

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ERBUD INDUSTRY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ZA OKRES OD 01.01.2019 r. DO 31.12.2019 r.

I. WSTĘP

Przedstawione sprawozdanie z działalności jest zgodne z zaleceniem wynikającym z przepisów dotyczących rachunkowości art. 49 ust. 1 oraz ust. 2 Ustawy z dn. 29.09.1994 Dz. U. 2016, poz. 1047 z późn. zm. – o rachunkowości oraz art. 231 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych.

Zadaniem sprawozdania jest przedstawienie działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w powiązaniu z rocznym sprawozdaniem finansowym i całokształtem działalności Spółki.

II. SPRAWY FORMALNO-PRAWNE

Nazwa: Erbud Industry Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Adres: ul. Wapienna 40, 87-100 Toruń

Spółka prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zawiązanej aktem notarialnym w dniu 11 grudnia 2000 r. przed notariuszem Teresą Tuszyńską (Repertorium A NR 5774/2000).

Spółka jest obecnie zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego oraz posiada nr KRS 0000042078.

Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej 879-229-45-52 nadany przez Drugi Urząd Skarbowy w Toruniu.

Kapitał zakładowy Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosił 9.000.000,00 PLN. Na dzień sporządzania raportu kapitał zakładowy Spółki wynosił 9.000.000,00 PLN.

Spółka nie prowadzi działalności w dziedzinie badań i rozwoju.

Spółka nie nabyła udziałów własnych.

Erbud S.A. z siedzibą w Warszawie jest właścicielem 100% udziałów Spółki.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. Zarząd ERBUD Industry Sp. z o.o. działał w następującym składzie:

- Mirosław Białogłowski Członek Zarządu
- Paweł Zaorski Członek Zarządu
- Marcin Nowicki Członek Zarządu

W dniu 30 grudnia 2019 r. Paweł Zaorski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2019 r.

Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników ERBUD Industry Sp. z o.o. z dnia 28 grudnia 2016 r. zmieniono umowę spółki, ustanawiając Zgromadzenie Wspólników oraz Zarząd jedynymi organami tej spółki. Ww. zmiana umowy spółki została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 marca 2017 r. Począwszy od 28 marca 2017 r. Rada Nadzorcza ERBUD Industry Sp. z o.o. przestała być organem spółki.

III. POŁĄCZENIA

W 2019 r. Spółka nie była przedmiotem procesów połączeniowych.

IV. PODMIOTY ZALEŻNE

Na dzień 31 grudnia 2019 oraz na dzień sporządzania sprawozdania Erbud Industry Sp. z o.o. posiada trzy spółki zależne:

- Erbud Industry Centrum Sp. z o.o. z siedzibą w 92-516 Łódź, ul. Puszkina 78;
- Erbud Industry Pomorze Sp. z o.o. z siedzibą w 80-555 Gdańsk, ul. Wiślna 6;
- Erbud Industry Południe Sp. z o.o. z siedzibą w 42-504 Będzin, ul. Pokoju 14.

V. ZAKRES DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

W 2019 r. Spółka realizowała strategię działania pozyskując i realizując projekty inżynierijsko-budowlane. Dodatkowo działania Spółki koncentrowały się na umacnianiu i ujednolicaniu marki ERBUD INDUSTRY, konsolidującej w swej ofercie usługi projektowania, budowania i serwisu dla energetyki i przemysłu.

W ERBUD Industry Sp. z o.o. funkcjonują dwa pionory:

- Pion Inżynierii, który skupia się na oferowaniu takich prac jak: modernizacja obiektów przemysłowo-energetycznych, budowa ciągów technologicznych, przygotowanie dużych projektów.

- Pion Serwisu, koncentrujący się na działalności spółek zależnych, które oferują usługi w zakresie: budowy, remontów, modernizacji instalacji przemysłowych i energetycznych, diagnostyki maszyn i urządzeń przemysłowych, doradztwa organizacyjno-technicznego oraz badań technicznych.

W 2019 r. spółka prowadziła działania na rzecz pozyskania i realizacji projektów inżyniersko-budowlanych i serwisu dla energetyki i przemysłu.

VI. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ ORAZ CELE STRATEGICZNE

Główne cele strategiczne ERBUD Industry Sp. z o.o. to:

- Uzyskanie istotnej pozycji w modernizacji obiektów energetycznych i ciepłowniczych w związku z koniecznością dostosowania tych źródeł do nowych norm emisji poprzez budowę nowych wysokosprawnych jednostek gazowych, opalanych biomasą lub odpadami.
- Pozyskanie kompetencji w zakresie budowy biogazowni.
- Utrzymanie pozycji w zakresie budowy instalacji ochrony środowiska.
- Bezpieczny rozwój biznesowy – odpowiedzialny partner. Zrównoważony wzrost obrotów, realizowanie założonych wyników, utrzymywanie płynności.

