



ENERGOINSTAL
constructing tomorrow

ENERGOINSTAL S.A.

**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**

Katowice, 27 listopada 2020 r.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

Indeks do skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego

I. INFORMACJE OGÓLNE	4
1. INFORMACJE O SPÓŁCE AKCYJNEJ ENERGOINSTAL.....	4
2. PODSTAWA SPORZĄDZANIA JEDNOSTKOWYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	5
3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.....	6
II. INFORMACJE DODATKOWE O PRZYJĘTYCH ZASADACH (POLITYCE RACHUNKOWOŚCI)	6
1. ZASADY UJMOWANIA I WYCENY ORAZ PREZENTACJI DANYCH FINANSOWYCH.....	6
2. INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES POPZEDNI Z DANYMI SPRAWOZDANIA ZA OKRES BIEŻĄCY	7
III. WYBRANE DANE FINANSOWE	8
IV. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	9
V. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	10
VI. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	11
VII. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH.....	13
VIII. INNE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE	14
NOTA 1. ZMIANY WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	14
NOTA 1. 1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	14
NOTA 2. INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁU AKCYJNEGO, EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	16
NOTA 3. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIENI DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB.....	17
NOTA 4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO.....	18
NOTA 5. INFORMACJE O ZMIANIE STANU REZERW.....	18
NOTA 6. ZMIANY ODPIŚÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW	18
NOTA 7. UMOWY O BUDOWĘ	18
NOTA 8. PODATEK DOCHODOWY	19
NOTA 9. ZMIANY W WARTOŚCIACH SZACUNKOWYCH.....	19
NOTA 10. ZYSK NA 1 AKCJĘ ORAZ ZYSK ROZWODNIONY NA 1 AKCJĘ.....	20
NOTA 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNA AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPZRYWILEJOWANE.....	20
NOTA 12. NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI	20
NOTA 13. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	21
NOTA 13. 1. Kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanyymi	21
NOTA 14. POLITYKA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM	22
NOTA 15. INSTRUMENTY FINANSOWE	22
NOTA 16. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO	23
NOTA 17. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOŚÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA	23
NOTA 18. 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	23



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 19. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	24
NOTA 20. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH.....	24
NOTA 21. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	24
NOTA 22. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE	24
NOTA 23. RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPLYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPLYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ	25
W TRZECIM KWARTALE 2020 ROKU ENERGOINSTAL S.A. NIE ODNOTOWAŁ POZYCJI WPLYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPLYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE BYŁYBY NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ.....	25
NOTA 24. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI REALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH	25
NOTA 25. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	25
NOTA 26. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA	25
NOTA 27. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNIEGO ROKU OBROTOWEGO (LAT OBROTOWYCH), ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPLYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ.....	25
NOTA 28. DOKONANIE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPLYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ ENERGOINSTAL S.A.	25

Katowice, 27 listopada 2020 r.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje o Spółce Akcyjnej ENERGOINSTAL

ENERGOINSTAL S.A. z siedzibą w Katowicach, przy Al. Roździeńskiego 188d, jest spółką akcyjną zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców pod numerem KRS 0000048929, prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m. Katowic VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, na podstawie postanowienia z dnia 28 września 2001 roku (Sygn. sprawy: KA.VIII NS - REJ.KRS/8693/1/269).

Spółka powstała w roku 1949 jako przedsiębiorstwo państwowe – Przedsiębiorstwo Instalacji Przemysłowych „INSTAL” w Katowicach. W dniu 16 lipca 1991 roku została przekształcona z przedsiębiorstwa państwowego w jednoosobową spółkę akcyjną Skarbu Państwa - INSTAL Spółka Akcyjna.

Następnie spółka została zarejestrowana w rejestrze Handlowym dział B pod nr RHB 6856 przez Sąd Rejonowy w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy – Rejestrowy postanowieniem z dnia 16 sierpnia 1991 roku (Sygn akt: RHB X Rej.H-2533/91).

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest produkcja wytwornic pary z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą (klasyfikacja wg PKD 2530Z).

Sektor, w którym Spółka działa według klasyfikacji Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie jest przemysł inny.

Szczegółowo przedmiotem działalności Spółki jest:

- Produkcja:
 - Kotły energetyczno-przemysłowe, a w szczególności odzysknicowe, do spalania biomasy, do utylizacji odpadów, gazowe, olejowe;
 - Palniki gazowo-olejowe;
 - Stacje regulacyjno-pomiarowe;
 - Ściany membranowe;
 - Konstrukcje stalowe;
 - Rury ożebrowane, rurociągi energetyczne;
 - Przewody wentylacyjne i odpylające;
 - Kanały powietrza i spalin oraz klapy;
 - Zbiorniki ciśnieniowe;
 - Nietypowe urządzenia przemysłowe;
 - Maszyny i urządzenia elektryczne
- Usługi montażowe i remontowe:
 - Kotły energetyczne parowe;
 - Kotły energetyczne wodne;
 - Rurociągi energetyczne;
 - Kompletnie kotłownie;
 - Konstrukcje nośne kotłów i obiektów przemysłowych;
 - Instalacje i urządzenia ochrony środowiska;
 - Instalacje centralnego ogrzewania, ciepła technologicznego, wodnokanalizacyjne, wody lodowej;
 - Instalacje wentylacji i klimatyzacji;
 - Instalacje i produkty ze stali szlachetnych.

ENERGOINSTAL S.A. jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

W celu identyfikacji spółka posiada nadane jej następujące numery:

- numer identyfikacji podatkowej NIP: 634-012-88-77
- statystyczny numer identyfikacyjny REGON: 271076705



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

Dane kontaktowe ENERGOINSTAL S.A.:

Adres siedziby: Al. Roździeńskiego 188 d, 40-203 Katowice, Polska
Główny telefon: +48 32 735 72 00
Numer telefaksu: +48 32 735 72 57
Adres poczty elektronicznej: energoinstal@energoinstal.pl
Strona internetowa: www.energoinstal.pl

Głównym miejscem prowadzenia działalności przez ENERGOINSTAL S.A. jest jej siedziba.

Spółka posiada oddziały samobilansujące się i podlegające opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych w Niemczech i Holandii.

