

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

ZAKŁADU BUDOWY MASZYN „ZREMB – CHOJNICE” S. A.

Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

ZA OKRES I PÓŁROCZA 2020 ROKU.



Spis treści:

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ ZREMB – CHOJNICE S.A.	4
1. Informacje o jednostce i Grupie Kapitałowej	4
2. Władze Emitenta	6
3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej ZREMB	7
II. SYTUACJA FINANSOWA ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.	7
1. Podstawowe produkty i usługi	7
1.1. Realizacja sprzedaży wyrobów i usług	9
1.2. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (dane w tys. zł):	10
2. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe	11
3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno – finansowe.....	13
4. Czynniki, które będą miały znaczenie na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego roku oraz inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian.....	15
5. Czynniki ryzyka i zagrożeń, zarządzanie zasobami finansowymi, ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych oraz ocena czynników i nietypowych zdarzeń	15
5.1. Perspektywy rozwoju działalności Emitenta z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej	20
5.1.1 Charakterystyka czynników mających wpływ na funkcjonowanie Emitenta	20
5.1.2 Działalność badawczo - rozwojowa.....	20
5.2. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta.....	20
5.3. Ocena wraz z uzasadnieniem dotyczącym zarządzania zasobami finansowymi, w tym zdolność wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań podjętych w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.	21
5.4. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwości zmian w strukturze finansowania tej działalności	21
5.5. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy wraz z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty przez Emitenta wynik.	21
III. POZOSTAŁE INFORMACJE	22
1. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r.	22
2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.	22
3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki na dzień przekazania raportu za I półrocze 2020 roku , wraz ze wskazaniem liczby głosów posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich	

procentowego udziału w ogólnej liczbie na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania raportu za poprzedni okres.....	22
4. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.	23
5. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).....	23
a) Zarząd Spółki.....	23
b) Organy Nadzorujące Spółkę.....	24
c) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby Zarządzające Emitentem w Spółkach zależnych od Spółki.	24
d) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby nadzorujące Emitenta w Spółkach zależnych od Spółki.	24
6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	25
7. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.....	26
8. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.	27
9. Informacja o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki w okresie od dnia 01.01.2020 do dnia sporządzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki.....	27
10. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020 r.....	30
11. Informacja o otrzymanych i udzielonych pożyczkach za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020 roku.	31
12. Wartość wynagrodzeń oraz nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale Emitenta.	31
a) Organy Zarządzające Emitentem.....	31
b) Organy nadzorujące Emitenta.....	32
13. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi Emitentem przewidujące rekompensatę w przypadku ich odwołania z zajmowanego stanowiska.....	32
14. Umowy o badanie sprawozdań finansowych.....	33
15. Pozostałe informacje mające w istotny sposób znaczenie dla osiągniętych wyników oraz dla dalszej działalności Spółki.....	33

Chojnice 21 września 2020 roku.

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ ZREMB – CHOJNICE S.A.

1. Informacje o jednostce i Grupie Kapitałowej

a) Informacje ogólne o jednostce Dominującej

Zakład Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

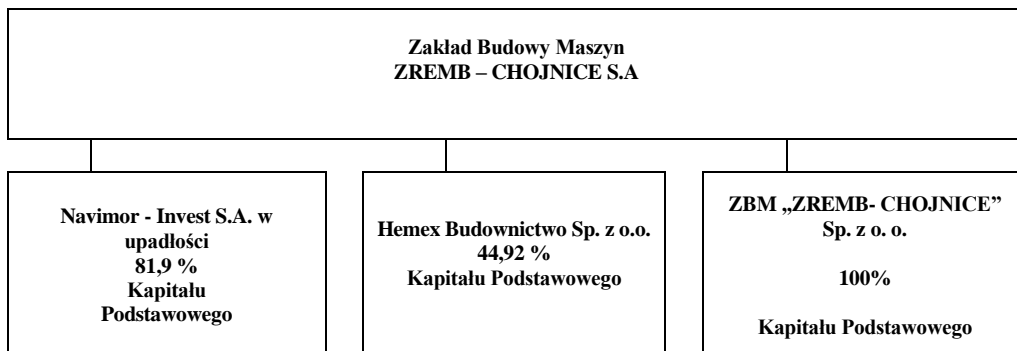
ul. Przemysłowa 15
89-600 Chojnice

Tel. 52/ 39-65-710
Fax. 52/39-731-63

Numer KRS: 0000078076
Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS
REGON: 091343195
NIP: 555-15-64-913

www.zremb-ch.com.pl
e-mail: sekretariat@zremb-ch.com.pl

b) Struktura Grupy Kapitałowej i informacje o Spółkach zależnych od Emitenta



Podstawowe dane o Spółkach Emitenta:

Zakład Budowy Maszyn „ZREMB- CHOJNICE” Sp. z o. o.

