

**Raport okresowy
Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A.
wraz z danymi jednostkowymi
za III kwartał 2020r.**

od dnia 01 lipca 2020 r. do dnia 30 września 2020 r.



Końskie, 16 listopada 2020 r.

Spis treści

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD	3
a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.	3
b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild	4
c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.	4
2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym	5
a. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.....	5
b. Informacja nt. postępowań sądowych	5
3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników	9
4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	9
5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	9
6. Informacje uzupełniające	9
7. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za III kwartał 2020r. – dane skonsolidowane	10
a. Skonsolidowany bilans w tys. zł	10
b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy).....	11
c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w tys. zł	12
d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia).....	13
8. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020r. – dane jednostkowe	14
a. Bilans w tys. zł	14
b. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)	15
c. Zestawienie zmian w kapitale własnym w tys. zł	16
d. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)	17
9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	18
Podpisy osób zarządzających	19

1. Informacje nt. działalności Grupy Kapitałowej FORBUILD

a. Podstawowe dane o FORBUILD S.A.

Nazwa (firma):	FORBUILD SPÓŁKA AKCYJNA	
Nazwa skrócona:	FORBUILD SA	
Adres siedziby:	ul. Górna 2a, 26-200 Końskie	
Telefon:	(41) 375 13 47	
Faks:	(41) 375 13 48	
Adres strony internetowej:	www.forbuild.eu	
Adres poczty elektronicznej:	forbuild@forbuild.eu	
NIP	658-17-00-296	
REGON	290997907	
KRS	0000342237	
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego	
Podstawowy przedmiot działalności	PKD 46, 73, Z,	Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego
	PKD 25, 9, ,	Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych
	PKD 41, 20, Z,	Roboty budowlane związane z wnoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych
	PKD 42, 11, Z,	Roboty związane z budową dróg i autostrad
	PKD 42, 91, Z,	Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej
	PKD 42, 99, Z,	Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 99, Z,	Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 71, 12, Z,	Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
	PKD 77, 39, Z,	Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
	PKD 43, 39, Z,	Wykonywanie pozostałych robót budowlanych i wykończeniowych
Czas trwania działalności jednostki	nieograniczony	
Okres objęty raportem	od 01 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.	
Zarząd Spółki w okresie objętym raportem	Tomasz Gierczyński Błażej Wiśniewski Dorota Walkiewicz	- Prezes Zarządu - Członek Zarządu - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Konrad Kosierkiewicz Lech Pasturczak Artur Mączyński Andrzej Piotr Pargiela Stanisław Juliusz Pargiela Heinz Jammers Renata Kabas-Komorniczak	do dnia 15.07.2020 r. od dnia 15.07.2020 r

b. Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Forbuild

Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild

Forbuild S.A. to średniej wielkości przedsiębiorstwo.

Firma dostarcza produkty i towary o wysokim zaawansowaniu technologicznym, stosowane m.in. w budowie skomplikowanych obiektów kubaturowych i inżynieryjnych.

Działalność firmy obejmuje cztery główne sektory, do których zalicza się: produkcja, sprzedaż, dzierżawa sprzętu oraz usługi montażowe własnych produktów i oferowanych technologii.

Na chwilę obecną wiodącym profilem działalności jest sprzedaż produktów znajdujących zastosowanie w szeroko rozumianej branży budowlanej, począwszy od ochrony środowiska poprzez przemysł, infrastrukturę, aż po budownictwo biurowe i handlowo - usługowe.

Do kluczowych produktów, stosowanych od lat, zalicza się: system zbrojenia odginanego Bindax, system zbrojenia skręcanego BARTEC/FOTREC, akcesoria szalunkowe oraz sprzęt i produkty do budowy mostów.

Wymogi przepisów unijnych zmierzających do poprawy izolacyjności termicznej budynków zainicjowała wdrożeniem produkcji łączników balkonowych, które obecnie są projektowane i stosowane na większości budynków w budownictwie mieszkaniowym.

Bardzo ważnym sektorem działalności spółki jest dzierżawa sprzętu, wśród którego niewątpliwie dominuje autorski system zabezpieczeń na krawędzi SECUMAX stosowany obecnie na większości budów w Polsce.

Wprowadzenie na rynek budowlany zaawansowanych i nowatorskich rozwiązań technologicznych zainicjowało utworzeniem profesjonalnych i doświadczonych ekip montażowych, co doskonale uzupełniło i poszerzyło ofertę firmy. Szczególne miejsce w tym sektorze działalności firmy zajmują systemy dylatacyjne oraz systemy uszczelniające.

Pamexpol Sp. z o.o. produkuje wyroby od najmniej przetworzonych elementów z blach, prętów poprzez różnego rodzaju kotwy dla budownictwa infrastrukturalnego, kotwy dla systemów przeciw-powodziowych, indywidualne rozwiązania rusztowań i szalunków, po urządzenia do technologii węglików spiekanych.

Szeroki wachlarz produkowanych wyrobów oraz odbiorców z różnych działów przemysłu gospodarki (firmy szalunkowe, firmy budowlane, producenci maszyn i urządzeń) pozwala na elastyczne planowanie zleceń produkcyjnych.

c. Struktura Grupy Kapitałowej Forbuild S.A.

