



ENERGOINSTAL
constructing tomorrow

ENERGOINSTAL S.A.

**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
za I kwartał 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**

Katowice, 31 maj 2021 r.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 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
4. WPLYW PANDEMII COVID- 19 NA WYNIKI SPÓŁKI.....	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	6
III. WYBRANE DANE FINANSOWE	7
IV. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	8
V. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	9
VI. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	10
VII. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
VIII. INNE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE	13
NOTA 1. ZMIANY WARTOŚCI BRUTTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	13
NOTA 1. 1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	14
NOTA 1. 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.....	14
NOTA 2. INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁU AKCYJNEGO, EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	15
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.	15
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	16
NOTA 5. INFORMACJE O ZMIANIE STANU REZERW.....	16
NOTA 6. ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW	16
NOTA 7. UMOWY O BUDOWĘ	17
NOTA 8. PODATEK DOCHODOWY	17
NOTA 9. ZMIANY W WARTOŚCIACH SZACUNKOWYCH	18
NOTA 10. ZYSK NA 1 AKCJĘ ORAZ ZYSK ROZWODNIONY NA 1 AKCJĘ	18
NOTA 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNA AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPZRYWILEJOWANE.....	19
NOTA 12. NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.....	19
NOTA 13. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	19
NOTA 13. 1. KWOTY TRANSAKCJI ZAWARTYCH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	20
NOTA 14. POLITYKA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM.....	21
NOTA 15. INSTRUMENTY FINANSOWE.....	21
NOTA 16. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO.....	22
NOTA 17. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOŚÓB WPLYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA	22



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

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
NOTA 19. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	23
NOTA 20. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH.....	23
NOTA 21. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	23
NOTA 22. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE.....	23
NOTA 23. RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPLYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ	24
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	24
NOTA 25. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	24
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.....	24
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	24
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.	24



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 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 m.in. jest:

- produkcja wytwornic pary z wyłączeniem kotłów do centralnego ogrzewania gorącą wodą (klasyfikacja wg PKD 2530Z),
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (klasyfikacja wg. PKD 70.22.Z)
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (klasyfikacja wg. PKD 71.12.Z)
- pozostała działalność profesjonalna; naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (klasyfikacja wg. PKD 74.90.Z)

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

Szczegółowo przedmiotem działalności Spółki są produkcja [kotłów energetyczno-przemysłowych, a w szczególności odzysknicowe, do spalania biomasy, do utylizacji odpadów, gazowe, olejowe; palników gazowo-olejowych; stacji regulacyjno-pomiarowych; ścian membranowych; konstrukcji stalowych; rur ożebrowanych, rurociągów energetycznych; przewodów wentylacyjnych i odpylających; kanałów powietrza i spalin oraz klap; zbiorników ciśnieniowych; nietypowych urządzeń przemysłowych; maszyn i urządzeń elektrycznych.], usługi montażowe i remontowe oraz ze względu na posiadane unikatowe technologie produkcji oraz szerokie kontakty na rynkach europejskich i światowych, dzięki dbałości o zachowanie najwyższych standardów jakościowych jest:

- wdrażanie rozwiązań, zmierzających do ukierunkowania działań Spółek zależnych na poszczególne przeanalizowane i sprawdzone segmenty rynku,
- pełnienie funkcji nadzorczo-kontrolne, udzielanie wsparcia merytorycznego i finansowego, udostępnianie wypracowanych przez lata funkcjonowania na rynku krajowym i rynkach zagranicznych know-how, systemów kontrolnych i nadzorczych, w tym w szczególności wdrożone systemy bezpieczeństwa i zarządzania (np. ISO, SCC, ASME), udzielania wsparcia technicznego oraz referencji. Dzięki zdobytemu doświadczeniu pozyskiwanie również zleceń dla Spółek z Grupy Kapitałowej,
- zapewnianie zasobów kadrowych i rzeczowych do realizacji zadań w następujących obszarach: zarządzanie zasobami ludzkimi, bezpieczeństwo i higiena pracy, public relations, zarządzanie strategiczne, ochrona środowiska, zarządzanie majątkiem, wsparcie w systemach zarządczych, wdrożeniowych, nadzorczych, negocjacyjnych, analiz finansowych i prawnych oraz analiz z branży IT.