ul. Przemysłowa 15
89-600 Chojnice

Tel. 52/39-65-710
Fax. 52/39-731-63

KRS 0000704471

Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS

REGON: 368771910

NIP: 555-211-79-90

e-mail: sekretariat@zremb-ch.com.pl

W trakcie roku emitent dokonał sprzedaży wszystkich udziałów w spółce zależnej Astalis Sp. z o.o. (dawniej Navimor – Z), tj. 5.880 udziałów (37,74%). W III kwartale 2019 roku Spółka dokonała również sprzedaży 100% posiadanych akcji w Stoczni Tczew S.A. w likwidacji.

c) Podstawowy przedmiot działalności

Emitent koncentruje swą działalność w następujących zakresach działalności:

- 25.11.Z - Produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
- 25.12.Z - Produkcja metalowych elementów stolarki budowlanej,
- 25.21.Z - Produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
- 25.29.Z - Produkcja pozostałych zbiorników, cystern i pojemników metalowych,
- 25.61.Z - Obróbka metali i nakładanie powłok na metale,
- 25.62.Z - Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- 25.91.Z - Produkcja pojemników metalowych,
- 25.93.Z - Produkcja wyrobów z drutu, łańcuchów i sprężyn,
- 33.11.Z - Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych,
- 33.12.Z - Naprawa i konserwacja maszyn,
- 46.72.Z - Sprzedaż hurtowa metali i rud metali,
- 49.41.Z - Transport drogowy towarów.

Spółka Zakład Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

działa na wybranych segmentach szeroko rozumianego rynku wielkogabarytowych konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu, z których najważniejsze to:

- (a) rynek offshore, obejmujący kontenery do obsługi platform wiertniczych;
- (b) rynek sektora obronnego (kontenery dla armii) oraz sektor energetyczny (kontenery do przewozu materiałów radioaktywnych);
- (c) rynek maszyn i urządzeń, obejmujących urządzenia i maszyny produkowane m.in. na potrzeby sektora rolnego i transportowego;
- (d) rynek konstrukcji budowlanych obejmujących m.in. wytwarzanie stalowych konstrukcji mostowych oraz konstrukcje stalowe budynków i budowli;

d) Wskazanie czasu trwania

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

e) Zasady sporządzania półrocznego Sprawozdania finansowego

Śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR i MSSF oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez Emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757). Zawiera wszelkie noty objaśniające w celu wyjaśnienia zdarzeń i transakcji istotnych dla zrozumienia zmian sytuacji finansowej i wyniku Spółki zaistniałych od daty jej ostatniego rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. Przy wycenie aktywów i pasywów i ustalaniu wyniku finansowego kierowano się zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem rzeczowych aktywów trwałych, inwestycji i instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.

W poprzednich okresach sprawozdawczych wprowadzono zmiany do stosowanych zasad rachunkowości w związku z wejściem w życie nowych standardów rachunkowości: w roku 2018 MSSF 9 „Instrumenty finansowe” oraz MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”, natomiast w roku 2019 MSSF 16 „Leasing”

f) Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Spółkę przy założeniu kontynuacji działalności. Zakończone powodzeniem postępowanie restrukturyzacyjne Spółki w ramach którego zawarto układ z wierzycielami oraz przeprowadzone skutecznie działania naprawcze powodują ustanie zagrożeń

związanych z dalszym funkcjonowaniem Spółki. W konsekwencji biorąc pod uwagę odnotowywane przez Spółkę pozytywne wyniki finansowe oraz dalsze perspektywy rynkowe, Zarząd Spółki przystępując do sporządzenia sprawozdania finansowego przyjął, iż brak jest podstaw dla uznania, iż zachodzi ryzyko zaprzestania kontynuowania działalności Spółki w dającym się przewidzieć okresie. W ocenie Zarządu odczuwany w pierwszym półroczu 2020 roku negatywny wpływ pandemii Covid-19 nie powoduje zagrożenia kontynuacji działalności w kolejnych 12 miesiącach od dnia bilansowego. W trzecim kwartale 2020 roku odczuwane jest wyraźne polepszenie trendów.

g) Konsolidacja Sprawozdań finansowych

Spółka na dzień 30.06.2020 r. funkcjonuje jako podmiot samodzielny, nie podlega dalszej konsolidacji.

Zgodnie z treścią rekomendacji od przeprowadzającego przegląd biegłego rewidenta Zarząd Emitenta odstąpił od sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych na podstawie art. 58 § 1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości DZ.U. z 2019r. poz. 351 z późn. zm. Powyższa zmiana polityki rachunkowości została wprowadzona począwszy od raportu okresowego za I półrocze roku obrotowego trwającego od dnia 1 stycznia do dnia 30 czerwca 2020 roku.

h) Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Spółka jest na etapie kontynuacji prac badawczo-rozwojowych związanych procesem tworzenia specjalistycznego kontenera dla branży transportu intermodalnego. Obecnie trwają prace nad udoskonaleniem systemu jego wyładowania z uwzględnieniem różnorodności materiałów jakie mają być nim transportowane.

i) Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Nie dotyczy.

2. Władze Emitenta

a) Zarząd Emitenta

Na dzień 30.06.2020 r. Zarząd Spółki składał się z:

- Krzysztof Kosiorek-Sobolewski – Prezes Zarządu,
- Marcin Garus – Wiceprezes Zarządu,

W okresie objętym śródrocznym sprawozdaniem finansowym skład Zarządu nie uległ zmianie.