Grupę Kapitałową Forbuild S.A. tworzą 2 podmioty tj. spółka dominująca Forbuild S.A. oraz spółka zależna Pamexpol Sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów.

Podmiot dominujący:

Nazwa spółki: FORBUILD Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Górna 2a, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237

Kapitał akcyjny: 1 340 000,00 zł

Podmiot zależny:

Nazwa spółki: PAMEXPOL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: ul. Górna 2a, 26-200 Końskie

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Nazwa i numer rejestru: KRS 0000511132

Kapitał zakładowy: 8 605 000,00 zł

Spółka ta została utworzona w 2014 roku i prowadzi działalność produkcyjną w zakresie elementów konstrukcyjnych dla budownictwa.

Wyniki spółki zależnej PAMEXPOL konsolidowane są metodą pełną.

2. Działalność Grupy Kapitałowej Forbuild w okresie sprawozdawczym

a. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W okresie sprawozdawczym Grupa prawidłowo i dynamicznie realizowała kontrakty generujące przychody z działalności operacyjnej pozyskane w bieżącym okresie oraz w okresach wcześniejszych.

Po III kwartale 2020 roku Grupa Forbuild wypracowała 65 696 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Grupa wypracowała zysk ze sprzedaży na poziomie 5 960 tys. zł, co oznacza spadek o 1 087 tys. zł tj. – 15,4% w odniesieniu do okresu porównawczego.

Skonsolidowany zysk z działalności operacyjnej po III kwartale 2020 roku uległ zmniejszeniu o ok. 14,7% do 6 744 tys. zł w porównaniu do zysku z roku 2019. Marża zysku operacyjnego uległa zmniejszeniu z 11 p.p. do 10,3 p.p.

Skonsolidowany wynik netto na koniec III kwartału 2020 roku wyniósł 5 102 tys. zł co oznacza spadek o ok. 18,7% względem okresu porównawczego oraz zmianę marży zysku netto z 8,7 p.p. do 7,8 p.p.

W pozostałym zakresie w III kwartał 2020 roku nie miały miejsca istotne zmiany w strukturze aktywów oraz pasywów Grupy.

W ocenie Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego sytuacja płynnościowa Spółki pozostaje stabilna, a Spółka prowadzi działalność w niezmiennym zakresie. Sytuacja nie spowodowała zakłóceń w łańcuchu dostaw. Na dzień sporządzenia raportu okresowego Spółka jest w dobrej kondycji finansowej i nie korzysta z kredytu w rachunku bieżącym, Spółka zarządza swoją płynnością na bieżąco wykorzystując dostępne produkty bankowe i leasingowe.

Poza okolicznościami i zdarzeniami opisanymi w niniejszym raporcie okresowym nie wystąpiły inne istotnie zdarzenia wpływające na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w minionym kwartale

b. Informacja nt. postępowań sądowych

Zarząd poniżej informuje o aktualnym stanie postępowań sądowych z udziałem FORBUILD S.A. z siedzibą w Końskich oraz Akcjonariuszy Spółki (będących jednocześnie Członkami Rady Nadzorczej):

1. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz A. Mączyńskiemu, S. Pargiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi o ustalenie nieważności umów objęcia akcji serii D w kapitale zakładowym spółki i nieistnienia stosunku prawnego łączącego akcjonariuszy ze spółką w zakresie akcji serii D (sygn. akt: VII GC 106/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, wyrokiem z dnia 16 lipca 2019r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła apelację od wyroku Sądu I instancji w dniu 2 października 2019r. i oczekuje na jej rozpoznanie;
2. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015r. (Uchwał od nr 3 do nr 13 oraz od nr 15 do nr 20) (sygn. akt: VII GC 183/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości. Zarządzeniem Sądu Okręgowego w Kielcach z dnia 05.02.2019r. sprawę połączono do wspólnego rozpoznania i rozstrzygnięcia ze sprawą VII GC 238/15 i prowadzenia pod wspólną sygnaturą VII GC 183/15; wyrokiem z dnia 3 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła w dniu 20 maja 2020 r. apelację od wyroku Sądu I instancji i oczekuje na jej rozpoznanie;
3. postępowanie z powództwa Lecha Pasturczaka przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 16.07.2015r. w sprawie wyboru członka Rady Nadzorczej w głosowaniu grupami (sygn. akt: VII GC 181/15); w postępowaniu w charakterze interwenientów ubocznych po stronie Spółki swój udział zgłosili Heinz Jammers oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG oraz Andrzej Pargieła po stronie Lecha Pasturczaka; wobec cofnięcia powództwa przez powoda, Sąd wezwał Spółkę do zajęcia stanowiska w sprawie cofnięcia powództwa; Spółka nie wyraziła zgody na cofnięcie pozwu; Sąd oddalił wszystkie opozycje co do wstąpienia do postępowania zarówno po stronie pozwanej spółki, jak również powoda – Lecha Pasturczaka; postępowanie zostało zawieszono do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy o sygnaturze akt VII GC 154/15; wobec prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy o sygnaturze akt VII GC 154/15, powód złożył wniosek o podjęcie zawieszono postępowania, postanowienie zostało podjęte Postanowieniem z dnia 11 maja 2020;
4. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie nieistnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28.04.2014r., 29.09.2014r. oraz 03.11.2014r. (sygn.

