



ENERGOINSTAL

**SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY
KAPITAŁOWEJ
ENERGOINSTAL S.A.
za I półrocze 2020 r.**

Katowice, 30 września 2020 roku

1. CHARAKTERYSTYKA GRUPY KAPITAŁOWEJ

1.1. INFORMACJE PODSTAWOWE

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A. jest Spółka ENERGOINSTAL S.A.

Firma:	ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna
Siedziba:	Katowice
Adres:	Al. Roździeńskiego 188 d, 40-203 Katowice
Numer telefonu:	+48 32 735 72 00
Numer faksu:	+48 32 735 72 57
Adres poczty elektronicznej	energoinstal@energoinstal.pl
Adres internetowy:	www.energoinstal.pl
Firma:	ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna

1.2. OGÓLNY ZARYS DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Oferta Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A. obejmuje dostarczanie kompleksowych rozwiązań w zakresie wytwarzania, montażu i serwisu urządzeń przeznaczonych dla energetyki przemysłowej i zawodowej oraz zakładów przemysłowych, petrochemicznych, hutniczych i spożywczych.

Grupa Kapitałowa ENERGOINSTAL S.A. specjalizuje się w produkcji kotłów i urządzeń kotłowych, w których poszczególne materiały opałowe w postaci ciekłej, gazowej bądź stałej (biomasa, odpady komunalne, węgiel), w optymalny sposób przekształcane są w żadaną formę energii. Jednostka dominująca jest jednym z najbardziej uznanych producentów kotłów energetycznych w Polsce, jak i na rynku zagranicznym. Grupa ENERGOINSTAL S.A. poza realizacją obiektów dla energetyki i przemysłu, wykonuje również zlecenia montażowe, instalacyjne oraz remontowe w zakładach przemysłowych. Oferta firmy wzbogacona jest o obsługę serwisową instalacji, obróbkę cieplną materiałów tworzących produkt globalny, jak również usługi własnego laboratorium.

1.3. INFORMACJE O PODSTAWOWYCH PRODUKTACH, TOWARACH I USŁUGACH

Oferta produktowa Grupy ENERGOINSTAL S.A. skupia się na branży energetycznej, a także na branży budowlano-przemysłowej.

Grupa produkuje:

- Kotły dla energetyki, przemysłu i gospodarki komunalnej w tym na parametry nadkrytyczne, a w szczególności:
- Kotły odzysknicowe w układach parowo- gazowych elektrowni,
- Kotły na biopaliwa,
- Kotły do utylizacji odpadów komunalnych,
- Kotły węglowe,
- Kotły gazowo – olejowe,
- Palniki olejowo-gazowe do kotłów dla palników kotłowych,
- Stacje regulacyjno-pomiarowe gazowe i olejowe,
- Rury ożebrowane z żebrami ciągłym i nacinanym spawanym na całej długości żebra – spawane laserem,
- Elementy kotłów w tym ściany membranowe spawane hybrydowo metodą MAG + laser,
- Rury claddingowane,
- Urządzenia do odpylania spalin,
- Konstrukcje stalowe wraz z projektowaniem,
- Kanały powietrza i spalin,
- Zbiorniki ciśnieniowe,
- Przewody wentylacyjne i odpylające,
- Nietypowe urządzenia przemysłowe.

Grupa montuje i remontuje:

- Kotły parowe,
- Kotły wodne,
- Kompletne kotłownie,
- Budynki i obiekty przemysłowe,
- Instalacje i urządzenia ochrony środowiska,
- Instalacje technologiczne kotłowni, centralnego ogrzewania, wodno-kanalizacyjne, wody lodowej, instalacje wodne i gazowe w obiektach przemysłowych oraz infrastruktury komunalnej,
- Techniczne wyposażenie budynków,
- Instalacje technologiczne dla przemysłu,
- Instalacje i produkty ze stali szlachetnych w przemyśle spożywczym, chemicznym i budownictwie,
- Instalacje wentylacji, klimatyzacji i odpylania,

2. ORGANIZACJA

2.1. POSIADANE PRZEZ GRUPĘ ODDZIAŁY.

Spółka ENERGOINSTAL S.A. posiada dwa oddziały zagraniczne:

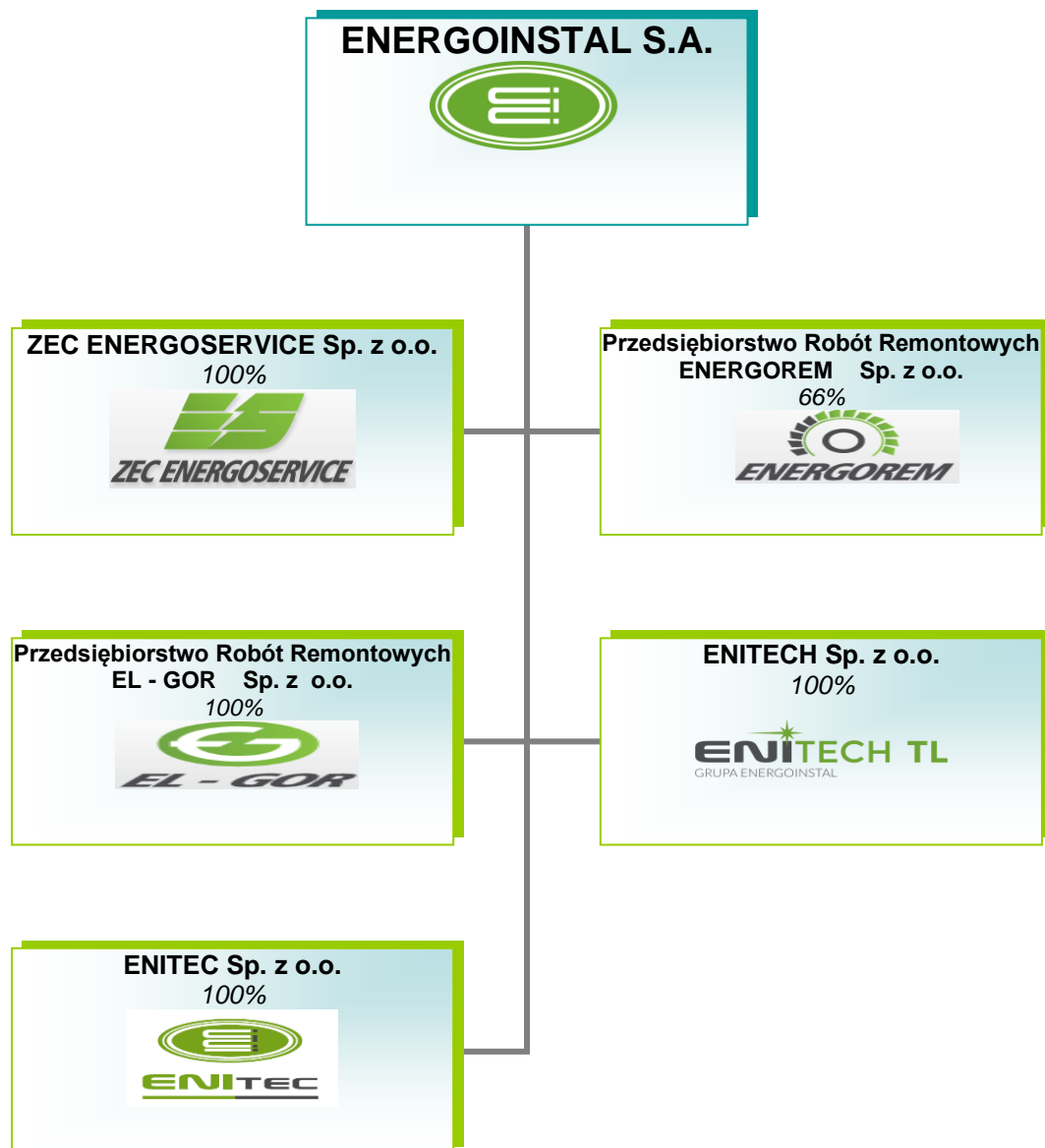
- ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna Oddział Przedsiębiorstwa Schoenefeld.
Siedziba Oddziału: Republika Federalna Niemiec, Land Brandenburg,
Konigs Wusterhausen, 12529 Schoenefeld, Am Dorfanger 1.
- ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna.
Siedziba Oddziału: Holandia, Fascinatio Boulevard 722, 2909VA Capelle aan den IJssel