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki Zarząd nie uległ zmianie.

b) Rada Nadzorcza Emitenta

Na dzień 30.06.2020 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

- Wojciech Kołakowski – Przewodniczący,
- Adrian Strzelczyk – Z-ca Przewodniczącego,
- Aleksandra Kucharska – Członek,
- Joanna Kosiorek-Sobolewska – Członek,
- Adam Bielenia – Członek.

W okresie objętym śródrocznym sprawozdaniem finansowym skład Rady nadzorczej nie uległ zmianie.

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności Spółki skład Rady nadzorczej nie uległ zmianie.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej ZREMB

Na dzień 30.06.2020 roku w skład Grupy kapitałowej ZREMB – CHOJNICE S.A. wchodziły następujące podmioty zależne od Emitenta:

Zakład Budowy Maszyn „ZREMB- CHOJNICE” Sp. z o. o. z siedzibą w Chojnicach

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów:

Spółka ZREMB posiadała łącznie 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł za każdy udział, na wartość łączną 5.000,00 zł, co stanowiło 100 % kapitału zakładowego Spółki i odpowiadało 100 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Udział % posiadanych przez Emitenta akcji w kapitale podstawowym Spółki zależnej nie zmienił się w porównaniu do stanu z 31 grudnia 2018 roku. Wyniki finansowe Spółki nie są objęte konsolidacją z uwagi na kryterium istotności. Emitent nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego począwszy od sprawozdania za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r.

Pozostałe podmioty

Navimor – Invest Spółka Akcyjna w upadłości

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów:

Spółka Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A. posiadała łącznie 4.568.100 akcji w kapitale zakładowym Spółki zależnej, co stanowiło 81,90 % kapitału i odpowiadało 81,90 % głosów na WZA.

Udział % posiadanych przez Emitenta akcji w kapitale podstawowym Spółki zależnej nie zmienił się w porównaniu do stanu z 31 grudnia 2017 roku.

W stosunku do tego podmiotu zarząd w roku 2017 podjął decyzję o zaprzestaniu konsolidacji wyników finansowych z powodu braku możliwości sprawowania nad nią kontroli.

Hemex Budownictwo Sp. z o.o. Płock

Spółka posiada łącznie 557 udziały o wartości nominalnej 500 zł, co daje łącznie 278.500,00 zł i odpowiada 44,92 % kapitału podstawowego i 44,92 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. W trakcie roku obrotowego 2011 Zarząd Spółki podjął decyzję o dokonaniu odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w Hemex Budownictwo. Sp. z o.o. Pozycja jako bilansowa nie występuje. Emitent wskazuje, że posiada znaczny udział w kapitale podstawowym Spółki, jednak nie sprawuje kontroli nad Spółką i nie posiada żadnych danych i informacji na temat działalności tej jednostki. Emitent nie dokonuje konsolidacji wyników Spółki Hemex Sp. z o.o. w ramach Grupy ZREMB.

II. SYTUACJA FINANSOWA ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

Niniejszy punkt zawiera zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

1. Podstawowe produkty i usługi

Podstawowa działalność Spółki dotyczy:

- produkcji kontenerów
- produkcji elementów konstrukcji stalowych
- produkcji maszyn dla rolnictwa

Pozostała działalność to usługi cięcia, gięcia, sprzedaż materiałów i inne, jest to działalność znikoma nie mająca większego wpływu na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe.

Spółka ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. specjalizuje się w produkcji kontenerów specjalistycznych, różnego zastosowania wykorzystywanych min na platformach wiertniczych oraz różnego typu kontenerów używanych przez siły zbrojne. Dość istotnym segmentem są też specjalistyczne kontenery dla innych branż, często wykonywane kompleksowo począwszy od projektu poprzez wykonanie i

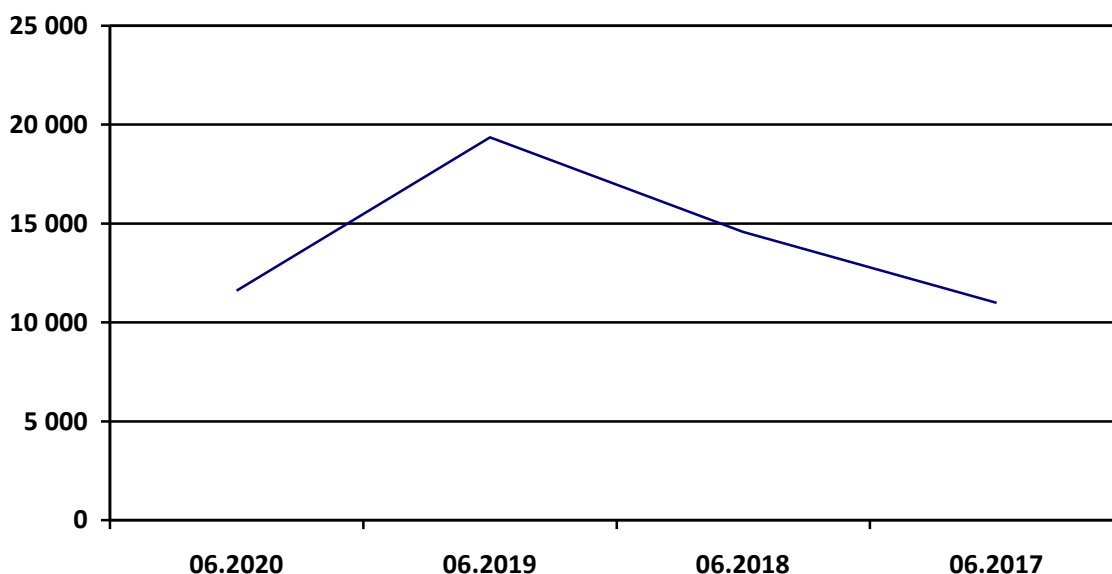
procesy ich dopuszczenia. Pewnym strumieniem generowanych przez Spółkę przychodów jest sprzedaż maszyn i urządzeń dla rolnictwa- głównie paszowozy używane przy produkcji mleka. Kolejnym segmentem produkcji są konstrukcje stalowe różnych typów, głównie o wysokim stopniu skomplikowania wykonania.