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

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 S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

ENERGOINSTAL Spółka Akcyjna

Siedziba Oddziału: Holandia, Fascinatio Boulevard 722, 2909VA Capelle aan den IJssel. [działalność do 31.12.2020r w 1Q 2021 ponoszone były koszty związane z prowadzeniem biura w Holandii]

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 Kowalski – 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 stycznia do 31 marca 2021 roku 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., jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A., sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku, tj. okres od 01.01.2021 roku do 31.03.2021 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 („złoty”, „zł”, „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 stycznia do 31 marca 2021 roku, jak również dane porównywalne za okres od 01 stycznia do 31 marca 2020 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

3. Założenie kontynuacji działalności

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

Zarząd sporządził dla oceny płynności finansowej analizę przychodowo kosztową na rok 2021 i kolejne lata, z której wynika, że Spółka będzie posiadała wystarczające środki finansowe na kontynuowanie działalności w 2021 i latach następnych.

W 2021 r. ENERGOINSTAL S.A. planuje kontynuację działalności w obszarach nadzorczo-kontrolnych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A., wspierania i ulepszania procesów zarządczych, wsparcia merytorycznego i finansowego dla spółek z Grupy Kapitałowej ze szczególnym uwzględnieniem wsparcia technicznego oraz referencyjnego.

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

4. Wpływ pandemii COVID- 19 na wyniki Spółki

Zarząd ENERGOINSTAL S.A. na bieżąco monitoruje sytuację gospodarczą i potencjalny negatywny wpływ wirusa na działalność Spółki na rynku krajowym i zagranicznym.

Na dzień publikacji skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za pierwszy kwartał 2021r, pandemia nie ma bardzo istotnego wpływu na utrzymanie ciągłości działalności Spółki ENERGOINSTAL S.A., Zarząd Spółki nie widzi znaczącego zagrożenia dla kontynuowania działalności. Niemniej, przedłużające się oddziaływanie pandemii na gospodarkę i dodatkowo istniejące ryzyko rozpowszechniania się różnych odmian zachorowań na COVID-19, może pogorszyć sytuację na rynku, co w konsekwencji może spowodować negatywne skutki finansowe i organizacyjne w przyszłości. Według Zarządu ENERGOINSTAL S.A. czynniki ryzyka związane z pandemią, które na chwilę w przypadku ich materializacji mogą mieć wpływ na wyniki finansowe ENERGOINSTAL S.A. w perspektywie kolejnych okresów, to:

- ograniczenia w przepływach gotówkowych i zatory płatnicze w całym łańcuchu odbiorców,
- inne trudne do przewidzenia zdarzenia ("siła wyższa"),
- absencja pracowników oraz ograniczenia wprowadzane przez administrację państwową lub instytucje unijne.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie jest możliwe precyzyjne oszacowanie dotychczasowego, jak i potencjalnego przyszłego wpływu samego koronawirusa i zaburzeń gospodarki wynikających z pandemii, na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki finansowe.

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.

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 01.01.2021 r. – 31.03.2021 r. są porównywalne z okresem 01.01.2020 r. – 31.03.2020 r., natomiast dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz w sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym na 31.03.2021 r. są porównywalne ze stanem na 31.03.2020 r. i 31.12.2020 r.

**ENERGOINSTAL S.A.**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**III. WYBRANE DANE FINANSOWE**

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2021	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2020
	31.03.2021	31.03.2020	31.03.2021	31.03.2020
	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH OCHODÓW				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 098	4 976	1 115	1 132
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 216)	(2 238)	(266)	(509)
III. Zysk (strata) brutto	(1 285)	(2 062)	(281)	(469)
IV. Zysk (strata) netto	(1 285)	(2 062)	(281)	(469)
V. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	(0,07)	(0,11)	(0,02)	(0,03)
VI. Rozwodniona liczba akcji	-	-	-	-
VII. Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł / EURO)	-	-	-	-
SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH				
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 888)	(1 100)	(413)	(250)
IX. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	444	1	97	-
X. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 592	(558)	786	(127)
XI. Przepływy pieniężne netto, razem	2 148	(1 657)	470	(378)
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ				
XII. Aktywa razem (na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	63 182	68 248	13 557	14 992
XIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	23 086	24 291	4 953	5 336
XIV. Zobowiązania długoterminowe (na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 599	11 598	2 060	2 548
XV. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	13 487	12 693	2 893	2 788
XVI. Kapitał własny (na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	40 096	43 957	8 604	9 655
XVII. Kapitał zakładowy (na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 800	1 800	386	395
XVIII. Średnioważona liczba akcji	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000
XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	2,23	2,44	0,48	0,54
XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EURO)	-	-	-	-
XXI. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	-	-	-	-