Spółka ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o. posiada oddział zagraniczny utworzony w dniu 15 sierpnia 2019 roku:

- Siedziba Oddziału: Republika Federalna Niemiec, Land Brandenburg,
Konigs Wusterhausen, 12529 Schoenefeld, Am Dorfanger 1.

2.2. SCHEMAT ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Grupa Kapitałowa ENERGOINSTAL S.A. na dzień 30.06.2020 roku:



Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku obejmuje sprawozdanie finansowe spółki ENERGOINSTAL S.A. oraz sprawozdania finansowe jednostek zależnych wymienionych poniżej.

Nazwa jednostki	Udział w kapitale (%)		
	Siedziba	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o.	Czechowice- Dziedzice	100%	100%
Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Sp. z o.o.	Gorzów Wielkopolski	100%	100%
Przedsiębiorstwo Robót Remontowych ENERGOREM Sp. z o.o.	Gorzów Wielkopolski	66%	66%
ENITECH TL Sp. z o.o.	Katowice	100%	100%
ENITEC Sp. z o.o.	Katowice	100%	100%

ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o. z siedzibą w Czechowicach – Dziedzicach, ul. E. Orzeszkowej 3, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00000038971.

W okresie objętym sprawozdaniem władze Spółki prezentowały się następująco:

- Bogdan Kit – Prezes Zarządu,
- Rafał Karpa – Wiceprezes Zarządu

Podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja, montaż i remonty kotłów wodnych i parowych, urządzeń dźwigowych, stałych zbiorników ciśnieniowych, hal przemysłowych i magazynowych, wymienników ciepła, rurociągów technologicznych, uzdatnianie wody i oczyszczanie ścieków.

PRR EL – GOR Sp. z o.o. z siedzibą w Gorzowie Wielkopolskim, ul. Energetyków 6, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000153436.

W okresie objętym sprawozdaniem władze spółki prezentowały się następująco:

- Andrzej Świdorski – Prezes Zarządu,
- Danuta Malewicz-Żak – Członek Zarządu.

Działalność spółki to prace związane z budową rurociągów przesyłowych sieci rozdzielczych, linii telekomunikacyjnych, wykonawstwo instalacji elektrycznych, a także naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych.

PRR ENERGOREM Sp. z o.o. z siedzibą Gorzowie Wielkopolskim, ul. Energetyków 6*, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000180907.

W okresie objętym sprawozdaniem władze spółki prezentowały się następująco:

- Przemysław Pozorski – Prezes Zarządu.

Przedmiotem działalności spółki są remonty obiektów i urządzeń energetycznych takich jak: kotły pyłowe, rusztowe, gazowe, wodne, parowe oraz wykonawstwo i montaż konstrukcji stalowych i rurociągów.

** W dniu 03 sierpnia 2020r. nastąpiła zmiana adresu spółki PRR ENERGOREM Sp. z o.o. na adres: ul. Teatralna 28, 66-400 Gorzów Wielkopolski.*

ENITECH TL Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, Al. Roździeńskiego 188d, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000694620.

W okresie objętym sprawozdaniem władze Spółki prezentowały się następująco:

- Łukasz Kowal – Wiceprezes Zarządu.
- Krystian Kowal – Wiceprezes Zarządu (od 1.08.2018r.)

Działalność spółki obejmuje produkcję elementów kotłowych, takich jak panele ścian membranowych oraz rur ożebrowanych z wykorzystaniem technologii laserowych. Oferta firmy kierowana jest również do segmentu Automotive, spółka spełnia warunki konieczne do tego, aby w ramach łańcucha dostaw stać się dostawcą TIER2.

ENITEC Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, Al. Roździeńskiego 188d, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000695789.

W okresie objętym sprawozdaniem władze Spółki prezentowały się następująco:

- Grzegorz Skotnicki – Prezes Zarządu
- Krystian Kowal – Wiceprezes Zarządu
- Łukasz Kowal – Wiceprezes Zarządu

Przedmiotem działalności spółki jest produkcja kotłowa z wykorzystaniem tradycyjnych technologii.

2.3. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień 30.06.2020 r. struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

- | | |
|----------------------------|----------|
| 1. W.A.M. Sp. z o.o. | – 62,55% |
| 2. Jarosław Więcek | – 5,06% |
| 3. Michał Więcek | – 5,05% |
| 4. Pozostali akcjonariusze | – 27,34% |

Liczba posiadanych akcji przez akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio 5% akcji wg stanu na 30.06.2020 r. :

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1. W.A.M. Sp. z o.o. | 11 259 117 akcji |
| 2. Jarosław Więcek | 910 581 akcji |
| 3. Michał Więcek | 909 000 akcji |

2.4. STAN POSIADANIA AKCJI EMITENTA I UDZIAŁÓW W SPÓŁKACH POWIĄZANYCH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA.

Stan posiadanych akcji ENERGOINSTAL S.A. osób zarządzających i nadzorujących:

Osoby zarządzające i nadzorujące	Sprawowana funkcja w ENERGOINSTAL S.A.	Ilość posiadanych akcji ENERGOINSTAL S.A. na 30.06.2020 r.	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
W.A.M. Sp. z o.o.	Udziałowcy Spółki: Stanisław Więcek-Przewodniczący Rady Nadzorczej Michał Więcek- Prezes Zarządu Jarosław Więcek- Wiceprezes Zarządu	11 259 117	62,55%
Jarosław Więcek	Wiceprezes Zarządu	910 581	5,06%
Michał Więcek	Prezes Zarządu	909 000	5,05%

2.5. ZARZĄD I SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Skład Zarządu Spółki ENERGOINSTAL S.A. w I półroczu 2020 roku:

Michał Więcek – Prezes Zarządu

Jarosław Więcek – Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Spółki ENERGOINSTAL S.A. w I półroczu 2020 roku:

Stanisław Więcek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Władysław Komarnicki - Zastępca Przewodniczącego

Henryk Kawalski - Członek Rady Nadzorczej

Artur Olszewski – Sekretarz Rady Nadzorczej

Jan Pyka – Członek Rady Nadzorczej

2.6. ZASOBY PERSONALNE

Poniższa tabela pokazuje średni stan zatrudnienia w Grupie Kapitałowej w okresie 01.01.2020 r. - 30.06.2020 r. oraz w okresie porównywalnym 01.01.2019 r. - 30.06.2019 r.

