 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie na podstawie § 19 Statutu Spółki powołało Członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję.

W skład Komitetu Audytu wchodzi:

Piotr Pietrzak
Jan Basta
Kazimierz Janik

Przewodniczący Komitetu Audytu,
Członek Komitetu Audytu,
Członek Komitetu Audytu.

Mo-BRUK Spółka Akcyjna z siedzibą w Niecwi (Niecew 68, 33-322 Korzenna) jest spółką kapitałową posiadającą osobowość prawną, zarejestrowaną w Sądzie Rejonowym w Krakowie, Wydział XII Gospodarczy i wpisaną w KRS pod pozycją 0000357598.

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony, działa na podstawie przepisów prawa polskiego i prawa Unii Europejskiej.

Firma od 1985 roku prowadziła działalność w formie jednoosobowej działalności gospodarczej pod firmą „Mo-BRUK” Józef Mokrzycki. Do 1996 roku przedmiotem działalności była produkcja wyrobów z lastriko (płytki, parapety, schody) a głównymi odbiorcami produktów byli klienci indywidualni. Od 1996 roku firma realizuje działalność związaną z szeroko rozumianą gospodarką odpadami, obejmującą: składowanie, utylizację i recykling. Ze względu na postępujący rozwój firmy 1 kwietnia 2008 roku dokonano przekształcenia formy prawnej z jednoosobowej działalności gospodarczej Mo-BRUK Józef Mokrzycki w spółkę komandytową. 1 czerwca 2010 roku dokonano przekształcenia formy prawnej Spółki w spółkę akcyjną.

Mo-BRUK S.A. posiada siedem oddziałów oraz jedną spółkę zależną. Przy siedzibie głównej Spółki w m. Niecwi zlokalizowany jest Zakład Odzysku Odpadów oraz Zakład Budowy Nawierzchni Betonowych.

W Wałbrzychu zlokalizowane są trzy oddziały firmy, Zakład Recyklingu Odpadów, gdzie produkowane są paliwa alternatywne, Składowisko Odpadów Przemysłowych (od 20 marca 2019 r. zakończono składowanie odpadów) oraz Zakład Odzysku Mułów Węglowych.

Od 2008 roku z Karsach (gm. Ożarów) działa Zakład Produkcji Paliw Alternatywnych, w którym w 2014 roku uruchomiona została spalarnia odpadów przemysłowych.

W 2014 roku uruchomiono Zakład Odzysku Odpadów Nieorganicznych w Skarbimierzu.

Mo-BRUK SA posiada także oddział w Łęce (stacja paliw oraz stacja diagnostyczna).

Spółka Mo-BRUK posiada 100% udziałów w Raf-Ekologia Sp. z o. o.

Podstawową działalnością spółki zależnej jest termiczne unieszkodliwianie odpadów przemysłowych i medycznych.

Raf-Ekologia Sp. z o.o. założona została w dniu 1 grudnia 1999 roku w Krośnie (Akt notarialny z dnia 01.12.1999r., Repertorium A nr 9397/99). Kapitał zakładowy wynosi 686.000,00 (sześćset osiemdziesiąt sześć tysięcy) złotych i jest podzielony na 6860 udziałów o równej wartości nominalnej 100,00 zł każdy. Spółka prowadzi termiczne unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych i innych niż niebezpieczne, w tym także medycznych i weterynaryjnych,

z szerokiej listy rodzajowej, na podstawie pozwolenia zintegrowanego nr ŚR.IV-6618-23/1/06 wydanego przez Wojewodę Podkarpackiego.

3.2. Istotne zasady rachunkowości.

3.2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku. Dane porównywalne obejmują okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku w zakresie rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych, a dla wartości bilansowych według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Rokiem obrotowym Grupy jest rok kalendarzowy.

Dane w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały zaprezentowane w złotych polskich („PLN”) po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki wchodzące w skład Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

3.2.2. Oświadczenie zgodności.

Spółka sporządza sprawozdanie zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych. W niniejszym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim sprawozdaniu finansowym. Zarząd Mo-BRUK S.A. z siedzibą w Niecwi oświadcza, że wyniki finansowe opracowane zostały przez Głównego Księgowego Mo-BRUK S.A. Ponadto Zarząd oświadcza, że sprawozdanie z działalności Mo-BRUK S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową Spółki.

3.2.3. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.

Walutą pomiaru Grupy i walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego sprawozdania finansowego jest złoty polski.

3.2.4. Zasady przyjęte przy sporządzeniu raportu, w szczególności informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartały 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za III kwartały 2019 roku są sporządzone zgodnie ze standardami MSSF.

3.2.5. Zmiany prezentacyjne.

Grupa dokonała zmiany podejścia do prezentacji w sprawozdaniu finansowym aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy. W skonsolidowanym sprawozdaniu z działalności finansowej odroczony podatek dochodowy wykazany został w pasywach, w wartości stanowiącej nadwyżkę rezerwy nad aktywem na odroczony podatek dochodowy zgodnie z MSR 12. Skorygowane odpowiednio zostały również dane za okres porównawczy.

3.2.6. Korekta błędów.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, sporządzone za III kwartały 2020 r. oraz obejmujące dane porównywalne, nie zawierają różnic. Nie dokonywano korekt błędów, dotyczących poprzednich okresów.

3.2.7. Zasady konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. wchodzi jednostka dominująca Mo-BRUK S.A. oraz jednostka zależna Raf-Ekologia Sp. z o.o. z siedzibą w Jedliczu.

Sprawozdanie finansowe spółki zależnej sporządzane jest za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze.

Spółka dokonuje pełnej konsolidacji jednostki nad którą posiada kontrolę.

3.2.8. Przeliczanie sprawozdań finansowych spółek zależnych wyrażonych w walutach obcych.

W ramach Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. nie ma spółek zależnych, których sprawozdania finansowe wyrażone są w walutach obcych.

3.3. Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

Wypłata dywidendy.

W dniu 19 marca 2020 roku na podstawie uchwały nr 6/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Mo-BRUK S.A. dokonano wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy w wysokości 12.330.226,65 zł. Dywidenda wypłacona została z kapitału zapasowego, co wpłynęło na jego zmniejszenie.

W dniu 29 czerwca 2020 roku na podstawie uchwały nr 7/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Mo-BRUK S.A. dokonano wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy w wysokości 36.007.071,25 zł. zysku netto wypracowanego w 2019 r.

3.4. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu i rozwiązaniu rezerw

Zmiany dotyczące rezerw na odroczony podatek dochodowy ujawnione zostały w pkt 3.5.

Dane skonsolidowane

Zmiana stanu rezerw	Okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r
Stan na początek okresu	889 416
zwiększenia	220 000
<i>rezerwy na świadczenia pracownicze</i>	220 000
zmniejszenia	-65 880
<i>pozostałe rezerwy</i>	-65 880
Stan na koniec okresu	1 043 536

Dane jednostkowe

Zmiana stanu rezerw	Okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r
Stan na początek okresu	567 995
zwiększenia	227 000
<i>pozostałe rezerwy</i>	227 000
zmniejszenia	-35 531
<i>rezerwy na świadczenia pracownicze</i>	-35 531
Stan na koniec okresu	759 464

3.5. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Dane skonsolidowane

Odroczony podatek dochodowy - okres sprawozdawczy	Stan na dzień 31-12-2019	Ujęte w wyniku 01.01.2020-30.09.2020	Stan na dzień 30-09-2020
Aktywa z tytułu ODPD			
Składki ZUS	80 506	7 107	87 613
Świadczenia pracownicze	200 385	-10 545	189 840
Rezerwa na należności	25 720	-5 767	19 953
Leasing	247 325	2 427	249 752
Dotacja	1 374 617	109 422	1 484 039
Odsetki	-	47 917	47 917
Badanie bilansu, inne	14 959	41 800	56 759
Aktywa z tytułu odpd razem:	1 943 512	192 362	2 135 874
Rezerwa z tytułu ODPD			
Wycena środków trwałych	8 103 549	-63 008	8 040 541
Odsetki naliczone	8 009	-8 009	-
Środki trwale w leasingu	98 002	-5 246	92 756
Rezerwa z tytułu odpd razem:	8 209 560	-76 263	8 133 297

Dane jednostkowe

Odroczony podatek dochodowy - okres sprawozdawczy	Stan na dzień 31-12-2019	Ujęte w wyniku 01.01.2020-30.09.2020	Stan na dzień 30-09-2020
Aktywa z tytułu ODPD			
Składki ZUS	61 614	6 924	68 538
Świadczenia pracownicze	140 644	-4 779	135 865
Rezerwa na należności	5 141	-	5 141
Leasing	247 325	2 427	249 752
Dotacja	1 374 617	109 422	1 484 039
Odsetki	-	47 917	47 917
Badanie bilansu, inne	13 629	43 130	56 759
Aktywa z tytułu odpd razem:	1 842 971	205 041	2 048 012
Rezerwa z tytułu ODPD			
Wycena środków trwałych	8 020 224	-67 434	7 952 790
Odsetki naliczone	8 009	-8 009	-
Rezerwa z tytułu odpd razem:	8 028 233	-75 443	7 952 790

3.6. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W dniu 30 września 2020 r. Zarząd Mo-BRUK S.A. podpisał umowę sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa - Zakładu Recyklingu Metali Żelaznych i Kolorowych w Zabrze. Zakładu Recyklingu Metali Żelaznych i Kolorowych w Zabrze stanowi wyodrębnioną organizacyjnie i funkcjonalnie jednostkę, będącą zorganizowaną częścią przedsiębiorstwa, zdolną do prowadzenia działalności gospodarczej w sposób samodzielny.