- akt: VII GC 234/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku; w dniu 25 lutego 2020 r. Sąd zamknął rozprawę i odroczył wydanie wyroku do dnia 23 marca 2020 r.; termin ogłoszenia wyroku został bezterminowo zniesiony z uwagi na epidemię COVID-19, postanowieniem Sądu z dnia 3 czerwca 2020 Sąd otworzył rozprawę; wyrokiem z dnia 21 lipca 2020 r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości, o czym Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 16/2020; Spółka będzie składała apelację od wyroku I instancji;
5. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 16.07.2015r. (Uchwały nr 16 oraz Uchwał od nr 27 do nr 29) (sygn. akt: VII GC 238/15); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie w toku, Zarządzeniem Sądu Okręgowego w Kielcach z dnia 05.02.2019r. sprawę połączono do wspólnego rozpoznania i rozstrzygnięcia ze sprawą VII GC 183/15 i prowadzenia pod wspólną sygnaturą VII GC 183/15; wyrokiem z dnia 3 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uwzględnił powództwo w całości; Spółka złożyła w dniu 20 maja 2020 r. apelację od wyroku Sądu I instancji i oczekuje na jej rozpoznanie;
 6. postępowanie z powództwa Heinz Jammersa przeciwko FORBUILD S.A. o nakazanie określonego zachowania, tj. dopuszczenia do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. (sygn. akt: VII GC 89/16); Sąd udzielił zabezpieczenia poprzez zobowiązanie Spółki do złożenia do depozytu sądowego dokumentów żądanych przez Pana Heinza Jammersa; FORBUILD S.A. złożyła do depozytu sądowego dokumenty oznaczone przez Sąd w postanowieniu o udzieleniu zabezpieczenia; w dniu 12 kwietnia 2018 roku w sprawie wydany został wyrok, którym w całości uwzględniono powództwo; 24 kwietnia 2019 roku Sąd Apelacyjny w Krakowie wydał wyrok oddalający apelację złożoną przez Spółkę. Jednocześnie Sąd Apelacyjny utrzymał wyrok Sądu Okręgowego w Kielcach (Sąd pierwszej instancji) w mocy, który nakazał Spółce aby dopuściła Heinza Jammersa – członka Rady Nadzorczej FORBUILD S.A. do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością Spółki oraz nakazał Spółce aby wydała Heinzowi Jammersowi oryginalne dokumenty do wglądu będące w posiadaniu Spółki, które są niezbędne do realizacji przez Heinza Jammersa stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych nad działalnością FORBUILD S.A. Wyrok Sądu Apelacyjnego jest prawomocny. Spółka w dniu 23 lipca 2019r. wniosła do Sądu Najwyższego skargę kasacyjną od wyroku Sądu Apelacyjnego z dnia 24 kwietnia 2019r.; Sąd Najwyższy przyjął do rozpoznania skargę kasacyjną Spółki;
 7. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 29.06.2016r. (Uchwał od nr 9 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 152/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia, które zostało przez Sąd oddalone; Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie zostało zawieszone;
 8. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. oraz Członkom Rady Nadzorczej (A. Mączyńskiemu, S. Pargiele, A. Pargiele, L. Pasturczakowi, K. Kosierkiewiczowi z wyłączeniem H. Jammersa) o stwierdzenie nieistnienia stosunku prawnego wynikającego z uchwał od nr 22 do 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 lipca 2015r. w sprawie wyboru członków do Rady Nadzorczej Spółki (sygn. akt: VII GC 139/16); w przedmiotowym postępowaniu złożono wniosek o udzielenie zabezpieczenia roszczenia; Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, zawieszono wcześniej postępowanie zostało podjęte na podstawie Postanowienia z dnia 11 maja 2020 roku (nie rozpoznano wniosku o zabezpieczenie);
 9. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o ustalenie istnienia uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 29.06.2016r. w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej – Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2015 (sygn. akt: VII GC 161/16); Spółka zajęła stanowisko i wniosła o oddalenie powództwa w całości, postępowanie zostało zawieszone;
 10. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętych w dniu 30.06.2017r. (Uchwał od nr 9 do nr 13 oraz Uchwały nr 15) (sygn. akt: VII GC 165/17); w sprawie złożono odpowiedź na pozew; postępowanie zostało zawieszone;

11. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 28.06.2018r. (Uchwał od nr 5 do nr 6, od nr 10 do nr 14, od nr 16 do nr 18) (Sygn. Akt: VII GC 170/18); Spółka złożyła odpowiedź na pozew, postępowanie zostało zawieszono do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sprawy VII GC 132/16;
12. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego Członka Rady Nadzorczej przeciwko FORBUILD S.A. o uchylenie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej w dniu 24.05.2019r. (Uchwała nr 13) w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej - Panu Heinz Jammers absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2018 (sygn. akt VII GC 173/19); Spółka złożyła odpowiedź na pozew; w dniu 2 września 2019r. interwencję uboczną po stronie pozwanej zgłosił Pan Heinz Jammers; wyrokiem z dnia 9 marca 2020 r. Sąd I instancji oddalił powództwo; powód wniósł o sporządzenie i doręczenie uzasadnienia wyroku; Sąd sporządził uzasadnienie, Wyrok Sądu I instancji jest prawomocny;
13. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 24.05.2019r. (Uchwały nr 12 oraz od nr 14 do nr 16) (sygn. akt: VII GC 165/19); Spółka złożyła odpowiedź na pozew, postępowanie w toku;
14. postępowanie z powództwa Betomax systems GmbH & Co. KG przeciwko FORBUILD S.A. o stwierdzenie nieważności uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 9 marca 2020 r. (sygn. akt: VII GC 67/20); w dniu 27 kwietnia 2020 r. Sąd wydał postanowienie w przedmiocie udzielenia zabezpieczenia poprzez wstrzymanie skuteczności uchwały nr 3 do czasu prawomocnego zakończenia postępowania, Spółka złożyła zażalenie na zabezpieczenie powództwa poprzez wstrzymanie skuteczności uchwały oraz wnioski o prawidłowe doręczenie pozwu; Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 lipca 2020 r. powzięło uchwałę nr 23 w sprawie uchylenia uchwały nr 3 z dnia 9 marca 2020 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Forbuild S.A. w sprawie przeznaczenia kapitału zapasowego Forbuild S.A. utworzonego z zysku na dywidendę dla akcjonariuszy oraz wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy;
15. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH&Co.KG o ustalenie nieważności umów darowizn akcji posiadanych w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. zawartych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktorię Laskowską oraz Filipa Pargiełę (aktualna sygn. akt. VII GC 59/20, poprzednia sygn. akt: VII GC 220/19); postępowanie w toku;
16. Wszczęcie śledztwa w sprawie przekroczenia uprawnień i niedopełnienia obowiązków w okresie od dnia bliżej nieustalonego w 2014 roku do dnia bliżej nieustalonego we wrześniu 2015 roku w Końskich, w celu osiągnięcia korzyści majątkowej, przez osoby obowiązane na podstawie przepisu ustawy do zajmowania się sprawami majątkowymi FORBUILD S.A. poprzez nabycie spółki Pamexpol s.j. za kwotę 8.600.000,00, zawyżoną w stosunku do wartości rynkowej spółki o kwotę 4.716.000,00, stworzenia w ten sposób podstawy do skompensowania należności z tytułu wskazanej transakcji i doprowadzenia do niepełnego pokrycia kapitałów własnych spółki Forbuild w kwocie 1.516.000,00 niezasadne wypłacenie przez Spółkę Forbuild jej akcjonariuszom kwoty pozostałej po potrąceniu z tytułu umowy sprzedaży spółki Pamexpol s.j. łącznie kwoty 3.000.000,00 i wyrządzenia w ten sposób szkody majątkowej spółce Forbuild w wielkich rozmiarach w wysokości 9.232.000,00 - to jest przestępstwo z art. 296§3 kk w zw. art. 296§1 kk w zw. z art. 296§2 kk w zw. z art. 12§1 kk.

Ponadto, poniżej przedstawiamy zestawienie spraw sądowych, w które zaangażowani są akcjonariusze Spółki:

1. postępowanie z powództwa BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargieły, Stanisława Pargieły oraz Lecha Pasturczaka prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 154/15); wskutek apelacji pozwanych Sąd Apelacyjny w Krakowie zmienił wyrok Sądu Okręgowego w Kielcach i oddalił powództwo w całości (sygn. akt I AGa 290/18) wyrok jest prawomocny; spółka powzięła informację o wniesieniu skargi kasacyjnej od wyroku Sądu Apelacyjnego przez powoda; Sąd Najwyższy odmówił przyjęcia skargi kasacyjnej Powoda do rozpoznania w dniu 31.10.2019 r.
2. postępowanie z powództwa Artura Mączyńskiego (z udziałem interwenientów ubocznych Stanisława Pargieły i Andrzeja Pargieły) o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Lecha Pasturczaka oraz BETOMAX systems GmbH & Co. KG prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww.

- akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 277/15); w dniu 30 października 2020 r. Spółka powzięła informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Kielcach VII Wydział Gospodarczy w dniu 29 października 2020 r. wyroku oddalającego ww. powództwo Artura Mączyńskiego, wyrok jest nieprawomocny;
3. postępowanie z powództwa BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o ustalenie utraty przez akcjonariuszy: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargieły, Stanisława Pargieły, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktorię Laskowską prawa głosu z posiadanych akcji Spółki z uwagi na rzekome porozumienie pomiędzy ww. akcjonariuszami (sygn. akt: VII GC 132/16); wyrokiem z dnia 10 czerwca 2020r. Sąd I instancji oddalił powództwo w całości; BETOMAX Systems GmbH&Co.KG wniósł apelację od wyroku Sądu I instancji (sygn. Akt I AGa 251/20); postępowanie w toku;
 4. postępowanie z powództwa BETOMAX systems GmbH & Co. KG o zasądzenie solidarnie od: Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargieły, Stanisława Pargieły, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego, Piotra Kurczyńskiego oraz Tomasza Gierczyńskiego na rzecz FORBUILD S.A. odszkodowania w wysokości 8.714.000 zł (sygn. akt: VII GC 54/18); w ramach niniejszego postępowania Sąd udzielił zabezpieczenia roszczenia poprzez zajęcie akcji spółki FORBUILD S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę, Lecha Pasturczaka, Konrada Kosierkiewicza, Grzegorza Muszyńskiego oraz Piotra Kurczyńskiego a następnie zajęcie akcji spółki ZUK Stąporków S.A. posiadanych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę oraz Lecha Pasturczaka; postanowienia o zabezpieczeniu zostały zaskarżone przez wszystkich obowiązyanych oraz częściowo zmienione przez Sąd Apelacyjny; postępowanie w toku; postanowieniem z dnia 14 stycznia 2020 r. Sąd I instancji uchylił zabezpieczenie na akcjach spółki ZUK Stąporków S.A. w stosunku do obowiązyanych Andrzeja Pargieły, Artura Mączyńskiego, Stanisława Pargieły i Lecha Pasturczaka, postanowienie jest prawomocne; Postanowieniem Sądu z dnia 21 września 2020 roku postępowanie zostało zawieszono do czasu zakończenia postępowania karnego PO III Ds. 8.2020;
 5. postępowanie z wniosku BETOMAX Systems GmbH&Co.KG o zabezpieczenie roszczeń o ustalenie nieważności umów darowizn akcji posiadanych w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. zawartych przez Artura Mączyńskiego, Andrzeja Pargiełę, Stanisława Pargiełę, Lecha Pasturczaka, Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego oraz Wiktorię Laskowską (sygn. akt: VII GCo 60/19); Postanowieniem z dnia 20 sierpnia 2019r. Sąd udzielił zabezpieczenia roszczeń Wnioskodawcy poprzez zajęcie akcji w kapitale zakładowym FORBUILD S.A. posiadanych przez Katarzynę Łuczyńską, Macieja Pasturczaka, Alicję Nitek, Mateusza Mączyńskiego, Wiktorię Laskowską oraz Filipa Pargiełę z ograniczeniem zajęcia do prawa rozporządzania akcjami oraz określił Wnioskodawcy termin dwóch tygodni na wytoczenie powództwa pod rygorem upadku zabezpieczenia; pozew o stwierdzenie nieważności umów darowizn wpłynął do Spółki w dniu 28 listopada 2019 r. Sprawa toczy się obecnie przed Sądem Okręgowym w Kielcach pod sygn. akt. VII GC 59/20.

Niezależnie od opisanych powyżej spraw sądowych do Spółki wpłynęło wezwanie do zapłaty kwoty ok. 1,75 mln zł skierowane przez byłego pracownika Spółki a obecnie członka Rady Nadzorczej tj. Pana Artura Mączyńskiego z tytułu korzystania przez Spółkę ze wzorów użytkowych. Posiedzenie pojednawcze między stronami przed Sądem Rejonowym w Końskich w dniu 30 października 2018r. (I Co 597/18) nie doprowadziło do zawarcia ugody. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie posiada wiedzy nt. innych kroków podjętych przez ww. osobę w opisanej kwestii.

Spółka powzięła również informację o przedsądowym zawezwaniu do próby ugodowej ze strony Betomax systems GmbH C.O & Kg przeciwko Grzegorzowi Muszyńskiemu, Piotrowi Kurczyńskiemu, Tomaszowi Gierczyńskiemu oraz Dorocie Walkiewicz o wypłacenie 1.343.280,00 zł. tytułem szkody w przedmiocie zatrzymania i niewypłacenia zysku za 2014 rok. Zawezwanie do próby ugodowej przed Sądem Rejonowym w Kielcach (I Co 2118/18) nie doprowadziło do zawarcia ugody. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie powziął informacji nt. innych kroków podjętych przez ww. strony/osoby w odniesieniu do opisanej kwestii.

W I kwartale 2019 roku Spółka otrzymała projekt dokumentu opisującego potencjalne działania znaczących akcjonariuszy Spółki, które mogą skutkować zmianą kontroli w Spółce oraz modelu funkcjonowania Spółki. Zgodnie z informacją przekazanymi raportem bieżącym ESPI nr 2/2019, otrzymany dokument opisuje kierunkowe działania akcjonariuszy Spółki, które zakładają m.in. możliwość zawarcia ugody pomiędzy Spółką, Betomax Systems GmbH & Co. KG a innymi akcjonariuszami Spółki będącymi stronami ww. sporów prawnych. Do dnia sporządzenia niniejszego

raportu Emitent nie powzięła informacji nt. kolejnych kroków podjętych przez ww. akcjonariuszy w odniesieniu do opisanej kwestii.

3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników

Zarząd Forbuild S.A nie publikował prognozy wyników finansowych Emitenta na rok 2020.

4. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami na dzień 30 września 2020 r. oraz na dzień przekazania niniejszego raportu akcjonariuszami FORBUILD S.A., którzy posiadali, co najmniej 5% głosów na WZA byli:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Ilość głosów	% akcji	% głosów
BETOMAX systems GmbH & CO KG	3 644 952	5 344 952	27,20	30,54
Alicja Nitek	1 662 916	2 262 916	12,41	12,93
Andrzej Pargieła	1 485 250	1 485 250	11,08	8,49
Artur Mączyński	1 485 250	1 485 250	11,08	8,49
Filip Pargieła	600 000	1 200 000	4,48	6,86
Katarzyna Łuczyńska	800 000	1 100 000	5,97	6,29
Maciej Pasturczak	800 000	1 100 000	5,97	6,29
FRAM Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	1 057 266	1 057 266	7,89	6,04

Do dnia opublikowania niniejszego raportu nie nastąpiły zmiany w tym zakresie.

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2020 r. Spółka zatrudniała 149 osób. W przeliczeniu na pełne etaty – 148,1 etatów.

6. Informacje uzupełniające

W okresie objętym raportem Emitent nie podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent nie zawierał w dokumencie informacyjnym informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej FORBUILD S.A. za III kwartał 2020r. – dane skonsolidowane

a. Skonsolidowany bilans w tys. zł

AKTYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. Aktywa trwale	29 181	29 386	28 318
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym	1 612	1 576	1 593
2. Wartość firmy	0	0	0
III. Rzeczowe aktywa trwale	24 511	24 990	26 296
IV. Należności długoterminowe	44	44	0
V. Inwestycje długoterminowe	1 016	480	429
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 998	2 296	0
B. Aktywa obrotowe	37 030	37 153	37 682
I. Zapasy	20 200	19 269	20 485
II. Należności krótkoterminowe	11 198	12 227	15 135
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	11 198	12 227	15 135
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 190	5 244	1 871
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	442	413	191
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
AKTYWA RAZEM	66 211	66 539	66 000

PASYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	52 046	53 510	50 996
I. Kapitał podstawowy	1 340	1 340	1 340
II. Kapitał zapasowy	44 591	43 383	43 383
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 013	1 013	0
VII. Zysk (strata) netto	5 102	7 774	6 273
B. Kapitały mniejszości	0	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 165	13 029	15 004
I. Rezerwy na zobowiązania	2 101	2 056	1 961
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	259	213	0
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	534	535	593
3. Pozostałe rezerwy	1 308	1 308	1 368
II. Zobowiązania długoterminowe	2 238	1 173	1 106
3. Wobec pozostałych jednostek	2 238	1 173	1 106
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 088	8 979	11 457
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 068	8 959	11 389
4. Fundusze specjalne	20	20	20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	738	821	480
PASYWA RAZEM	66 211	66 539	66 000

b. Skonsolidowany rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	III kwartał 2020 Okres od 01.07– 30.09	III kwartał 2019 Okres od 01.07– 30.09	I-III kwartał 2020 Okres od 01.01– 30.09	I-III kwartał 2019 Okres od 01.01– 30.09
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 023	24 511	65 696	71 737
- od jednostek powiązanych	0	0	0	10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 742	13 979	36 436	40 140
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	490	86	1 677	1 264
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 791	10 446	27 583	30 333
B. Koszty działalności operacyjnej	19 924	21 721	59 736	64 690
I. Amortyzacja	1 026	982	3 001	3 030
II. Zużycie materiałów i energii	5 302	5 618	16 410	17 618
III. Usługi obce	2 060	2 864	6 359	8 552
IV. Podatki i opłaty	164	345	431	627
V. Wynagrodzenia	4 157	3 771	11 335	11 179
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	727	676	2 161	2 090
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	290	275	858	971
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 198	7 190	19 181	20 623
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	99	2 790	5 960	7 047
D. Pozostałe przychody operacyjne	413	446	1 156	1 443
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	131	183	517	615
II. Dotacje	28	19	67	155
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	146	0	271	7
IV. Inne przychody operacyjne	108	244	301	666
E. Pozostałe koszty operacyjne	82	378	372	584
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	322	166	401
III. Inne koszty operacyjne	63	56	206	183
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	430	2 858	6 744	7 906
G. Przychody finansowe	12	1	192	1
II. Odsetki, w tym:	0	1	0	1
IV. Inne	12	0	192	0
H. Koszty finansowe	27	76	83	224
I. Odsetki, w tym:	27	43	83	128
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
IV. Inne	0	33	0	96
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	415	2 783	6 853	7 683
K. Odpis wartości firmy	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J+K+L+/-M)	415	2 783	6 853	7 683
O. Podatek dochodowy	327	445	1 751	1 410
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O+P+/-R)	88	2 338	5 102	6 273

c. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w tys. zł

	III kwartał 2020 Okres od 01.07–30.09	III kwartał 2019 Okres od 01.07–30.09	I-III kwartał 2020 Okres od 01.01–30.09	I-III kwartał 2019 Okres od 01.01–30.09
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	58 524	48 658	53 510	47 310
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	58 524	48 658	53 510	47 310
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	43 890	43 383	43 383	40 365
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	44 591	43 383	44 591	43 383
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 294	3 935	8 787	5 998
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 294	3 935	8 787	5 998
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	13 294	3 935	8 787	5 998
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 027	3 935	1 013	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6. Wynik netto	88	2 338	5 102	6 273
a) zysk netto	88	2 338	5 102	6 273
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	52 046	50 996	52 046	50 996

d. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	III kwartał 2020 Okres od 01.07– 30.09	III kwartał 2019 Okres od 01.07– 30.09	I-III kwartał 2020 Okres od 01.01– 30.09	I-III kwartał 2019 Okres od 01.01– 30.09
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	88	2 338	5 102	6 273
II. Korekty razem	1 053	2 564	2 478	97
1. Amortyzacja	1 026	1 028	3 001	3 182
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7	0	83	0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 131	0	- 517	0
5. Zmiana stanu rezerw	46	- 185	45	- 572
6. Zmiana stanu zapasów	280	2 252	- 931	- 570
7. Zmiana stanu należności	658	- 1 184	1 029	- 1 955
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 160	599	- 419	- 680
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	307	54	186	567
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 141	4 902		6 370
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	215	268	1 044	692
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	215	268	7 98	692
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	246	0
II. Wydatki	535	1 460	1 190	1 949
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	181	882	408	1 371
3. Na aktywa finansowe, w tym:	354	0	782	0
b) w pozostałych jednostkach	354	0	782	0
- nabycie aktywów finansowych	354	0	782	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	578	0	578
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 320	- 1 192	- 146	- 1 257
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	573	0	573	0
2. Kredyty i pożyczki	573	0	573	0
II. Wydatki	6 947	3 310	8 052	4 439
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	6 436	2 680	6 436	2 680
4. Spłaty kredytów i pożyczek	170	372	510	1 041
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	314	258	1 023	718
8. Odsetki	27	0	83	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 6 374	- 3 310	- 7 479	- 4 439
D. Przepływy pieniężne netto, razem	- 5 553	400	- 45	674
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 5 553	400	- 45	674
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 743	1 900	5 235	1 626
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 190	2 300	5 190	2 300

8. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020r. – dane jednostkowe

a. Bilans w tys. zł

AKTYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. Aktywa trwałe	31 432	31 502	30 434
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym	301	188	180
2. Wartość firmy	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 468	19 889	21 220
III. Należności długoterminowe	44	44	0
IV. Inwestycje długoterminowe	9 621	9 085	9 034
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 998	2 296	0
B. Aktywa obrotowe	27 817	29 572	29 986
I. Zapasy	14 354	14 859	16 061
II. Należności krótkoterminowe	9 322	9 548	12 035
1. Należności od jednostek powiązanych	6	12	6
3. Należności od pozostałych jednostek	9 316	9 536	12 029
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 744	4 789	1 704
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	397	376	186
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
AKTYWA RAZEM	59 249	61 074	60 420

PASYWA	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	46 853	48 889	46 521
I. Kapitał podstawowy	1 340	1 340	1 340
II. Kapitał zapasowy	39 806	39 199	39 199
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 177	1 177	0
VII. Zysk (strata) netto	4 530	7 173	5 982
B. Kapitały mniejszości	0	0	0
C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 396	12 185	13 899
I. Rezerwy na zobowiązania	2 101	2 055	1 961
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	259	212	0
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	534	535	593
3. Pozostałe rezerwy	1 308	1 308	1 368
II. Zobowiązania długoterminowe	2 215	1 137	1 053
3. Wobec pozostałych jednostek	2 215	1 137	1 053
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 750	8 656	10 876
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	52
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 730	8 636	10 804
4. Fundusze specjalne	20	20	20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	330	337	9
PASYWA RAZEM	59 249	61 074	60 420

b. Rachunek zysków i strat w tys. zł (wariant porównawczy)

	III kwartał 2020 Okres od 01.07– 30.09	III kwartał 2019 Okres od 01.07– 30.09	I-III kwartał 2020 Okres od 01.01– 30.09	I-III kwartał 2019 Okres od 01.01– 30.09
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 882	20 921	56 498	59 941
- od jednostek powiązanych	38	30	124	113
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 383	10 913	29 938	31 756
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	114	-57	347	395
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 385	10 065	26 213	27 790
B. Koszty działalności operacyjnej	17 157	18 643	51 458	53 942
I. Amortyzacja	895	876	2 606	2 642
II. Zużycie materiałów i energii	3 737	4 118	12 145	12 792
III. Usługi obce	1 876	2 238	5 817	6 796
IV. Podatki i opłaty	151	333	394	591
V. Wynagrodzenia	3 593	3 248	9 651	9 534
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	587	561	1 758	1 722
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	282	271	841	946
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 036	6 998	18 246	18 919
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-275	2 278	5 040	5 999
D. Pozostałe przychody operacyjne	355	430	897	1 302
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	131	183	517	615
II. Dotacje	12	3	19	14
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	199	0	271	7
IV. Inne przychody operacyjne	13	244	90	666
E. Pozostałe koszty operacyjne	79	158	355	257
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	148	166	227
III. Inne koszty operacyjne	60	10	189	30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1	2 550	5 582	7 044
G. Przychody finansowe	4	1	529	351
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	400	350
- od jednostek powiązanych	0	0	400	350
IV. Inne	0	0	129	0
H. Koszty finansowe	26	74	76	187
I. Odsetki, w tym:	26	38	76	111
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
IV. Inne	0	36	0	76
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-21	2 477	6 035	7 208
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	0	0	0	0
K. Odpis wartości firmy	0	0	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J+K+L+/-M)	-21	2 477	6 035	7 208
O. Podatek dochodowy	240	374	1 505	1 226
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
S. Zysk (strata) netto (N-O+P+/-R)	-261	2 103	4 530	5 982

