

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych

1.1. Rodzaje instrumentów finansowych posiadanych przez Spółkę (w tys. PLN):

L.P.	Rodzaj instrumentu	31.12.2020	31.12.2019
1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0	0
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0	0
3.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0	0
	Razem	0	0
1.	Pozostałe zobowiązania finansowe	1 986	0
	Razem	1 986	0

Tabela ruchu dla wszystkich występujących grup aktywów i zobowiązań finansowych

Aktywa finansowe (w tys. PLN):

L.P.	Rodzaj instrumentu	2020	2019
1.	Stan na początek okresu	0	0
2.	Zwiększenia	0	0
3.	Zmniejszenia	0	0
4.	Stan na koniec okresu, w tym:	0	0

Zobowiązania finansowe (w tys. PLN):

L.P.	Rodzaj instrumentu	2020	2019
1.	Stan na początek okresu	0	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0
2.	Zwiększenia	1 986	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	1 986	0
3.	Zmniejszenia	0	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0
4.	Stan na koniec okresu, w tym:	1 986	0
-	Pozostałe zobowiązania finansowe	1 986	0

1.2.1 Podstawowa charakterystyka aktywów i zobowiązań finansowych

a) Rodzaje aktywów i zobowiązań

W Spółce występuje jedynie kategoria pozostałych zobowiązań finansowych, do których Emitent zalicza zobowiązania z tytułu kredytu obrotowego. Szczegóły odnośnie posiadanych linii kredytowych zostały przedstawione w notcie objaśniającej do bilansu.

Wyżej wymienione instrumenty finansowe zostały ujęte w bilansie Spółki w pozycjach: zobowiązania krótkoterminowe. Zarówno w okresie sprawozdawczym jak i poprzednim roku obrotowym Spółka nie korzystała w swej działalności z instrumentów pochodnych oraz instrumentów zabezpieczających.

b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Nie dotyczy.

c) Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, tj. czy odnosi się je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału z aktualizacji wyceny, jak również kwoty odniesione na ten kapitał lub z niego odpisane

Na koniec 2020 roku oraz na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego Spółka nie posiadała tego rodzaju aktywów.

d) Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. jak również na koniec poprzedniego roku obrotowego, bilans Jednostki nie zawierał instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

e) Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Z uwagi na brak w bilansie Jednostki bieżącego i poprzedniego roku obrotowego instrumentów finansowych kwalifikowanych jako dostępne do sprzedaży, kapitał z aktualizacji wyceny nie zawiera zmian z tego tytułu.

f) Instrumenty nabywane na rynku regulowanym

W okresie sprawozdawczym i w poprzednim roku obrotowym Spółka nie nabywała instrumentów finansowych na rynku regulowanym.

1.2.2. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość bilansowa aktywów i zobowiązań finansowych jest zbliżona do ich wartości godziwej.

1.2.3. Aktywa i zobowiązania finansowe niewyceniane w wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień bilansowy poprzedniego roku obrotowego Spółka nie posiadała instrumentów finansowych, które byłyby wyceniane w wartości godziwej i dla których ustalenie wartości godziwej było niemożliwe.

1.2.4. Transakcje w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

W 2020 roku i w roku poprzednim Emitent nie zawierał tego typu transakcji.

1.2.5. Zmiany zasad wyceny aktywów finansowych

Zarówno w okresie sprawozdawczym jak i poprzednim roku obrotowym Spółka nie zmieniała zasad wyceny aktywów finansowych.

1.2.6. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług

Spółka dokonując odpisów aktualizujących wartość należności zmniejszyła wartość tego składnika aktywów o kwotę 387 tys. PLN (w roku 2019 odpowiednio o 783 tys. PLN) i zwiększyła, w wyniku ustania przyczyn, dla których dokonano takich odpisów o kwotę 10 tys. PLN (w roku 2019 odpowiednio o kwotę 65 tys. PLN).

1.2.7. Wysokość odsetek od instrumentów dłużnych, pożyczek udzielonych lub należności własnych

W okresie objętym raportem oraz roku ubiegłym Emitent nie naliczył odsetek za nieterminowe płatności.

1.2.8. Wartość niezrealizowanych odsetek od kwot dokonanych odpisów aktualizujących wartość pożyczek udzielonych bądź należności własnych

W okresie sprawozdawczym oraz w roku poprzednim Emitent nie naliczał odsetek z tego tytułu.

1.2.9. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

Jedną z dwóch kategorii odsetek zrealizowanych w okresie sprawozdawczym są odsetki w kwocie 11 tys. PLN, naliczone od kredytu obrotowego oraz odsetki w kwocie 67 tys. PLN naliczone od leasingu finansowego (w roku 2019 odpowiednio 94 tys. PLN oraz 51 tys. PLN).

1.2.10. Informacje o zasadach zarządzania ryzykiem finansowym

Główne rodzaje ryzyka obejmują ryzyko płynności, ryzyko kredytowe oraz ryzyko rynkowe.