Cena Sprzedaży ZCP została określona na 12.000.000 zł netto.

Sprzedaż Zakładu w Zabrze nie będzie miała istotnego znaczenia na osiągnięte w przyszłości przychody oraz wyniki finansowe Grupy Kapitałowej. W 2019 roku Zakładu Recyklingu Metali Żelaznych i Kolorowych w Zabrze wygenerował 1,5 mln zł przychodów ze sprzedaży towarów i usług osiągając -0,3 mln zł EBITDA. Płatność za transakcję sprzedaży nastąpi w ratach do 31 grudnia 2021 roku i została zabezpieczona hipoteką na nieruchomości, przewłaszczeniem mienia oraz poręczeniem.

Transakcja sprzedaży Zakładu Recyklingu Metali Żelaznych i Kolorowych w Zabrze ma na celu uporządkowanie poszczególnych linii biznesowych działających w ramach Grupy Mo-BRUK S.A. Mając na uwadze, że recykling metali nie jest głównym elementem działalności Emitenta Zarząd zdecydował o sprzedaży przedmiotowego Zakładu.

Poniższa tabela przedstawia wpływ transakcji sprzedaży zakładu w Zabrze na wynik z działalności operacyjnej:

Wartość sprzedaży netto [tys. zł]	12 000
Wartość księgową sprzedanych środków trwałych [tys. zł]	9 885
Wartość zapasów wchodzących w skład zorganizowanej części przedsiębiorstwa [tys. zł]	34
Pozostałe przychody operacyjne – nierozliczona część dotacji [tys. zł]	1 093
Wynik brutto [tys. zł]	3 174

3.7. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.

Na dzień 30 września 2020 roku w Grupie nie wystąpiły zaległości w spłatach kredytów i pożyczek oraz nie zostały naruszone istotne postanowienia umów kredytów i pożyczek.

3.8. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych, ujawnionych w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność emitenta i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności emitenta przynajmniej w najbliższym roku obrotowym.

Wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy Kapitałowej o 40,9% za trzy kwartały 2020 roku przy mniejszej dynamice wzrostu kosztów działalności operacyjnej wynoszącej 7,9% w porównaniu do analogicznego okresu w 2019 roku przełożyło się na osiągnięcie dwukrotnie większego zysku ze sprzedaży na poziomie 62,1 mln zł wobec zysku ze sprzedaży w analogicznym okresie 2019 roku wynoszącego 30,9 mln zł. Grupa Kapitałowa Emitenta sukcesywnie dąży do wzrostu osiąganych przychodów ze sprzedaży produktów i usług na który największy wpływ ma najbardziej dynamicznie rozwijający się segment jakim jest gospodarka odpadami z którego, za trzy kwartały 2020 roku, pochodzi 90% skonsolidowanych przychodów Emitenta. Na poprawę sytuacji Grupy Kapitałowej Emitenta w zakresie przychodów ze sprzedaży wpłynęło pozyskanie nowych kontrahentów na rynku gospodarki odpadami, którzy zapewnili nowe strumienie dostarczanych odpadów do instalacji w zakładach Grupy Emitenta, a także wzrost cen i opłat za przetwarzanie odpadów wynikający m.in. ze zmiany przepisów z zakresu gospodarki odpadami które doprowadziły do ograniczenia szarej strefy.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres: 01.01.2020-30.09.2020	Za okres: 01.01.2019-30.09.2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	122 582 559	87 023 201	40,9%
Koszty razem:	60 506 708	56 076 082	7,9%
Zmiana stanu produktów	-22 910	-25 514	10,2%
Amortyzacja	4 496 899	4 541 454	-1,0%
Zużycie surowców i materiałów	8 541 601	8 519 535	0,3%
Usługi obce	23 192 665	19 597 541	18,3%
Koszt świadczeń pracowniczych	15 107 000	12 674 665	19,2%
Podatki i opłaty	1 000 608	1 043 273	-4,1%
Pozostałe koszty	514 941	598 242	-13,9%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 675 903	9 126 885	-15,9%
ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	62 075 851	30 947 119	100,6%
Pozostałe przychody operacyjne	3 415 349	274 537	1144,0%
Pozostałe koszty operacyjne	225 062	1 269 234	-82,3%
EBITDA (zysk operacyjny + amortyzacja)*	69 763 037	34 493 876	102,2%
EBIT (zysk z działalności operacyjnej)**	65 266 137	29 952 423	117,9%
Przychody finansowe	295 737	224 888	31,5%

Koszty finansowe	348 689	671 240	-48,1%
ZYSK (STRATA) PRZED OPODATKOWANIEM	65 213 186	29 506 071	121,0%
Podatek dochodowy	12 265 504	5 675 706	116,1%
ZYSK (STRATA) NETTO	52 947 682	23 830 365	122,2%

*/ EBITDA jest wielkością ekonomiczną jaka nie znajduje odzwierciedlenia w obowiązujących standardach rachunkowości MSR/MSSF i nie ma zastosowania w ramach sprawozdawczości finansowej. W związku z tym w opinii Emitenta stanowi ona tzw. alternatywny pomiar wyników (APM). Zaprezentowana i wyliczona wartość EBITDA stanowi sumę wyniku (zysku/straty) z działalności operacyjnej i amortyzacji. APM dotyczy okresów sprawozdawczych wskazanych w nagłówku tabeli.

**/ EBIT jest wielkością ekonomiczną jaka nie znajduje odzwierciedlenia w obowiązujących standardach rachunkowości MSR/MSSF i nie ma zastosowania w ramach sprawozdawczości finansowej. W związku z tym w opinii Emitenta stanowi ona tzw. alternatywny pomiar wyników (APM). Zaprezentowana i wyliczona wartość EBIT jest tożsama z zyskiem/stratą z działalności operacyjnej. APM dotyczy okresów sprawozdawczych wskazanych w nagłówku tabeli.

Za trzy kwartały 2020 roku Grupa Kapitałowa Mo-BRUK S.A. odnotowała znaczące wzrosty względem analogicznego okresu 2019 roku: zysku z działalności operacyjnej, zysku EBITDA, zysku przed opodatkowaniem oraz zysku netto 52,9 mln zł który jest ponad dwukrotnie wyższy od wyniku jaki Grupa wypracowała w I kwartale 2019 roku.

Zysk Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A.

Wyszczególnienie dane w zł	III kwartały 2020 roku	III kwartały 2019 roku	Zmiana
Zysk (strata) ze sprzedaży	62 075 851	30 947 119	100,6%
EBITDA (zysk operacyjny + amortyzacja)	69 763 037	34 493 876	102,2%
EBIT (zysk z działalności operacyjnej)	65 266 137	29 952 423	117,9%
Zysk (strata) brutto	65 213 186	29 506 071	121,0%
Zysk (strata) netto	52 947 682	23 830 365	122,2%

Zwiększenie przychodów ze sprzedaży przy ograniczaniu ponoszonych kosztów podstawowej działalności operacyjnej znalazło odzwierciedlenie w znacznej poprawie pozostałych wskaźników, w tym również wskaźnika EBITDA. Za trzy kwartały 2020 roku Grupa Mo-BRUK S.A. osiągnęła o 102,2% wyższy wynik EBITDA, który wyniósł 69,8 mln zł wobec 34,5 mln zł za trzy kwartały 2019 roku.