Uzupełnieniem ofert Spółki jest sprzedaż materiałów oraz świadczenie drobnych usług w zakresie cięcia, palenia materiałów hutniczych, a także pozostałe usługi. Działalność usługowa Spółki dominującej jest działalnością marginalną nie wpływającą w znacznym stopniu na uzyskiwane wyniki finansowe

Sprzedaż

W 2020 r., Spółka odnotowała 11 603 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Stanowi to spadek sprzedaży w porównaniu z analogicznym okresem poprzednim o 40 %.

Przychody ze sprzedaży Emitenta za ostatnie lata prezentuje poniższy wykres (dane w mln. zł):



Spadek poziomu przychodów w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim był spowodowany kilkoma czynnikami. Niektóre z nich mają związek z pandemią COVID-19 oraz reakcją na pandemię klientów Emitenta. Część negocjowanych we wcześniejszych okresach zamówień była wstrzymywana przez kontrahentów lub dzielona na mniejsze etapy i rozkładana w czasie, co miało ujemny wpływ na osiągnięte przychody. Byli to głównie kontrahenci z branży offshore, których decyzje wiązały się z drastycznymi spadkami cen ropy naftowej. Inni kontrahenci też częściowo przesuwali w czasie inwestycje, których składowymi były produkty wytwarzane przez Emitenta, co z kolei w pewnym stopniu dezorganizowało procesy produkcyjne oraz miało wpływ na mniejsze wykorzystanie mocy produkcyjnych.

Struktura produktowa portfela zleceń		06.2020	06.2019	06.2018	06.2017
LP	Kategoria sprzedaży				
1	Kontenery	8 298	14 388	7 983	6 642
2	Maszyny dla rolnictwa	773	1 696	3 174	3 197
3	Konstrukcje stalowe	1 986	2 583	2 711	851
4	Usługi i sprzedaż materiałów	546	695	703	311

Jeśli chodzi o strukturę geograficzną sprzedaży dominuje eksport, który stanowił ok. 76,75 % sprzedaży ogółem za rok 2020 r.

w tys. zł

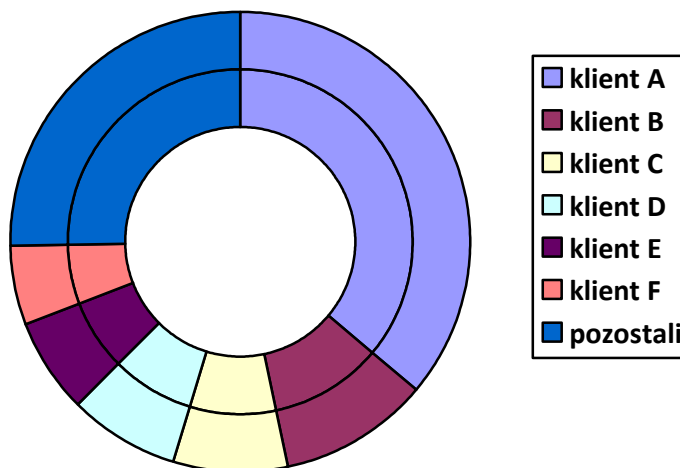
Struktura geograficzna sprzedaży	06.2020	06.2019	06.2018	06.2017
Krajowa	2 698	4 150	2 468	869
Zagraniczna	8 905	15 211	12 102	10 131
Suma	11 603	19 362	14 570	11 000

Wieloletnia współpraca z kontrahentami głównie zagranicznymi i wprowadzana dywersyfikacja pozwoliły Spółce w trudnym okresie pandemii COVID-19 oraz przerwanych łańcuchach dostaw i usług wykorzystać znaczną część mocy produkcyjnych. Poszerzenie zakresu branż i segmentów gdzie Spółka lokuje swoje wyroby pomimo trudności z dostawami oraz zamykaniem niektórych firm pozwoliło na kontynuację produkcji, choć w mniejszej niż w porównywalnym okresie 2019 roku skali.