Celem ERBUD Industry Sp. z o.o. jest zwiększenie skali działalności dzięki posiadanym zdolnościom do kompleksowej obsługi inwestycji w zakresie projektowania i wykonawstwa, nie tylko obiektów na potrzeby sektora energetycznego i przemysłu, ale także instalacji spełniających najbardziej wyśrubowane normy techniczne i środowiskowe.

VII. SYTUACJA FINANSOWA I MAJĄTKOWA

1. CHARAKTERYSTYKA PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH

Rok 2019 jest szóstym rokiem, w którym Spółka realizowała założenia strategii działania polegającej na rozwoju w segmencie przemysłowo-energetycznym.

a) Analiza bilansu na dzień 31 grudnia 2019 r.

zł	BILANS - AKTYWA	31.12.2019	31.12.2018	ZMIANA	ZMIANA%
I	Aktywa trwałe	30 003 469,89	32 024 934,37	-2 021 464,48	-6,31
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 252,12	-1 252,12	-100,00
2	Rzeczowe aktywa trwałe	1 211 034,12	1 510 337,48	-299 303,36	-19,82
3	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	-
4	Inwestycje długoterminowe	25 524 867,77	25 524 867,77	0,00	0,00

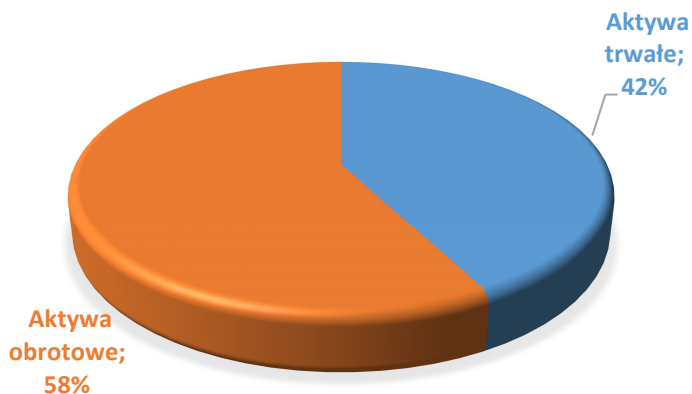
5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 267 568,00	4 988 477,00	-1 720 909,00	-34,50
II	Aktywa obrotowe	40 850 831,72	41 277 383,42	-426 551,70	-1,03
1	Zapasy	3 123 640,89	3 981 494,26	-857 853,37	-21,55
2	Należności krótkoterminowe	23 176 598,08	17 536 567,68	5 640 030,40	32,16
3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 190 352,57	1 036 076,38	8 154 276,19	787,03
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 360 240,18	18 723 245,10	-13 363 004,92	-71,37
	Aktywa RAZEM	70 854 301,61	73 302 317,79	-2 448 016,18	-3,34

zł	BILANS - PASYWA	31.12.2019	31.12.2018	ZMIANA	ZMIANA%
I	Kapitał własny	12 305 421,82	11 792 478,41	512 943,41	4,35
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 548 879,79	61 509 839,38	-2 960 959,59	-4,81
1	Rezerwy na zobowiązania	5 246 149,73	6 480 621,43	-1 234 471,70	-19,05
2	Zobowiązania długoterminowe	6 732 466,01	1 616 457,44	5 116 008,57	316,50
3	Zobowiązania krótkoterminowe	42 338 611,47	46 258 704,26	-3 920 092,79	-8,47
4	Rozliczenia międzyokresowe	4 231 652,58	7 154 056,25	-2 922 403,67	-40,85
	Pasywa RAZEM	70 854 301,61	73 302 317,79	-2 448 016,18	-3,34

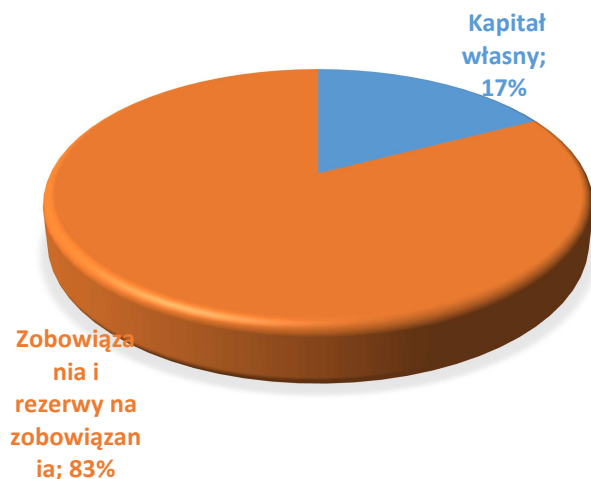
Na dzień 31 grudnia 2019 r. suma bilansowa wyniosła 70 854 tys. zł i zmalała o 2 448 tys. zł (3,34%) w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. Po stronie aktywów największy udział posiadają aktywa obrotowe, głównie pod postacią należności krótkoterminowych środków pieniężnych oraz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych, których wartość w aktywach ogółem wynosi odpowiednio 33%, 13% i 8% (odpowiednio 24%, 1% i 26% na koniec 2018 r.).