Analiza rentowności Grupy Kapitałowej Emitenta

Wyszczególnienie	III kwartały 2020 roku	III kwartały 2019 roku
Rentowność zysku ze sprzedaży	50,6%	35,6%
Rentowność EBITDA	56,9%	39,6%
Rentowność zysku operacyjnego (EBIT)	53,2%	34,4%
Rentowność netto	43,2%	27,4%

Algorytmy wyliczenia wskaźników:

Rentowność zysku ze sprzedaży = wynik ze sprzedaży / przychody netto ze sprzedaży

Rentowność EBITDA = wynik z działalności operacyjnej + amortyzacja / przychody ze sprzedaży

Rentowność zysku operacyjnego = wynik z działalności operacyjnej / przychody netto ze sprzedaży

Rentowność netto = wynik finansowy netto / przychody netto ze sprzedaży

Grupa Kapitałowa Emitenta odnotowała również poprawę wskaźników rentowności za trzy kwartały 2020 roku w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku. Wskaźnik rentowności zysku ze sprzedaży wzrósł z 35,6% do 50,6%, a wskaźnik rentowności zysku operacyjnego wzrósł z 34,4% do 53,2%. W porównywanych okresach znaczny wzrost odnotował wskaźnik rentowności netto który wzrósł z 27,4% do 43,2%, natomiast wskaźnik rentowności EBITDA wzrósł do 56,9% z poziomu 39,6%.

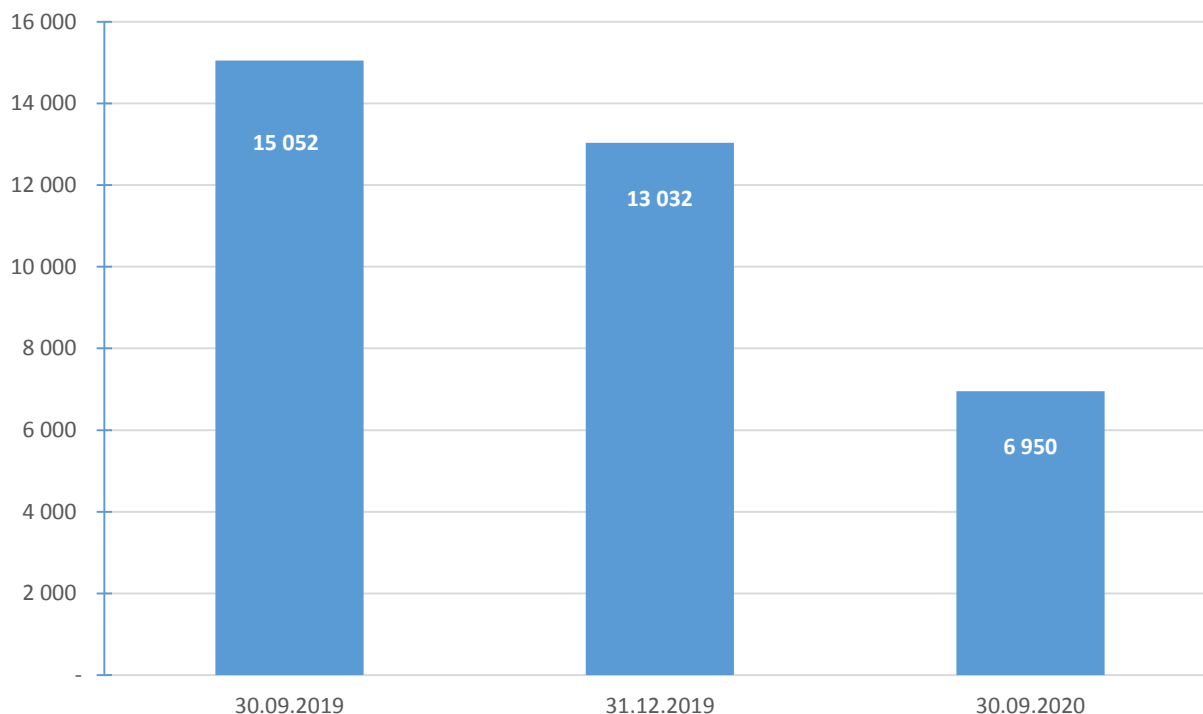
Grupa Kapitałowa Mo-BRUK S.A. realizuje spłaty rat zadłużenia finansowego zgodnie z harmonogramem przez co znacząco zredukowała swoje zobowiązania wynikające z umów finansowych. W ciągu dwunastu miesięcy do daty prezentacji danych finansowych niniejszego sprawozdania tj. w okresie od 1 października 2019 r. do 30 września 2020 r. zadłużenie finansowe Grupy spadło o 56%.

Zadłużenie finansowe i środki pieniężne GK Mo-BRUK S.A. [tys zł]			
	30.09.2019	31.12.2019	30.09.2020
Zadłużenie finansowe¹⁾	15 051,6	13 031,7	6 949,8
<i>w tym:</i>			
<i>zadłużenie z tytułu kredytów</i>	<i>15 051,6</i>	<i>12 896,4</i>	<i>6 550,2</i>
<i>zadłużenie z tytułu leasingu</i>	<i>0,0</i>	<i>135,3</i>	<i>399,6</i>
Środki pieniężne i pozostałe aktywa finansowe	19 471,4	27 418,4	24 881,2²⁾

¹⁾ zadłużenie finansowe w powyższej tabeli nie obejmuje zobowiązania z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów

²⁾ kwota obejmuje środki pieniężne oraz krótkoterminowe obligacje bankowe

Zadłużenie finansowe GK Mo-BRUK [tys. zł]



Dzięki systematycznej spłacie zobowiązań finansowych Grupa Kapitałowa poprawia swoje wskaźniki zadłużenia, między innymi wskaźnik zadłużenia finansowego netto do EBITDA kształtuje się na bardzo korzystnym poziomie.

W prezentowanych okresach Grupa osiągnęła wyższy stan środków pieniężnych niż zadłużenia finansowego, dlatego wartość poniższych wskaźników zaprezentowano ze znakiem ujemnym.

Wskaźnik zadłużenia finansowego netto do EBITDA GK Mo-BRUK S.A.		
30.09.2019 ¹⁾	31.12.2019	30.09.2020 ²⁾
-0,09	-0,26	-0,20

Algorytm wyliczenia wskaźnika:

zadłużenie finansowe³⁾ - środki pieniężne i pozostałe aktywa finansowe / zysk z działalności operacyjnej za ostatnie 12 m-cy + amortyzacja za ostatnie 12 m-cy

¹⁾dla wskaźnika na 30.09.2019 EBITDA obliczone jest za okres od 01.10.2018 do 30.09.2019

²⁾dla wskaźnika na 30.09.2020 EBITDA obliczone jest za okres od 01.10.2019 do 30.09.2020

³⁾ zadłużenie finansowe uwzględnione przy wyliczeniu wskaźnika nie obejmuje zobowiązania z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów

W okresie trzech kwartałów 2020 roku Emitent kontynuował działania związane z zapewnieniem odpowiedniego wolumenu dostaw odpadów do instalacji zlokalizowanych w zakładach Grupy. W tym okresie poszczególne zakłady Grupy Kapitałowej zanotowały lepsze wyniki sprzedażowe w porównaniu do osiągniętych wyników w poprzednich okresach. Zwiększenie zaangażowania w sektor gospodarowania odpadami nieorganicznymi przyczynia się do znaczącego wzrostu rentowności działalności Grupy Emitenta. Mając na uwadze fakt, że rynek gospodarowania odpadami w Polsce jest w fazie intensywnego rozwoju i jest bardzo perspektywiczny Zarząd Mo-BRUK S.A. zakłada znaczące wzrosty przychodów w kolejnych okresach.

Zarząd dokłada wszelkich starań w celu zapewnienia odpowiedniego strumienia odpadów do przetworzenia w instalacjach Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. Podejmowane są również ciągłe działania handlowe ukierunkowane na pozyskanie nowych klientów co w efekcie powinno przełożyć się na lepsze wyniki finansowe Grupy Emitenta.