Kurs EUR/PLN	01.01-31.03.2021	01.01-31.03-2020
- dla danych bilansowych	4,6603	4,5523
- dla danych rachunku zysków i strat	4,5721	4,3963

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MSR I MSSF**IV. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

AKTYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
A. Aktywa trwałe (długoterminowe)	46 892	47 618	56 630
1. Rzeczowe aktywa trwałe	14 124	14 823	35 998
2. Prawo użytkowania wieczystego gruntu	-	-	1 704
3. Inne wartości niematerialne	74	82	106
4. Długoterminowe aktywa finansowe	13 505	13 505	15 429
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 298	2 793	3 295
6. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	15 891	16 415	98
B. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	16 290	14 142	11 618
1. Zapasy	201	201	688
2. Należności z tytułu dostaw i usług	6 665	6 997	7 296
3. Krótkoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	3 112	2 848	2 803
4. Należności z tytułu podatku dochodowego	135	67	409
5. Udzielone pożyczki	-	-	-
6. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 177	4 029	422
Aktywa razem	63 182	61 760	68 248

PASYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
A. Kapitał własny	40 096	41 317	43 957
1. Kapitał podstawowy	1 800	1 800	1 800
2. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	70 196	70 196	70 196
3. Kapitały rezerwowe i zapasowe	46 330	46 266	46 306
4. Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów	617	617	617
5. Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego	(78 847)	(77 562)	(74 962)
B. Zobowiązania długoterminowe	9 599	9 410	11 598
1. Rezerwy	481	481	474
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 322	2 818	3 316
3. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	664	873	2 256
4. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	5 132	5 238	5 552
C. Zobowiązania krótkoterminowe	13 487	11 033	12 693
1. Rezerwy	179	173	206
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	175
3. Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	665	601	1 135
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 616	7 764	8 436
5. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	6 027	2 495	2 741
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Pasywa razem	63 182	61 760	68 248

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

V. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

WARIANT KALKULACYJNY	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	5 098	4 976
B. Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 952	5 472
C. Zysk/strata brutto ze sprzedaży (A-B)	146	(496)
D. Koszty sprzedaży	34	53
E. Koszty ogólnego zarządu	1 149	1 713
F. Pozostałe przychody	3 138	388
G. Pozostałe koszty	3 317	364
H. Zysk/strata z działalności operacyjnej (C-D-E+F-G)	(1 216)	(2 238)
I. Przychody finansowe	102	492
J. Koszty finansowe	171	316
K. Udział w zyskach/stratach netto jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych metodą praw własności	-	-
L. Zysk/strata brutto (H+I-J+K)	(1 285)	(2 062)
M. Podatek dochodowy	-	-
N. Pozostałe obciążenia zysku brutto	-	-
O. Zysk/strata netto z działalności gospodarczej (L-M-N)	(1 285)	(2 062)
P. Zysk/strata za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-
R. Zysk/strata netto za rok obrotowy (O+P)	(1 285)	(2 062)
S. Pozostałe dochody całkowite	64	(53)
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	64	(53)
- różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	64	(53)
T. Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	-	-
U. Całkowite dochody ogółem	(1 221)	(2 115)
	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
Zysk na jedną akcję:		
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	(0,07)	(0,11)
- 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	(0,07)	(0,11)
- rozwodniony z wyniku finansowego za rok obrotowy	-	-

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 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 01.01.2021	1 800	70 196	46 266	617	(77 562)	41 317
Dochody całkowite razem w okresie 01.01-31.03.2021	-	-	64	-	(1 285)	(1 221)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	64	-	-	64
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(1 285)	(1 285)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.01-31.03.2021	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2021	1 800	70 196	46 330	617	(78 847)	40 096

	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.-31.12.2020	-	-	(93)	-	(4 662)	(4 755)
Zyski/ straty aktuarialne ujmowane w pozostałych całkowitych dochodach	-	-	16	-	-	16
Podatek dochodowy od zysków/strat aktuarialnych	-	-	(3)	-	-	(3)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(106)	-	-	(106)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(4 662)	(4 662)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.01.-31.12.2020	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2020	1 800	70 196	46 266	617	(77 562)	41 317