Sprzedaż według kontrahentów:

w tys. zł

Kontrahent	Wartość PLN netto
Kontrahent A (kontenery)	4 205
Kontrahent B (kontenery)	1 196
Kontrahent C (kontenery)	945
Kontrahent D (kontenery)	920
Kontrahent E (maszyny)	773
Kontrahent F (konstrukcje)	637
Pozostali	2 927
Suma	11 603



1.1. Realizacja sprzedaży wyrobów i usług

Dane w tys. zł.

Wyszczególnienie	Wykonanie 30.06.2019	Struktura w %	Wykonanie 30.06.2020	Struktura w %	Dynamika (4/2) w %
1	2	3	4	5	6
Sprzedaż wyrobów					
- Kraj	3 780	20,25%	2 270	20,53%	-39,95%

- Eksport	14 887	79,75%	8 786	79,47%	-40,98%
Wyroby ogółem	18 667	100,00%	11 056	100,00%	-40,77%
Sprzedaż usług					
- Kraj	191	37,06%	332	73,65%	74,13%
- Eksport	324	62,94%	119	26,35%	-63,31%
Usługi ogółem	515	100,00%	451	100,00%	-12,37%
Sprzedaż materiałów					
- Kraj	179	100,00%	95	100,00%	-46,85%
- Eksport	0	0,00%	0	0,00%	
	179	100,00%	95	100,00%	-46,85%
Sprzedaż razem	19 362		11 603		-40,07%

Za okres I półrocza 2020 roku w stosunku do analogicznego okresu 2019 r. nastąpił znaczny spadek sprzedaży ogółem o 7.759 tys. zł., tj. o 40,07 % z czego sprzedaż usług spadła o 64 tys. zł., co stanowi spadek o 12,37 % a sprzedaż wyrobów spadła o 7.611 tys. zł., co stanowi spadek o 40,77%.

1.2. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (dane w tys. zł):

STRUKTURA RZECZOWA	Przychody ogółem za okres 01.01.2020 do 30.06.2020	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.01.2019 do 30.06.2019
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	11 056	2 270	8 786	18 667
- kontenery	8 298	1 261	7 037	14 388
- maszyny dla rolnictwa	773	0	773	1 696
- konstrukcje	1 986	1 009	976	2 583
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	451	332	119	515
- transport	87	20	67	227
- pozostałe usługi	365	313	52	288
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	95	95	0	179
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	95	95	0	179
- metalowe		95		0
- pozostałe		0	0	19 362
Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:	11 603	2 698	8 905	19 362

2. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe

a) Rachunek zysków i strat

Dynamika i struktura wybranych wielkości składników rachunku zysków i strat za I półrocze 2020 r.

Dane w tys. zł.

Wyszczególnienie	01.01.2019-30.06.2019		01.01.2020 - 30.06.2020	
	tyś. zł.	Struktura (%)	tyś. zł.	Struktura (%)
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	19 362	100,00	11 603	100,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 245	68,41	9 295	80,11
Zysk brutto na sprzedaży	6 117	31,59	2 308	19,89
Koszty sprzedaży	0	0,00	0	0,00
Koszty ogólnego zarządu	3 270	16,89	2 415	20,81
Zysk na sprzedaży	2 847	14,71	-106	-0,92
Rentowność sprzedaży	14,71		-0,92	
Saldo pozostałej działalności operacyjnej	160	0,82	-73	-0,63
Zysk na działalności operacyjnej	3 007	15,53	-179	-1,55
Rentowność działalności operacyjnej	15,53		-1,55	
Saldo działalności finansowej	-702	-3,62	-67	-0,58
Zysk brutto	2 305	11,91	-246	-2,12
Podatek dochodowy razem	32	0,17	146	1,26
Zysk netto	2 273	11,74	-392	-3,38
Rentowność netto	11,74		-3,38	
Zysk/Strata na działalności zaniechanej				0,00
Zysk/ Strata netto	2 273	11,74	-392	-3,38

Za okres I półrocza 2020 roku Spółka odnotowała stratę na sprzedaży w wysokości 106 tys. zł (w analogicznym okresie roku 2019 zysk w wysokości 2.847 tys. zł).

Saldo pozostałej działalności operacyjnej to strata w wysokości 73 tys. zł (za analogiczny okres 2019 roku zysk w wysokości 160 tys. zł.), spowodowana w głównej mierze następującymi czynnikami:

1. Zwiększenie odpisu aktualizującego wartość zapasów 91 tys.
2. Zwiększenie kosztów postępowania restrukturyzacyjnego 80 tys. zł
3. Rozwiązanie rezerwy na koszty nadzorczy 100 tys. zł

Saldo działalności finansowej to strata w wysokości 67 tys. zł (za I półrocze roku 2019 strata w wysokości 702 tys. zł), spowodowana w głównej mierze następującymi czynnikami:

1. Naliczone odsetek od kredytów, pożyczek w wysokości 63 tys. zł,
2. Dodatnimi różnicami kursowymi w kwocie 11 tys. zł,
3. Naliczenie opłaty prolongacyjnej od spłaty zobowiązania wobec ZUS 16 tys. zł
4. Dyskonto z tyt. wieczystego użytkowania (MSSF 16) 47 tys. zł

