

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI ERBUD INDUSTRY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ZA OKRES OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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

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 2021 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 roku 2021 Zarząd ERBUD Industry Sp. z o.o. działał w następującym składzie:

W okresie 1 stycznia do 31 marca 2021 r:

- Mirosław Białogłowski - Członek Zarządu
- Marcin Nowicki - Członek Zarządu

W okresie 1 kwietnia do 30 czerwca 2021 r:

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

W okresie 1 lipca do 30 września 2021 r:

- Marcin Nowicki Członek Zarządu
- Zbigniew Gładys Członek Zarządu

W okresie 1 października do dnia sporządzenia Sprawozdania Zarządu Spółki :

- Zbigniew Gładys Członek Zarządu

III. POŁĄCZENIA

W 2021 r. Spółka nie była przedmiotem procesów połączeniowych.

IV. PODMIOTY ZALEŻNE

Na dzień 31 grudnia 2021 Erbud Industry Sp. z o.o. posiadała dwie spółki zależne bezpośrednio:

- Erbud Industry Centrum Sp. z o.o. z siedzibą w 92-516 Łódź, ul. Puszkina 78 (w dniu 04.01.2021 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.);
- Erbud Industry Południe Sp. z o.o. z siedzibą w 44-207 Rybnik, ul. Podmiejska 71.

V. ZAKRES DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

W 2021 r. Spółka prowadziła intensywne działania operacyjne na rzecz pozyskania i realizacji kontraktów budowlano-montażowych oraz usług serwisowych dla potrzeb sektora energetyki i przemysłu chemicznego.

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

- 1) Pion Inżynierii, koncentruje się na budowie nowych i modernizacji istniejących źródeł energii odpowiadając aktywnie na obecne potrzeby ciepłownictwa, energetyki zawodowej oraz zakładów przemysłowych w Polsce. Oferta Pionu Inżynierii obejmuje kompleksową usługę inżynierską w formule „zaprojektuj i wybuduj” obejmującą budowę:
 - źródeł energii w postaci kotłowni wodnych i parowych, wyposażonych w kotły gazowe, olejowe i elektryczne,
 - instalacji termicznego przekształcania odpadów komunalnych, przemysłowych i niebezpiecznych,
 - obiektów przemysłowych, instalacji technologicznych i linii produkcyjnych,
 - instalacji ochrony środowiska oraz instalacji pomocniczych dla bloków energetycznych (odazotowanie, odsiarczanie, odpylanie, odpopielanie).
- 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:

- utrzymanie dotychczasowej pozycji rynkowej w obszarze budowy nowych źródeł energii i ciepła opartych na kotłach gazowo-olejowych i elektrodowych,
- zdobycie referencji i potwierdzenie kompetencji w obszarze budowy kogeneracyjnych źródeł energii i ciepła,
- zdobycie referencji i potwierdzenie kompetencji w obszarze budowy instalacji przetwarzania odpadów komunalnych, przemysłowych i niebezpiecznych,
- rozpoczęcie działalności budowlano-montażowej w obszarze OZE związanej z budową magazynów energii i wytwórni wodoru i stacji ładowania wodoru dla komunikacji miejskiej i sektora publicznego.

ERBUD Industry Sp. z o.o. konsekwentnie dąży do zwiększenia skali działalności w obszarze kompleksowych realizacji inwestycji na potrzeby sektora energetyki i przemysłu koncentrując się na nowoczesnych źródłach energii i ciepła. Spółka aktywnie stara się włączać w łańcuch wartości związany z modernizacją infrastruktury polskiej energetyki uczestnicząc w procesie transformacji „z węgla na gaz” i ostatecznie w kierunku gospodarki napędzanej wodorem. W miarę możliwości rynkowych Spółka chce również brać udział w realizacji projektów związanych z gospodarką obiegu zamkniętego i całkowicie awangardowych projektach dotyczących zastosowań wodoru w energetyce i przemyśle jako nowego źródła energii.