Średnie zatrudnienie pracowników	OKRES 01.01.2020r. - 30.06.2020r.			OKRES 01.01.2019r. - 30.06.2019r.		
	329			316		
	Pracownicy umysłowi	Pracownicy produkcyjni	Urlopy wychowawcze /bezpłatne	Pracownicy umysłowi	Pracownicy produkcyjni	Urlopy wychowawcze bezpłatne
	111	202	16	98	204	14

3. WAŻNIEJSZE WYDARZENIA ORAZ DZIAŁANIA PODEJMOWANE W GRUPIE KAPITAŁOWEJ W I PÓŁROCZU 2020 ROKU

3.1. WAŻNIEJSZE SPRAWY PODEJMOWANE UCHWAŁAMI ZARZĄDU

Do najważniejszych uchwał podjętych w I półroczu 2020r. przez Zarząd ENERGOINSTAL S.A. należy zaliczyć uchwały dotyczące:

- Zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 22.07.2020 r.,
- Przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki ENERGOINSTAL S.A. za 2019 r.,
- Przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A. za 2019 r.,
- Wniosku Zarządu ENERGOINSTAL S.A. co do pokrycia starty netto za rok 2019 r.

3.2. ISTOTNE KONTRAKTY ZAWARTE I REALIZOWANE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ W I PÓŁROCZU 2020 ROKU.

3.2.1. KONTRAKTY ZAWARTE

Grupa Kapitałowa ENERGOINSTAL S.A. w I półroczu 2020 r. zawarła następujące znaczące kontrakty:

- **Siemens Energy B.V. Holandia** – Dostawa części elementów kotła dla budowy Tobolsk
- **PGE EC Gorzów** – remonty kotłów i turbin w roku 2020 na terenie EC Gorzów Wlkp.
- **PGE EC Gorzów** – Bieżące utrzymanie ruchu - umowa serwisowa.
- **PGE EC Gorzów** – kompleksowa modernizacja układów pomiarowych rozliczenia energii elektrycznej do odbiorcy na 8 zasilaczach W1-W8 w rozdzielniach RG-1 i RG-2.
- **ENERGOINSTAL S.A** – Wykonanie instalacji elektrycznej i AKPiA modernizacji wentylacji w BGP w Głogowie.
- **STANDARDKESSEL BAUMGARTE GmbH, Duisburg** – Montaż kotłów w Marl EVONIK.
- **STANDARDKESSEL BAUMGARTE SERVICE GmbH, Duisburg** – Prace remontowe na terenie zakładu w Schwarzheide.
- **AICHELIN GES.M.B.H Modling, AUSTRIA** – Wykonanie pieca przelotowego, pieca DHLG i pieca SAFED D0843.
- **RAFAKO S.A. Racibórz** – Wykonanie zawirowywaczy absorbera bl. 9 i 10 w El. Bełchatów.
- **RAFAKO S.A. Racibórz** – Montaż rurociągów IOS w El. Ostrołęka.
- **EATON AUTOMOTIVE Sp. z o.o. Bielsko-Biała** – Prace remontowe na terenie Zakładu Eaton w Bielsku-Biała
- **PPH-U CENTAMEX s.c. Warszawa** – Wykonanie 4 szt. zasuw prętowych kotła K4 w El. Turów.
- **Ethos Energy Wrocław** – Remont turbiny T6 dla Ethos Energy.

- **Budimex S.A. Warszawa** – dostawa i montaż instalacji związanej z budową nowego bl. energ. w El.Turów
- **PGNiG Zielona Góra** – remonty na terenie kopalni Barnówko
- **PGNiG Zielona Góra** – remonty na terenie kopalni ropy naftowej i gazu ziemnego w Lubiatowie.
- **Zakład Automatyki Przemysłowej „INTEC” Mirków** – Wymiana armatury w El.OPOLE.
- **PGE GÓRNIC I ENER.G.KONWENC. Czarnowo** - Remont wymienników bloku nr 7 w El.Dolna Odra.

3.2.2. KONTRAKTY REALIZOWANE

Grupa Kapitałowa ENERGOINSTAL S.A. w I półroczu 2020r. realizowała następujące znaczące kontrakty:

- **Temptech** - prace serwisowe w Holandii
- **Standardkessel GmbH** – Montaż kotłowni INEOS – Köln, Niemcy
- **Thermic Engineering S.A.NV Belgia** - Dostawa rur na E.ON Cogeneration Plant in Gent
- **NEWES** - prace serwisowe w Holandii
- **Thermic Engineering S.A.NV Belgia**-Dostawa modułów na E.ON Cogeneration Plant in Gent
- **ENITEC** – Wykonywanie badań laboratoryjnych
- **Borsig Service GmbH** – Wykonanie przegrzewacza SH3 dla SUEZ.
- **STANDARDKESSEL BAUMGARTE SERVICE GmbH, Duisburg** – Dostawa części elementów kotła budowy Varel
- **STANDARDKESSEL BAUMGARTE SERVICE GmbH, Duisburg** – Wykonanie 3 szt. kotłów odzysknicowych dla budowy Evonik Marl
- **Balcke Dürr GmbH** – Wykonanie ścian membranowych, kolektorów dla budowy Lippendorf
- **Balcke Dürr GmbH** – Wykonanie przegrzewacza i ścian dla budowy Rihimaki
- **Steinmueller Babcock Montaż, Gliwice** – Wykonanie kotła dla budowy Premnitz w Niemczech
- **Thermic Engineering S.A.NV Belgia** – Wykonanie ekonomizera nr 1 dla BP Chembel.
- **STANDARDKESSEL BAUMGARTE GmbH, Duisburg** – Wykonanie włączów rewizyjnych kotłów.
- **Entropie Heizungssysteme GmbH Munich** – Wykonanie paneli ścian szczelnych kotła
- **STANDARDKESSEL BAUMGARTE SERVICE GmbH, Duisburg** – Wykonanie elementów kotła dla BASF, BENE0 -Offstein
- **ENERGOINSTAL** – Prace serwisowe w EC Zofiówka
- **E00B37, Racibórz** – Dostawa i montaż rurociągów technologicznych związanych z budową nowego bloku energetycznego 910 MW w Jaworznie
- **Budimex S.A. Warszawa** – dostawa i montaż instalacji związanej z budową nowego bl. energ. w El.Turów

- **PHU Gotech, Gorzow Wilk.** - Wymiana armatury na bloku T6 w EI. Dolna Odra
- **Energoremont Krasnystaw** - Remont podgrzewaczy w EI. Pomorzany
- **Ethos Energy Wrocław** – Remont turbiny T6 dla Ethos Energy
- **PGNiG Zielona Góra** – remonty na terenie kopalni Barnówko
- **PGNiG Zielona Góra** – remonty na terenie kopalni ropy naftowej i gazu ziemnego w Lubiatowie.
- **PGE GÓRNIC I ENERG.KONWENC. Czarnowo** - Remont wymienników bloku nr 7 w EI.Dolna Odra.
- **Zakład Automatyki Przemysłowej „INTEC” Mirków** – Zabudowa kolumn radarowych w Zakładach Chemicznych Police
- **Zakład Automatyki Przemysłowej „INTEC” Mirków** – Instalacja wtryskowa w EC Pomorzany.