Grupa Kapitałowa Mo-BRUK S.A. której wiodącym segmentem jest gospodarka odpadami w ramach tego segmentu wyróżnia trzy linie biznesowe związane z przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów:

Zestalanie i stabilizacja odpadów nieorganicznych

Emitent posiada kompetencje i doświadczenie w zakresie unieszkodliwiania odpadów nieorganicznych i wytwarzania z tych odpadów granulatu cementowego. Mo-BRUK S.A. zajmuje się przerobem szeregu typów odpadów od 1996 roku w oparciu o własną unikalną technologię. Odpady niebezpieczne, które przyjmuje Emitent, poddaje w dalszym etapie przetwarzania procesowi cementacji. Za przyjęte odpady do cementacji Emitent pobiera opłatę od podmiotów oddających odpady do utylizacji. W wyniku reakcji zachodzących podczas powyższego procesu, neutralizowane są substancje niebezpieczne zawarte w tych odpadach. Efektem końcowym procesu jest granulatu cementowy stanowiący substytut kruszywa, który Emitent sprzedaje końcowym odbiorcom. Do procesu zestalania i stabilizacji przyjmowane są m. in. następujące rodzaje odpadów nieorganicznych niebezpiecznych oraz innych niż niebezpieczne: żużle i popioły ze spalarni odpadów, szlamy z chemicznych oczyszczalni ścieków, odpady pogalwaniczne, inne odpady zawierające metale ciężkie.

W oparciu o opracowaną technologię cementacji odpadów działają dwa zakłady Emitenta którymi są Zakład Przetwarzania Odpadów w Niecwi oraz Zakład Odzysku Odpadów Nieorganicznych w Skarbimierzu.

Produkcja paliw alternatywnych

Mo-BRUK S.A. uzyskał kompetencje w zakresie wytwarzania paliw alternatywnych, jako jedno z pierwszych przedsiębiorstw w kraju. W 2004 roku Emitent uruchomił swój pierwszy zakład produkcji paliw alternatywnych w Wałbrzychu. Natomiast w 2008 roku uruchomił drugi taki zakład w miejscowości Karsy k. Ożarowa (przy Cementowni Ożarów). W wyniku dalszych inwestycji przy udziale środków z Unii Europejskiej Zakład Produkcji Paliw Alternatywnych w Karsach został rozbudowany o drugą linię produkcyjną. Do tej linii biznesowej Spółka zalicza

również działalność polegającą na separacji metali żelaznych i kolorowych która realizowana była do końca III kwartału 2020 r. w Zakładzie Odzysku Metali Żelaznych i Kolorowych w Zabrze. W wyniku działań ukierunkowanych na uporządkowanie poszczególnych linii biznesowych działających w ramach Grupy Mo-BRUK S.A. w dniu 30.09.2020 roku dokonano sprzedaży zakładu w Zabrze jako zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Do tej linii biznesowej Spółka zaliczała również składowanie odpadów przemysłowych innych niż niebezpieczne. W dniu 20 marca 2019 r. zakończono składowanie odpadów na składowisku odpadów Emitenta na którym obecnie kontynuowane są prace rekultywacyjne.

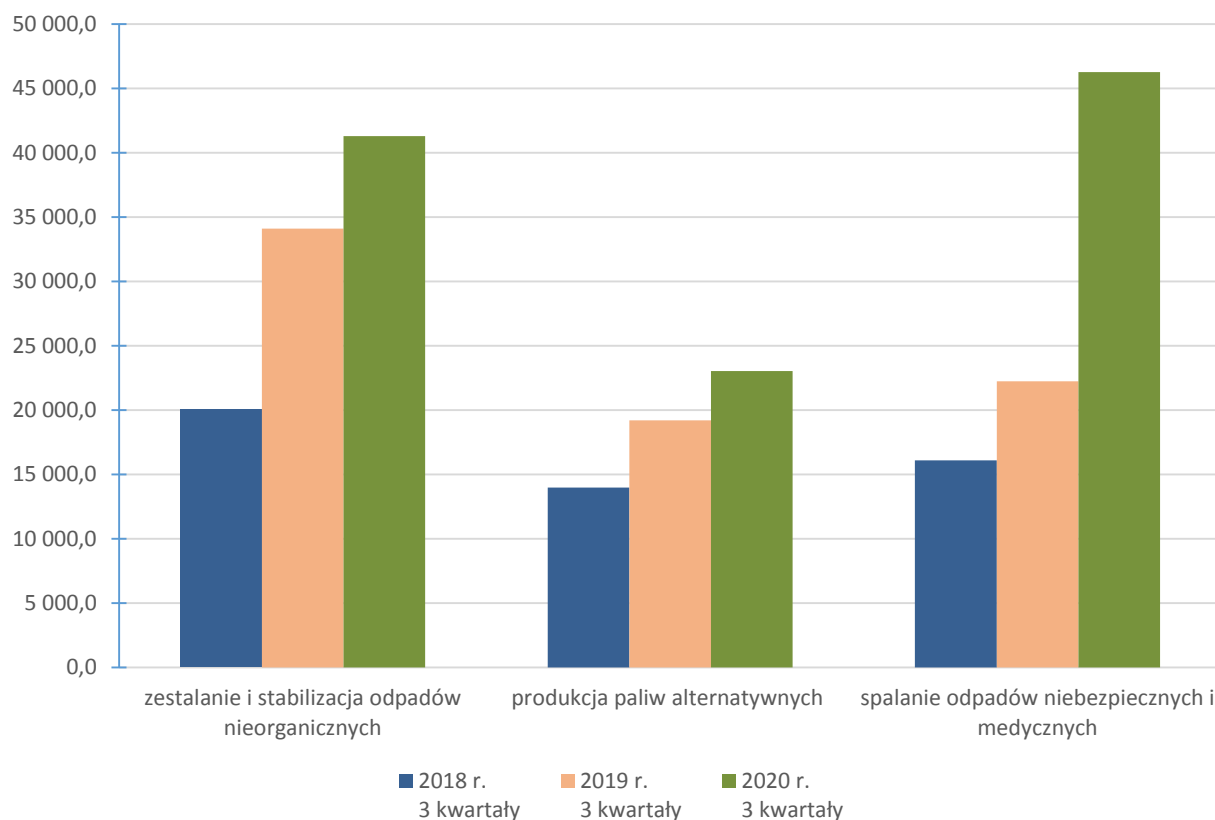
Paliwo alternatywne oferowane przez Mo-BRUK S.A. wytwarzane jest z wysegregowanych palnych odpadów komunalnych, które dostarczają przedsiębiorstwa zbierające odpady. Ponadto, do produkcji paliw alternatywnych wykorzystuje się palne odpady przemysłowe dostarczane bezpośrednio przez zakłady przemysłowe oraz firmy zbierające odpady. Przyjęte odpady poddawane są w dalszej kolejności mechanicznej obróbce, w wyniku której powstaje paliwo alternatywne.

Spalanie odpadów niebezpiecznych i medycznych

W 2008 roku Mo-BRUK J. Mokrzycki spółka komandytowa (poprzednik prawny Emitenta) kupił spalarnię odpadów przemysłowych i medycznych Raf-Ekologia Sp. z o.o. Spalarnia odpadów Raf-Ekologia Sp. z o.o. w sposób bezpieczny dla środowiska prowadzi termiczne unieszkodliwianie odpadów przemysłowych oraz medycznych i weterynaryjnych. W wyniku spalania określonych grup odpadów Raf-Ekologia Sp. z o.o. produkuje energię w postaci pary technologicznej, którą sprzedaje do Rafinerii Nafty Jedlicze S.A. Emitent w 2014 roku uruchomił drugą spalarnię odpadów przemysłowych zlokalizowaną przy Zakładzie Produkcji Paliw Alternatywnych w Karsach. Inwestycja zrealizowana została w ramach projektu „Wdrożenia innowacyjnej technologii do produkcji wysokokalorycznej mieszanki opałowej” na który Emitent pozyskał środki z Unii Europejskiej. Powstała spalarnia jest źródłem ciepłego powietrza wykorzystywanego do podsuszania paliwa alternatywnego. W spalarniach procesom unieszkodliwiania lub odzysku poddawane są między innymi następujące rodzaje odpadów: farby, kleje rozpuszczalniki, odpady porafineryjne, odpady z poszukiwania ropy naftowej i gazu, odpady medyczne i weterynaryjne, przeterminowane agrochemikalia, odczynniki laboratoryjne i analityczne.

