

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ERBUD INDUSTRY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ZA OKRES OD 01.01.2020 r. DO 31.12.2020 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. 2021, poz. 217 z późn. zm. – o rachunkowości oraz art. 231 § 2 Kodeksu Spółek Handlowych.

Zadaniem sprawozdania jest przedstawienie działalności gospodarczej za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w powiązaniu z rocznym sprawozdaniem finansowym i całokształtem działalności Spółki.

II. SPRAWY FORMALNO-PRAWNE

Nazwa: Erbud Industry Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Adres: ul. F. Klimczaka 1, 02-797 Warszawa (w trakcie roku obrotowego spółka zmieniła siedzibę, poprzednia siedziba: 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 dla m. st. Warszawy, XIII 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 2020 r. 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 2020 r. Zarząd ERBUD Industry Sp. z o.o. działał w następującym składzie:

- Mirosław Białogłowski Członek Zarządu
- Marcin Nowicki Członek Zarządu

W dniu 23 marca 2021 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ERBUD Industry Sp. z o. o. powołało do Zarządu Zbigniewa Gładysa począwszy od dnia 1 kwietnia 2021 r.

Od dnia 1 kwietnia 2021 r. do dnia sporządzenia sprawozdania Zarząd spółki ERBUD Industry Sp. z o. o. składa się z trzech Członków Zarządu:

- Mirosław Białogłowski Członek Zarządu
- Marcin Nowicki Członek Zarządu
- Zbigniew Gładys Członek Zarządu

III. POŁĄCZENIA

W 2020 r. Spółka nie była przedmiotem procesów połączeniowych.

IV. PODMIOTY ZALEŻNE

Na dzień 31 grudnia 2020 Erbud Industry Sp. z o.o. posiadała 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 44-207 Rybnik, ul. Podmiejska 71.

W dniu 4 stycznia 2021 nastąpiła rejestracja przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia – XIV Wydział Gospodarczy połączenia spółek ERBUD Industry Centrum sp. z o. o. z ERBUD Industry Pomorze sp. o. o., spółką przejmującą jest ERBUD Industry Centrum sp. z o. o..

V. ZAKRES DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

W 2020 r. Spółka prowadziła działania na rzecz pozyskania i realizacji projektów inżynieryjno-budowlanych i serwisu dla energetyki, przemysłu oraz OZE w zakresie instalacji fotowoltaicznych zlokalizowanych na zabudowanej infrastrukturze naziemnej; biogazowni i ciepłowni geotermalnych.

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

- 1) Pion Inżynierii, zajmuje się realizacją w formule „pod klucz” projektów technologicznych w energetyce i szeroko rozumianym przemyśle obejmujące wykonawstwo m.in.:
 - obiektów przemysłowych, instalacji technologicznych i linii produkcyjnych,
 - instalacji utylizacji i przetwarzania odpadów przemysłowych (odpady; pre-RDF; RDF),
 - instalacji ochrony środowiska oraz instalacji pomocniczych dla bloków energetycznych (odazotowanie, odsiarczanie, odpylanie, odpopielanie, nawęglanie, odżużlanie itp.),
 - obiektów energetycznych, tzw. Małej Energetyki (źródła kogeneracyjne; kotłownie wodne i parowe)),
 - instalacji podawania paliw wtórnych do kotłów (biomasa, odpady, RDF),
 - specjalistyczne kompleksowe roboty budowlane oraz wybrane wyspy technologiczne w formule podwykonawstwa dla instalacji przemysłowych, bloków węglowych oraz bloków parowo-gazowych,

- instalacji **OZE** (fotowoltaika zabudowana na infrastrukturze naziemnej; biogazownie; geotermia).
- 2) 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.

VI. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ ORAZ CELE STRATEGICZNE

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

- pozyskanie kompetencji w zakresie budowy biogazowni oraz infrastruktury magazynowej paliw płynnych,
- rozszerzenie kompetencji i utrzymanie pozycji rynkowej w zakresie budowy źródeł wytwórczych opartych na gazie i odpadach w energetyce i przemyśle,
- 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, przemysłu oraz OZE, ale także instalacji spełniających najbardziej wyśrubowane normy techniczne i środowiskowe.

