

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2024

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową lub dla emitentów papierów wartościowych będących alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego	2024	obejmujące okres	od 2024-01-01 do 2024-06-30
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego	2023	obejmujące okres	od 2023-01-01 do 2023-06-30

data przekazania: 2024-09-30

MOSTOSTAL PŁOCK S.A.	

(pełna nazwa emitenta)	
MOSTALPLC	BUDOWNICTWO (BUD)

(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
09-400	
PŁOCK	

(kod pocztowy)	(miejscowość)
TARGOWA	12

(ulica)	(numer)
24 367 11 24	24 367 12 50

(telefon)	(fax)
sekretariat@mostostal-plock.pl	mostostal-plock.pl

(e-mail)	(www)
774-000-62-10	610040361

(NIP)	(REGON)

KPMG Audyt Sp. z o.o. sp. k.

(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- ☒ Raport firmy audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego/ półrocznego sprawozdania finansowego albo

☐ Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego

☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego

☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii

☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego

<input checked="" type="checkbox"/> Półroczne sprawozdanie finansowe	<input checked="" type="checkbox"/> w wersji skróconej	<input type="checkbox"/> w wersji pełnej
<input checked="" type="checkbox"/> Bilans	<input checked="" type="checkbox"/> Rachunek przepływów pieniężnych	
	<input type="checkbox"/> Dodatkowe wymogi dla emitentów będących ASI	
<input checked="" type="checkbox"/> Rachunek zysków i strat	<input checked="" type="checkbox"/> Informacja dodatkowa	
<input checked="" type="checkbox"/> Zestawienie zmian w kapitale własnym		
<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)		

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2024	półrocze / 2023	półrocze / 2024	półrocze / 2023
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	40 410	51 344	9 374	11 130
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-10 043	218	-2 330	47
III. Zysk (strata) brutto	-10 300	368	-2 389	80
IV. Zysk (strata) netto	-10 376	323	-2 407	70
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-19 378	-7 727	-4 495	-1 675
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 161	-266	-501	-58
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 636	-1 363	2 003	-295
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-12 903	-9 356	-2 993	-2 028
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	65 560	98 170	15 201	22 578
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	51 340	73 574	11 904	16 921
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 807	2 370	883	545
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	38 045	51 053	8 821	11 742

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2024	półrocze / 2023	półrocze / 2024	półrocze / 2023
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	14 220	24 596	3 297	5 657
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	20 000	20 000	4 637	4 600
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-2,94	0,13	-0,69	0,03
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-2,94	0,13	-0,69	0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7,11	12,30	1,65	2,83
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7,11	12,30	1,65	2,83
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

PÓŁROCZNESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2024	2023	półrocze / 2023
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		42 201	27 872	21 509
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		243	270	258
2. Rzeczowe aktywa trwałe		21 378	19 861	16 819
3. Należności długoterminowe		0	0	0
3.1. Od pozostałych jednostek		0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe		956	392	392
4.1. Nieruchomości		956	392	392
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		19 624	7 349	4 040
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 142	6 867	4 040
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 482	482	0
II. Aktywa obrotowe		23 359	70 298	55 724
1. Zapasy		2 745	4 574	3 108
2. Należności krótkoterminowe		16 145	38 892	29 698
2.1. Od jednostek powiązanych		2	161	1 804
2.2. Od pozostałych jednostek		16 143	38 731	27 894
3. Inwestycje krótkoterminowe		517	13 420	10 993
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		517	13 420	10 993
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		517	13 420	10 993
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 952	13 412	11 925
A k t y w a r a z e m		65 560	98 170	77 233
PASYWA				
I. Kapitał własny		14 220	24 596	36 622
1. Kapitał zakładowy		20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy		2 684	2 684	2 684
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		394	394	394
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		31 542	31 542	31 542
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-30 024	-18 321	-18 321
6. Zysk (strata) netto		-10 376	-11 703	323
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		51 340	73 574	40 611
1. Rezerwy na zobowiązania		5 275	5 567	3 884
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 256	3 906	2 253
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		2 019	1 661	1 631
a) długoterminowa		578	602	555
b) krótkoterminowa		1 441	1 059	1 076
1.3. Pozostałe rezerwy		0	0	0
a) krótkoterminowe		0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe		3 807	2 370	3 015
2.1. Wobec pozostałych jednostek		3 807	2 370	3 015
3. Zobowiązania krótkoterminowe		38 045	51 053	26 219

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2024	2023	półrocze / 2023
3.1. Wobec jednostek powiązanych		4 040	182	842
3.2. Wobec pozostałych jednostek		33 589	50 849	25 106
3.3. Fundusze specjalne		416	22	271
4. Rozliczenia międzyokresowe		4 213	14 584	7 493
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 213	14 584	7 493
a) długoterminowe		1 827	1 837	1 848
b) krótkoterminowe		2 386	12 747	5 645
P a s y w a r a z e m		65 560	98 170	77 233