Skonsolidowane przychody [tys. zł]	2018 r. 3 kwartały	2019 r. 3 kwartały	2020 r. 3 kwartały
zestawienie i stabilizacja odpadów nieorganicznych	20 054,2	34 114,5	41 292,8
produkcja paliw alternatywnych	13 983,8	19 198,2	23 041,3
spalanie odpadów niebezpiecznych i medycznych	16 095,5	22 250,0	46 270,5
Razem:	50 133,5	75 562,7	110 604,6

Skonsolidowane przychody z gospodarki odpadami [tys. zł]



Gospodarka odpadami w Grupie Kapitałowej Mo-BRUK jest najdynamiczniej rozwijającym się segmentem, z którego pochodzi 90% skonsolidowanych przychodów Emitenta. W tym segmencie w ostatniej dekadzie Emitent zrealizował kilka projektów inwestycyjnych, które dofinansowane były ze środków Funduszy Europejskich.

Główne źródło dochodów Emitenta stanowią usługi związane z przyjęciem odpadów do ich dalszej utylizacji lub innego zagospodarowania. W tym zakresie GK Mo-BRUK S.A. pełni funkcję ważnego ogniwa w łańcuchu gospodarki odpadami w Polsce, gdyż stanowi alternatywę do składowisk odpadów. Firmy zbierające odpady komunalne lub posiadacze odpadów są zainteresowane współpracą z Grupą Kapitałową Mo-BRUK S.A., ponieważ umożliwia im to ograniczenie składowania odpadów na składowiskach. Z drugiej strony Emitent jest zainteresowany odbieraniem odpadów do ich dalszego zagospodarowania, ponieważ posiada technologię i doświadczenie w przetwarzaniu odpadów na pełnowartościowe produkty (paliwo alternatywne, granulaty cementowe i energię).

Emitent posiada kompetencje i pozwolenie na utylizację niemal całej gamy odpadów wyszczególnionych w Rozporządzeniu Ministra Środowiska z dnia 9 grudnia 2014 r. w sprawie katalogu odpadów (Dz.U. 2014 poz. 1923). Polskie uwarunkowania stanowią, że za utylizację

odpadów płaci ich wytwórca, a nie „firma czyszcząca” lub „utylizator” taki jak Emitent. Dlatego Mo-BRUK S.A. jest w stanie pobierać wynagrodzenie za przyjęcie odpadów na poziomie zbliżonym lub wyższym do opłat pobieranych przez składowiska odpadów. Wysokość pobieranego przez Emitenta wynagrodzenia jest uzależniona od kategorii odpadów, ich kategorii fizyko-chemicznych, lokalizacji i ostatecznie od wynegocjowanych warunków.

3.9. Istotne wydarzenia w Grupie w okresie sprawozdawczym.

Zawarcie znaczącej umowy z Miejskim Zakładem Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. z siedzibą w Koninie

W dniu 2 stycznia 2020 roku Emitent podpisał umowę z Miejskim Zakładem Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o. o. z siedzibą w Koninie na wykonanie usługi polegającej na odbiorze, transporcie i ostatecznym zagospodarowaniu odpadów poprocesowych z Zakładu Termicznego Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych.

Maksymalne wynagrodzenie Emitenta z tytułu wykonania przedmiotowej umowy może wynieść 10 178 000,00 zł netto. Rzeczywiste wynagrodzenie Emitenta za wykonanie przedmiotu umowy będzie ustalone jako iloczyn ceny jednostkowej oraz rzeczywistej masy odebranych odpadów. Szacunkowa ilość odpadów do odebrania w czasie trwania umowy wynosi 14 000 ton.

Umowa została zawarta w wyniku postępowania przetargowego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych i została podpisana na okres od 2 stycznia 2020 do 31 grudnia 2021 r.

Zmiany prawne w zakresie posiadanych decyzji na gospodarowanie odpadami

Prowadzenie działalności przez Grupę Emitenta jest ściśle regulowane przez odpowiednie przepisy i wymaga uzyskania odpowiednich zezwoleń. Funkcjonowanie poszczególnych zakładów odzysku odpadów oraz zakładów produkcji paliw alternatywnych wymagają pozwoleń Marszałków poszczególnych województw oraz Starostów poszczególnych powiatów odpowiadających lokalizacjom działalności obiektów Grupy Emitenta.

Emitent, potwierdza, że w odniesieniu do wszystkich zakładów należących do Grupy spełnia wymagania nałożone ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o odpadach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2018 poz. 1592) i w związku z tym przedłożyła w terminie – 5 marca 2020 roku - do właściwych organów wnioski w zakresie zmiany posiadanych decyzji na gospodarowanie odpadami, zgodnie z wymaganiami ww. ustawy oraz żadne z postępowań dotyczących złożonych wniosków w zakresie zmiany decyzji na gospodarowanie odpadami nie zakończyło się wydaniem decyzji odmownej przez właściwy organ prowadzącym postępowanie, ani nie pozostało bez rozpoznania.

Zawarcie znaczącej umowy z Krakowskim Holdingiem Komunalnym S.A.

W dniu 14 kwietnia 2020 roku Emitent podpisał umowę z Krakowskim Holdingiem Komunalnym S.A. na wykonanie usługi polegającej na sukcesywnym odbiorze (transport i zagospodarowanie) odpadów powstających w procesie termicznej utylizacji odpadów komunalnych w Zakładzie Termicznego Przekształcania Odpadów w Krakowie.

Maksymalne wynagrodzenie Emitenta z tytułu wykonania przedmiotowej umowy może wynieść 7.014.000,00 zł netto. Rzeczywiste wynagrodzenie Emitenta za wykonanie przedmiotu umowy będzie ustalone jako iloczyn ceny jednostkowej oraz faktycznie odebranej ilości odpadów.

Umowa została zawarta w wyniku postępowania przetargowego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych i została podpisana na czas określony do 31 grudnia 2020 roku.

Zawarcie znaczącej umowy z Synthos Dwory 7 Sp. z o.o. Spółka Jawna

W dniu 10 czerwca 2020 roku Emitent podpisał umowę z Synthos Dwory 7 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna z siedzibą w Oświęcimiu na wykonanie usługi odbioru, transportu oraz zagospodarowania odpadów ziemi zawierających rtęć o kodzie 170503* w szacowanej ilości 11 000 ton. Całkowita szacunkowa wartość umowy wynosi 5,962 mln zł netto. Zgodnie z zapisami Umowy Emitent zobowiązany jest do zagospodarowania 100% odpadów będących jej przedmiotem w procesie odzysku R5 w Zakładzie Odzysku Odpadów w Niecwi lub w Zakładzie Odzysku Odpadów Nieorganicznych w Skarbimierzu. Tytułem wynagrodzenia za usługę objętą przedmiotem Umowy Synthos zapłaci Emitentowi kwotę stanowiącą iloczyn ceny jednostkowej określonej w Umowie i faktycznie odebranej ilości odpadów. Rozpoczęcie prac przewidziane jest na wrzesień 2020 roku. Umowa przewiduje okres realizacji umowy na 4 miesiące.

Zawarcie znaczącej umowy z PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.

W dniu 16 lipca 2020 roku Emitent podpisał umowę ramową z PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie na świadczenie usług polegających na zagospodarowaniu niebezpiecznych odpadów drewnianych (podkładów kolejowych) w szacowanej ilości 16.475 ton. Łączna wysokość wynagrodzenia z tytułu realizacji umowy ramowej nie może przekroczyć kwoty 18.122.500,00 zł netto. Umowa ramowa wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje do 21 grudnia 2022 r. lub do wyczerpania kwoty przeznaczonej na jej realizację. Zgodnie z zapisami umowy ramowej PKP PLK będzie udzielał Emitentowi zamówień cząstkowych w miarę zaistniałych potrzeb. Tytułem wynagrodzenia za usługę objętą przedmiotem umowy PKP PLK zapłaci Emitentowi kwotę stanowiącą iloczyn ceny jednostkowej i faktycznie odebranej ilości odpadów.

Informacja o złożeniu w UKNF wniosek o zatwierdzeniu prospektu

W dniu 1 sierpnia 2020 Emitent złożył w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o zatwierdzenie prospektu, który zgodnie z Uchwałą Walnego Zgromadzenia nr 22/2020 z dnia 15 czerwca 2020 roku, został sporządzony w związku z ubieganiem się przez Emitenta o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym (rynku podstawowym) prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. 1.249.092 akcji serii B o wartości nominalnej 10,00 zł każda oraz w związku z publiczną sprzedażą do 1.756.442 akcji zwykłych na okaziciela serii B i C o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Sprzedaż przez Mo-BRUK S.A. zorganizowanej części przedsiębiorstwa – Zakładu Recyklingu Metali Żelaznych i Kolorowych w Zabrzcu.

Sprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa została przedstawiona w pkt. 3.6. niniejszego sprawozdania.

3.10. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym.

Zawarcie znaczącej umowy z Powiatem Zgierskim.