VII. SYTUACJA FINANSOWA I MAJĄTKOWA

1. CHARAKTERYSTYKA PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH

a) Analiza bilansu na dzień 31 grudnia 2020 r.

zł	BILANS - AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019	ZMIANA	ZMIANA%
I	Aktywa trwałe	33 947 507,35	30 003 469,89	3 944 037,46	13,15
1	Wartości niematerialne i prawne	487 858,28	0,00	487 858,28	
2	Rzeczowe aktywa trwałe	675 474,96	1 211 034,12	-535 559,16	-44,22
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	7 259 306,34	3 267 568,00	3 991 738,34	122,16
II	Aktywa obrotowe	42 994 498,06	40 850 831,72	2 143 666,34	5,25
1	Zapasy	3 185 204,70	3 123 640,89	61 563,81	1,97
2	Należności krótkoterminowe	12 241 884,65	23 176 598,08	-10 934 713,43	-47,18
3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 336 685,28	9 190 352,57	-4 853 667,29	-52,81
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 230 723,43	5 360 240,18	17 870 483,25	333,39
	Aktywa RAZEM	76 942 005,41	70 854 301,61	6 087 703,80	8,59

zł	BILANS - PASYWA	31.12.2020	31.12.2019	ZMIANA	ZMIANA%
I	Kapitał własny	12 589 976,38	12 305 421,82	284 554,56	2,31
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 352 029,03	58 548 879,79	5 803 149,24	9,91
1	Rezerwy na zobowiązania	6 843 920,99	5 246 149,73	1 597 771,26	30,46
2	Zobowiązania długoterminowe	256 428,66	6 732 466,01	-6 476 037,35	-96,19
3	Zobowiązania krótkoterminowe	46 589 253,38	42 338 611,47	4 250 641,91	10,04
4	Rozliczenia międzyokresowe	10 662 426,00	4 231 652,58	6 430 773,42	151,97
	Pasywa RAZEM	76 942 005,41	70 854 301,61	6 087 703,80	8,59

Na dzień 31 grudnia 2020 r. suma bilansowa wyniosła 76 942 tys. zł i wzrosła o 6 087 tys. zł (8,59%) w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 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 16%, 6% i 30% (odpowiednio 33%, 13% i 8% na koniec 2019 r.).

W pasywach dominującą pozycję posiadają zobowiązania i rezerwy na zobowiązania. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe stanowiły na dzień 31 grudnia 2020 r. odpowiednio 0% i 61% sumy bilansowej (odpowiednio 10% i 60% na dzień 31 grudnia 2019 r.).

b) Analiza rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie	2020	2019	ZMIANA	ZMIANA %
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	61 015 980,32	63 768 700,46	-2 752 720,14	-4,32
Koszty działalności operacyjnej	62 935 707,46	67 249 682,05	-4 313 974,59	-6,41
Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 919 727,14	-3 480 981,59	1 561 254,45	-44,85
Pozostałe przychody operacyjne	445 831,72	2 705 266,47	-2 259 434,75	-83,52
Pozostałe koszty operacyjne	-440 844,10	-125 720,01	-315 124,09	250,66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 914 739,52	-901 435,13	-1 013 304,39	112,41
Przychody finansowe	2 463 231,43	2 138 295,76	324 935,67	15,20
Koszty finansowe	598 460,35	944 832,22	-346 371,87	-36,66
Zysk (strata) brutto	-49 968,44	292 028,41	-341 996,85	-117,11
Podatek dochodowy	-334 523,00	-220 915,00	-113 608,00	51,43
Zysk (strata) netto	284 554,56	512 943,41	-228 388,85	-44,53

Na dzień 31 grudnia 2020 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 61 015 tys. zł i w porównaniu do roku 2019 ich wartość spadła o 4,32%. Koszty działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 62 935 tys. zł.

Spółka poniosła w 2020 r. stratę z działalności operacyjnej na poziomie 1 914 tys. zł wobec straty w wysokości 901 tys. zł. w 2019 r.

W 2020 r. Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 284 tys. zł w porównaniu z 512 tys. zł w 2019 r.

VIII. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka nie stosowała w 2020 r. rachunkowości zabezpieczeń.

Spółka w roku 2020 w następujący sposób zarządzała ryzykiem finansowym:

Ryzyko zmian kursów walut

Spółka dokonywała zakupów w walutach obcych (euro) na potrzeby realizacji kontraktów budowlanych. W celu zabezpieczenia się przed ryzykiem zmian kursów spółka zawiera kontrakty terminowe forward pod przepływy wynikające z umów z dostawcami i podwykonawcami.

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 2020 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 2020 i przeniesienie zysku za 2020 rok w całości na kapitał zapasowy.

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2021 r.

MIROŚLAW BIAŁOGŁOWSKI
CZŁONEK ZARZĄDU

MARCIN NOWICKI
CZŁONEK ZARZĄDU

ZBIGNIEW GŁADYS
CZŁONEK ZARZĄDU