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 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 01.01.2020	1 800	70 196	46 359	617	(72 900)	46 072
Dochody całkowite razem w okresie 01.01-31.03.2020	-	-	-	-	(2 062)	(2 115)
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	-	-	(53)	-	-	(53)
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	(2 062)	(2 062)
Pozostałe zmiany ujęte w okresie 01.01-31.03.2020	-	-	-	-	-	-
Dywidendy	-	-	-	-	-	-
Podział zysku	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2020	1 800	70 196	46 306	617	(74 962)	43 957

**ENERGOINSTAL S.A.**Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF**VII. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

METODA POŚREDNIA	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/ strata netto	(1 285)	(2 062)
Korekty o pozycje:	(603)	962
Amortyzacja środków trwałych	546	908
Amortyzacja wartości niematerialnych	8	19
Zyski/ straty z tytułu różnic kursowych	-	-
Koszty i przychody z tytułu odsetek	(39)	303
Przychody z tytułu dywidend	-	-
Zysk/ strata z tytułu działalności inwestycyjnej	125	(7)
Zmiana stanu rezerw	511	41
Zmiana stanu zapasów	-	591
Zmiana stanu należności i rozliczeń międzyokresowych czynnych	(294)	262
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(1 523)	(1 102)
Inne korekty	63	(53)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	(1 888)	(1 100)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych	345	4
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-
Wpływy z tytułu odsetek	102	1
Wpływy z tytułu dywidend	-	-
Spłaty udzielonych pożyczek	-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(3)	(4)
Udzielone pożyczki	-	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	444	1
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Inne wpływy finansowe [udzielone pożyczki od jednostek powiązanych]	3 941	-
Spłata kredytów i pożyczek	-	(297)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(146)	(173)
Zapłacone odsetki	(63)	(88)
Inne wydatki finansowe [spłata pożyczek od jednostek powiązanych]	(140)	-
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	3 592	(558)
Zwiększenie/ zmniejszenie stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	2 148	(1 657)
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu	4 029	2 079
Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu	6 177	422

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

VIII. INNE INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE**NOTA 1. Zmiany wartości brutto środków trwałych (wg grup rodzajowych)**

01.01. – 31.03.2021	Budynki, budowle	Środki transportu	Maszyny, Urządzenia	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	7 604	1 806	42 478	3 586	55 474
Zwiększenia	-	67	3	124	194
Zakup	-	-	3	-	3
Wycena bilansowa środków trwałych w oddziałach zagranicznych	-	67	-	124	191
Zmniejszenia	321	-	1 416	2	1 739
Sprzedaż/likwidacja	321	-	1 408	2	1 731
Wycena bilansowa środków trwałych w oddziałach zagranicznych	-	-	8	-	8
Wartość brutto na koniec okresu	7 283	1 874	41 065	3 708	53 929

01.01. – 31.03.2020	Budynki, budowle	Środki transportu	Maszyny, Urządzenia	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	36 125	3 134	50 893	5 802	95 954
Zwiększenia	-	49	10	91	150
Zakup	-	-	4	-	4
Wycena bilansowa środków trwałych w oddziałach zagranicznych	-	49	6	91	146
Zmniejszenia	-	75	154	55	284
Sprzedaż/likwidacja	-	75	154	55	284
Wycena bilansowa środków trwałych w oddziałach zagranicznych	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	36 125	3 108	50 749	5 838	95 820

Wartość netto środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych na dzień 31.03.2021 wynosi 523.703,41 złotych, na dzień 31.12.2020 r. wynosi 590.090,66 złotych, na dzień 31.03.2020 wynosi 908.582,01 złotych.

W okresie 01.01.-31.03.2021r. nakłady inwestycyjne dotyczyły zakupu środków na kwotę 2.682,11 zł.

Nota 1a. Zmiany środków trwałych używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu

01.01.-31.03.2021	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	3 556	885	815	5 256
Zwiększenia,					
Zmniejszenia, w tym:			200		200
likwidacja			200		200
Wartość brutto na koniec okresu	-	3 556	685	815	5 056

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

01.01.-31.03.2020	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Razem
Wartość brutto na początek okresu	1 020	3 556	885	2 025	7 486
Zwiększenia,					
Zmniejszenia, w tym: sprzedaż				75 75	75 75
Wartość brutto na koniec okresu	1 020	3 556	885	1 950	7 411

NOTA 1. 1. Rzeczowe aktywa trwałe (struktura własnościowa)