Oddziały Spółki:

- ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna Oddział Przedsiębiorstwa Schoenefeld
Siedziba Oddziału: Republika Federalna Niemiec, Land Brandenburg, Königs Wusterhausen, 12529 Schoenefeld, Am Dorfanger 1.
- ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna
Siedziba Oddziału: Holandia, Fascinatio Boulevard 722, 2909VA Capelle aan den IJssel.

Spółka Akcyjna ENERGOINSTAL została utworzona i działa na podstawie przepisów prawa polskiego, a jej czas trwania zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Skład osobowy Zarządu Spółki Akcyjnej ENERGOINSTAL:

Prezes Zarządu – Michał Więcek,
Wiceprezes Zarządu – Jarosław Więcek,

Skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki Akcyjnej ENERGOINSTAL:

Stanisław Więcek – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Władysław Komarnicki – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Jan Pyka – Członek Rady Nadzorczej,
Henryk Kawalski – Członek Rady Nadzorczej,
Artur Olszewski – Sekretarz Rady Nadzorczej.

Spośród Członków Rady Nadzorczej ENERGOINSTAL S.A. w skład Komitetu Audytu weszli:

Jan Pyka – Przewodniczący Komitetu Audytu,
Stanisław Więcek – Członek Komitetu Audytu,
Artur Olszewski – Członek Komitetu Audytu.

2. Podstawa sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Skrócone sprawozdanie finansowe Spółki Akcyjnej ENERGOINSTAL obejmujące okres trzech miesięcy od 01 lipca do 30 września 2020 roku oraz analogiczny okres roku ubiegłego zostało sporządzone zgodnie z MSR i MSSF. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe zawierają dane łączne sprawozdań finansowych obejmujących działalność realizowaną w Polsce oraz oddziałów w Niemczech i w Holandii, sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe. Sprawozdania finansowe jednostek działających za granicą sporządzane są w walutach obcych.

Dane ze sprawozdania z sytuacji finansowej podlegają przeliczeniu na walutę polską po obowiązującym na dzień kończący okres sprawozdawczy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, natomiast zyski i straty - po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów na dzień kończący każdy miesiąc roku obrotowego ustalonych dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe na skutek tych przeliczeń różnice wykazywane są w sprawozdaniu finansowym Spółki, w pozycji "Różnice kursowe z przeliczenia", jako składnik pozostałych kapitałów rezerwowych.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

ENERGOINSTAL S.A., jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A., sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku, tj. okres od 01.07.2020 roku do 30.09.2020 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi do stosowania w Unii Europejskiej („MSSF”).

Rokiem obrotowym Spółki Akcyjnej ENERGOINSTAL jest rok kalendarzowy.

Dane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym wykazane zostały w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach podane zostały z większą dokładnością. Walutą funkcjonalną, jak i sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów i zobowiązań finansowych (w tym instrumentów pochodnych) wycenianych w wartości godziwej przez zyski i straty oraz części środków trwałych, dla których jako zakładany koszt przyjęto wartość godziwą.

Oświadczenie o zgodności

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ENERGOINSTAL S.A. obejmujące okres trzech miesięcy od 01 lipca do 30 września 2020 roku, jak również dane porównywalne za okres od 01 lipca do 30 września 2019 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej.

3. Założenie kontynuacji działalności

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe ENERGOINSTAL S.A. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości.

Energoinstal S.A. prowadzi obecnie działania w kierunku przemodelowania układu grupy kapitałowej w strukturę holdingową. Oznacza to, że wyspecjalizowane spółki „córki” – będące w 100% własnością Energoinstal SA – będą ukierunkowywane na poszczególne przeanalizowane i sprawdzone segmenty rynku, a jednocześnie będą zaangażowane we wspólną misję funkcjonowania całej Grupy Kapitałowej Energoinstal SA.

Energoinstal SA stał się obecnie spółką nadzorczą-kontrolną, odpowiedzialną za wsparcie finansowe oraz zabezpieczanie zleceń spółek zależnych wchodzących w skład Grupy kapitałowej. W ramach powstałych struktur holdingowych, prowadzi również księgowość oraz sprawy z obszarów HR tych spółek. Energoinstal SA udostępnia wypracowane przez lata funkcjonowania na rynkach krajowym i zagranicznych know-how, systemy kontrolne i nadzorcze, w tym w szczególności wdrożone systemy bezpieczeństwa i zarządzania (np. ISO, SCC, ASME). Dzięki zdobytemu doświadczeniu - udziela wsparcia technicznego oraz referencji. Składa i wspiera merytorycznie i finansowo oferty przygotowane przez spółki, jak również pozyskuje zlecenia dla podmiotów z Grupy Kapitałowej.

Zarząd Spółki nie przewiduje jednak samodzielnego udziału w postępowaniach przetargowych w zakresie kontraktów GRI/GW. Spółka nie wyklucza natomiast swojego udziału w w/w kontraktach jako członek konsorcjum lub jako nominowany podwykonawca. Na dzień sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego nie istnieją żadne inne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez ENERGOINSTAL S.A.

II. INFORMACJE DODATKOWE O PRZYJĘTYCH ZASADACH (POLITYCE RACHUNKOWOŚCI)

1. Zasady ujmowania i wyceny oraz prezentacji danych finansowych

Pozycje zawarte w skróconym sprawozdaniu finansowym ENERGOINSTAL S.A. wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym jednostka prowadzi działalność, tj. w walucie funkcjonalnej. Dane w jednostkowym skróconym sprawozdaniu finansowym prezentowane są w złotych polskich (PLN), które stanowią walutę funkcjonalną i walutę prezentacji jednostki ENERGOINSTAL S.A.

Spółka stosuje zasady (politykę rachunkowości) zgodną z zasadami przyjętymi do sporządzania sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Energoinstal S.A. Szczegółowe zasady omówione zostały w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Energoinstal S.A.

W ENERGOINSTAL S.A. w okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian okresów użytkowania dla składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych.

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za okres poprzedni z danymi sprawozdania za okres bieżący

Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu z całkowitych dochodów i sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r. są porównywalne z okresem 01.01.2019 r. – 30.09.2019 r., natomiast dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz w sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym na 30.09.2020 r. są porównywalne ze stanem na 30.09.2019r. i 31.12.2019 r.