Zysk brutto został skorygowany o kwotę 146 tys. zł. z tytułu rozliczenia odroczonego podatku dochodowego. Podatek dochodowy bieżący po rozliczeniu różnic wynikających z ustawy o CIT nie wystąpił.

b) Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Wyszczególnienie	31.12.2019	Struktura (%)	30.06.2020	Struktura (%)	Odchylenia 2-4	Dynamika 6*4 w %
1	2	3	4	5	6	7
Aktywa trwałe						
Wartości niematerialne	15	0,06	52	0,21	37	236,86
Rzeczowe aktywa trwałe	12 530	50,29	12 221	49,52	-310	-2,47
Zaliczki na środki trwałe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	0	0,00	0	0,00	0	0
Inwestycje w jednostkach zależnych	5	0,02	5	0,02	0	0,00
Inwestycje w pozostałych jednostkach	205	0,82	171	0,69	-34	-16,47

Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	59	0,24	42	0,17	-17	-29,28
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 592	10,40	2 452	9,94	-140	-5,39
Aktywa trwałe	15 406	61,84	14 942	60,55	-464	-3,01
Aktywa obrotowe						
Zapasy	2 942	11,81	3 661	14,84	719	24,44
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 197	20,86	4 101	16,62	-1 096	-21,09
Pożyczki	104	0,42	102	0,41	-2	0,00
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64	0,26	442	1,79	378	587,73
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 200	4,82	1 428	5,79	228	19,00
Aktywa obrotowe	9 507	38,16	9 734	39,45	226	2,38
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		0,00		0,00	0	
Akcje (udziały) własne		0,00		0,00	0	
Aktywa razem	24 914	100,00	24 676	100,00	-238	-0,95

Na dzień 30.06.2020 roku w stosunku do dnia 31.12.2019 r. aktywa Spółki spadły o 0,95 % - z czego aktywa trwałe spadły o 3,01 %, a aktywa obrotowe wzrosły o 2,38 %.

Zmiany w aktywach trwałych dotyczyły w szczególności:

- spadek inwestycji w jednostkach pozostałych o 16,47 %
- spadku pozostałych długoterminowych aktywów finansowych o 29,28 %,
- wzrostu wartości niematerialnych o 236,86 %.

Zmiany w aktywach krótkoterminowych dotyczyły w szczególności:

- spadku należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności o 21,09 %,
- wzrostu zapasów o 24,44 %
- wzrostu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 587,73 %
- wzrostu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów 19 %.

Wyszczególnienie	31.12.2019	Struktura %	30.06.2020	Struktura (%)	Odchylenia 2-4	Dynamika 6*4 w %
1	2	3	4	5	6	7
Kapitał własny						
Kapitał podstawowy	6 164	24,74	6 164	24,98	0	0,00
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 842	51,55	12 842	52,04	0	0,00
Akcje (udziały) własne	-83	-0,33	-83	-0,33	0	0,00
Pozostały kapitał zapasowy	11 764	47,22	11 769	47,69	5	0,04
Kapitały z aktualizacji wyceny	9 148	36,72	9 148	37,07	0	0,00
Zyski zatrzymane:	-33 818	-135,74	-34 210	-138,64	-392	1,16
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 229	-137,39	-33 818	-137,05	411	-1,20
- Zysk (Strata) netto okresu	411	1,65	-392	-1,59	-803	-195,52
Kapitał własny	6 017	24,15	5 629	22,81	-388	-6,44
Udziały niekontrolujące		0,00		0,00	0	
Kapitał własny ogółem	6 017	24,15	5 629	22,81	-388	-6,44
Zobowiązania						
Zobowiązania długoterminowe						
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Leasing finansowy	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 303	9,24	2 304	9,34	2	0,07
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	5 764	23,13	5 316	21,54	-448	-7,77
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	631	2,53	631	2,56	0	0,00
Zobowiązania długoterminowe	8 697	34,91	8 251	33,44	-446	-5,13
Zobowiązania krótkoterminowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 785	19,20	5 479	22,21	695	14,52
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	3 486	13,99	3 456	14,01	-29	-0,84
Leasing finansowy	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 423	5,71	1 524	6,18	101	7,09
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	288	1,16	178	0,72	-110	-38,17
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	218	0,87	158	0,64	-60	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	10 200	40,94	10 796	43,75	596	5,84
Zobowiązania razem	18 897	75,85	19 047	77,19	150	0,79
Pasywa razem	24 914	100,00	24 676	100,00	-238	-0,95

W pasywach bilansu Spółka w stosunku do dnia 31.12.2019 r. zanotowała spadek kapitałów własnych o 6,44 % i jednocześnie wzrost zobowiązań ogółem o 0,79 %, z czego zobowiązania długoterminowe spadły o 5,13% a zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 5,84 %.

Głównym czynnikiem spadku zobowiązań:

- w zobowiązaniach długoterminowych:
 - spadek pozostałych zobowiązań o 7,77 %
- w zobowiązaniach krótkoterminowych
 - wzrost zobowiązań i rezerw z tyt. świadczeń pracowniczych o 7,09 %
 - wzrost zobowiązań z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania o 14,52 %
 - spadek pozostałych rezerwy krótkoterminowych o 38,17%

3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno – finansowe

Poniżej zaprezentowano wybrane podstawowe wskaźniki z obszaru rentowności, płynności finansowej i poziomu zadłużenia charakteryzujące Spółkę.