Rzeczowe aktywa trwałe (struktura własnościowa netto)	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
własne	13 600	14 233	34 914
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	524	590	1 084
Razem	14 124	14 823	35 998

NOTA 1. 2. Rzeczowe aktywa trwałe stanowiące zabezpieczenie spłaty zobowiązań

Wartość zabezpieczenia (kwota do wysokości której ustanowiono zabezpieczenie)	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Hipoteka	67 415	67 415	67 415
Zastaw rzeczowych aktywów trwałych	-	5 236	11 480
Razem	67 415	72 651	78 895

Obciążenia na nieruchomościach wg stanu na 31.03.2021 r.:

- Hipoteka 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 wielocalowego.
- 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, 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 dzień 31.03.2021 r.:

- Dnia 14.12.2020 dokonano wykreślenia zastawu rejestrowego 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. Wykreślenia dokonano na podstawie oświadczenia banku z dnia 25.11.2020r o zwolnieniu ww. zabezpieczenia.
- Zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kwotę 5.236.389,29zł 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 05.12.2019r. do Umowy o Ustanowienie zastawu rejestrowego z dnia 31.01.2018r. Postanowienie sądu o zmianie wpisu z dnia 02.06.2020r. Dnia 22.01.2021 dokonano wykreślenia zastawu rejestrowego na podstawie oświadczenia banku o zwolnieniu z zabezpieczenia z dnia 14.12.2020r

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 31 marca 2021 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:

31.03.2021	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna jednej akcji w złotych	Wartość / 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.

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 29.04.2021 – 31.05.2021	Sprawowana funkcja w jednostce Energoinstal S.A.	Ilość posiadanych akcji wg stanu na 29.04.2021	Zwiększenia ilości akcji	Zmniejszenia ilości akcji	Ilość posiadanych akcji wg stanu na 31.03.2021	Zwiększenia ilości akcji	Zmniejszenia ilości akcji	Ilość posiadanych akcji wg stanu na 31.05.2021
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 stycznia do 31 marca 2021 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 31.05.2021 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

01.01.2021 - 31.03.2021	Rezerwy na naprawy gwarancyjne	Rezerwy na świadczenia pracownicze i tym podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Wartość na początek okresu, w tym:	389	265	-	654
<i>Krótkoterminowe na początek okresu</i>	-	173	-	173
<i>Długoterminowe na początek okresu</i>	389	92	-	481
Zwiększenia	-	-	6	6
<i>- utworzone w czasie 1Q/zwiększenie istniejących</i>	-	-	6	6
Zmniejszenia	-	-	-	-
<i>- wykorzystane w ciągu roku</i>	-	-	-	-
<i>- rozwiązane, ale niewykorzystane</i>	-	-	-	-
Wartość na koniec okresu, w tym:	389	265	6	660
<i>Krótkoterminowe na koniec okresu</i>	-	173	6	179
<i>Długoterminowe na koniec okresu</i>	389	92	-	481

NOTA 6. Zmiany odpisów aktualizujących wartość składników aktywów

01.01. - 31.03.2021	Rzeczowe aktywa trwałe, prawo użytkowania wieczystego gruntów oraz wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe	Zapasy	Należności	Krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość odpisów na początek okresu	635	3 910	1 241	21 584	789	28 159
Zwiększenia	-	-	-	2 985	-	2 985
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość odpisów na koniec okresu	635	3 910	1 241	24 569	789	31 144
01.01. - 31.12.2020						
Wartość odpisów na początek okresu	850	4 010	767	19 291	789	25 707
Zwiększenia	-	-	474	2 373	-	2 847
Zmniejszenia	215	100	-	80	-	395
Wartość odpisów na koniec okresu	635	3 910	1 241	21 584	789	28 159

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

01.01. - 31.03.2020						
Wartość odpisów na początek okresu	850	4 010	767	19 291	789	25 707
Zwiększenia	-	-	-	140	-	140
Zmniejszenia	10	-	-	80	-	90
Wartość odpisów na koniec okresu	840	4 010	767	19 351	789	25 757

W okresie 01.01. - 31.03.2021 r. nastąpiło zawiązanie odpisów aktualizujących wartość należności w kwocie 2.984.881,87 zł, w okresie pierwszego kwartału 2021 nie nastąpiło rozwiązanie rezerw z pozostałych obszarach.