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak stopy procentowe czy ceny materiałów budowlanych mogą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Zarząd na bieżąco weryfikuje i uzgadnia zasady zarządzania tymi ryzykami.

a) Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe, korzysta z kredytu kupieckiego oraz leasingu finansowego w zakresie finansowania inwestycji i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych.

b) Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie

spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami z tytułu dostaw i usług oraz należnościami z tytułu kaucji gwarancyjnych. Celem zarządzania ryzykiem kredytowym jest minimalizacja strat wynikających z braku spłaty należności przez klientów Spółki.

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej należności z tytułu dostaw i usług wskazanej w nocie 7e.

c) Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań z tytułu kredytów obrotowych oprocentowanych wg zmiennej stopy procentowej oraz zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Ryzyko związane z istniejącym zadłużeniem zostało uznane za nieistotne z punktu widzenia wpływu na wynik, dlatego też w obecnej chwili zarządzanie ryzykiem stóp procentowych ogranicza się do bieżącego monitorowania sytuacji rynkowej. W przypadku wzrostu zadłużenia zostaną podjęte działania w celu odpowiedniego zabezpieczenia przed zmianą stóp procentowych.

d) Ryzyko zmiany cen

Spółka narażona jest na ryzyko cenowe związane ze wzrostem cen podstawowych dla jej działalności materiałów budowlanych takich jak wyroby hutnicze, materiały pomocnicze oraz materiały pędne. Ponadto w wyniku wzrostu cen materiałów mogą wrosnąć ceny usług świadczonych na rzecz Spółki przez firmy podwykonawcze. W celu ograniczenia ryzyka cenowego Spółka na bieżąco monitoruje ceny najczęściej kupowanych materiałów a podpisywane umowy z podwykonawcami oraz składane zamówienia mają odpowiednio dopasowane parametry dotyczące między innymi czasu trwania kontraktu oraz zazwyczaj gwarancję ceny bez względu na zmiany sytuacji rynkowej.

1.2.11. Zabezpieczenia planowanych transakcji

W okresie sprawozdawczym oraz w roku poprzednim Spółka nie zabezpieczała planowanych transakcji ani przyszłych uprawdopodobnionych zobowiązań.

1.2.12. Zyski i straty z wyceny instrumentów zabezpieczających

W roku sprawozdawczym i w roku poprzedzającym bieżący okres sprawozdawczy Spółka nie korzystała z instrumentów zabezpieczających, dlatego sprawozdania finansowe za te okresy nie zawierają skutków wyceny takich instrumentów.

2. Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień 31.12.2019 r. Emitent nie posiadał instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

3. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na dzień 31.12.2019 r. Emitent nie posiadał papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

4. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka posiada działkę gruntu zaklasyfikowaną do nieruchomości inwestycyjnych o wartości 392 tys. PLN. Wartość nie uległa zmianie w porównaniu do 31.12.2019 r.

5. Dane o pozycjach pozabilansowych

Na dzień 31.12.2020 r. Mostostal Płock S.A. udzielił gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych oraz wystawił weksle na kwotę 25 904 tys. PLN.

5.1. Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe w kwocie 11 450 tys. PLN, w tym:

5.1.1. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 11 450 tys. PLN:

1. IDS – BUD S.A. ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr DU/Zlc/2310/B080/02/2014 na łączną kwotę 4 267 tys. PLN, termin wygaśnięcia 04.07.2021 r.
2. Lotos Asphalt Sp. z o.o. ul. Elbląska 135, 80-718 Gdańsk. Gwarancja bankowa (PKO BP S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 4600008175 (DCU) na łączną kwotę 1 481 tys. PLN, termin wygaśnięcia 14.06.2023 r.
3. Pern S.A. ul. Wyszogrodzka 133, 09-410 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 14/2009 na łączną kwotę 1 247 tys. PLN, termin wygaśnięcia 02.07.2021 r.
4. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) należytego wykonania wg umowy nr 5600018241 na łączną kwotę 3 443 tys. PLN, termin wygaśnięcia 08.10.2021 r.
5. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (AXA Ubezpieczenia TUiR S.A.) należytego wykonania oraz usunięcia wad i usterek wg umowy nr 5600019283 na łączną kwotę 1 012 tys. PLN, termin wygaśnięcia 22.08.2023 r.

Część wyżej wymienionych gwarancji na kwotę 10 437 tys. PLN zabezpieczonych jest poprzez ustanowienie hipotek kaucyjnych na nieruchomościach Spółki, na rzecz trzech gwarantów, tj. Banku PKO BP S.A. do kwoty maksymalnej 2 221 tys. PLN, Banku Pekao S.A. do kwoty maksymalnej 15 000 tys. PLN oraz InterRisk TU S.A. do kwoty maksymalnej 6 750 tys. PLN.