**ENERGOINSTAL S.A.**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**III. WYBRANE DANE FINANSOWE**

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019
	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	12 793	28 996	2 880	6 730
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(5 368)	(388)	(1 208)	(90)
III. Zysk (strata) brutto	(3 458)	(253)	(778)	(59)
IV. Zysk (strata) netto	(3 458)	(253)	(778)	(59)
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 232)	(1 864)	(502)	(432)
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 458	2 199	553	510
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 553)	(2 370)	(350)	(550)
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	(1 328)	(2 035)	(299)	(472)
IX. Aktywa razem (na koniec III kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	63 739	75 378	14 080	17 235
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec III kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	21 186	27 605	4 680	6 312
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec III kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 671	12 570	2 136	2 874
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec III kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	11 515	15 035	2 544	3 438
XIII. Kapitał własny (na koniec III kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	42 553	47 773	9 400	10 923
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec III kwartału roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 800	1 800	398	412
XV. Średnioważona liczba akcji	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	(0,19)	(0,01)	(0,04)	0,00
XVII. Rozwodniona liczba akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
XVIII. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł / EURO)	0,00	0,00	0,00	0,00
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	2,36	2,65	0,52	0,61
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	0,00	0,00	0,00	0,00
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	0,00	0,00	0,00	0,00

	Średni kurs w okresie		Kurs na dzień kończący okres sprawozdawczy
01.01. – 30.09.2020	4,4420	30.09.2020	4,5268
01.01. – 30.09.2019	4,3086	30.09.2019	4,3736

**ENERGOINSTAL S.A.**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MSR I MSSF****IV. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

AKTYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. Aktywa trwałe (długoterminowe)	35 216	55 722	57 609	56 866
1. Rzeczowe aktywa trwałe	16 801	35 062	36 892	37 794
2. Prawo użytkowania wieczystego gruntu	-	1 699	1 707	1 711
3. Inne wartości niematerialne	90	97	114	116
4. Długoterminowe aktywa finansowe	15 429	15 429	15 429	12 429
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 800	3 338	3 253	3 917
6. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	96	97	214	899
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	28 523	10 145	14 060	18 512
1. Zapasy	204	684	1 277	2 840
2. Należności z tytułu dostaw i usług	6 108	4 794	6 986	9 538
3. Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	20 951	3 383	3 281	4 696
4. Należności z tytułu podatku dochodowego	508	486	436	392
5. Udzielone pożyczki				-
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	752	798	2 080	1 046
C. Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży				-
Aktywa razem	63 739	65 867	71 669	75 378
PASYWA	30.09.2020	30.06.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. Kapitał własny	42 553	43 660	46 072	47 773
1. Kapitał podstawowy	1 800	1 800	1 800	1 800
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	70 196	70 196	70 196	70 196
3. Kapitały rezerwowe i zapasowe	46 298	46 324	46 359	46 299
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	617	617	617	617
5. Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	(76 358)	(75 277)	(72 900)	(71 139)
B. Zobowiązania długoterminowe	9 671	11 406	11 774	12 570
1. Rezerwy	474	474	474	476
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 822	3 360	3 275	3 940
3. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	1 025	2 130	2 373	2 390
4. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	5 350	5 442	5 652	5 764
C. Zobowiązania krótkoterminowe	11 515	10 801	13 823	15 035
1. Rezerwy	206	206	206	393
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	381	149	473	316
3. Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	567	532	1 191	1 278
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 670	6 814	9 172	10 053
5. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	2 691	3 100	2 781	2 995
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego				-
7. Walutowe kontrakty terminowe				-
Pasywa razem	63 739	65 867	71 669	75 378

**ENERGOINSTAL S.A.**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**V. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

WARIANT KALKULACYJNY	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2019 30.09.2019	01.01.2019 30.09.2019
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 215	12 793	7 463	28 996
B. Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 966	15 299	6 542	25 744
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	249	(2 506)	921	3 252
D. Koszty sprzedaży	31	110	81	247
E. Koszty ogólnego zarządu	1 503	4 773	1 851	5 788
F. Pozostałe przychody	789	4 732	136	10 745
G. Pozostałe koszty	401	2 711	207	8 350
H. Zysk/strata z działalności operacyjnej (C-D-E+F-G)	(897)	(5 368)	(1 082)	(388)
I. Przychody finansowe	150	2 603	90	1 800
J. Koszty finansowe	237	693	477	1 665
K. Zysk/strata brutto (H+I-J)	(1 081)	(3 458)	(1 469)	(253)
L. Podatek dochodowy			-	-
M. Pozostałe obciążenia zysku brutto			-	-
N. Zysk/strata netto z działalności gospodarczej (K-L-M)	(1 081)	(3 458)	(1 469)	(253)
O. Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej			-	-
P. Zysk/strata netto za rok obrotowy (N+O)	(1 081)	(3 458)	(1 469)	(253)
R. Pozostałe dochody całkowite	(26)	(61)	(40)	(36)
1. Składniki, które zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków			-	-
2. Składniki, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków	(26)	(61)	(40)	(36)
- różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	(26)	(61)	(40)	(36)
S. Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów			-	-
T. Całkowite dochody ogółem	(1 107)	(3 519)	(1 509)	(289)

	01.07- 30.09.2020	01.01- 30.09.2020	01.07- 30.09.2019	01.01- 30.09.2019
Zysk na jedną akcję:				
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	(0,06)	(0,19)	(0,08)	(0,01)
- rozwodniony z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	-	-	-	-
- podstawowy z wyniku finansowego działalności zaniechanej	-	-	-	-
- rozwodniony z wyniku finansowego działalności zaniechanej	-	-	-	-
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy	(0,06)	(0,19)	(0,08)	(0,01)
- rozwodniony z wyniku finansowego za rok obrotowy	-	-	-	-

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

VI. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem
Saldo na dzień 01.07.2020	1 800	70 196	46 324	617	(75 277)	43 660
Dochody całkowite razem w okresie 01.07.-30.09.2020	-	-	(26)	-	(1 081)	(1 107)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(26)	-	-	(26)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(1 081)	(1 081)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.07.-30.09.2020	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2020	1 800	70 196	46 298	617	(76 358)	42 553