VII. SYTUACJA FINANSOWA I MAJĄTKOWA

1. CHARAKTERYSTYKA PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH

a) Analiza bilansu na dzień 31 grudnia 2021 r.

zł	BILANS - AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020	ZMIANA	ZMIANA%
I	Aktywa trwałe	34 033 699,33	33 947 507,35	86 191,98	0,25%
1	Wartości niematerialne i prawne	434 247,56	487 858,28	-53 610,72	-10,99%
2	Rzeczowe aktywa trwałe	1 484 478,91	675 474,96	809 003,95	119,77%
3	Należności długoterminowe	0	0	0	0,00%
4	Inwestycje długoterminowe	25 524 867,77	25 524 867,77	0	0,00%
5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 590 105,09	7 259 306,34	-669 201,25	-9,22%
II	Aktywa obrotowe	40 320 685,15	42 994 498,06	-2 673 812,91	-6,22%
1	Zapasy	1 688 320,02	3 185 204,70	-1 496 884,68	-46,99%
2	Należności krótkoterminowe	24 572 408,83	12 241 884,65	12 330 524,18	100,72%
3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 703 903,10	4 336 685,28	367 217,82	8,47%
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 356 053,20	23 230 723,43	-13 874 670,23	-59,73%
	Aktywa RAZEM	74 354 384,48	76 942 005,41	-2 587 620,93	-3,36%

zł	BILANS - PASYWA	31.12.2021	31.12.2020	ZMIANA	ZMIANA%
I	Kapitał własny	10 813 547,61	12 589 976,38	-1 776 428,77	-14,11%
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 540 836,87	64 352 029,03	-811 192,16	-1,26%
1	Rezerwy na zobowiązania	5 448 473,72	6 843 920,99	-1 395 447,27	-20,39%
2	Zobowiązania długoterminowe	1 177 003,32	256 428,66	920 574,66	359,00%
3	Zobowiązania krótkoterminowe	33 088 728,83	46 589 253,38	-13 500 524,55	-28,98%
4	Rozliczenia międzyokresowe	23 826 631,00	10 662 426,00	13 164 205,00	123,46%
	Pasywa RAZEM	74 354 384,48	76 942 005,41	-2 587 620,93	-3,36%

Na dzień 31 grudnia 2021 r. suma bilansowa wyniosła 74 354 tys. zł i spadła o 2 587,6 tys. zł (3,36%) w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. Po stronie aktywów największy udział posiadają aktywa obrotowe, przede wszystkim należności krótkoterminowe, środki pieniężne oraz krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowych, których wartość w aktywach ogółem wynosi odpowiednio 33%, 6% i 13% (odpowiednio 16%, 6% i 30% na koniec 2020 r.).

W pasywach dominującą pozycję posiadają zobowiązania. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe stanowiły na dzień 31 grudnia 2021 r. odpowiednio 2% i 45% pasywów ogółem (odpowiednio 0% i 61% na dzień 31 grudnia 2020 r.).

b) Analiza rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie	2021	2020	ZMIANA	ZMIANA %
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	82 349 027,02	61 015 980,32	21 333 046,70	34,96%
Koszty działalności operacyjnej	86 326 674,99	62 935 707,46	23 390 967,53	37,17%
Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 977 647,97	-1 919 727,14	-2 057 920,83	107,20%
Pozostałe przychody operacyjne	530 571,69	445 831,72	84 739,97	19,01%
Pozostałe koszty operacyjne	130 546,42	440 844,10	-310 297,68	-70,39%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 577 622,70	-1 914 739,52	-1 662 883,18	86,85%
Przychody finansowe	1 811 473,00	2 463 231,43	-651 758,43	-26,46%
Koszty finansowe	461 362,07	598 460,35	-137 098,28	-22,91%
Zysk (strata) brutto	-2 227 511,77	-49 968,44	-2 177 543,33	4357,84%
Podatek dochodowy	-451 083,00	-334 523,00	-116 560,00	34,84%
Zysk (strata) netto	-1 776 428,77	284 554,56	-2 060 983,33	-724,28%

Na dzień 31 grudnia 2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 82 349,0 tys. zł i w porównaniu do roku 2020 ich wartość wzrosła o 35 %. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 86 326,6 tys. zł i były wyższe o 37 % w porównaniu z rokiem poprzednim.

Spółka poniosła w 2021 r. stratę z działalności operacyjnej na poziomie 3 577,6 tys. zł wobec straty w wysokości 1 914,7 tys. zł. w 2020 r.

W 2021 r. Spółka poniosła stratę netto w wysokości 1 776,4 tys. zł w porównaniu z zyskiem netto wynoszącym 284,5 tys w roku poprzednim.

VIII. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka nie stosowała w 2021 r. rachunkowości zabezpieczeń.

Spółka w roku 2021 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 2021 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 2021.

Warszawa, dnia 08.06.2022 r.

ZBIGNIEW GŁADYS
CZŁONEK ZARZĄDU