5.2. Zabezpieczenia wekslowe w kwocie 14 454 tys. PLN, w tym:

5.2.1. Na rzecz jednostek powiązanych w kwocie 13 353 tys. PLN:

1. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 40/01/919/2015 na łączną kwotę 1 997 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
2. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 82/01/917/2015 na łączną kwotę 46 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.12.2022 r.
3. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/66/MPD/2015 na łączną kwotę 2 475 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
4. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/88/MPD/2015 na łączną kwotę 1 508 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
5. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/142/MPD/2016 na łączną kwotę 85 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
6. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/157/MPD/2016 na łączną kwotę 514 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
7. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/161/MPD/2016 na łączną kwotę 96 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
8. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/217/MPD/2016 na łączną kwotę 470 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
9. Mostostal Warszawa S.A. ul. Konstruktorska 12A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr OE/DO/066/2019 na łączną kwotę 6 162 tys. PLN, termin wygaśnięcia 19.05.201 r.

5.2.2. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 1 101 tys. PLN:

1. Baltchem S.A., ul. Ks. St. Kujota 9, 70-605 Szczecin. Weksel gwarancyjny zabezpieczający usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 14/2017 na łączną kwotę 586 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.01.2022 r.
2. KB Pomorze Sp. z o.o., ul. Sienna 50, 80-605 Gdańsk. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr KBP/DR/0167/2019 na łączną kwotę 448 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.11.2025 r.

3. KB Pomorze Sp. z o.o., ul. Sienna 50, 80-605 Gdańsk. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr KBP/DR/0968/2020 na łączną kwotę 67 tys. PLN, termin wygaśnięcia 30.04.2025 r.

Na dzień 31.12.2019 r. Mostostal Płock S.A. udzielił gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych oraz wystawił weksle na kwotę 26 733 tys. PLN.

6.1. Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe w kwocie 17 628 tys. PLN, w tym:

6.1.1. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 17 628 tys. PLN:

1. IDS – BUD S.A. ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr DU/Zlc/2310/B080/02/2014 na łączną kwotę 4 267 tys. PLN, termin wygaśnięcia 04.07.2021 r.
2. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 5600002180/ZIB/MD/2012 wraz z aneksem nr 1 na łączną kwotę 2 257 tys. PLN, termin wygaśnięcia 13.11.2020 r.
3. PORR Polska Infrastructure S.A. ul. Domaniewska 50A, 02-672 Warszawa. Gwarancja ubezpieczeniowa (InterRisk TU S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 7030003315 na łączną kwotę 43 tys. PLN, termin wygaśnięcia 17.10.2020 r.
4. Lotos Asphalt Sp. z o.o. ul. Elbląska 135, 80-718 Gdańsk. Gwarancja bankowa (PKO BP S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 4600008175 (DCU) na łączną kwotę 1 481 tys. PLN, termin wygaśnięcia 14.06.2023 r.
5. Pern S.A. ul. Wyszogrodzka 133, 09-410 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) usunięcia wad i usterek wg umowy nr 14/2009 na łączną kwotę 1 247 tys. PLN, termin wygaśnięcia 02.07.2021 r.
6. KT Kinetics Technology SpA Viale Castello della Magliana 75, 00148 Rzym, Włochy. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) należytego wykonania i rękojmi wg umowy nr 7500056756 na łączną kwotę 3 128 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.09.2020 r.
7. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (Ergo Hestia S.A.) należytego wykonania i właściwego usunięcia wad wg umowy nr 5600007255 na łączną kwotę 2 171 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.12.2020 r.
8. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja ubezpieczeniowa (TUiR Warta S.A.) należytego wykonania i właściwego usunięcia wad wg umowy nr 5600007255 na łączną kwotę 1 500 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.12.2020 r.
9. Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. ul. Chemików 7, 09-411 Płock. Gwarancja bankowa (Pekao S.A.) należytego wykonania umowy nr 5600012084/2018/rok na łączną kwotę 1 534 tys. PLN, termin wygaśnięcia 13.02.2020 r.

Część wyżej wymienionych gwarancji na kwotę 13 957 tys. PLN zabezpieczonych była poprzez ustanowienie hipotek kaucyjnych na nieruchomościach Spółki, na rzecz trzech gwarantów, tj. Banku PKO BP S.A. do kwoty maksymalnej 2 221 tys. PLN, Banku Pekao S.A. do kwoty maksymalnej 15 000 tys. PLN oraz InterRisk TU S.A. do kwoty maksymalnej 6 750 tys. PLN.

Zobowiązania warunkowe dotyczyły:

- 1) Roszczeń zgłaszanych przez PERN S.A. w kwocie 3 521 tys. PLN, w tym 2 656 tys. PLN z tytułu nieosiągnięcia w umówionym terminie kamienia milowego oraz 865 tys. PLN z tytułu nieprzedłożenia w terminie harmonogramu rzeczowo – finansowego. Umowa przewidywała anulowanie kar w całości pod warunkiem dotrzymania terminu końcowego prac.