W dniu 2 października 2020 roku Emitent podpisał umowę z Zarządem Powiatu Zgierskiego z siedzibą w Zgierzu na świadczenie usługi polegającej na wykonaniu kompleksowych działań tj. załadunku (spakowaniu), transporcie oraz przetworzeniu odpadów zgromadzonych w Brużycze Małej (Brużyczka Mała 49, 95-070 Aleksandrów Łódzki) w szacunkowej ilości 2013 Mg. Łączna wysokość wynagrodzenia (kwota maksymalna) z tytułu realizacji umowy nie może przekroczyć kwoty 15.701.400,00 zł netto. Finalne wynagrodzenie stanowić będzie iloczyn ceny jednostkowej brutto za usunięcie 1Mg odpadów w wysokości 8.424 zł oraz faktycznie zrealizowanego przez Wykonawcę zakresu prac.

Zmiana kapitału podstawowego Emitenta.

W dniu 13 października 2020 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym, została zarejestrowana zmiana wysokości kapitału podstawowego Mo-BRUK S.A. przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia, XII Wydział Gospodarczy w Krakowie. Zmiany dokonano na skutek przeprowadzonego w dniu 19 września 2019 roku skupu akcji własnych w ilości 60 000 sztuk, o wartości nominalnej 10 zł każda i podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały Nr 3/2020 z dnia 4 września 2020 roku w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki oraz uchwały nr 4/2020 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

Kapitał zakładowy Emitenta został obniżony z kwoty 35.728.850 zł do kwoty 35.128.850 zł, tj. o kwotę 600.000 zł poprzez umorzenie 60.000 akcji własnych Spółki o wartości nominalnej 10 zł każda akcja.

Oprócz wyżej przedstawionego, w Grupie nie wystąpiły zdarzenia które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

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

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku nie miały miejsca zdarzenia o nietypowym charakterze mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

3.12. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Działalność Grupy nie wykazuje znaczącej sezonowości lub cykliczności która by mogła w istotny sposób wpłynąć na okresowe wyniki Emitenta oraz spółki zależnej.

3.13. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku nie wystąpiły transakcje emisji czy wykupu dłużnych ani kapitałowych papierów wartościowych, przez Emitenta oraz spółkę zależną.

3.14. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcje, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.**Polityka dywidendowa**

W dniu 15 kwietnia 2019 roku na podstawie §14 ust. 1 Statutu Spółki, Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 67/2019 w sprawie przyjęcia Polityki Dywidendowej.

W dniu 22 września 2020 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 79/2020 w sprawie zmiany Polityki Dywidendowej przyjętej 15 kwietnia 2019 roku uchwałą nr 67/2019.

Polityka dywidendowa zakłada rekomendowanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy przez Zarząd przeznaczania od 50% do 100% zysku netto Mo-BRUK S.A. na dywidendę pod warunkiem utrzymania założonego poziomu długu netto do EBITDA na koniec roku obrotowego, którego dotyczyć będzie podział zysku.

Przy rekomendacji podziału zysku wypracowanego w Mo-BRUK S.A., Zarząd Spółki będzie brał pod uwagę plany inwestycyjne w tym akwizycyjne, sytuację finansową i płynnościową Grupy, istniejące i przyszłe zobowiązania (w tym potencjalne ograniczenia związane z umowami kredytowymi i emisją instrumentów dłużnych) oraz oceny perspektyw Grupy Kapitałowej Mo-BRUK S.A. w określonych uwarunkowaniach rynkowych i makroekonomicznych.

Relacja długu netto Spółki do EBITDA na koniec roku obrotowego, którego dotyczyć będzie podział zysku, nie może przekroczyć 2,5.

Polityka Dywidendowa ustalona została na czas nieokreślony i będzie podlegać okresowej weryfikacji

Podjęcie uchwały o wypłacie dywidendy

W dniu 3 marca 2020 roku, uchwałą nr 6/2020 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Mo-BRUK S.A. postanowiło przeznaczyć z kapitału zapasowego kwotę 12.330.226,65 zł na wypłatę dywidendy.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mo-BRUK S.A. ustaliło dzień dywidendy (dzień D) na dzień 12 marca 2020 roku oraz termin wypłaty dywidendy (dzień W) na dzień 19 marca 2020 roku.

Wypłacie dywidendy nie zostały objęte akcje własne nabyte przez Spółkę w celu umorzenia w ilości 60.000 sztuk.

Dywidenda na 1 akcję wyniosła 3,51 zł.

Wypłata dywidendy za rok 2019 od jednostki powiązanej.

W dniu 31 marca 2020 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki zależnej Raf-Ekologia Sp. z o.o. podjęło uchwałę o przeznaczeniu w całości zysku za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku, w wysokości 1.837.554,56 zł na rzecz jedyne go wspólnika, spółki dominującej Mo-BRUK S.A. Dywidenda wypłacona za rok obrotowy trwający od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wyniosła 1.153.664,96 zł.

Wypłata dywidendy dokonana została w dniu 16 kwietnia 2020 roku.

Wypłata dywidendy za rok 2019 przez Emitenta.

Uchwałą z dnia 15 czerwca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Mo-BRUK S.A. przeznaczyło na dywidendę dla akcjonariuszy kwotę 36.007.071,25 zł, co stanowi 10,25 zł na jedną akcję.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustaliło:

1. dzień dywidendy (dzień D) tj. dzień nabycia prawa do dywidendy – na 22 czerwca 2020 roku,
2. termin wypłaty dywidendy (dzień W) – na 29 czerwca 2020 roku.

Wypłacie dywidendy nie podlegały akcje własne nabyte przez Spółkę w celu umorzenia w liczbie 60.000 sztuk.

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

W ocenie Zarządu po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe nie miały miejsca zdarzenia mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

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

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku nie wystąpiły zmiany w strukturze grupy kapitałowej lub jednostki gospodarczej.

3.17. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Zarząd nie publikował prognoz wyników na 2020 rok.

3.18. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

W dniu 13 października 2020 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym, została zarejestrowana zmiana wysokości kapitału podstawowego Mo-BRUK S.A. przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia, XII Wydział Gospodarczy w Krakowie. Zmiany dokonano na skutek przeprowadzonego w dniu 19 września 2019 roku skupu akcji własnych w ilości 60 000 sztuk o wartości nominalnej 10 zł każda i podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały Nr 30/2020 z dnia 4 września 2020 roku w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki.

Na dzień Sprawozdania zarejestrowany kapitał zakładowy Mo-BRUK S.A. wynosi 35.128.850,00 zł (trzydzieści pięć milionów sto dwadzieścia osiem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych 00/100) i dzieli się na 3.512.885 (trzy miliony pięćset dwanaście tysięcy osiemset osiemdziesiąt pięć) akcji o wartości nominalnej 10,00 zł każda. Akcjami Spółki są:

- 702.642 akcji imiennych serii A (1.405.284 głosów) - akcje serii A są uprzywilejowane co do prawa głosu – na 1 akcje serii A przypadają 2 głosy,
- 1.227.936 akcji na okaziciela serii B (1.227.936 głosów) – akcje serii B nie są uprzywilejowane,
- 1.582.307 akcji na okaziciela serii C (1.582.307 głosów) – akcje serii C nie są uprzywilejowane.

Zarząd Mo-BRUK S.A. działając na podstawie §8 ust. 1 Statutu Spółki w związku z art. 334 § 2 k.s.h. podjął w dniu 6 października 2020 r. uchwałę o dokonaniu zamiany posiadanych przez akcjonariusza – Ginger Capital Sp. z o. o. 1.227.936 akcji zwykłych imiennych serii B o wartości nominalnej 10,00 zł każda na 1.227.936 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10,00 zł każda.

Wszystkie akcje w kapitale zakładowym zostały w pełni opłacone. Od 2010 roku akcje Spółki notowane były w alternatywnym systemie obrotu NewConnect a od 25 kwietnia 2012 roku akcje zwykłe na okaziciela serii C Emitenta, na podstawie Uchwał Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr: 369/2012, 370/2012, 371/2012 z dnia 12 kwietnia 2012 roku, zostało wprowadzone na rynek równoległy prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie. W dniu 30 marca 2017 roku akcje kolejnej emisji zostały wprowadzone do obrotu giełdowego na rynku równoległym na podstawie Uchwały Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. nr: 301/2017 z dnia 27 marca 2017 roku. Pozostałe akcje imienne serii A i na okaziciela serii B w łącznej ilości 1.930.578 są niezdematerializowane.