W pasywach dominującą pozycję posiadają zobowiązania i rezerwy na zobowiązania. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe stanowiły na dzień 31 grudnia 2019 r. odpowiednio 10% i 60% sumy bilansowej (odpowiednio 2% i 63% na dzień 31 grudnia 2018 r.).

Struktura aktywów na dzień 31 grudnia 2019 r.



Struktura pasywów na dzień 31 grudnia 2019 r.



b) Analiza rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie	2019	2018	ZMIANA	ZMIANA %
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	63 768 700,46	87 985 154,59	-24 216 454,13	-27,52
Koszty działalności operacyjnej	67 249 682,05	87 508 939,11	-20 259 257,06	-23,15
Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 480 981,59	476 215,48	-3 957 197,07	-830,97
Pozostałe przychody operacyjne	2 705 266,47	242 302,61	2 462 963,86	1 016,48
Pozostałe koszty operacyjne	125 720,01	562 734,21	-437 014,20	-77,66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-901 435,13	155 783,88	-1 057 219,01	-678,64
Przychody finansowe	2 138 295,76	1 473 727,12	664 568,64	45,09
Koszty finansowe	944 832,22	1 628 676,55	-683 844,33	-41,99
Zysk (strata) brutto	292 028,41	834,45	291 193,96	34 896,51
Podatek dochodowy	-220 915,00	-88 066,00	-132 849,00	150,85
Zysk (strata) netto	512 943,41	88 900,45	424 042,96	476,99

Na dzień 31 grudnia 2019 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 63 769 tys. zł i w porównaniu do roku 2018 ich wartość spadła o 27,52%. Koszty działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 67 250 tys. zł.

Spółka poniosła w 2019 r. stratę z działalności operacyjnej na poziomie 901 tys. zł wobec zysku w wysokości 156 tys. zł. w 2018 r.

W 2019 r. Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 513 tys. zł w porównaniu z 89 tys. zł w 2018 r.

VIII. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka nie stosowała w 2019 r. rachunkowości zabezpieczeń.

Spółka w roku 2019 w następujący sposób zarządzała ryzykiem finansowym:

Ryzyko zmian kursów walut

Spółka dokonuje transakcji w walucie obcej w stopniu marginalnym, w związku z czym nie jest narażona na ryzyko zmiany kursu walutowego.

Ryzyko zmiany stóp procentowych

Narażenie Spółki na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim korzystania z kredytów, pożyczek i leasingu finansowego. Ryzyko stopy procentowej w zakresie kredytowania Spółki jest określone i zapisane w aktywnych umowach pożyczek i kredytów. Stopa procentowa uzależniona jest od stawki WIBOR podwyższonej o marżę pożyczkodawcy lub kredytodawcy. Spółka, podpisując umowy pożyczek lub kredytów, określa stały poziom marży, nie podejmuje jednak działań zmierzających do wyeliminowania ryzyka zmiany stawki WIBOR, uznając iż to ryzyko nie wpływa istotnie na sytuację finansową Spółki.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe Spółki związane jest oceną wiarygodności potencjalnych kontrahentów przed zawarciem umów. Analiza wiarygodności klientów pozwala zabezpieczyć się przed wpływem ryzyka kredytowego na sytuację finansową Spółki.

IX. ZAKOŃCZENIE

W 2019 r. działania Spółki koncentrowały się na budowie i umacnianiu marki ERBUD INDUSTRY, konsolidującej w swej ofercie usługi projektowania, budowania i serwisu dla energetyki i przemysłu.

W chwili obecnej Spółka posiada zrównoważoną sytuację finansową. Przyjęty kierunek rozwoju i zmian potwierdza zasadność kontynuacji działalności Spółki.

Zarząd Spółki wnosi do Zgromadzenia Wspólników o zatwierdzenie Sprawozdania Finansowego za rok 2019 i przeniesienie zysku za 2019 rok w całości na kapitał zapasowy.

Warszawa, dnia 15 kwietnia 2020 r.

MIROŚLAW BIAŁOGŁOWSKI
CZŁONEK ZARZĄDU

MARCIN NOWICKI
CZŁONEK ZARZĄDU