4. SYTUACJA EKONOMICZNO-FINANSOWA

4.1. ANALIZA PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH

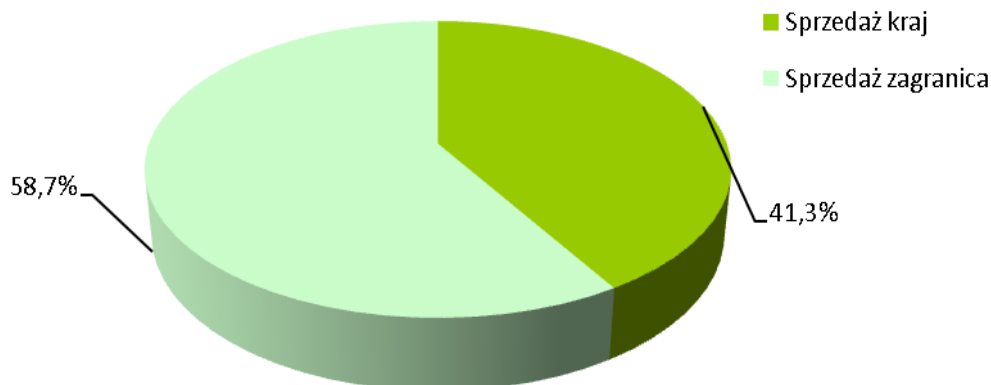
4.1.1. Struktura przychodów ze sprzedaży

Poniżej przedstawiono strukturę terytorialną przychodów ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów.

Sprzedaż	w tys. zł	Udział w %	w tys. zł	Udział w %
	I półrocze 2020		I półrocze 2019	
Sprzedaż kraj	12 014	41,3%	22 990	60,5%
Sprzedaż zagranica	17 069	58,7%	14 996	39,5%

W strukturze przychodów, w stosunku do poprzedniego okresu dominują przychody z rynku zagranicznego. Największa wartość produktów na rynku zagranicznym sprzedana została do Niemiec, Belgii i Holandii, które to stanowią główny rynek w sprzedaży eksportowej.

Struktura sprzedaży w I półroczu 2020 roku



Poziom sprzedaży w podziale na poszczególne grupy produktów, w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego pokazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	I półrocze 2020	I półrocze 2019	Odchylenie (tys. zł)	Dynamika
	(tys. zł)	(tys. zł)		(%)
Sprzedaż razem:	29 083	37 986	-8 903	-23,4%
montaż	16 787	23 264	-6 477	-27,8%
wytwarzanie	12 711	11 848	863	7,3%
pozostała działalność	-415	2 874	-3 289	-114,4%

Całkowite przychody ze sprzedaży w I półroczu 2020 roku spadły w stosunku do roku poprzedniego o 23,4%, co spowodowane jest przede wszystkim zakończeniem kontraktów przez ENERGOINSTAL S.A. oraz brakiem pozyskania nowych znaczących kontraktów.

W głównym segmencie działalności Grupy tj. w segmencie montażu nastąpił znaczący spadek przychodów ze sprzedaży tj. o 27,8%, co w ujęciu wartościowym stanowiło -6.477 tys. zł, wynikający ze specyfiki realizowanych przez Grupę kontraktów.

W segmencie wytwarzania odnotowano wzrost sprzedaży o 7,3%, na skutek większej ilości realizowanych w tym segmencie kontraktów.

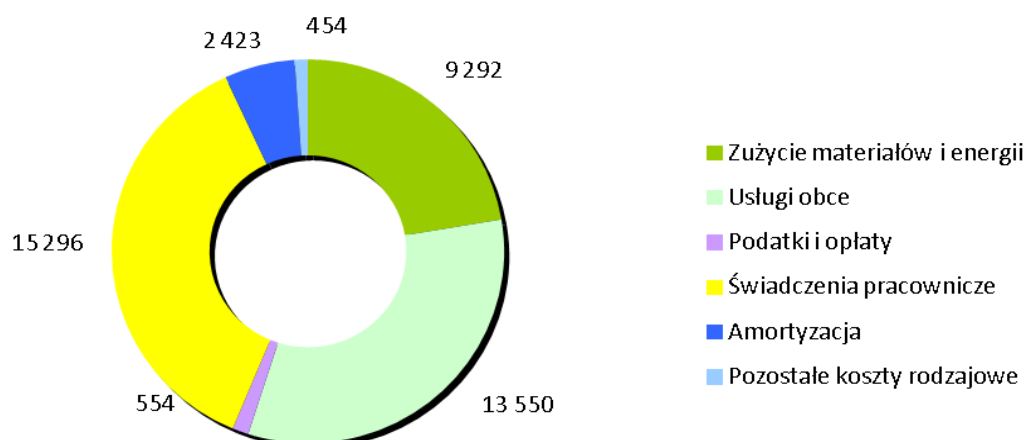
4.1.2. Koszty działalności operacyjnej

Wielkość oraz strukturę kosztów w układzie rodzajowym prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	I półrocze 2020	Udział	I półrocze 2019	Udział	Odchylenie	Dynamika
	tys zł	%	tys zł	%	tys zł	%
Koszty działalności operacyjnej	47 279	100,0%	38 601	100,0%	8 677	22,5%
Zużycie materiałów i energii	9 292	19,7%	9 722	25,2%	-430	-4,4%
Usługi obce	13 550	28,7%	13 393	34,7%	157	1,2%
Podatki i opłaty	554	1,2%	676	1,8%	-122	-18,1%
Świadczenia pracownicze	15 296	32,4%	13 628	35,3%	1 668	12,2%
Zmiana stanu prod. i prod.w toku	5 710	12,1%	-1 885	-4,9%	7 595	-402,9%
Amortyzacja	2 423	5,1%	2 360	6,1%	63	2,7%
Pozostałe koszty rodzajowe	454	1,0%	707	1,8%	-253	-35,8%

Koszty działalności operacyjnej w I półroczu 2019 r. wzrosły 22,5% w relacji do roku poprzedniego.. Największe pozycje kosztowe to wynagrodzenia wraz z narzutami, usługi obce oraz zakupy materiałowe.

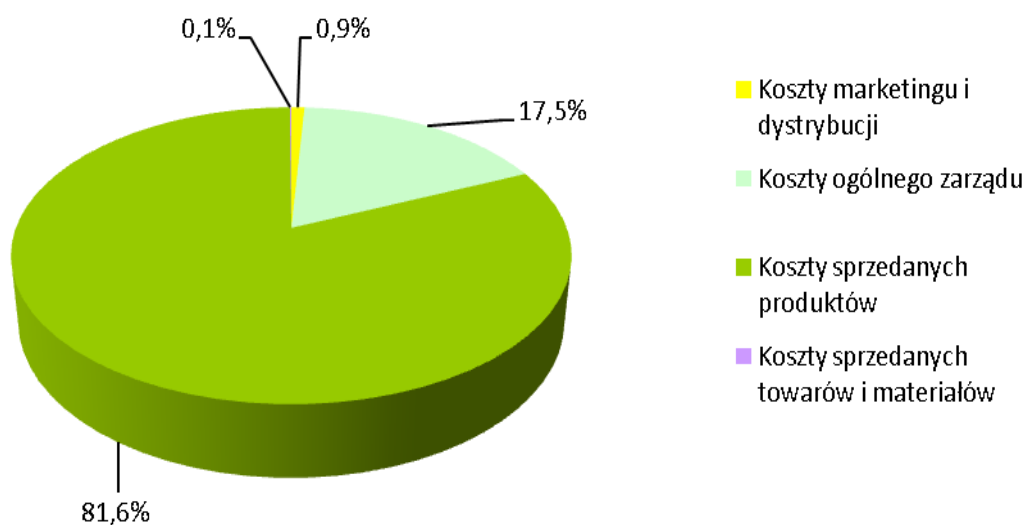
Struktura rodzajowa kosztów w I półroczu 2020 roku