W poniższej tabeli przedstawiono strukturę akcjonariatu na dzień przekazania raportu kwartalnego za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku, zgodnie z wiedzą Emitenta.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Udział w głosach na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów
Ginger Capital Sp. z o.o. ²⁾	1 932 415	55,01%	2 635 057	62,51%	62,51%
Value FIZ	1 519 483 ¹⁾	43,25%	1 519 483	36,04%	36,04%
Pozostali	60 987 ¹⁾	1,74%	60 987	1,45%	1,45%
RAZEM:	3 512 885	100,00%	4 215 527	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

¹⁾ obliczenia własne, na podstawie posiadanych przez Emitenta informacji.

²⁾ 2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.

W dniu 22 czerwca 2020 r. Emitent otrzymał od Józefa Mokrzyckiego, Elżbiety Mokrzyckiej, Anny Mokrzyckiej – Nowak, Wiktora Mokrzyckiego i Tobiasza Mokrzyckiego („Rodzina Mokrzyckich”) informację o wniesieniu 1.932.415 akcji w kapitale zakładowym spółki Mo-BRUK S.A, tj. (a) 702.642 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na akcję) , (b) 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz (c) 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, razem stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów, aportem do swojej spółki zależnej Lamosville Investments sp. z o.o., wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 829794 w związku z wniesieniem wkładów niepieniężnych na poczet pokrycia nowo utworzonych udziałów w kapitale zakładowym Lamosville (stosownie do uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Lamosville z dnia 16 czerwca 2020 r.) przez co bezpośredni udział Rodziny Mokrzyckich w ogólnej liczbie głosów w Spółce spadł poniżej progu 5%.

Jednocześnie Rodzina Mokrzyckich poinformowała, że w dniach 17 i 18 czerwca 2020 w wyniku Aportu nabyła pośrednio za pośrednictwem swojej spółki zależnej Lamosville 1.932.415 akcji Spółki, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję), 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, razem stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Przed Aportem Rodzina Mokrzyckich posiadała bezpośrednio 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów, tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowiło 61,46% ogólnej liczby głosów.

Po Aporcie Rodzina Mokrzyckich nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Spółki, ale posiada pośrednio:

a) poprzez spółkę Mo-BRUK (która posiada akcje własne): 12.090 akcji imiennych serii A Spółki, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów, oraz

b) poprzez Ginger Capital (2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.): 1.932.415 akcji, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowiło 61,46% ogólnej liczby głosów.

W dniu 22 czerwca 2020 r. Emitent otrzymał od Lamosville Investments sp. z o.o., wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 829794 („Spółka”) informację, że w dniach 17 i 18 czerwca 2020 roku Spółka nabyła w formie wkładów niepieniężnych wniesionych przez jej podmioty dominujące 1.932.415 akcji w kapitale zakładowym spółki Mo-BRUK S.A., tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję), 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, razem stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Przed Aportem spółka Lamosville Investments nie posiadała akcji w kapitale zakładowym Mo-BRUK S.A.

Po Aporcie Spółka posiada bezpośrednio 1.932.415 akcji Mo-BRUK tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach Mo-BRUK, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiących 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujących 1.227.936 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiących 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujących 1.837 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów tj. łącznie 1.932.415 akcji Mo-BRUK, stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na walnych Zgromadzeniach Mo-BRUK, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów Ponadto, poprzez swój podmiot zależny, Mo-BRUK, Spółka posiada 12.090 akcji imiennych Mo-BRUK serii A, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Mo-BRUK, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów stanowiących, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów.

W poniższej tabeli przedstawiono strukturę akcjonariatu na dzień 30.09.2020 roku, zgodnie z wiedzą Emitenta.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Udział w głosach na WZA	Udział w ogólnej liczbie głosów
Ginger Capital Sp. z o.o. ³⁾	1 932 415	54,09%	2 635 057	62,51%	61,46%
Value FIZ	1 519 483 ¹⁾	42,53%	1 519 483	36,04%	35,44%
Pozostali	60 987 ¹⁾	1,71%	60 987	1,45%	1,42%
Mo-BRUK S.A.	60 000 ²⁾	1,68%	0	0,00%	1,68%
RAZEM:	3 572 885	100,00%	4 215 527	100,00%	100,00%

Źródło: Emitent

¹⁾ obliczenia własne, na podstawie posiadanych przez Emitenta informacji.

²⁾ akcje bez prawa głosu nabyte przez Emitenta w ramach skupu akcji własnych

³⁾ 2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.

3.19. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, zgodnie z posiadanymi przez emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego.

Na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta nie posiadają akcji Emitenta, a w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego tj. skróconego sprawozdania finansowego za I półrocze 2020 roku, nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zobowiązane.

W czerwcu 2020 roku **Prezes Zarządu Józef Mokrzycki** poinformował, że w wyniku Aportu wniósł do spółki Lamosville Investments sp. z o.o. 704.479 akcji Spółki, w tym 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 19,72% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 1.407.121 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 32,91% ogólnej liczby głosów. Jednocześnie Józef Mokrzycki poinformował, że w wyniku Aportu nabył pośrednio za pośrednictwem swojej spółki zależnej Lamosville 1.932.415 akcji Spółki, tj. 702.642 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na akcję), 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Po Aporcie Józef Mokrzycki nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Spółki, ale posiada pośrednio:

a) poprzez spółkę Mo-BRUK (która posiada akcje własne): 12.090 akcji imiennych Spółki serii A, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału

zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów, oraz

b) poprzez Ginger Capital (2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.): 1.932.415 akcji, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

W czerwcu 2020 roku **Wiceprezes Zarządu Elżbieta Mokrzycka** poinformowała, że w wyniku Aportu wniosła do swojej spółki zależnej Lamosville Investments sp. z o.o. 370.833 akcje imienne Spółki stanowiące 10,38% kapitału zakładowego i reprezentujące 370.833 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 8,67% ogólnej liczby. Jednocześnie Elżbieta Mokrzycka poinformowała, że w wyniku Aportu nabyła pośrednio za pośrednictwem swojej spółki zależnej Lamosville 1.932.415 akcji Spółki, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję), 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Po Aporcie Elżbieta Mokrzycka nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Spółki, ale posiada pośrednio:

a) poprzez spółkę Mo-BRUK (która posiada akcje własne): 12.090 akcji imiennych Spółki serii A, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów, oraz

b) Ginger Capital (2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.): 1.932.415 akcji, tj. 702.642 akcje imienne serii A

uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na walnych zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

W czerwcu 2020 roku **Wiceprezes Zarządu Anna Mokrzycka-Nowak** poinformowała, że w wyniku Aportu wniosła do swojej spółki zależnej Lamosville Investments sp. z o.o. 285.701 akcji imiennych Spółki serii B, stanowiących 8,00% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 285.701 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 6,68% ogólnej liczby głosów. Jednocześnie Anna Mokrzycka – Nowak poinformowała, że w wyniku Aportu nabyła pośrednio za pośrednictwem swojej spółki zależnej Lamosville 1.932.415 akcji Spółki, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję), 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Po Aporcie Anna Mokrzycka – Nowak nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Spółki, ale posiada pośrednio:

a) poprzez spółkę Mo-BRUK (która posiada akcje własne): 12.090 akcji imiennych Spółki serii A, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów, oraz

b) Ginger Capital (2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.): 1.932.415 akcji, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67 % kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów, tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

W czerwcu 2020 roku **Wiceprezes Zarządu Wiktor Mokrzycki** poinformował, że w wyniku Aportu wniósł do swojej spółki zależnej Lamosville Investments sp. z o.o. 285.701 akcji imiennych serii B Spółki, stanowiących 8,00% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 285.701 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 6,68% ogólnej liczby głosów. Jednocześnie Wiktor Mokrzycki poinformował, że w wyniku Aportu nabył pośrednio za pośrednictwem swojej spółki zależnej Lamosville 1.932.415 akcji Spółki, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) , 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Po Aporcie Wiktor Mokrzycki nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Spółki, ale posiada pośrednio:

a) poprzez spółkę Mo-BRUK (która posiada akcje własne): 12.090 akcji imiennych Spółki serii A, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów, oraz

b) Ginger Capital (2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.): 1.932.415 akcji, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na walnych zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