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem
Saldo na dzień 01.01.2020	1 800	70 196	46 359	617	(72 900)	46 072
Dochody całkowite razem w okresie 01.01-30.09.2020	-	-	(61)	-	(3 458)	(3 519)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(61)	-	-	(61)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(3 458)	(3 458)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.01-30.09.2020	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2020	1 800	70 196	46 298	617	(76 358)	42 553

**ENERGOINSTAL S.A.**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem
Saldo na dzień 01.07.2019	1 800	70 196	46 339	617	(69 670)	49 282
Dochody całkowite razem w okresie 01.07.-30.09.2019	-	-	(40)	-	(1 469)	(1 509)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(40)	-	-	(40)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(1 469)	(1 469)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.07.-30.09.2019	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2019	1 800	70 196	46 299	617	(71 139)	47 773

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitały rezerwowe i zapasowe	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	Zysk/ strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	Razem
Saldo na dzień 01.01.2019	1 800	70 196	46 335	617	-70 886	48 062
Dochody całkowite razem w okresie 01.01-30.09.2019	-	-	(36)	-	(253)	(289)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(36)	-	-	(36)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(253)	(253)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.01-30.09.2019	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2019	1 800	70 196	46 299	617	(71 139)	47 773

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

VII. SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

METODA POŚREDNIA	01.07. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2020	01.07. - 30.09.2019	01.01. - 30.09.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/ strata netto	(1 081)	(3458)	(1469)	(253)
Korekty o pozycje:	471	1 226	1 879	(1 611)
Amortyzacja środków trwałych	645	2 428	972	2 873
Amortyzacja wartości niematerialnych	19	57	-	38
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-	-	(4)	(4)
Koszty i przychody z tytułu odsetek	333	692	279	846
Przychody z tytułu dywidend	(96)	(1 887)	-	(1 633)
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(509)	(441)	(33)	(1 838)
Zmiana stanu rezerw	(538)	(453)	20	(7)
Zmiana stanu zapasów	479	1 074	818	2 288
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(840)	1 711	1821	12 372
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	360	(1 894)	(1 953)	(16 510)
Inne korekty	617	(62)	(41)	(36)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(610)	(2 232)	410	(1 864)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	311	316	6	1 740
Wpływy netto ze sprzedaży aktywów finansowych	19	19	11	11
Wpływy z tytułu odsetek	-	-	-	-
Wpływy z tytułu dywidend	750	2 158	132	593
Spłata udzielonych pożyczek	-	-	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-	(35)	870	(145)
Wydatki na nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	-	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	1 080	2 458	1 019	2 199
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy z kredytów i pożyczek	-	-	-	-
Spłata kredytów i pożyczek	231	(92)	5	(1 160)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(212)	(770)	(1 108)	(364)
Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki	-	-	-	-
Zapłacone odsetki	(535)	(692)	(280)	(846)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(515)	(1 553)	(1 383)	(2 370)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	(46)	(1 328)	46	(2 035)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	798	2 080	1 000	3 081
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	752	752	1 046	1 046



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

VIII. INNE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE

NOTA 1. Zmiany wartości brutto środków trwałych (wg grup rodzajowych)

01.01. – 30.09.2020	Wieczyste użytkowanie gruntów	Budynki, budowle	Środki transportu	Maszyny, Urządzenia	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	4 386	42 330	6 422	57 532	8 353	119 023
Zwiększenia	-	401	1 118	1 398	89	3 006
Zmniejszenia	-	-	1 375	4 490	2 035	7 900
Wartość brutto na koniec okresu	4 386	42 731	6 165	54 440	6 407	114 129

Zmiany środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu.(wg grup rodzajowych)

01.01. – 30.09.2020	Wieczyste użytkowanie gruntów	Budynki, budowle	Środki transportu	Maszyny, Urządzenia	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	2 206	3 556	3 878	1 102	59	10 801
Zwiększenia	-	-	1 073	1 259	-	2 332
Zmniejszenia	1 020	-	1 068	-	-	2 088
Wartość brutto na koniec okresu	1 186	3 556	3 883	2 361	59	11 045

ENERGOINSTAL S.A. nie posiada zobowiązań w stosunku do Skarbu Państwa z tytułu przeniesienia prawa własności nieruchomości. Wykazane w aktywach grunty obejmują prawo użytkowania wieczystego gruntu.

Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingowych wynosi na dzień 30.09.2020, 31.12.2019, 30.09.2019 odpowiednio: 656.477,90 złotych, 1.083.995,48 złotych i 1.174.791,99 złotych.

W okresie 01.01.–30.09.2020 r. nakłady inwestycyjne dotyczyły zakupu maszyn, urządzeń, środków transportu na kwotę 90.528,97 złotych.

NOTA 1. 1. Rzeczowe aktywa trwale stanowiące zabezpieczenie spłaty zobowiązań

Wartość zabezpieczenia (kwota do wysokości której ustanowiono zabezpieczenie)	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Hipoteka	67 415	67 415	67 415
Zastaw rzeczowych aktywów trwałych	11 480	11 480	27 668
Razem	78 895	78 895	95 083

Obciążenia na nieruchomościach wg stanu na 30.09.2020 r.:

- 1) Hipoteka umowna do wysokości **7.414.642,86 zł** wpisana do KW CZ1Z/00049889/2 ustanowiona na nieruchomości położonej w Porębie przy ul. Zakładowej 2 - na rzecz PKO BP SA tytułem zabezpieczenia limitu kredytowego wielocelowego.
- 2) Hipoteka umowna do wysokości **60.000.000,00 zł** wpisana do KW CZ1Z/00049889/2 ustanowiona na nieruchomości położonej w Porębie przy ul. Zakładowej 2 - na rzecz PGNiG Termika Energetyka Przemysłowa S.A. tytułem i w celu zabezpieczenia wszystkich obecnych i przyszłych wierzytelności Zamawiającego względem Wykonawcy objętych,



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

wynikających lub związanych z Kontraktem 145/2013 na budowę kogeneracyjnego bloku fluidalnego CFB o mocy zainstalowanej brutto około 75MWe w EC Zofiówka w SEJ S.A. z dnia 14 października 2013 roku

Wykaz obciążeń na rzeczowych aktywach trwałych według stanu na 30.09.2020 r.:

- 1) Zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych na kwotę **6.243.530,56 zł** znajdujących się w Porębie przy ul. Zakładowej 2 - na rzecz PKO BP SA tytułem zabezpieczenia Umowy Ugody 2018
- 2) Zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kwotę **5.236.389,29 zł** znajdujących się w Porębie przy ul. Zakładowej 2 - na rzecz PKO BP SA tytułem zabezpieczenia umowa limitu kredytowego wielocelowego 40 1020 2313 0000 3402 0370 0690 na podstawie Aneksu nr 2 z dnia 05.12.2019 do Umowy o Ustanowienie zastawu rejestrowego z dnia 31.01.2018r. Postanowienie sądu o zmianie wpisu z dnia 02.06.2020r.