Wyszczególnienie	I półrocze 2020	Udział	I półrocze 2019	Udział	Odchylenie	Dynamika
	tys zł	%	tys zł	%	tys zł	%
Koszty działalności operacyjnej	35 918	100,0%	38 720	100,0%	-2 802	-7,2%
Koszty marketingu i dystrybucji	290	0,9%	329	0,8%	-39	-11,9%
Koszty ogólnego zarządu	6 276	17,5%	6 841	17,7%	-565	-8,3%
Koszty sprzedanych produktów	29 317	81,6%	31 432	81,2%	-2 115	-6,7%
Koszty sprzedanych towarów i materiałów	36	0,1%	118	0,3%	-82	-69,6%

Koszt własny sprzedaży produktów, usług i materiałów w I półroczu 2020 r. wyniósł 29.353 tys. zł, co przy przychodach ze sprzedaży na poziomie 29.083 tys. zł przełożyło się na stratę brutto ze sprzedaży w wysokości 270 tys. zł. Po uwzględnieniu sumy kosztów sprzedaży i kosztów ogólnego zarządu Grupa odnotowała **stratę ze sprzedaży w wysokości -6.835 tys. zł.**

Struktura kosztów w I półroczu 2020 roku



4.1.3. Wyniki finansowe Grupy

Wyniki z działalności Spółki	01.01.2020-30.06.2020	01.01.2019-30.06.2019
Wynik brutto ze sprzedaży	-270	6 436
Wynik ze sprzedaży	-6 835	-734
EBITDA	-2 110	3 935
EBIT	-4 533	1 574
Wynik z działalności gospodarczej	-5 273	505
Wynik netto	-5 620	331

W I półroczu 2020r., Grupa odnotowała stratę netto na poziomie 5.620 tys. zł. Na wynik ten miały istotny wpływ następujące zdarzenia: ujemny wynik na pozostałej działalności gospodarczej w kwocie 5.273 tys. zł oraz spadek sprzedaży o 23,4%;

4.1.4. Podstawowe wskaźniki finansowe

Struktura aktywów	30.06.2020	30.06.2019
Aktywa trwałe	53,7%	58,6%
Zapasy	12,6%	7,2%
Należności i rozliczenia międzyokresowe	27,7%	29,7%
Inwestycje krótkoterminowe	6,0%	4,5%

Struktura aktywów wynika ze specyfiki działalności Grupy i realizowanych kontraktów. Charakterystyczny jest niewielki udział zapasów w ogólnej wartości aktywów (realizacja kontraktów dostawczych w dużej mierze z materiałów inwestora) oraz wysoki poziom należności oraz rozliczeń międzyokresowych.

▪ **Kapitał obrotowy i zapotrzebowanie na kapitał obrotowy**

1. Kapitał obrotowy	30.06.2020	30.06.2019
	w tys. zł	w tys. zł
	15 881	6 251
2. Zapotrzebowanie na kapitał obrotowy	6 469	5 237
3. Saldo netto środków obrotowych (1-2)	9 412	1 014

Grupa w I półroczu 2020 r. osiągnęła dodatni poziom kapitału obrotowego, co przy wsparciu zewnętrznymi źródłami finansowania pozwala Grupie zachować płynność finansową.

▪ **Wskaźniki płynności**

Wskaźniki płynności	30.06.2020	30.06.2019
Wskaźnik płynności bieżącej	1,54	1,49
Wskaźnik płynności szybkiej	1,12	1,23
Wskaźnik natychmiastowej wypłacalności	0,20	0,16

Wskaźniki płynności w I półroczu 2020 r. są na bezpiecznym poziomie, a Grupa aktywnie zarządza swoją płynnością finansową wykorzystując zarówno środki własne, jak i zewnętrzne źródła finansowania.

▪ **Wskaźniki zadłużenia – wspomaganie finansowego**

Wskaźniki zadłużenia	30.06.2020	30.06.2019
wskaźnik zadłużenia aktywów	44,7%	32,1%
wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	30,0%	27,8%
wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	94,7%	60,7%
udział kapitału własnego w finansowaniu majątku	45,7%	51,4%

W ocenie Grupy wskaźniki kształtują się na stabilnym poziomie. Ich poprawa w relacji z analogicznym okresem roku poprzedniego związana jest ze zmniejszeniem stanu zobowiązań krótkoterminowych, które w największym stopniu determinują poziom przedmiotowych wskaźników.

▪ **Wskaźniki sprawności działania**

Cykle rotacji w dniach	01.01.2020-30.06.2020	01.01.2019-30.06.2019
Rotacja należności handlowych	237	185
Rotacja zobowiązań handlowych	-9	162
Rotacja zapasów	73	34

Ze względu na znaczną istotność przedpłat otrzymanych od odbiorców oraz wypłaconych zaliczek na poczet dostaw Grupa przyjęła metodologię wyliczania wskaźnika rotacji należności oraz zobowiązań, która traktuje odpowiednio przedpłaty otrzymane od odbiorców jako należności handlowe, a zaliczki wypłacone na poczet dostaw jako zobowiązania handlowe.

Wysoki wskaźnik rotacji należności wynika ze specyfiki realizowanych kontraktów, gdzie rzeczywiste fakturowanie nie zawsze pokrywa się z płatnościami. Zapisy kontraktów przewidują płatności etapowe i często wymagają spełnienia dodatkowych warunków.

▪ **Wskaźniki rentowności**

Wskaźniki rentowności	01.01.2020-30.06.2020	01.01.2019-30.06.2019
ROA-rentowność aktywów	-5,8%	0,3%
ROE-rentowność kapitału	-12,2%	0,7%
Rentowność sprzedaży brutto	-0,9%	16,9%
Rentowność sprzedaży	-23,5%	-1,9%
Rentowność EBITDA	-7,3%	10,4%
Rentowność EBIT	-15,6%	4,1%
Rentowność brutto	-18,1%	1,3%
Rentowność netto	-19,3%	0,9%

Wskaźniki rentowności za I półrocze 2020 roku kształtują się na ujemnym poziomie w stosunku do poprzedniego okresu, na skutek mniejszej sprzedaży a tym samym mniejszej zrealizowanej marży w ujęciu wartościowym wskaźnik rentowności sprzedaży osiągnął ujemną wartość w wysokości 23,5%. Spadek sprzedaży w I półroczu 2020 r., nie pozwolił w pełni wypracować marżę pokrywającą w pełni poniesione koszty sprzedaży oraz zarządu.