W czerwcu 2020 roku **Wiceprezes Zarządu Tobiasz Mokrzycki** poinformował, że w wyniku Aportu wniósł do swojej spółki zależnej Lamosville Investments sp. z o.o. 285.701 akcji imiennych serii B Spółki, stanowiących 8,00% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 285.701 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 6,68% ogólnej liczby. Jednocześnie Tobiasz Mokrzycki poinformował, że w wyniku Aportu nabył pośrednio za pośrednictwem swojej spółki zależnej Lamosville 1.932.415 akcji Spółki, tj. 702.642 akcje imienne serii A uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na akcję), 1.227.936 akcji imiennych serii B oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C, stanowiących 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

Po Aporcie Tobiasz Mokrzycki nie posiada bezpośrednio żadnych akcji Spółki, ale posiada pośrednio:

a) poprzez spółkę Mo-BRUK (która posiada akcje własne): 12.090 akcji imiennych Spółki serii A, uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na jedną akcję), stanowiących 0,34% kapitału zakładowego i reprezentujących łącznie 24.180 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 0,57% ogólnej liczby głosów, 21.156 akcji imiennych serii B stanowiących 0,59% kapitału zakładowego i reprezentujących 21.156 głosów stanowiących 0,49% ogólnej liczby głosów oraz 26.754 akcji zdematerializowanych serii C stanowiących 0,75% kapitału zakładowego i reprezentujących 26.754 głosów stanowiących 0,63% ogólnej liczby głosów, łącznie 60.000 akcji stanowiących 1,68% kapitału zakładowego i reprezentujących 72.090 głosów stanowiących 1,68% ogólnej liczby głosów, oraz

b) Ginger Capital (2 lipca 2020 roku spółka Lamosville Investments Sp. z o.o. dokonała zmiany nazwy na Ginger Capital Sp. z o.o.): 1.932.415 akcji, tj. 702.642 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu (2 głosy na akcję) stanowiące 19,67% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.405.284 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 32,87% ogólnej liczby głosów, 1.227.936 akcji imiennych serii B stanowiące 34,37% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.227.936 głosy na Walnych Zgromadzeniach, co stanowi 28,72% ogólnej liczby głosów oraz 1.837 akcji zwykłych na okaziciela serii C stanowiące 0,05% kapitału zakładowego i reprezentujące 1.837 głosów na walnych zgromadzeniach, co stanowi 0,04% ogólnej liczby głosów tj. łącznie 1.932.415 akcji Spółki, stanowiące 54,09% kapitału zakładowego i reprezentujące łącznie 2.635.057 głosów na Walnych Zgromadzeniach Spółki, co stanowi 61,46% ogólnej liczby głosów.

3.20. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej.

Zawiadomieniem z dnia 2 grudnia 2019 r. Marszałek Województwa Dolnośląskiego poinformował Emitenta o wszczęciu postępowania w sprawie wymierzenia opłaty w wysokości stanowiącej różnicę pomiędzy opłatą należną a wynikającą z wykazu za składowanie odpadów w 2015 r. na terenie składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne z wydzieloną kwaterą do składowania odpadów niebezpiecznych zawierających azbest przy ul. Górniczej 1 w Wałbrzychu (znak: DOW-S-I.7253.105.2019.AH). W sprawie Kancelaria przygotowała stanowisko, które zostało samodzielnie złożone przez Spółkę, w odpowiedzi na które Marszałek Województwa Dolnośląskiego zajął stanowisko w piśmie z dnia 31 grudnia 2019 r. wraz z jednoczesnym wyznaczeniem nowych terminów na przedłożenie przez Spółkę wskazanych w ww. piśmie dokumentów. Kancelaria pismem z dnia 26 czerwca 2020 r. zwróciła się do Marszałka o przedłużenie terminu na zajęcie stanowiska do dnia 10 lipca 2020 r. W dniu 29 czerwca 2020 r. Marszałek Województwa Dolnośląskiego wydał decyzję (znak: DOW-S-I.7253.105.2019.AH) o wymierzeniu opłaty podwyższonej w wysokości 17.642.176,00 zł. Ww. decyzja została zaskarżona odwołaniem z dnia 16 lipca 2020 r., zaś wskazane w środku zaskarżenia nieprawidłowości wskazują na wysokie prawdopodobieństwo uchylecia decyzji Marszałka Województwa Dolnośląskiego w II instancji. Zasadność takiego

założenia wynika z faktu, iż skarżona decyzja będzie szczegółowo weryfikowana, tak jak to miało już miejsce w 2017 r. kiedy Marszałek Województwa Dolnośląskiego wymierzył opłatę w wysokości ponad 6.084.016,00 zł za rok 2013, natomiast Samorządowe Kolegium Odwoławcze we Wrocławiu na skutek rozpoznania odwołania kancelarii zmieniło wysokość opłaty na kwotę 807,00 zł. Sprawa oczekuje na rozpatrzenie przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze we Wrocławiu, która to decyzja w zależności od orzeczenia, będzie mogła być zaskarżona na drodze sądowoadministracyjnej.

3.21. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku Mo-BRUK S.A. i jednostki od niego zależne nie zawarły istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

3.22. 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.

W okresie sprawozdawczym zakończonym 30 września 2020 roku Spółka Mo-BRUK S.A. lub jednostki od niej zależne nie dokonały poręczeń kredytu lub pożyczek oraz nie udzieliły gwarancji, których łączna wartość jest znacząca.

3.23. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego w GK Mo-BRUK S.A. nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, oraz realizacji zobowiązań przez Emitenta.

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

Analizując czynniki, które będą miały wpływ na wyniki Emitenta w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału należy zwrócić uwagę na następujące z nich:

czynniki zewnętrzne:

- zagrożenie w zakresie skutków koronawirusa COVID-19,

Do tej pory Grupa nie odnotowała negatywnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

Emitent prowadzi działania edukacyjne wśród załogi, klientów oraz dostawców, mające na celu ograniczenie ryzyka rozprzestrzeniania się Covid-19. Zarząd w sposób ciągły monitoruje sytuację u klientów spółki i jest gotowy do reagowania na bieżąco na ewentualne zagrożenia.

Zarząd dostrzega potencjalne ryzyko związane z ewentualnym wprowadzeniem kwarantanny w poszczególnych zakładach Grupy lub u znaczących dostawców. Wprowadzenie takiej kwarantanny mogłoby potencjalnie zaburzyć realizację dostaw odpadów do oddziałów Grupy, a ostatecznie mieć negatywny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

GK Mo-BRUK w pewien sposób korzysta na aktualnej sytuacji epidemicznej. Mowa m.in. o odpadach medycznych, powstałych w związku z pandemią, które na bieżąco Grupa zagospodarowuje w ramach segmentu „spalanie odpadów przemysłowych i medycznych”.

- sytuacja na rynku gospodarki odpadami,
- sytuacja gospodarcza kraju
- sytuacja na rynkach finansowych
- regulacje prawne związanych z działalnością Emitenta, w szczególności:
 - rozporządzenia Ministra Środowiska dotyczące gospodarowania odpadami,
 - Ustawa o odpadach i innych ustaw z zakresu ochrony środowiska i gospodarki odpadami.

W powyższej zmianie regulacji prawnych Emitent upatruje szansę ograniczenia działalności szarej strefy, która, korzystając z luk w przepisach, nielegalnie pozbywa się odpadów, gromadząc potężne zyski. Powyższe zmiany prawne powinny w przyszłości pozytywnie wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe Emitenta poprzez wyeliminowanie nieuczciwej konkurencji a tym samym przez ustabilizowanie cen na rynku odpadowym.

czynniki wewnętrzne:

- możliwość wzrostu opłat za przetwarzanie odpadów,
- pozyskanie kolejnych odbiorców oferowanych dotychczas przez Emitenta usług.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Mo-BRUK S.A.

Józef Mokrzycki – Prezes Zarządu

Elżbieta Mokrzycka – Wiceprezes Zarządu ds. Administracji

Anna Mokrzycka - Nowak – Wiceprezes Zarządu ds. Badań i Rozwoju

Wiktor Mokrzycki – Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

Tobiasz Mokrzycki – Wiceprezes Zarządu ds. Budownictwa

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Jarosław Martiszek – p.o. Główny Księgowy

Mo-BRUK S.A.
Niecow 68, 33-322 Korzenna
Telefon: +48 18 441 70 48
Telefaks: +48 18 441 70 99
mobruk@mobruk.pl
www.mobruk.pl

Spółka zarejestrowana została przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000357598.
Kapitał zakładowy spółki wynosi 35.128.850,00 zł i jest wpłacony w całości.