NOTA 2. Informacje dotyczące kapitału akcyjnego, emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie objętym skróconym sprawozdaniem finansowym wykup lub spłata zarówno dłużnych papierów wartościowych jak również kapitałowych papierów wartościowych nie wystąpiły.

Na dzień 30 września 2020 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 1.800.000 złotych i dzielił się na 18.000.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 złoty każda:

30.09.2020	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna jednej akcji w złotych	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w tys. złotych	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	na okaziciela	brak	brak	9 016 360	0,10	901	wkłady pieniężne	16.08.1991	16.08.1991
Seria B	na okaziciela	brak	brak	2 677 090	0,10	268	wkłady pieniężne	05.12.1997	01.01.1998
Seria C	na okaziciela	brak	brak	2 706 550	0,10	271	wkłady pieniężne	29.09.2006	01.01.2007
Seria D	na okaziciela	brak	brak	3 600 000	0,10	360	wkłady pieniężne	15.10.2007	01.01.2008
Liczba akcji razem				18 000 000					
Kapitał zakładowy, razem						1 800			

W kapitale podstawowym Spółki nie ma akcji uprzywilejowanych.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 3. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Zestawienie zmian i stanu posiadania akcji spółki Energoinstal S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące spółkę za okres 30.09.2020 – 27.11.2020	Sprawowana funkcja w jednostce Energoinstal S.A.	Ilość posiadanych akcji wg stanu na 30.09.2020	Zwiększenia ilości akcji	Zmniejszenia ilości akcji	Ilość posiadanych akcji wg stanu na 30.09.2020	Zwiększenia ilości akcji	Zmniejszenia ilości akcji	Ilość posiadanych akcji wg stanu na 27.11.2020
W.A.M. Sp. z o.o. *	Przewodniczący Rady Nadzorczej Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu	11 259 117	-	-	11 259 117	-	-	11 259 117
Jarosław Więcek	Wiceprezes Zarządu	910 581	-	-	910 581	-	-	910 581
Michał Więcek	Prezes Zarządu	909 000	-	-	909 000	-	-	909 000
Razem		13 078 698	-	-	13 078 698	-	-	13 078 698

* Udziałowcy spółki; Stanisław Więcek, Michał Więcek, Jarosław Więcek.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego

Wykaz akcjonariuszy posiadających w dniu 27.11.2020 roku, co najmniej 5% liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	Ilość posiadanych akcji	% posiadanego kapitału	Ilość posiadanych głosów na WZA	% posiadanych głosów
W.A.M. Sp. z o.o.	11 259 117	62,55	11 259 117	62,55
Jarosław Więcek	910 581	5,06	910 581	5,06
Michał Więcek	909 000	5,05	909 000	5,05
Razem	13 078 698	72,66	13 078 698	72,66

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie była w posiadaniu akcji własnych.

NOTA 5. Informacje o zmianie stanu rezerw

W okresie objętym raportem nie występowały zmiany stanu rezerw.

NOTA 6. Zmiany odpisów aktualizujących wartość składników aktywów

01.01. – 30.09.2020	Rzeczowe aktywa trwałe, prawo użytkowania wieczystego gruntów oraz wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe	Zapasy	Należności	Krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość odpisów na początek okresu	851	4 010	767	19 291	789	25 708
Zwiększenia	-	-	474	1 825	-	2 299
Zmniejszenia	205	100	-	80	-	385
Wartość odpisów na koniec okresu	646	3 910	1 241	21 036	789	27 622

W okresie 01.01. - 30.09.2020 r. nastąpiło rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych w kwocie 204.505,63 zł rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość udziałów kwocie 100 000,00 zł, zawiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie 474.009,06 zł zawiązanie odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 1.824.908,87 zł oraz rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 80.000,00 zł.

NOTA 7. Umowy o budowę

	01.01.-30.09.2020	01.01.-30.09.2019
Łączna kwota poniesionych kosztów	2 338	4 380
Łączna kwota ujętych zysków i strat	849	3 183
	30.09.2020	30.09.2019
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	406	1 097
	01.01.-30.09.2020	01.01.-30.09.2019
Przychody z wyceny	306	4 212
Przychody zrealizowane	2 881	3 351
Przychody razem	3 187	7 563

ENERGOINSTAL S.A. przy wycenie kontraktów długoterminowych stosuje metodę procentowego zaawansowania kontraktu. Dla ustalenia stopnia zaawansowania realizacji umowy służy metoda ustalania proporcji kosztów umowy poniesionych z tytułu prac wykonanych do danego momentu w stosunku do szacowanych łącznych (całkowitych) kosztów umowy. Przychody z tytułu umowy ustala się metodą procentowego zaawansowania realizacji umowy oraz marżą możliwą do uzyskania. W przypadku trudności w zakresie wiarygodnego oszacowania marży/wyniku, stosuje się metodę zerowego zysku, tj. przychody ujmuje się wyłącznie do wysokości poniesionych kosztów umowy, dla których istnieje prawdopodobieństwo ich odzyskania. Jako kontrakty istotne dla spółki, dla celów niniejszego sprawozdania, ujęto kontrakty o wartości powyżej 100 tys. zł.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 8. Podatek dochodowy

Główne składniki obciążenia / uznania podatkowego w sprawozdaniu z całkowitych dochodów

	01.01. - 30.09.2020	01.01. - 30.09.2019
Bieżący podatek dochodowy	-	-
- bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Odroczony podatek dochodowy	-	-
- obciążenie/uznanie z tytułu podatku odroczonego dotyczące powstania i odwracania się różnic przejściowych	-	-
Obciążenie/uznanie podatkowe wykazane jako zyski i straty, w tym:	-	-
- przypisane działalności kontynuowanej	-	-

Bieżące obciążenie podatkowe obliczane jest na podstawie obowiązujących przepisów podatkowych. Zastosowanie tych przepisów różnicuje zysk (stratę) podatkową od księgowego zysku (straty) netto, w związku z wyłączeniem przychodów nie podlegających opodatkowaniu i kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Obciążenie/uznanie podatkowe od innych całkowitych dochodów nie wystąpiło.