Wartość księgowa		14 220	24 596	36 622
Liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000	2 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		7,11	12,30	18,31
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		2 000 000	2 000 000	2 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		7,11	12,30	18,31

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2024	2023	półrocze / 2023
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		59 730	63 035	53 925
- od jednostek powiązanych z tytułu:		161	161	161
- weksli		161	161	161
- od pozostałych jednostek z tytułu:		8 627	11 204	9 651
- otrzymanych gwarancji		8 597	11 174	9 621
- weksli		30	30	30
- na rzecz jednostek powiązanych z tytułu:		18 472	18 472	18 472
- weksli		18 472	18 472	18 472
- na rzecz pozostałych jednostek z tytułu:		32 470	33 198	25 641
- weksli wystawionych tytułem zabezpieczenia umów handlowych		2 374	2 374	2 374
- udzielonych gwarancji		30 096	30 824	23 267
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		59 730	63 035	53 925

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2024	półrocze / 2023
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		40 410	51 344
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		40 256	51 034
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		154	310
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		47 817	48 287
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		47 813	48 285
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4	2
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		-7 407	3 057
IV. Koszty ogólnego zarządu		3 443	3 518
V. Zysk (strata) ze sprzedaży		-10 850	-461
VI. Pozostałe przychody operacyjne		1 259	791
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		67	2
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		564	
3. Inne przychody operacyjne		628	789
VII. Pozostałe koszty operacyjne		452	112
1. Inne koszty operacyjne		452	112
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-10 043	218
IX. Przychody finansowe		664	529
1. Odsetki, w tym:		11	452
2. Inne		653	77
X. Koszty finansowe		921	379
1. Odsetki w tym:		368	240
2. Inne		553	139

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2024	półrocze / 2023
XI. Zysk (strata) brutto		-10 300	368
XII. Podatek dochodowy		76	45
a) część odroczonea		76	45
XIII. Zysk (strata) netto		-10 376	323
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-5 876	254
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-2,94	0,13
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		2 000 000	2 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-2,94	0,13

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2024	2023	półrocze / 2023
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	24 596	37 899	37 899
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	24 596	37 899	37 899
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	20 000	20 000	20 000
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	20 000	20 000	20 000
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 684	2 462	2 461
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	222	223
a) zwiększenia (z tytułu)	0	222	223
- z podziału zysku (ustawowo)	0	221	221
- aktualizacji środków trwałych	0	1	2
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 684	2 684	2 684
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	394	395	396
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	-1	-2
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	1	2
- zbycia środków trwałych	0	1	2
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	394	394	394
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	31 542	31 042	31 042
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	500	500
a) zwiększenia (z tytułu)	0	500	500
- z podziału zysku	0	500	500
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	31 542	31 542	31 542
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-30 024	-16 000	-16 000
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	30 024	16 000	16 000
a) zwiększenia (z tytułu)	0	2 321	2 321
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0	221	221
- wypłata dywidendy	0	1 600	1 600
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	0	500	500
5.2. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	30 024	18 321	18 321
5.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-30 024	-18 321	-18 321
6. Wynik netto	-10 376	-11 703	323
a) zysk netto		0	323
b) strata netto	10 376	11 703	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	14 220	24 596	36 622
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 220	24 596	36 622

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2024	półrocze / 2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-10 376	323
II. Korekty razem	-9 002	-8 050
1. Amortyzacja	1 289	1 418

	w tys. zł	
	półrocze / 2024	półrocze / 2023
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	358	337
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-631	-2
4. Zmiana stanu rezerw	-291	-633
5. Zmiana stanu zapasów	1 829	-2 632
6. Zmiana stanu należności	22 747	-18 509
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 116	13 448
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 187	-1 477
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-19 378	-7 727
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	67	2
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67	2
II. Wydatki	2 228	268
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 228	268
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 161	-266
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 202	
1. Kredyty i pożyczki	10 202	
II. Wydatki	1 566	1 363
1. Spłaty kredytów i pożyczek	348	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	861	1 026
3. Odsetki	357	337
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 636	-1 363
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-12 903	-9 356
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-12 903	-9 356
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 420	20 348
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	517	10 993
-o ograniczonej możliwości dysponowania	236	147

DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENÓW BĘDĄCYCH ASI

W przypadku emitenta papierów wartościowych będącego alternatywną spółką inwestycyjną półroczne sprawozdanie finansowe obejmuje dodatkowo zestawienie lokat oraz zestawienie informacji dodatkowych, których zakres został określony w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2024-09-20	Jacek Szymanek	Prezes Zarządu	
2024-09-20	Robert Kowalski	Członek Zarządu	
2024-09-20	Krzysztof Bartczak	Direktor Ekonomiczno-Finansowy, Główny Księgowy, Prokurent.	