Rentowność

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2019	01.01-30.06.2019	01.01-30.06.2020
Zyskowność brutto sprzedaży	Zysk brutto ze sprzedaży/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	20,83%	31,59%	19,89%
Zyskowność sprzedaży	Zysk ze sprzedaży/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	3,40%	14,71%	-0,92%
Zyskowność brutto	Zysk brutto/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	1,21%	11,91%	-2,12%
Zyskowność netto	Zysk netto/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	1,24%	11,74%	-3,38%
Rentowność kapitału własnego	Zysk netto/ kapitał własny bez zysku	Max %	7,32%	59,93%	-6,51%
Rentowność majątku	Zysk netto/ aktywa razem	Max %	1,65%	8,59%	-1,59%
EBITDA	Zysk na działalności operacyjnej+ amortyzacja	Max tys. zł.	2 233	3 368	206

Zestaw wskaźników w tym wskaźniki rentowności prezentowane w powyższej tabeli za okres I półrocza 2020 roku w porównaniu do wypracowanych w okresie I półrocza 2019 roku uległy pogorszeniu.

Płynność finansowa

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2019	01.01-30.06.2019	01.01-30.06.2020
Płynność szybka	(Inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,5-1,0	0,63	0,63	0,51
Płynność bieżąca	(aktywa obrotowe – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe) / Zobowiązania krótkoterminowe	1,6-2,0	0,93	0,87	0,86
Pokrycie zobowiązań należnościami	Należności handlowe/ zobowiązania handlowe	> 1,0	1,80	1,71	1,16
Kapitał pracujący	Aktywa obrotowe-krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe. – zobowiązania krótkoterminowe	Max tys. zł.	-757	-1 444	-1 504
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	Kapitał pracujący / aktywa razem	Max %	-0,03	-0,05	-0,06

Wskaźniki płynności w porównaniu do I półrocza 2019 roku uległy pogorszeniu. Nadal odbiegają one od wartości poświadczonych.

Finansowanie działalności

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2019	01.01-30.06.2019	01.01-30.06.2020
Współczynnik zadłużenia	Kapitał obcy/ pasywa razem	30-50 %	70,46	71,29	72,29
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	Kapitał własny / kapitał obcy	Min 1,0	0,34	0,32	0,32
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	(kapitał własny + długoterminowe: rezerwy, zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe) / aktywa trwałe	Min 1,0	0,96	0,93	0,93
Trwałość struktury finansowania	(kapitał własny + długoterminowe : rezerwy, zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe) / pasywa bilansu	Max %	59,06	58,12	56,25

Wskaźniki finansowania działalności uległy minimalnemu pogorszeniu w porównaniu do osiągniętych za I półrocze 2019 roku, nieznacznie odbiegają one od wartości poświadczonych.

Sprawność wykorzystania zasobów

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2019	01.01-30.06.2019	01.01-30.06.2020
Wskaźnik obrotu aktywów	Przychody netto ze sprzedaży / aktywa razem	Max %	132,82%	73,14%	47,02%
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	Przychody netto ze sprzedaży / rzeczowe aktywa trwałe	Max %	264,07%	147,43%	94,95%

Wskaźniki osiągnięte za okres I półrocza 2020 w porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku pogorszyły się. Spadek wskaźników nastąpił z przyczyny niższych w stosunku do roku poprzedniego wartości przychodów ze sprzedaży.

4. Czynniki, które będą miały znaczenie na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego roku oraz inne informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian

Głównymi czynnikami decydującymi w osiągnięciu przez Spółkę w następnych okresach dodatniego wyniku finansowego oraz mającymi decydujące znaczenie dla sytuacji finansowej i majątkowej będą:

1. Pozyskanie zleceń produkcyjnych na odpowiednich poziomach i z odpowiednią marżą,
2. Wykonanie założeń Planu Restrukturyzacyjnego Emitenta,
3. Sytuacja związana z rozprzestrzenianiem się COVID-19, co determinuje decyzje niektórych klientów odnośnie realizacji zaplanowanych projektów lub ich przesuwania w czasie, bądź ograniczenia w łańcuchach dostaw i usług co może mieć wpływ na płynność produkcji oraz stopień wykorzystania mocy produkcyjnych.