Po uwzględnieniu odsetek na poziomie 740 tys. zł i amortyzacji na poziomie 2,4 mln zł wskaźniki rentowności EBIT/EBITDA wykazują ujemne wartości

4.1.5. Przepływy środków pieniężnych

Rachunek przepływów środków pieniężnych w ramach trzech sfer działalności kształtuje się następująco:

Przepływy środków pieniężnych	30.06.2020	30.06.2019
	w tys. zł	w tys. zł
A. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 870	-3 221
B. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	13	1 520
C. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	2 944	73
D. Zmiana stanu środków pieniężnych netto	1 087	-1 628

Ujemne poziom środków pieniężnych z działalności operacyjnej w I półroczu 2020 r., spowodowany był zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (544 tys. zł), zmianą stanu zapasów (-5.733 tys. zł.) oraz innymi korektami (-679 tys. zł.).

Dodatni poziom środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej w I półroczu 2020 r. jest wynikiem w głównej mierze z wpływu ze zbycia środków trwałych (96 tys. zł).

Dodatnie saldo przepływów z działalności finansowej wynika głównie z wpływu z otrzymanego w Spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej wsparcia z Państwowego Funduszu Rozwoju (8.049 tys. zł.), spłaty odsetek (-214 tys. zł) oraz spłaty kredytów i pożyczek (-3.878 tys. zł).

4.2. Instrumenty Finansowe

Informacja dotycząca głównych instrumentów finansowych stosowanych przez Grupę została zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym (nota nr 41).

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta Grupa należą środki pieniężne, kredyt bankowy, leasing finansowy, udziały i akcje oraz instrumenty finansowe zabezpieczające przed ryzykiem zmiany kursu walut oraz ryzykiem stopy procentowej. Głównym celem tych instrumentów jest pozyskanie środków finansowych na działalność jednostki jak również zabezpieczenie planowanych poziomów marż na realizowanych przez Spółkę kontraktach eksportowych.

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 58,7 % udziałem przychodów z eksportu w przychodach ogółem Grupa narażona jest na **ryzyko walutowe (kursowe)**. Ryzyko związane z kształtowaniem się kursów walutowych to obecnie najpoważniejsze ryzyko na jakie narażona jest Grupa.

b) **ryzyko finansowe** tj. kredytowe i przepływu środków pieniężnych - na które może być narażona Grupa 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 przedstawiania gwarancji, akredytyw oraz płatności zaliczek.

Grupa 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 w rachunku bieżącym. Grupa Energoinstal S. A. nie stosuje instrumentów zabezpieczających ryzyko stopy procentowej.

4.3. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, O UMOWACH POŻYCZEK, Z UWZGLĘDNIENIEM TERMINÓW ICH WYMAGALNOŚCI, ORAZ O UDZIELONYCH PORĘCZENIACH, GWARANCJACH I UMOWACH UBEZPIECZENIA

- Szczegółowe informacje o zobowiązaniach Grupy Kapitałowej z tytułu zaciągniętych kredytów wraz z terminami ich wymagalności zostały zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym w nocie nr 13
- Informacja o udzielonych poręczeniach i gwarancjach znajduje się w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w nocie nr 44
- Istotne umowy ubezpieczenia zawarte przez Emitenta na dzień 30.06.2020 prezentuje poniższa tabela:

Lp.	RODZAJ POLISY	CHARAKTERYSTYKA	SUMA UBEZPIECZENIA
1	Ubezpieczenie ryzyk budowlano - montażowych	Ubezp. mienia od utraty, zniszczenia lub uszkodzenia wskutek zdarzeń losowych o charakterze nagłym i niespodziewanym	15 000 000,00 zł
2	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej (OC)	Ubezp. OC z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej lub użytkowania mienia z włączeniem OC za produkt	30 000 000,00 zł
3	Ubezpieczenie cargo krajowe lądowe	Ubezp. rzeczy w krajowym przewozie drogowym, kolejowym, lotniczym lub śródlądowym	500 000,00 zł
4	Ubezpieczenie maszyn i urządzeń od uszkodzeń	Maszyny i urządzenia	29 083 284,15 zł
5	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego przenośnego, stacjonarnego, dane, nośniki danych elektroniczne przetwarzanie danych	1 078 207,02 zł
6	Ubezpieczenie utraty zysku w skutek wszystkich ryzyk	Utrata zysku brutto poniesiona przez Ubezpieczonego w okresie odszkodowawczym wskutek szkody w mieniu	28 900 000,00 zł
7	Ubezpieczenie kompleksowe przedsiębiorstw od wszystkich ryzyk	dot.: ubezpieczenia budynków i budowli, środków trwałych, środków obrotowych, mienia niskocennego, mienia osób trzecich, gotówki	170 944 828,29 zł
8	Ubezpieczenie maszyn i urządzeń budowlanych	Maszyny i urządzenia	53 000,00 zł
9	Ubezp. odpowiedz. cywilnej OC	Ubezp. OC z tyt. Prowadzenia działalności gospodarczej.	8 510 000,00 zł

10	Ubezpieczenia środków trwałych	Maszyny i urządzenia	2 214 000,00 zł
11	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej (OC)	Ubezp. OC z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej lub użytkowania mienia z włączeniem OC za produkt	10 000 000,00 zł
12	Ubezpieczenie maszyn i urządzeń od uszkodzeń	Maszyny i urządzenia	90 000,00 zł
13	Ubezpieczenie sprzętu elektronicznego	Utrata, zniszczenie lub uszkodzenie ubezpieczonego mienia, koszty odtworzenia danych i oprogramowania	165 500,00 zł

5. 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

Grupa wykazuje strukturę finansowania, pozwalającą na zachowanie płynności finansowej na bezpiecznym poziomie, jak również posiada zdolność do wywiązywania się ze spłaty swoich zobowiązań, co potwierdzają wskaźniki płynności oraz dodatni poziom kapitału obrotowego.

6. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W bieżącym okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

7. OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY WYNIKAMI FINANSOWYMI WYKAZANYMI W RAPORCIE PÓŁROCZNYM A WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYMI PROGNOZAMI WYNIKÓW NA DANE PÓŁROCZE

Grupa ENERGOINSTAL S.A. nie publikowała prognozy wyników na rok 2020.

8. OCENA MOŻLIWOŚCI ZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH, W TYM INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH, W PORÓWNANIU DO WIELKOŚCI POSIADANYCH ŚRODKÓW, Z UWZGLĘDNIENIEM MOŻLIWYCH ZMIAN W STRUKTURZE FINANSOWANIA TEJ DZIAŁALNOŚCI

Grupa ENERGOINSTAL S.A. posiada zdolność finansowania realizowanych obecnie projektów inwestycyjnych. Inwestycje realizowane są przy wykorzystaniu środków własnych oraz zewnętrznych źródeł finansowania.

9. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA

1/ W dniu 24.02.2020r. doszło do zawarcia trójstronnej Ugody pomiędzy ENERGOINSTAL S.A., a Dominion Polska spółka z o.o (dawniej Beroa Polska spółka z o.o.) i Enizo spółkę z o.o. dotyczącej uregulowania trwającego od 2018 roku sporu, związanego z realizacją Umowy zawartej pomiędzy ENERGOINSTAL S.A. a Konsorcjum w składzie Dominion i Enizo 10 kwietnia 2015r. na kompleksowe wykonanie prac związanych z zaprojektowaniem, dostawą i montażem podłoża ogniotrwałego (obmurza) kotła fluidalnego parowego wraz z cyklonem i syfonem na potrzeby realizacji kontraktu SEJ „Zofiówka” w Jastrzębiu Zdroju. Na mocy zawartej Ugody Strony nieodwracalnie i w całości zrzekły się wszystkich istniejących i mogących się pojawić w przyszłości wzajemnych roszczeń wraz z realizacją wszystkich konsekwencji wynikających z tego zrzeczenia.