c. Zestawienie zmian w kapitale własnym w tys. zł

	III kwartał 2020 Okres od 01.07– 30.09	III kwartał 2019 Okres od 01.07– 30.09	I-III kwartał 2020 Okres od 01.01– 30.09	I-III kwartał 2019 Okres od 01.01– 30.09
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	53 681	44 418	48 889	43 219
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	53 681	44 418	48 889	43 219
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 340	1 340	1 340	1 340
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	39 199	39 199	39 199	37 054
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	607	0	607	2 145
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	39 806	39 199	39 806	37 054
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 141	3 879	8 350	4 825
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 141	3 879	8 350	4 825
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po korektach	13 141	3 879	8 350	4 825
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 968	3 879	1 177	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6. Wynik netto	- 261	2 103	4 530	5 982
a) zysk netto	- 261	2 103	4 530	5 982
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	46 853	46 521	46 853	46 521

d. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. zł (metoda pośrednia)

	III kwartał 2020 Okres od 01.07– 30.09	III kwartał 2019 Okres od 01.07– 30.09	I-III kwartał 2020 Okres od 01.01– 30.09	I-III kwartał 2019 Okres od 01.01– 30.09
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 261	2 103	4 530	5 982
II. Korekty razem	1 368	2 203	2 246	- 729
1. Amortyzacja	895	876	2 606	2 642
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	25	- 350	- 324	- 350
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	517	0
5. Zmiana stanu rezerw	46	- 185	46	- 572
6. Zmiana stanu zapasów	241	1 849	505	- 94
7. Zmiana stanu należności	306	- 1 158	226	- 2 607
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 328	1 119	- 566	65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	314	52	270	187
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 107	4 306	6 776	5 253
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	599	610	1 410	1 042
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	199	260	764	692
3. Z aktywów finansowych	400	350	400	350
a) w jednostkach powiązanych	400	350	400	350
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	246	0
II. Wydatki	550	1 433	1 190	1 857
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195	855	408	1 279
3. Na aktywa finansowe, w tym:	354	0	782	0
b) w pozostałych jednostkach	354	0	782	0
- nabycie aktywów finansowych	354	0	782	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	578	0	578
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	49	- 823	220	- 815
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	0	0
II. Wydatki	6 940	3 157	8 031	3 867
2. Spłaty kredytów i pożyczek	6 436	2 680	6 436	2 680
4. Spłaty kredytów i pożyczek	170	227	510	510
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	309	250	1 009	677
8. Odsetki	25	0	76	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 6 940	- 3 157	- 8 031	- 3 867
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 5 784	326	- 1 035	571
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 5 784	326	- 1 035	572
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 528	1 807	4 779	1 561
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 744	2 133	3 744	2 133

9. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

- Skonsolidowane oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Ustawa).

Stosowane metody i zasady rachunkowości:

- Zasada rzetelnego obrazu (art. 4 ust. 1 Ustawy)
- Zasada przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 Ustawy)
- Zasada ciągłości (art. 5 ust. 1 ustawy o Ustawy)
- Zasada kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 Ustawy)
- Zasada współmierności (art. 6 ust. 1 Ustawy)
- Zasada kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 Ustawy)
- Zasada kompletności (art. 20 ust. 1 Ustawy)

Rokiem obrotowym w Spółce jest rok kalendarzowy.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:

- **Wartości niematerialne i prawne**
Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.
- **Środki trwałe**
Środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
- **Środki trwałe w budowie**
Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- **Zapasy**
Zapasy wyrobów gotowych i półfabrykatów wyceniane są na dzień bilansowy w koszcie wytworzenia, nie wyższym niż ich cena sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość rozchodu materiałów i towarów w trakcie roku obrotowego wyceniane są według metody FIFO. Koszt wytworzenia produktów gotowych obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.
- **Należności**
Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów

aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

- **Transakcje w walutach obcych**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

- **Środki pieniężne i ich ekwiwalenty**

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

- **Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

- **Kapitały** wycenia się według wartości nominalnej.

- **Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

- **Zobowiązania**

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym - w roku 2020 nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

W ciągu roku sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

Podpisy osób zarządzających

Tomasz Gierczyński
Prezes Zarządu

Dorota Walkiewicz
Członek Zarządu

Błażej Wiśniewski
Członek Zarządu

Końskie, 16 listopada 2020 r