6.2. Zabezpieczenia wekslowe w kwocie 7 191 tys. PLN, w tym:

6.2.1. Na rzecz jednostek powiązanych w kwocie 7 191 tys. PLN:

1. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 40/01/919/2015 na łączną kwotę 1 997 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
2. Mostostal Kielce S.A., ul. Ściegiennego 280, 25-116 Kielce. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 82/01/917/2015 na łączną kwotę 46 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.12.2022 r.
3. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/66/MPD/2015 na łączną kwotę 2 475 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
4. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/88/MPD/2015 na łączną kwotę 1 508 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
5. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/142/MPD/2016 na łączną kwotę 85 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
6. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/157/MPD/2016 na łączną kwotę 514 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
7. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr ELO/161/MPD/2016 na łączną kwotę 96 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.
8. Mostostal Power Development Sp. z o.o., ul. Konstruktorska 11A, 02-673 Warszawa. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji

wg umowy nr ELO/217/MPD/2016 na łączną kwotę 470 tys. PLN, termin wygaśnięcia 29.11.2021 r.

6.2.2. Na rzecz pozostałych jednostek w kwocie 1 914 tys. PLN:

1. Baltchem S.A., ul. Ks. St. Kujota 9, 70-605 Szczecin. Weksel gwarancyjny zabezpieczający usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr 14/2017 na łączną kwotę 586 tys. PLN, termin wygaśnięcia 05.01.2022 r.
2. KB Pomorze Sp. z o.o., ul. Sienna 50, 80-605 Gdańsk. Weksel gwarancyjny zabezpieczający należyte wykonanie oraz usunięcie wad i usterek w okresie gwarancji wg umowy nr KBP/DR/0167/2019 na łączoną kwotę 448 tys. PLN, termin wygaśnięcia 15.11.2025 r.
3. ArcelorMittal Distribution Solutions Poland Sp. z o.o., ul. Stalowa 1, 40-610 Katowice. Weksel zabezpieczający udzielony limit kupiecki do kwoty 880 tys. PLN, termin wygaśnięcia 31.12.2019 r.

7. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności

Na dzień bilansowy i na dzień 31.12.2019 r. nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. Informacje o działalności zaniechanej

W okresie sprawozdawczym i w roku poprzednim Mostostal Płock S.A. nie zaniechała działalności w żadnym obszarze i nie przewiduje zaprzestania działalności w okresie najbliższych dwunastu miesięcy.

9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym oraz koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Na dzień 31.12.2020 r. oraz na ostatni dzień kończący poprzedni rok obrotowy, koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe stanowiły kwotę 0 tys. PLN.

10. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zarachowane w bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym odsetki i różnice kursowe nie dotyczyły kosztów wytworzenia produktów.

11. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

Poniesione nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne w 2020 roku wyniosły 3 286 tys. PLN i dotyczyły:

- grupa 4 maszyny i urządzenia w kwocie 1 278 tys. PLN,
- grupa 6 urządzenia techniczne w kwocie 1 395 tys. PLN,
- grupa 7 środki transportu w kwocie 413 tys. PLN,
- grupa 8 narzędzia i wyposażenie w kwocie 200 tys. PLN.

Leasingiem sfinansowane zostały zakupy inwestycyjne za kwotę 1 891 tys. PLN. Pozostałe nakłady w kwocie 1 395 tys. PLN zostały sfinansowane ze środków własnych Emitenta.

Planowane nakłady inwestycyjne Mostostal Płock S.A. w 2021 roku na rzeczowe aktywa trwałe wynoszą 2 230 tys. PLN, w tym przewiduje się nakłady związane z ochroną środowiska naturalnego w kwocie 1 330 tys. PLN.

Poniesione nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w 2019 roku wyniosły 1 507 tys. PLN i dotyczyły:

- grupa 4 maszyny i urządzenia w kwocie 1 403 tys. PLN,
- grupa 6 urządzenia techniczne w kwocie 13 tys. PLN,
- grupa 9 licencje w kwocie 91 tys. PLN.

Leasingiem sfinansowane zostały w 2019 roku zakupy inwestycyjne za kwotę 1 335 tys. PLN. Pozostałe nakłady w kwocie 172 tys. PLN zostały sfinansowane ze środków własnych Emitenta.

11a. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym Emitent nie ponosił kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

12. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym ich kwotę i charakter

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym w działalności Emitenta nie wystąpiły tego typu zdarzenia.

12.1. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi zawartymi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka jest w trakcie opracowywania analiz porównawczych w zakresie transakcji z jednostkami powiązanymi kontynuowanych w roku 2020. Zgodnie z aktualnymi przepisami okres na opracowanie takiej dokumentacji wynosi 9 miesięcy licząc od końca roku podatkowego.

12.2. Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych

1. Umowy z Mostostal Warszawa S.A.:

- rachunkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 36 005 tys. PLN,

- koszty wytworzenia sprzedanych produktów wyniosły 29 524 tys. PLN,
- saldo należności na dzień 31.12.2020 r. 16 657 tys. PLN,
- saldo zobowiązań na dzień 31.12.2020 r. 1 764 tys. PLN,
- saldo rozliczeń międzyokresowych przychodów 4 398 tys. PLN.

Na dzień 31.12.2020 r. Mostostal Płock S.A. nie posiadał spółek zależnych i współzależnych (nie był podmiotem dominującym).

Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych odnoszące się do poprzedniego roku obrotowego przedstawiają się następująco:

1. Umowy z Mostostal Kielce S.A.:
 - rachunkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 0 tys. PLN,
 - koszty wytworzenia sprzedanych produktów wyniosły 0 tys. PLN,
 - saldo należności na dzień 31.12.2019 r. 763 tys. PLN,
 - saldo zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. 0 tys. PLN,
 - saldo rozliczeń międzyokresowych czynnych 0 tys. PLN.

2. Umowy z Mostostal Warszawa S.A.:
 - rachunkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 512 tys. PLN,
 - koszty wytworzenia sprzedanych produktów wyniosły 295 tys. PLN,
 - saldo należności na dzień 31.12.2019 r. 5 540 tys. PLN,
 - saldo zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. 6 914 tys. PLN,
 - saldo rozliczeń międzyokresowych biernych 0 tys. PLN.

Na dzień 31.12.2019 r. Mostostal Płock S.A. nie posiadał spółek zależnych i współzależnych (nie był podmiotem dominującym).

13. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

W okresie sprawozdawczym kontynuowane i zawarte były następujące umowy, których skutki nie zostały uwzględnione w bilansie:

- umowa z dnia 28.02.2020 r. zawarta z Bankiem Pekao S.A. o kredyt odnawialny w rachunku bieżącym z limitem 3 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 16.07.2020 r., obowiązująca do 31.07.2021 r. Na dzień 31.12.2020 r. dostępny cały limit.
- umowa z dnia 16.07.2020 r. zawarta z Bankiem Pekao S.A. o kredyt nieodnawialny obrotowy z limitem 2 000

- tys. PLN, obowiązująca do 29.10.2021 r. Na dzień 31.12.2020 r. kredyt wykorzystany w kwocie 1 986 tys. PLN.
- umowa z dnia 16.05.2011 r. zawarta z InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group o udzielanie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych z limitem 5 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.02.2014 r. podwyższającym z dniem 28.02.2014 r. dostępny limit do kwoty 15 000 tys. PLN, aneksem nr 2 z dnia 05.05.2014 r., aneksem nr 3 z dnia 03.03.2015 r., aneksem nr 4 z dnia 25.05.2015 r., aneksem nr 5 z dnia 07.08.2015 r., aneksem nr 6 z dnia 17.12.2015 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 22 000 tys. PLN, aneksem nr 7 z dnia 29.11.2016 r., aneksem nr 8 z dnia 10.05.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 24 500 tys. PLN, aneksem nr 9 z dnia 20.06.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 26 000 tys. PLN, dostępny do 19.06.2018 r., aneksem nr 10 z dnia 28.09.2018 r., aneksem nr 11 z dnia 21.12.2018 r., aneksem nr 12 z dnia 22.01.2019 r. oraz aneksem nr 13 z dnia 16.07.2019 r. ustalającym dostępny limit na poziomie 10 767 tys. PLN z okresem obowiązywania do 11.07.2020 r. oraz aneksem nr 14 z dnia 06.07.2020 r. ustalającym limit na poziomie 15 500 tys. PLN z okresem obowiązywania do 14.06.2021 r.
 - umowa z dnia 18.07.2019 r. zawarta z Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. o udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych z limitem 2 200 tys. PLN, obowiązującym do 17.07.2020 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 18.09.2019 r., podwyższającym dostępny limit do kwoty 3 000 tys. PLN oraz aneksem nr 2 z dnia 09.07.2020 r. ustalającym okres obowiązywania do 17.07.2021 r.
 - umowa z dnia 02.06.2020 r. zawarta z AXA Ubezpieczenia TUiR S.A. o udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych z limitem 2 000 tys. PLN, obowiązującym do 30.06.2021 r.

Wszystkie powyższe umowy służą zabezpieczeniu potrzeb Spółki w zakresie finansowania, gwarancji wadialnych, należytej realizacji prac oraz należytego wykonania zobowiązań umownych w okresie udzielanej gwarancji technicznej i rękojmi.

Na ostatni dzień bieżącego okresu sprawozdawczego saldo zobowiązań z tytułu limitów kredytowych wyniosło 1 986 tys. PLN. Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiadała dostępnych limitów kredytowych. Zarówno na przestrzeni roku sprawozdawczego jak i lat poprzednich nie było przypadków korzystania przez beneficjentów z wydanych gwarancji.