W związku z przejściowymi różnicami między podstawą opodatkowania, a zyskiem (stratą) wykazaną w sprawozdaniu finansowym tworzony jest podatek odroczonego. Odroczony podatek został wykazany w tabeli przed dokonaniem kompensaty aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	3 275	3 974	3 947
- zwiększenia / zmniejszenia	(453)	(672)	(7)
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 822	3 275	3 940
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	3 276	3 948	3 948
- zwiększenia / zmniejszenia	(453)	(672)	(7)
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 823	3 276	3 941
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od zysków aktuarialnych odniesionych na kapitał rezerwowy	(23)	(23)	(23)
Aktywa brutto z tytułu odroczonego podatku dochodowego łącznie	2 800	3 253	3 918

NOTA 9. Zmiany w wartościach szacunkowych

Informacje o zmianach pozycji ujętych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, na które mogły mieć wpływ osądy i szacunki w stosunku do końca roku 2019 przedstawione zostały poniżej:

	30.09.2020	31.12.2019	zmiana
Odpisy aktualizujące wartość aktywów:	27 622	25 708	1 914
- wartości niematerialne	647	679	(33)
- środki trwałe	-	172	(172)
- prawo użytkowania wieczystego gruntu	-	-	-
- inwestycje długo- i krótkoterminowe	4 699	4 799	(100)
- zapasy	1 241	767	474
- należności długo- i krótkoterminowe	21 036	19 291	1 745
Skumulowane odpisy amortyzacyjne	78 243	75 758	2 485
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 800	3 253	(453)



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	2 822	3 275	(453)
Rezerwy:	680	680	-
- na naprawy gwarancyjne	362	362	-
- na świadczenia pracownicze i tym podobne:	319	319	-
- odprawy emerytalne i rentowe	116	116	-
- urlopy	202	202	-
- pozostałe rezerwy:	-	-	-
- rezerwy na przełomie roku	-	-	-
Wycena kontraktów długoterminowych:	306	-	306
- rozliczenia międzyokresowe czynne	-	-	-
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	306	-	306

NOTA 10. Zysk na 1 akcję oraz zysk rozdzielony na 1 akcję

Zysk przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za rok obrotowy przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu roku obrotowego.

Poniżej przedstawione zostały dane dotyczące zysku oraz akcji, które posłużyły do wyliczenia podstawowego i rozdzielonego zysku na jedną akcję:

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej przypadający(a) na akcjonariuszy jednostki dominującej	(3 458)	(2 014)	(253)
Zysk/strata na działalności zaniechanej przypadający(a) na akcjonariuszy jednostki dominującej	-	-	-
Zysk/strata netto przypadający(a) na akcjonariuszy jednostki dominującej	(3 458)	(2 014)	(253)
Zysk/strata netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozdzielonego zysku/straty na jedną akcję	(3 458)	(2 014)	(253)

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku/straty na jedną akcję	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Wpływ rozwodnienia	-	-	-
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozdzielonego zysku/straty na jedną akcję	18 000 000	18 000 000	18 000 000

	01.01.2020 30.09.2020	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2019 30.09.2019
Zysk na jedną akcję:			
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	(0,19)	(0,11)	(0,01)
- rozdzielony z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	-	-	-

NOTA 11. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

Płatności dywidend na rzecz akcjonariuszy Spółki ujmuje się jako zobowiązanie w sprawozdaniu finansowym w okresie, w którym nastąpiło ich zatwierdzenie przez akcjonariuszy Spółki.

Na dzień 30.09.2020 roku, 31.12.2019 oraz 30.09.2019 roku nie występowały przedłożone do zatwierdzenia na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy dywidendy z akcji zwykłych nie ujęte jako zobowiązania.

NOTA 12. Niepewność kontynuacji działalności

Na dzień 30.09.2020 r. nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności ENERGOINSTAL SA.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 13. Informacje o zawarciu przez emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi

Transakcje z podmiotami powiązanymi

Na dzień 30 września 2019 roku w skład jednostek powiązanych wchodziły:

- ✓ ENITEC Sp. z o.o.¹
- ✓ ENITECH TL Sp. z o.o.¹
- ✓ ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o.,¹
- ✓ Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Sp. z o.o.,¹
- ✓ Przedsiębiorstwo Robót Remontowych ENERGOREM Sp. z o.o.,¹
- ✓ Stanisław Więcek (działalność gospodarcza),²
- ✓ W.A.M. Sp. z o.o. (Stanisław Więcek – Przewodniczący Rady Nadzorczej ENERGOINSTAL S.A., Jarosław Więcek – Wiceprezes Zarządu ENERGOINSTAL S.A. i Michał Więcek - Prezes Zarządu ENERGOINSTAL S.A. – współwłaściciele spółki).²
- ✓ W.A.M. Consulting Sp. z o.o.,³
- ✓ ENIZO Sp. z o.o.³

NOTA 13. 1. Kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi

Podmiot powiązany	SPRZEDAŻ		ZAKUPY	
	01.01.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2019	01.01.- 30.09.2020	01.01.- 30.09.2019
Jednostki zależne ¹	5 571	8 748	6 034	8 099
Podmioty powiązane zarządzane przez kluczowych członków kadry kierowniczej jednostki (dominującej) ²	239	338	1 691	1 649
Pozostałe podmioty powiązane ³	80	65	498	743
Razem	5 890	9 151	8 223	10 491

Podmiot powiązany	NALEŻNOŚCI			ZOBOWIĄZANIA		
	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Jednostki zależne	19 556	703	2 386	1 807	1 625	1 964
Podmioty powiązane zarządzane przez kluczowych członków kadry kierowniczej jednostki (dominującej)	26	1 091	2 343	1 020	2	695
Pozostałe podmioty powiązane	2	178	5	598	964	630
Razem	19 584	1 972	4 734	3 426	2 591	3 289

Transakcje ze Stanisławem Więckiem, Przewodniczącym Rady Nadzorczej ENERGOINSTAL S.A. wyniosły po stronie zakupów ENERGOINSTAL S.A. netto:

- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2020 1.691.239,68 złotych
- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2019 1.649.259,00 złotych,

Przedmiotem transakcji były usługi dzierżawy.