NOTA 7. Umowy o budowę

	01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020
Łączna kwota poniesionych kosztów	-	675
Łączna kwota ujętych zysków i strat	-	258
	31.03.2021	31.03.2020
Kwota otrzymanych zaliczek	-	-
Kwota należności od klientów z tytułu prac wynikających z umów	-	374
	01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020
Przychody z wyceny	-	265
Przychody zrealizowane	-	668
Przychody razem	-	933

ENERGOINSTAL S.A. przy wycenie kontraktów długoterminowych stosował 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 ustalano metodą procentowego zaawansowania realizacji umowy oraz marżą możliwą do uzyskania. W przypadku trudności w zakresie wiarygodnego oszacowania marży/wyniku, stosowano metodę zerowego zysku, tj. przychody ujmują 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.

W pierwszym kwartale roku 2021 spółka nie realizowała kontraktów długoterminowych podlegających wycenie.

NOTA 8. Podatek dochodowy**Główne składniki obciążenia / uznania podatkowego w sprawozdaniu z całkowitych dochodów**

	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
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

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

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 odroczony. Odroczony podatek został wykazany w tabeli przed dokonaniem kompensaty aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.

	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2020 31.03.2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 818	3 275	3 275
- zwiększenia / zmniejszenia	504	(457)	41
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	3 322	2 818	3 316
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	2 794	3 253	3 253
- zwiększenia / zmniejszenia	504	(460)	42
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	3 298	2 793	3 295

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 2020 przedstawione zostały poniżej:

	31.03.2021	31.12.2020	Zmiana
Odpisy aktualizujące wartość aktywów:	28 160	28 160	-
- wartości niematerialne	636	636	-
- środki trwałe	-	-	-
- inwestycje długo- i krótkoterminowe	4 699	4 699	-
- zapasy	1 241	1 241	-
- należności długo- i krótkoterminowe	21 584	21 584	-
Skumulowane odpisy amortyzacyjne	79 395	78 841	554
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 298	2 794	504
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	3 322	2 818	504
Rezerwy:	660	654	6
- na naprawy gwarancyjne	389	389	-
- na świadczenia pracownicze i tym podobne:	271	265	6
- odprawy emerytalne i rentowe	104	104	-
- urlopy	161	161	-
- inne	6	-	6

NOTA 10. Zysk na 1 akcję oraz zysk rozwodniony 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 rozwodnionego zysku na jedną akcję:

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2020 31.03.2020
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej przypadający(a) na akcjonariuszy jednostki dominującej	(1 285)	(4 662)	(2 062)
Zysk/strata na działalności zaniechanej przypadający(a) na akcjonariuszy jednostki dominującej	-	-	-
Zysk/strata netto przypadający(a) na akcjonariuszy jednostki dominującej	(1 285)	(4 662)	(2 062)
Zysk/strata netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	(1 285)	(4 662)	(2 062)

	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2020 31.03.2020
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 rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	18 000 000	18 000 000	18 000 000

Zysk na jedną akcję:	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2020 31.03.2020
- podstawowy z wyniku finansowego działalności kontynuowanej	(0,07)	(0,26)	(0,11)
- rozwodniony 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 31.03.2021 roku, 31.12.2020 oraz 31.03.2020 roku nie występowały przedłożone do zatwierdzenia na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy dywidendy z akcji zwykłych nie ujęte jako zobowiązania. W okresie od 01.01.-31.03.2021 r. nie było podejmowanych uchwał o wypłacie dywidendy.

NOTA 12. Niepewność kontynuacji działalności

Informacje w tym zakresie zawarte zostały w punkcie I ppk. 3 sprawozdania.

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

Na dzień 31 marca 2021 roku w skład jednostek powiązanych wchodziły:

- ✓ ZEC ENERGOSERVICE Sp. z o.o. ,*
- ✓ Przedsiębiorstwo Robót Remontowych EL-GOR Sp. z o.o. ,*
- ✓ ENITEC Sp. z o.o. ,*
- ✓ ENITECH Sp. z o.o. ,*
- ✓ W.A.M. Consulting Sp. z o. o. ,***
- ✓ ENIZO Sp. z o.o.***
- ✓ Stanisław Więcek (działalność gospodarcza),**
- ✓ 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) **.