2/ Dnia 20.07.2020r. miała miejsce transakcja kupna-sprzedaży (Akt Notarialny Repetytorium A numer 17/2020) pomiędzy Energoinstal S.A., a spółką zależną Enitec spółka z o.o., której przedmiotem były tereny przemysłowe zlokalizowane w miejscowości Poręba (dwie działki gruntu wraz z zabudowaniami: budynkiem socjalno-biurowym, budynkiem hali oraz budynkiem hotelu robotniczego-niekomercyjnego wraz z wyposażeniem).

3/ W dniu 21.07.2020r. Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego na posiedzeniu niejawnym sprawy z wniosku Energoinstal spółka z o.o. w likwidacji, którego jedynym Wspólnikiem był Energoinstal S.A., o wykreślenie Energoinstal spółka z o.o. w likwidacji z Krajowego Rejestru Sądowego nr 0000195149, postanowił wykreślić ten podmiot z Krajowego Rejestru Sądowego.

4/ Dnia 24.09.2020r. miała miejsce transakcja kupna-sprzedaży (Akt Notarialny Repetytorium A numer 1217/2020) pomiędzy Energoinstal S.A., a spółką zależną Enitec spółka z o.o., której przedmiotem były tereny przemysłowe zlokalizowane w miejscowości Poręba (cztery działki gruntu wraz z zabudowaniami: hala pras karoseryjnych wraz z częścią socjalno-biurową, budynek zajezdni wózków w trakcie budowy, składowisko stali oraz budynek gazów technicznych w trakcie budowy).

10. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Strategia ENERGOINSTAL S.A. bazuje na umacnianiu pozycji spółek zależnych tworzących poszczególne segmenty operacyjne w tym w szczególności rynek producentów wytwornic pary (Enitec Sp. z o.o.) i branży montażowo-serwisowej (ZEC Energoservice Sp. z o.o.). Głównymi czynnikami zewnętrznymi istotnymi dla rozwoju Emitenta, będą pośrednio, sytuacja na rynkach branżowych, na których działają spółki zależne tak w kraju jak za granicą. Wpływ na sytuację emitenta i jego perspektywy rozwoju będą miały ponadto sytuacja makroekonomiczna Polski. Zupełnie nowym czynnikiem o potencjalnie bardzo istotnym negatywnym wpływie jest pojawienie się epidemii Covid-19, który to czynnik został opisany poniżej.

Wśród czynników wewnętrznych istotnymi będą optymalizacja systemów zarządzania Grupą Kapitałową, ze szczególnym uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, w tym monitorowania realizacji celów i rentowności realizowanych kontraktów, a także kontroli kosztów oraz pogłębiania wewnętrznych procesów raportowania.

Wpływ koronawirusa na działalność Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A.

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 nabrał dynamiki. Pandemia koronawirusa nie wpłynęła na obecną wartość aktywów finansowych w Grupie Kapitałowej, jak również nie powodowała korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019. Spółka będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki oraz Grupy Kapitałowej, które są trudne do oszacowania na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego.

Spółka Energoinstal S.A. i spółki z Grupy Kapitałowej, potwierdzają wydłużenie terminów płatności ze strony swoich kontrahentów w I i II kwartale 2020 roku oraz zaburzenia 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 ich działalność.

Energoinstal S.A. i spółki z Grupy Kapitałowej nie dostrzegają ryzyka związanego z możliwością zakłócenia łańcucha dostaw towarów z Chin jak również innych państw w tym dostaw krajowych, ze względu na brak importu takich dostaw towarów z zagranicy oraz braku koncentracji dostaw towarów od dostawców w Polsce.

Energoinstal S.A. i spółki z Grupy Kapitałowej nie odnotowały spadku popytu na swoje wyroby i usługi, nie doszło do utraty zawartych kontraktów lub zamknięcia rynków zbytu. Nie są również planowane zwolnienia pracowników. Doszło jedynie do zakłócenia lub przesunięcia fakturowania na poszczególnych kontraktach krajowych i zagranicznych.

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 głównie na terenie Niemiec miały bezpośredni skutek w postaci zwiększonych kosztów osobowych jak i kosztów wynikających z podpisanych umów usługowych (wynajem kwater) oraz sprzętowych (wynajem maszyn).

Natomiast wprowadzone ograniczenia w realizacji robót na krajowych kontaktach, a następnie całkowite zamknięcie niektórych budów dla firm podwykonawczych (El. Jaworzno) spowodowało dezorganizację kadrową, wpłynęło na koszty realizacji kontraktów.

W/w sytuacja globalna miała pośredni wpływ na zmniejszenie planowanej sprzedaży na przełomie I i II kwartału 2020 i przesunięcia w tym zakresie na kolejne okresy roku 2020, jednak nie powinno to zwiększyć ryzyka utraty płynności w związku z mogącymi potencjalnie powstać zatorami płatniczymi.

Energoinstal S.A. i spółki z Grupy Kapitałowej nie dostrzegają zwiększonego ryzyka kredytowego związanego z utratą możliwości wywiązania się ze spłaty rat kredytowych oraz naruszeniem konwenantów umów kredytowych, niemniej dostrzegają ryzyko wydłużenia czasu i inercję w

podejmowaniu decyzji przez instytucje finansowe w związku z realizowaną przez nich w dalszym ciągu „pracą zdalną” i obsługą klienta w tym zakresie.

Spółki z Grupy Energoinstal S.A. w ramach kolejnych Tarcz Antykryzysowych skorzystały z różnorodnych form pomocy przedsiębiorstwom zagrożonym negatywnym skutkom pandemii, takich jak: dofinansowanie wynagrodzeń pracowników i składek ZUS oraz kredytów i pożyczek długoterminowych udzielonych przez PFR.

11. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

Transakcje z podmiotami powiązаныmi zawierane były na warunkach rynkowych.

12. ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W zakresie wierzytelności największym toczącym się postępowaniem było to o zapłatę przeciwko Panu Aleksandrowi Ćwikowi. Pozwem wniesionym do sądu w dniu 24.09.2015 r. powód (ENERGOINSTAL S.A.) żąda zasądzenia od pozwanego Aleksandra Ćwika kwoty 8.475.403,57 zł wraz odsetkami ustawowymi, liczonymi od dnia 11.08.2015 r. Dochodzona kwota związana jest z poręczeniem przez Aleksandra Ćwika weksla wystawionego przez Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej na rzecz ENERGOINSTAL S.A. na zabezpieczenie m.in. prawidłowego wykonania projektów – umów zawartych z KGHM Polska Miedź S.A. Sąd Okręgowy w Katowicach w dniu 06.10.2015 r. wydał nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym, zasądzając żądanie powoda w całości. Sygn. akt sprawy: II Nc 463/15. Pozwany złożył zarzuty od nakazu zapłaty. Biegli w tej sprawie wydali opinię uzupełniającą. Strony miały czas na złożenie zarzutów do 02.04.2020, jednak Sąd wydłużył ten czas o 30 dni bez wyznaczenia daty biegu (zamrożenie działalności sądów z powodu pandemii koronawirusa). Po wznowieniu działalności Sądu, zarzuty do opinii uzupełniającej biegłych zostały złożone.