Transakcje ze Stanisławem Więckiem, Przewodniczącym Rady Nadzorczej ENERGOINSTAL S.A. wyniosły po stronie sprzedaży ENERGOINSTAL S.A. netto:

- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2020 227.884,84 złotych
- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2019 327.429,13 złotych,

Przedmiotem transakcji były m.in. refaktury kosztów energii, ogrzewania i wody

Transakcje z W.A.M. Sp. z o.o. (Stanisław Więcek – Przewodniczący Rady Nadzorczej ENERGOINSTAL S.A., Jarosław Więcek – Wiceprezes Zarządu ENERGOINSTAL S.A. i Michał Więcek - Prezes Zarządu ENERGOINSTAL S.A. – współwłaściciele spółki) wyniosły po stronie sprzedaży ENERGOINSTAL S.A. netto:



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2020 11.486,30 złotych,
- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2019 10.127,58 złotych,

Przedmiotem transakcji były usługi dzierżawy.

Transakcje z W.A.M. Sp. z o.o. (Stanisław Więcek – Przewodniczący Rady Nadzorczej ENERGOINSTAL S.A., Jarosław Więcek – Wiceprezes Zarządu ENERGOINSTAL S.A. i Michał Więcek - Prezes Zarządu ENERGOINSTAL S.A. – współwłaściciele spółki) wyniosły po stronie zakupów ENERGOINSTAL S.A. netto:

- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2020 0,00 złotych,
- ✓ w okresie 01.01.-30.09.2019 0,00 złotych,

Przedmiotem transakcji był najem pomieszczeń konferencyjnych.

NOTA 14. Polityka zarządzania ryzykiem

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta ENERGOINSTAL S.A. należą środki pieniężne, kredyt bankowy, leasing finansowy, udziały i akcje. Głównym celem tych instrumentów jest pozyskanie środków finansowych na działalność jednostki jak również zabezpieczenie planowanych poziomów marż na realizowanych przez Spółkę kontraktach eksportowych. Spółka posiada także inne instrumenty finansowe, do których należą należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które jednak powstają bezpośrednio w toku prowadzonej działalności. Główne ryzyka wynikające z instrumentów finansowych obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko walutowe oraz kredytowe:

a) w związku z prowadzoną działalnością eksportową (udział przychodów z rynku zagranicznego stanowi 52,53% ogółu przychodów) spółka akcyjna ENERGOINSTAL narażona jest na ryzyko walutowe (kursowe). Ryzyko związane z kształtowaniem się kursów walutowych to obecnie najpoważniejsze ryzyko na jakie narażona jest Spółka. Występuje ono przede wszystkim w zakresie dostaw eksportowych, realizowanych przez ENERGOINSTAL S.A., których udział w przychodach ogółem w okresie od 01.01.-30.09.2020 r. stanowił 7,5%.

b) ryzyko finansowe tj. kredytowe i przepływu środków pieniężnych - na które może być narażona Spółka z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności - ograniczane są poprzez przyjętą politykę współpracy z kontrahentami krajowymi i zagranicznymi. Przy współpracy z nowymi kontrahentami, zapisy kontraktowe przewidują przedstawianie gwarancji oraz płatności zaliczek. Spółka nie jest narażona na szczególnie wysoką koncentrację ryzyka kredytowego i ryzyko przepływu środków pieniężnych.

c) ryzyko stopy procentowej występuje głównie z uwagi na umowy leasingu finansowego oraz posiadane linie kredytowe. Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających ryzyko stopy, z uwagi na niewielki udział tych instrumentów finansowych w strukturze finansowania ENERGOINSTAL S.A. Jednocześnie Spółka w ramach znaczących wahań stóp ma możliwość zastosowania odpowiednich instrumentów zabezpieczających.

NOTA 15. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe z podziałem na:

- a) środki pieniężne,
- b) pożyczki udzielone,
- c) udziały lub akcje,
- d) zobowiązania z tytułu kredytów,
- e) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

W poniższych tabelach przedstawiono wartości ze sprawozdania z sytuacji finansowej instrumentów finansowych Spółki narażonych na ryzyko stopy procentowej w podziale na poszczególne kategorie wiekowe:

30.09.2020	do 1 roku	od 1 roku do 2 lat	od 2 do 3 lat	od 3 do 4 lat	od 4 do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Oprocentowanie stałe							
Oprocentowanie zmienne							
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	567	825	200				1 592
- kredyty bankowe	381						381



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 16. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania warunkowe

	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
1. Zobowiązania warunkowe	41 401	32 227	29 068
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	17 007	7 500	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	17 007	7 500	
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	24 394	24 727	29 068
- udzielonych gwarancji i poręczeń	24 394	24 727	29 068
- wekslowe	-	-	-
Pozycje warunkowe razem	41 401	32 227	29 068

Zabezpieczenia umów handlowych na dzień 30.09.2020r wyniosły 41.401 tys. zł, co oznacza wzrost w stosunku do 12.2019 roku o 9.174 tys. zł.

W zobowiązaniach warunkowych w kwocie 41.401 tys. zł zawarte są poręczenia udzielone przez ENERGOINSTAL S.A.

Dnia 05.12.2019r. udzielił poręczenia do wysokości 7.500.000,00zł na rzecz spółki W.A.M. Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, na zabezpieczenie spłaty pożyczki jaką spółka W.A.M. Sp. z o.o. udzieliła ENITEC Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach w dniu 17.04.2019r na kwotę 5.000.000,00zł wraz z należnymi odsetkami.