**ENERGOINSTAL S.A.**

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

NOTA 13. 1. Kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi

Kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązаныmi w I kwartale 2021

Podmiot powiązany	Sprzedaż		Zakupy	
	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020	01.01.2021 31.03.2021	01.01.2020 31.03.2020
Jednostki zależne*	965	2 042	3 964	1 786
Podmioty powiązane, zarządzane przez kluczowych członków kadry kierowniczej jednostki (dominującej)**	73	112	91	564
Pozostałe podmioty powiązane***	21	31	71	124
Razem	1 059	2 185	4 126	2 474

Kwoty rozrachunków podmiotów powiązanych.

Podmiot powiązany	Należności od podmiotów powiązanych			Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych		
	31.03. 2021r	31.12. 2020r	31.03. 2020r	31.03. 2021r	31.12. 2020r	31.03. 2020r
Jednostki zależne*	18 823	19 575	668	2 920	2 598	1 126
Podmioty powiązane, zarządzane przez kluczowych członków kadry kierowniczej jednostki (dominującej)**	-	125	375	3 914	-	-
Pozostałe podmioty powiązane***	4	-	2	30	668	861
Razem	18 827	19 700	1 045	6 864	3 266	1 987

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

- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2021 73.115,49 złotych,
- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2020 108.650,89 złotych,

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

- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2021 90.686,55 złotych,
- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2020 563.746,56 złotych,

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:

- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2021 182,74 złotych,
- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2020 3.660,80 złotych,

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.- 31.03.2021 0,00 złotych,
- ✓ w okresie 01.01.- 31.03.2020 0,00 złotych,



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

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 i krajowych. 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 na rynku Unijnym (udział przychodów osiągniętych przez oddziały Energoinstal S.A, na rynku zagranicznym stanowią 79,6% ogółu przychodów) tym samym spółka Akcyjna ENERGOINSTAL narażona jest na ryzyko walutowe (kursowe), związane z kształtowaniem się kursów walutowych.

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:

- środki pieniężne,
- pożyczki udzielone,
- udziały lub akcje,
- zobowiązania z tytułu kredytów,
- 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:

31.03.2021	do 1 roku	od 1 roku do 2 lat	od 2 lat do 3 lat	od 3 lat do 4 lat	od 4 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Oprocentowanie stałe							
Oprocentowanie zmienne							
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego w tym:	665	664	-	-	-	-	1 329
<i>wieczyste użytkowanie gruntów</i>	-	-	-	-	-	-	-
- kredyty bankowe	-	-	-	-	-	-	-
<hr/>							
31.12.2020	do 1 roku	od 1 roku do 2 lat	od 2 lat do 3 lat	od 3 lat do 4 lat	od 4 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Oprocentowanie zmienne							
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego w tym:	601	873	-	-	-	-	1 474
<i>wieczyste użytkowanie gruntów</i>	-	-	-	-	-	-	-
- kredyty bankowe	-	-	-	-	-	-	-



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

31.03.2020	do 1 roku	od 1 roku do 2 lat	od 2 lat do 3 lat	od 3 lat do 4 lat	od 4 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Oprocentowanie stałe							
Oprocentowanie zmienne							
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego w tym:	1 135	723	529	5	5	994	3 391
- wieczyste użytkowanie gruntów	4	4	4	5	5	994	1 016
- kredyty bankowe	175	-	-	-	-	-	175

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

Zobowiązania warunkowe

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
1. Zobowiązania warunkowe	39 825	40 516	31 949
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	17 007	17 007	-
- udzielonych gwarancji i poręczeń	17 007	17 007	-
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	22 818	23 509	31 949
- udzielonych gwarancji i poręczeń *	22 818	23 509	31 949
- wekslowe		-	
2. Inne		-	
- nie uznane przez Energoinstal S.A. roszczenia z tytułu realizowanych kontraktów		-	
Pozycje warunkowe razem	39 825	40 516	31 949

Zabezpieczenia umów handlowych na dzień 31.03.2021r wyniosły 39.825 tys. zł, co oznacza spadek zabezpieczeń w stosunku do końca 2020 roku o 691 tys. zł.

Główne pozycje zabezpieczeń na majątku stanowią zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych oraz udzielonych przez gwarancji przez towarzystwa ubezpieczeniowe i banki .