Największe postępowanie odnośnie zobowiązań dotyczy sprawy z powództwa JSW KOKS S.A. o zapłatę kary umownej. W dniu 1 grudnia 2015 roku JSW KOKS S.A. wniósł do Sądu Okręgowego w Katowicach powództwo przeciwko ENERGOINSTAL S.A. o zapłatę kary umownej w wysokości 8.235.836,66 zł wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 28 sierpnia 2015 roku za 76 dni zwłoki w realizacji umowy PI/U/45/2011 z dnia 21 grudnia 2011 roku dotyczącej budowy bloku energetycznego w Koksowni Przyjaźń w Dąbrowie Górniczej. Wartość przedmiotu sporu wynosi 8.235.837 zł. Podstawą powództwa JSW KOKS S.A. jest twierdzenie, że protokół odbioru końcowego przedmiotu umowy został podpisany po terminie wskazanym w umowie jako termin, do którego przedmiot umowy powinien zostać wykonany, co uzasadnia zdaniem JSW KOKS S.A., powództwo o zapłatę kary umownej za zwłokę w jego wykonaniu. Pozew JSW KOKS S.A. został doręczony ENERGOINSTAL S.A. w dniu 20 stycznia 2016 roku. Emitent wdając się w ww. spór, odmówił uznania roszczeń JSW KOKS S.A. kwestionując je

co do zasady, jak i wysokości i wniósł o oddalenie powództwa w całości, ewentualnie z ostrożności procesowej o miarkowanie kary umownej. Emitent stoi na stanowisku, że podpisanie protokołu odbioru końcowego po terminie ustalonym w ww. umowie było spowodowane okolicznościami niezawinionymi przez ENERGOINSTAL S.A., przy czym przedmiot umowy został oddany JSW KOKS S.A. do eksploatacji w terminie umownym. Zatem ENERGOINSTAL S.A. nie pozostawał w zwłoce z wykonaniem przedmiotu umowy, która jest warunkiem bezwzględnym możliwości żądania zapłaty kary umownej.

W dniu 23 lutego 2017 r. ENERGOINSTAL S.A. złożył powództwo wzajemne przeciwko JSW KOKS S.A. o zapłatę 9.521.369,36 zł, na którą składa się kwota 1.691.685,37 zł tytułem kary umownej za zwłokę w odbiorze przedmiotu umowy, kwota 5.118.331,20 zł tytułem wykonania instalacji odazotowania spalin, kwota 2.431.593,40 zł tytułem wykonania robót dodatkowych, kwota 9.099,98 zł tytułem kosztów poniesionych przez ENERGOINSTAL S.A. w związku z nieprawidłowym działaniem JSW KOKS S.A., kwota 12.300,00 zł tytułem ekspertyzy dotyczącej zawartości cyjanowodoru w gazie koksowniczym oraz kwota 258.359,41 zł tytułem przedłużenia gwarancji jakości na kocioł. Pozew wzajemny został doręczony JSW KOKS S.A. na rozprawie w dniu 23 marca 2017r. Jednocześnie Sąd zakreślił JSW KOKS S.A. termin 30 dni na wniesienie odpowiedzi na pozew wzajemny.

W związku z doręczeniem pozwu wzajemnego rozprawa uległa odroczeniu do dnia 13 czerwca 2017 r. Pismem z dnia 21 kwietnia 2017 r. JSW KOKS S.A. złożył odpowiedź na pozew wzajemny żądając oddalenia powództwa wzajemnego. JSW KOKS S.A. uzasadnił swoje stanowisko wskazując, że brak jest podstaw do naliczenia przez ENERGOINSTAL S.A. kary umownej za zwłokę w odbiorze przedmiotu umowy, ponieważ JSW KOKS S.A. nie ponosi odpowiedzialności za nieterminowe przystąpienie do odbiorów. W kwestii żądania wynagrodzenia za koszty związane z wykonaniem instalacji odazotowania (w tym również kwoty 12.300 zł tytułem ekspertyzy dotyczącej zawartości cyjanowodoru w gazie koksowniczym oraz kwoty 258.359,41 zł tytułem przedłużenia gwarancji jakości na kocioł) JSW KOKS S.A. podniósł, że wykonanie instalacji odazotowania spalin leżało w gestii ENERGOINSTAL S.A., więc wszystkie koszty z tym związane powinny obciążyć ENERGOINSTAL S.A. W zakresie roszczenia o wynagrodzenie za roboty dodatkowe JSW KOKS S.A. odmówił ich uznania ze względu na fakt, że ich wartość nie przekracza 2% wartości umowy, a ponadto zakwestionował część prac wskazując, że nie stanowiły robót dodatkowych, a prace objęte kontraktem.

Następnie ENERGOINSTAL S.A. złożył pismo procesowe z dnia 1 czerwca 2017 r., w którym przedstawił dodatkowe argumenty przemawiające za uznanie pozwu wzajemnego za zasadny, w odpowiedzi na które JSW KOKS S.A. złożyło pismo procesowe z dnia 27 czerwca 2017 r.

Podczas dotychczas prowadzonych posiedzeń Sądu Okręgowego trwają przesłuchania świadków zgłoszonych przez stronę powodową i pozwaną. Kolejny termin posiedzenia został wyznaczony na 23 kwietnia 2020 roku. Miały na nim być kontynuowane przesłuchania świadków. Rozprawa z powodu zaistniałej sytuacji związanej z pandemią nie odbyła się w wyznaczonym terminie. Po

przesłuchaniu świadków konieczne będzie również wydanie opinii przez biegłych posiadających wiadomości specjalne.

Po wznowieniu pracy Sądu zostały wysłane drogą pocztową pytania do świadka Lucjana Norasa, na które świadek ma odpowiedzieć w trybie pisemnym do 28.09.2020r.

13. INFORMACJE O DACIE ZAWARCIA I SZCZEGÓŁACH UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

a) Nazwa firmy audytorskiej : ReVision Rzeszów - Józef Król Sp. z o.o., 35-312 Rzeszów, ul. Bp. J.Pelczara 6c/8, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Rzeszowie Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS - 0000336012, NIP: 8133598437

- Data zawarcia umowy o dokonanie przeglądu oraz badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Emitenta: 01.11.2018 r.
- Łączna wartość wynagrodzenia należnego lub wypłaconego za badanie i przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego dotyczącego 2020 roku: 31.000 zł.
- Łączna wartość wynagrodzenia należnego lub wypłaconego za badanie i przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego dotyczącego 2020 roku: 40.000 zł.
- Łączna wartość wynagrodzenia należnego lub wypłaconego za przegląd i/lub badanie sprawozdań finansowych spółek zależnych dotyczących 2020 roku: 0 zł
- Łączna wartość wynagrodzenia należnego lub wypłaconego z innych tytułów, dotyczącego 2020 roku: 0 zł.

b) Nazwa firmy audytorskiej: Kancelaria Porad Finansowo - Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o., 40-155 Katowice, ul. Konduktorska 33, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS - 0000109170, NIP 954-21-13-633.

- Łączna wartość wynagrodzenia należnego lub wypłaconego za badanie i przegląd sprawozdań finansowych spółek zależnych dotyczących 2020 roku: 42.500 zł.