Dnia 05.06.2020r. podpisano Aneks nr 1 do poręczenia z dnia 05.12.2019r na mocy którego uchyla się w całości dotychczasowe postanowienia Umowy Poręczenia z dnia 05.12.2019r a otrzymuje następujące brzmienie:

- 9.000 tys. zł tytułem zabezpieczenia zawartej umowy pożyczki pomiędzy ENITEC Sp. z o.o.(Spółka z Grupy Energoinstal S.A.) a W.A.M. Sp. z o.o. z dnia 17.04.2019r wraz z Aneksem 1 z dnia 29.11.2019r , Aneksem 2 z dnia 12.03.2020 r oraz Aneksem 3 z dnia 16.04.2020r. , której termin spłaty przypada na 31.12.2020r.
- 1.650 tys. zł tytułem zabezpieczenia zawartej umowy pożyczki pomiędzy ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o.(Spółka z Grupy Energoinstal S.A.) a W.A.M. Sp. z o.o. z dnia 30.01.2020r wraz z Aneksem nr 1 z dnia 28.02.2020r, Aneksem nr 2 z dnia 30.04.2020r oraz Aneksem nr 3 z dnia 28.05.2020r , której termin spłaty przypada na 31.07.2020r.
- 1.680 tys. zł tytułem zabezpieczenia zawartej umowy pożyczki pomiędzy ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o.(Spółka z Grupy Energoinstal S.A.) a W.A.M. Sp. z o.o. z dnia 05.05.2020r wraz z Aneksem nr 1 z dnia 28.05.2020r, której termin spłaty przypada na 31.07.2020r.
- 4.677 tys. zł tytułem zabezpieczenia na rzecz W.A.M. Sp. z o. o. za wypłatę ewentualnych roszczeń z tytułu gwarancji koncernowej należytego wykonania umowy z dnia 27.04.2020r na rzecz Standardkessel Baumgarte GmbH (705 352,00 EUR) za zobowiązania ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o.

Poręczenie do wysokości 17.007 tys. zł, wygasa w terminie 3 lat od daty, kiedy zobowiązania odpowiednio ENITEC Sp. z o.o. i ZEC ENERGOSERVICE Sp. z. o.o. staną się wymagalne

NOTA 17. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły istotne zdarzenia nie ujęte w tym sprawozdaniu a mogące w znaczący sposób wpływać na przyszłe wyniki emitenta.

NOTA 18. 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

Sytuacja kadrowa Spółki jest stabilna, jednakże ze względu na ograniczenie produkcji zmniejszono zatrudnienie - Emitent ograniczył zatrudnienie dostosowując jego poziom do aktualnych potrzeb.

W okresie 01.01. – 31.03.2020 roku Energoinstal S.A. poniosła stratę brutto w wysokości 3.458 tys. zł:

- w zakresie wyniku na działalności podstawowej stratę w wysokości 7.389 tys. zł,
- w zakresie wyniku na pozostałej działalności operacyjnej zysk w wysokości 2.021 tys. zł,
- w zakresie wyniku na działalności finansowej zysk w wysokości 1.910 tys. zł.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

Strata na działalności podstawowej wynikała przede wszystkim ze zmniejszenia liczby pozyskiwanych i realizowanych przez Emitenta kontraktów. W ocenie Zarządu prowadzona w Spółce restrukturyzacja kosztów stałych zmierzająca do dostosowania ich struktury do aktualnej skali działalności Spółki powinna pozwolić na zwiększenie konkurencyjności Emitenta na rynku.

Zysk na pozostałej działalności operacyjnej wygenerowany został poprzez rozwiązanie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości. Odpisy zawiązane były w latach ubiegłych.

Zysk na działalności finansowej wynikała głównie z kształtowania się kursu euro w pierwszym kwartale 2020 który znacząco wpłynął na wynik wyceny z tytułu różnic kursowych.

Poza tym nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego emitenta i ich zmian oraz ocenę możliwości realizacji zobowiązań.

NOTA 19. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Pod koniec 2019 r. pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabral dynamiki.

Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Spółka będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki, które są trudne do oszacowania na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego.

Spółka potwierdza wydłużenie terminów płatności ze strony swoich kontrahentów w roku 2020 oraz zaburzenie fakturowania w analogicznym okresie i w skutek tego przesunięcie sprzedaży w poszczególnych miesiącach 2020 roku co pośrednio wskazuje na przyczyny w zakresie skutków wpływu pandemii na działalność Spółki. Wprowadzone w strefie UE ograniczenia wynikające z COVID-19 tj. kwarantanna dla osób powracających do Polski z kontraktów zagranicznych jak również kwarantanna dla pracowników oddelegowanych na terenie krajów UE miały bezpośredni skutek w postaci zwiększonych kosztów osobowych jak i kosztów wynikających z podpisanych umów usługowych (wynajem kwater) oraz sprzętowych (wynajem maszyn) na budowach. W związku z powyższym sytuacja globalnej pandemii będzie przekładać się na kondycję finansową Spółki nie tylko w perspektywie następnego kwartału.

Ponadto jako czynnik, mogący mieć wpływ na przyszłe wyniki, jakie osiągnięte zostaną w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału, należy zaliczyć kształtowanie się kursu złotego do euro.

NOTA 20. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

W okresie od 01.07.2020 r. - 30.09.2020 r. spółka Energoinstal S.A. zawarła kontrakty na wartość 523 tys. PLN.

NOTA 21. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W omawianym okresie trzeciego kwartału 2020 r. nie wystąpiły czynniki o nietypowym charakterze, które miałyby istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

NOTA 22. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

Działalność ENERGOINSTAL S.A. w prezentowanym okresie nie charakteryzowała się sezonowością lub cyklicznością.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 23. Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość

W trzecim kwartale 2020 roku ENERGOINSTAL S.A. nie odnotował pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które byłyby nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość.

NOTA 24. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Prognozy wyników finansowych ENERGOINSTAL S.A. na rok 2020 nie były publikowane.

NOTA 25. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

W okresie od 01.01.2019 r. - 30.09.2020 r. nie było istotnych postępowań toczących się przed sądem.

NOTA 26. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

Spółka Akcyjna ENERGOINSTAL nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

NOTA 27. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania jednostkowego sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W Spółce w III kwartale 2020 roku, w stosunku do roku 2019 nie dokonano zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

NOTA 28. Dokonanie korekty błędów, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność ENERGOINSTAL S.A.

Korekty błędów nie wystąpiły.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 lipca do 30 września 2020 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

Podpisy Członków Zarządu:

Michał Więcek Prezes Zarządu

_____ Podpis

Jarosław Więcek Wiceprezes Zarządu

_____ Podpis

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Marek Królik Główny Księgowy Grupy Kapitałowej

_____ Podpis

Katowice, 27 listopada 2020 r.