W zobowiązaniach warunkowych na rzecz jednostek powiązanych w kwocie 17.007 tys. zł zawarte są poręczenia do wysokości:

- ✓ 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, Aneks 4 z dnia 31.12.2020r terminem spłaty 30.06.2021r
- ✓ 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 , Aneksem nr 3 z dnia 28.05.2020r , Aneksem nr 4 z dnia 31.07.2020r, której termin spłaty przypada na 30.09.2020r. Pożyczkę spłacono w terminie.
- ✓ 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 oraz Aneks 2 z dnia 31.07.2020r , Aneks 3 z dnia 31.12.2020r terminem spłaty 15.08.2021r
- ✓ 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.

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 inne istotne zdarzenia, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta.



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

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

ENERGOINSTAL S.A. w roku 2021 kontynuował działalności w obszarach nadzorczo-kontrolnych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ENERGOINSTAL S.A., w zakresie wspierania i ulepszania procesów zarządczych, wsparcia merytorycznego i finansowego dla spółek z Grupy Kapitałowej ze szczególnym uwzględnieniem wsparcia technicznego oraz referencyjnego. W związku z powyższym zarówno w zakresie zatrudnienia jaki również majątku zostały podjęte działania dostosowujące poziomy w tych obszarach do aktualnych potrzeb spółki.

W okresie 01.01. – 31.03.2021 roku Energoinstal S.A. poniosła stratę brutto w wysokości 1.285 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent poniósł stratę w wysokości 2.062 tys. zł tj. o 777 tys. zł większą aniżeli w roku bieżącym.

Na wynik brutto składają się wyniki w następujących obszarów:

- wynik na sprzedaży na koniec I kwartału 2021 wyniósł 146 tys. zł zysku, gdy w roku ubiegłym na poziomie sprzedaży była poniesiona strata w wysokości 496 tys. zł. Na dodatni wynik na sprzedaży przełożyły się głównie podjęte przez Zarząd działania w zakresie reorganizacji funkcjonowania spółki Energoinstal S.A.

- w zakresie wyniku na działalności podstawowej spółka poniosła stratę w wysokości 1.037 tys. zł tj. o 1.225 tys. zł mniejszą aniżeli w 1 kwartale roku 2020, kiedy to spółka poniosła stratę w wysokości 2.262 tys. zł,

- w zakresie wyniku na pozostałej działalności operacyjnej Energoinstal S.A. poniósł stratę w wysokości 179 tys. zł w analogicznym okresie roku 2020 spółka osiągnęła zysk w wysokości 24 tys. zł,

- w zakresie wyniku na działalności finansowej Spółka poniosła stratę w wysokości 69 tys. zł natomiast w analogicznym okresie roku 2020r wygenerowała zysk w wysokości 176 tys. zł.

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 czego widać efekt w postaci zysku na sprzedaży za pierwszy kwartał roku 2021 w wysokości 146 tys. zł. Na ujemny wynik na działalności operacyjnej w duże mierze miał wpływ proces dostosowania posiadanego majątku poprzez sprzedaż i likwidację do potrzeb emitenta. Wynik na działalności finansowej wynikała głównie z kształtowania się kursu euro oraz odsetek należnych od leasingów.

Poza powyższym 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 osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

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 01.01.2021 r. – 31.03.2021 r. nie było istotnych dokonań lub niepowodzeń, którego dotyczy raport.

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

W omawianym okresie pierwszego kwartału 2021 r. nie wystąpiły czynniki o nietypowym charakterze, które miałyby istotny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

NOTA 22. Objasnienia 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 stycznia do 31 marca 2021 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 pierwszym kwartale 2021 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 2021 nie były publikowane.

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

W okresie od 01.01.2021r. – 31.03.2021r. Spółka otrzymała; wyrok Sądu Okręgowego w Katowicach Wydział II Cywilny sygn. akt II C463/16 (sprawa z powództwa Energoinstal SA) - o uchyleniu w całości nakazu zapłaty wydanym w postępowaniu nakazowym z dnia 6.10.2015r oraz postanowienie o umorzeniu postępowania egzekucyjnego Km2362/15 Energoinstal prowadzonej na podstawie tytułu nakazu zapłaty wydanym w postępowaniu nakazowym z dnia 6.10.2015r

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 I kwartale 2021 roku, w stosunku do roku 2020 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.

Podpisy Członków Zarządu:

Michał Więcek

Prezes Zarządu

Podpis

Jarosław Więcek

Wiceprezes Zarządu

Podpis



ENERGOINSTAL S.A.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku
sporządzone zgodnie z MSR i MSSF

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Marek Królik

Główny Księgowy Grupy Kapitałowej

_____ Podpis

Katowice, 31 maj 2021 r.