W poprzednim roku obrotowym umowami, których skutki nie zostały uwzględnione w bilansie Spółki były:

- umowa z dnia 14.07.2009 roku z Bankiem Pekao S.A. o linię gwarancyjną z limitem 25 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.06.2010 roku, aneksem nr 2 z dnia 08.06.2011 r., aneksem nr 3 z dnia 22.06.2012 r., aneksem nr 4 z dnia 01.10.2012 r., aneksem nr 5 z dnia 26.06.2013 r., aneksem nr 6 z dnia 31.03.2014 r. redukującym z dniem 31.03.2014 r. dostępny limit do kwoty 10 000 tys. PLN, aneksem nr 7 z dnia 26.06.2014 r., aneksem nr 8 z dnia 15.07.2014 r., aneksem nr 9 z dnia 29.06.2015 r., zwiększającym dostępny limit do kwoty 12 000 tys. PLN, aneksem nr 10 z dnia 29.06.2016 r., aneksem nr 11 z dnia 18.07.2016 r., zwiększającym dostępny limit do kwoty 20 112 tys. PLN, aneksem nr 12 z dnia 26.06.2017 r. ustalającym począwszy od dnia 01.10.2017 r. limit na poziomie 18 000,00 tys. PLN, aneksem nr 13 z dnia 17.05.2018 r., aneksem nr 14 z dnia

- 29.06.2018 r. oraz aneksem nr 15 z dnia 13.02.2019 r. Umowa wygaśa z dniem 30.06.2019 r.
- umowa z dnia 15.12.2009 roku z Bankiem Pekao S.A. o kredyt w rachunku bieżącym z limitem 5 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 02.06.2010 roku, aneksem nr 2 z dnia 08.06.2011 r., aneksem nr 3 z dnia 29.06.2012 r., aneksem nr 4 z dnia 26.06.2013 r., aneksem nr 5 z dnia 26.06.2014 r., aneksem nr 6 z dnia 15.07.2014 r. oraz aneksem nr 7 z dnia 29.06.2015 r., aneksem nr 8 z dnia 29.06.2016 r., aneksem nr 9 z dnia 15.07.2016 r., aneksem nr 10 z dnia 26.06.2017 r., ustalającym limit na poziomie 7 000 tys. PLN, aneksem nr 11 z dnia 29.06.2018 r., aneksem nr 12 z dnia 13.02.2019 r., aneksem nr 13 z dnia 27.06.2019 r. oraz aneksem nr 14 z dnia 30.09.2019 r. Umowa wygaśa z dniem 30.11.2019 r.
 - umowa z dnia 06.10.2011 r. z Bankiem Pekao S.A. o kredyt obrotowy odnawialny z limitem 10 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.09.2012 r., aneksem nr 2 z dnia 25.09.2013 r. redukującym z dniem 01.01.2014 r. dostępny limit do kwoty 5 000 tys. PLN, aneksem nr 3 z dnia 26.06.2014 r., aneksem nr 4 z dnia 15.07.2014 r., aneksem nr 5 z dnia 29.06.2015 r. oraz aneksem nr 6 z dnia 27.10.2015 r., aneksem nr 7 z dnia 29.06.2016 r., aneksem nr 8 z dnia 15.07.2016 r., aneksem nr 9 z dnia 26.06.2017 r. oraz aneksem nr 10 z dnia 28.06.2018 r. oraz aneksem nr 11 z dnia 13.02.2019 r. Umowa kredytu wygaśa z dniem 30.06.2019 r.
 - umowa z dnia 15.07.2013 r. z PKO Bankiem Polskim S.A. o limit kredytowy wielocelowy do kwoty 2 800 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 14.07.2016 r., aneksem nr 2 z dnia 10.08.2016 r. zwiększającym dostępny limit do kwoty 5 000 tys. PLN, aneksem nr 3 z dnia 08.11.2016 r. zwiększającym dostępny limit do kwoty 5 450 tys. PLN, aneksem nr 4 z dnia 29.12.2017 r. oraz aneksem nr 5 z dnia 16.05.2018 r. Umowa limitu wygaśa z dniem 14.07.2019 r.
 - umowa z dnia 16.05.2011 r. z InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group o udzielanie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych z limitem 5 000 tys. PLN, wraz z aneksem nr 1 z dnia 28.02.2014 r. podwyższającym z dniem 28.02.2014 r. dostępny limit do kwoty 15 000 tys. PLN, aneksem nr 2 z dnia 05.05.2014 r., aneksem nr 3 z dnia 03.03.2015 r., aneksem nr 4 z dnia 25.05.2015 r., aneksem nr 5 z dnia 07.08.2015 r., aneksem nr 6 z dnia 17.12.2015 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 22 000 tys. PLN, aneksem nr 7 z dnia 29.11.2016 r., aneksem nr 8 z dnia 10.05.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 24 500 tys. PLN, aneksem nr 9 z dnia 20.06.2017 r., ustalającym dostępny limit na poziomie 26 000 tys. PLN, dostępny do 19.06.2018 r., aneksem nr 10 z dnia 28.09.2018 r., aneksem nr 11 z dnia 21.12.2018 r., aneksem nr 12 z dnia 22.01.2019 r. oraz aneksem nr 13 z dnia 16.07.2019 r. ustalającym dostępny limit na poziomie 10 767 tys. PLN z okresem obowiązywania do 11.07.2020 r.
 - umowa z dnia 18.07.2019 r. z Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. o udzielanie gwarancji ubezpieczeniowych z limitem 2 200 tys. PLN, obowiązującym do 17.07.2020 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 18.09.2019 r., podwyższającym dostępny limit do kwoty 3 000 tys. PLN.

14. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W okresie 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. oraz w poprzednim roku obrotowym, Emitent nie uczestniczył w żadnych

wspólnych przedsięwzięciach.

15. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w Mostostal Płock S.A. w 2020 roku wynosiło 283 osób, w tym:

- pracownicy umysłowi 87 osób,
- pracownicy fizyczni 196 osób.

W 2019 roku zatrudnienie wynosiło 286 osób, z czego pracownicy umysłowi stanowili 86 osób a pracownicy fizyczni 200 osób.

16. Informacje o wynagrodzeniach osób zarządzających i nadzorujących Emitenta

Wynagrodzenia naliczone i wypłacone w 2020 r. osobom zarządzającym i nadzorującym Mostostal Płock S.A. wyniosły (w tys. PLN):

Osoby zarządzające	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wypłacone
Jacek Szymanek – Prezes Zarządu	48	48
Robert Kowalski – Członek Zarządu	496	496
Razem	544	544
Osoby nadzorujące		
Hanna Strykowska – Członek Rady Nadzorczej	147	147
Piotr Sabat – Członek Rady Nadzorczej	147	147
Razem	294	294

Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej Spółki oraz osoby z nimi powiązane nie posiadały na dzień

31.12.2020 r. pożyczek, poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę. Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta rekrutujący się z Podmiotu Dominującego nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji.

Dane okresu porównywalnego, tj. za 2019 rok kształtowały się następująco (w tys. PLN):

Osoby zarządzające	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wyłacone
Maciej Barycki – Członek Zarządu (do dnia 23.07.2019)	309	309
Jacek Szymanek – Prezes Zarządu (od dnia 24.07.2019 roku)	15	15
Robert Kowalski	295	295
Razem	619	619
Osoby nadzorujące	Wynagrodzenie należne	Wynagrodzenie wyłacone
Hanna Strykowska – Członek Rady Nadzorczej	92	92
Piotr Sabat – Członek Rady Nadzorczej	93	93
Razem	185	185

Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta rekrutujący się z Podmioty Dominującego nie otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji. Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej Spółki oraz osoby z nimi powiązane nie posiadały na dzień 31.12.2019 r. pożyczek, poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę.

Poza wynagrodzeniami osoby te nie otrzymywały nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie).

17. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Emitent nie jest zobowiązany do jakichkolwiek świadczeń wynikających z emerytur lub świadczeń o podobnym

charakterze dla byłej kadry zarządzającej, nadzorującej bądź administrującej.

18. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym, nadzorującym albo członkom organów administrujących, odrębnie dla osób zarządzających nadzorujących, członków organów administrujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych

W okresie sprawozdawczym jak i w roku poprzedzającym bieżący okres sprawozdawczy Emitent nie posiadał wierzytelności z tytułu zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji udzielonych przez Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta, osobom zarządzającym, nadzorującym albo członkom organów administrujących, ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.

19. Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

Umowę o dokonanie przeglądu i badanie sprawozdania finansowego Emitent zawarł z firmą KPMG Audyt Sp. z o.o. sp.k. w dniu 22.07.2019 roku. Umowa obejmuje przegląd sprawozdań półrocznych oraz badanie sprawozdań rocznych za dwa lata obrotowe, tj. za rok 2019 oraz rok 2020. Wyboru firmy audytorskiej dokonała Rada Nadzorcza Emitenta.

Wynagrodzenie należne za badanie sprawozdania finansowego oraz pakietu sporządzonego dla potrzeb konsolidacji na poziomie Grupy Mostostal Warszawa S.A. za 2020 rok wynosi 150 tys. Wynagrodzenie za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego I półrocza 2020 roku wyniosło 45 tys. PLN.

Umowa zobowiązuje ponadto Emitenta do zwrotu kosztów przejazdów, zakwaterowania, opłaty z tytułu nadzoru, jak również innych kwot płatnych tytułem wynagrodzenia lub zwrotu kosztów w wysokości stanowiącej nie więcej niż 10% wynagrodzenia.

Wynagrodzenie należne za badanie sprawozdania finansowego oraz pakietu sporządzonego dla potrzeb konsolidacji na poziomie Grupy Mostostal Warszawa S.A. za 2019 rok wyniosło 150 tys. Wynagrodzenie za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego I półrocza 2019 roku wyniosło 45 tys. PLN.

Poza wymienionymi audytorzy nie świadczyli żadnych innych usług na rzecz Emitenta.

20. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Sprawozdanie finansowe za bieżący okres nie zawiera znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

21. Informacje o zdarzeniach po dniu bilansowym

Po dniu bilansowy nie wystąpiły istotne zdarzenia wymagające ich ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok.

22. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Emitentem

Mostostal Płock S.A. powstał jako spółka akcyjna powołana przez pracowników Płockiego Przedsiębiorstwa Konstrukcji Stalowych i Urządzeń Przemysłowych Mostostal w celu przejęcia zgodnie z ustawą o prywatyzacji przedsiębiorstw z dn. 13.07.1990 r. do odpłatnego korzystania z mienia Skarbu Państwa na mocy zawartej umowy leasingowej. W dniu 18.12.1996 r. umowa leasingowa została zastąpiona umową sprzedaży przedsiębiorstwa. Zobowiązanie wobec Skarbu Państwa wynikające z umowy sprzedaży zostało spłacone a hipoteka wykreślona.

23. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji

Roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne nie wymagają korekty, ponieważ skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich 3 lat nie przekracza wartości 100%.

24. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio opublikowanym sprawozdaniem

Nie wystąpiły różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i danymi porównywalnymi a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniem finansowymi.

25. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

W 2020 roku nie zmieniono stosowanych zasad rachunkowości. Takich zmian nie dokonano również w poprzednim roku obrotowym.

26. Dokonane korekty błędów

W 2020 roku oraz w poprzednim okresie sprawozdawczym nie dokonywano korekt błędów.

27. Informacja co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w okresie nie krótszym niż rok od dnia bilansowego.

28. Informacja z zakresu sprawozdań sporządzonych po połączeniu spółek

W 2020 roku oraz w roku poprzednim nie miało miejsca łączenie spółek, zatem sprawozdania finansowe sporządzone za ten i poprzedni rok obrotowy nie są sprawozdaniem sporządzonymi po połączeniu spółek.

29. Wycena udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych.

30.1. Dzień bilansowy jednostki podporządkowanej oraz jednostki sporządzającej sprawozdanie skonsolidowane

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych.

30.2. Informacje o korektach oraz wielkości poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego, dla których przyjęto odmienne metody i zasady wyceny, w przypadku dokonywania odpowiednich przekształceń sprawozdania finansowego jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym do metod i zasad przyjętych przez jednostkę dominującą, a w przypadku odstąpienia od dokonywania przekształceń – uzasadnienie odstąpienia

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych.

31. Podstawa prawna niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent nie posiada jednostek podporządkowanych (nie jest podmiotem dominującym), w związku z czym nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

32. Informacja na temat sprawozdania, w którym konsolidowane jest sprawozdanie Emitenta

Sprawozdanie finansowe Emitenta jest konsolidowane ze sprawozdaniem jednostki dominującej metodą pełną. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostało sporządzone przez Acciona S.A. z siedzibą w Madrycie. Sprawozdanie to dostępne jest na stronie internetowej www.acciona.es

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należąca jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa powyżej jest sporządzane przez Mostostal Warszawa S.A. z siedzibą w Warszawie. Sprawozdania publikowane przez Mostostal Warszawa S.A. dostępne są na stronie internetowej jednostki dominującej www.mostostal.waw.pl

33. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Emitent nie jest współnikiem jakiegokolwiek jednostki za którą ponosiłby nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

34. Wpływ pandemii SARS-CoV-2

W związku z trwającą na całym świecie epidemią wirusa wywołującego chorobę COVID-19, istnieje ryzyko że zaistniała sytuacja może mieć wpływ na niedotrzymanie końcowych terminów kontraktowych niektórych kontraktów, ale według Zarządu epidemia kwalifikuje się do zdarzenia siły wyższej, a każda z zawartych umów zawiera stosowne postanowienia

w tym zakresie. Przewiduje się, że krótkoterminowy wpływ zaistniałej sytuacji na wyniki Emitenta nie będzie znaczący, natomiast długoterminowych skutków na dzień dzisiejszy nie można ocenić, ale są one uwzględniane w składanych ofertach.

Według Zarządu Spółki następujące zdarzenia stanowią najpoważniejsze ryzyka, które mogą mieć niekorzystny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wyniki finansowe Spółki w krótkim okresie:

- niedostępność siły roboczej przez czas,
- wymuszone przerwy w realizacji prac projektowych,
- przerwy w transporcie materiałów,
- recesja w polskiej gospodarce, która znacznie zmniejszyłaby poziom inwestycji w sektorze paliwowym, który jest głównym odbiorcą usług Spółki.

Zarząd Mostostal Płock S.A w swojej ocenie wpływu pandemii na Spółkę wziął pod uwagę, że na dzień zatwierdzenia do publikacji niniejszego sprawozdania finansowego kontrakty realizowane są bez większych zakłóceń oraz że Spółka działa w sektorze specjalistycznych usług dla budownictwa przemysłowego, który nie odczuł istotnie skutków epidemii. Główne kontrakty Emitent realizuje bezpośrednio lub pośrednio dla firm o strategicznym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa i w związku z tym nie spodziewa się zawieszenia bądź znacznego ograniczenia ich działalności.

W związku z epidemią koronawirusa oraz dynamicznie zmieniającą się sytuacją powołany został Zespół Koordynujący ds. zagrożenia epidemiologicznego. Zespołowi powierzono zadania inicjowania i koordynacji działań prewencyjnych związanych z zagrożeniem wywołującym chorobę COVID-19, który również na bieżąco monitoruje ryzyka związane z działalnością Emitenta w warunkach pandemii.

35. Informacja o środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT

Saldo środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT Spółki stanowiło na dzień 31.12.2020 r. kwotę 529 tys. PLN.