Dodatkowe czynniki

Czynnikami istotnymi dla ZBM „ZREMB - CHOJNICE” S.A. są:

- cena za baryłkę ropy naftowej,
- oprocentowanie kredytów,
- efektywny popyt na nowe inwestycje szczególnie na rynkach światowych,
- mobilność dostawców i kooperantów,
- kurs walutowy PLN w stosunku do EURO,
- niezachwiana sytuacja w szczególności w zakresie przepływów pieniężnych Spółki,
- misje w których uczestniczyłyby siły zbrojne państw NATO, co generowałoby zapotrzebowanie na mobilne ośrodki różnego typu

Głównym czynnikiem, który będzie miał znaczenie dla wyników jakie Spółka będzie osiągać w następnych okresach będzie sytuacja związana z przebiegiem pandemii COVID-19, trudnościami w działalności gospodarczej które powoduje pandemia oraz ograniczeniami jakie są w związku z nią wprowadzane. Również cena ropy naftowej będzie odgrywać istotną rolę gdyż jej poziom determinuje decyzje inwestycyjne w sektorze offshore. Dodatkowo czynnikiem mającym w bardzo dużym stopniu wpływ na uzyskiwane przychody Spółki oraz jej wyniki ekonomiczne będzie możliwość częściowego zastąpienia produkcji kontenerów innymi wyrobami z sektora konstrukcji stalowych, najlepiej o wysokim stopniu skomplikowania i wysokich wymaganiach odbiorowych (podobnie jak w przypadku branży offshore).

Kolejnym istotnym czynnikiem mającym wpływ na funkcjonowanie Spółki w dalszych okresach jest powodzenia realizacji zatwierdzonego planu restrukturyzacji. Kluczowe znaczenie będą miały wyniki operacyjne Spółki w tym przede wszystkim jej zdolność do wypracowywania dodatnich przepływów pieniężnych w stopniu pozwalającym na spłatę zobowiązań objętych układem i poza układowych (wierzytelności Banku Handlowego).

5. Czynniki ryzyka i zagrożeń, zarządzanie zasobami finansowymi, ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych oraz ocena czynników i nietypowych zdarzeń

CZYNNIKI RYZYKA

Spółka wdraża strategię wypracowaną na etapie przeprowadzonej restrukturyzacji. W świetle odzyskania przez Spółkę efektywności, a tym samym zdolności do konkurowania na rynku, podstawowe czynniki ryzyka, które będą wpływać na jej dalsze funkcjonowanie są następujące:

- 1) Czynniki wewnętrzne:
 - a) skuteczne oraz terminowe realizowanie układu z wierzycielami w zakresie spłaty III grupy wierzycieli (I i II grupa została zaspokojona) oraz spłaty wierzytelności poza układowych,

- b) zwiększanie poziomu generowanych przychodów w dalszej kolejności stopniowe zwiększanie skali działalności- brak realizacji tych wymogów może nastęrczać problemy z regulowaniem zobowiązań w tym układowych
- c) bieżący nadzór nad finansami Spółki,
- d) kontynuacja podjętych działań w zakresie dywersyfikacji klientów i branż z jakich się wywodzą,
- e) kontynuacja podjętych prac nad wprowadzeniem wyrobów własnych (komercjalizacja prowadzonych działań badawczo – rozwojowych) oraz powodzenie procesów z tym związanych, w tym wykorzystanie przyznaných dotacji w tym zakresie. Trudności związane z realizacją programów mogą skutkować niepełnym wykorzystaniem środków dotacyjnych co będzie miało wpływ na wysokość inwestycji w park maszynowy.
- 2) Czynniki zewnętrzne:
- a) ryzyko rynkowe związane z niższą w porównaniu do lat poprzednich ceną za wydobytą baryłkę ropy naftowej lub też mniejszym zapotrzebowaniem na mobilne elementy infrastruktury związanej z systemami bezpieczeństwa (kontenery dla armii) oraz sytuacją ogólnogospodarczą i jej wpływem na działania inwestycyjne w szczególności w budownictwie,
- b) ryzyka związane ze skutkami pandemii COVID-19
- c) ryzyko wzrostu cen stali i materiałów używanych do bezpośredniej produkcji.

Analiza wrażliwości na ryzyko zmiany cen materiałów	Wahania cen	Wpływ na wynik finansowy		
		31.12.2019	30.06.2019	30.06.2020
Wartość zużytych materiałów		11 121	6 446	4 095
Wzrost cen (-)	2	222	129	82
Spadek cen (+)	-2	-222	-129	-82

- d) ryzyka finansowe w tym w szczególności:
- ryzyko walutowe:

Znaczny udział w sprzedaży Spółki stanowi sprzedaż do kontrahentów zagranicznych wyrażona w walucie (EUR, GBP i USD). W związku z tym znaczny wpływ na wyniki ekonomiczno-finansowe oraz poziom rentowności wywiera kształtowanie się kursu PLN do poszczególnej waluty. Spółka w celu ograniczenia wpływu ryzyka kursowego na osiągnięte wyniki stosuje dostępne na rynku instrumenty

Aktywa oraz zobowiązania finansowe narażone na ryzyko walutowe	Wartość wyrażona w EUR	Wartość wyrażona w USD	Wartość wyrażona w GBP	Wartość wyrażona w CZK	Wartość po przeliczeniu na PLN
<i>Stan na 31.12.2019</i>					
Aktywa finansowe (+)	771	0	0	0	3 285
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	608				2 589
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	163		0		696
Zobowiązania finansowe (-)	0	0	0	70	30
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe				70	30
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	771	0	0	70	3 316
<i>Stan na 30.06.2019</i>					
Aktywa finansowe (+)	1 002	0	0	0	4 262
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	699				2 971
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	304	0	0	0	1 291
Zobowiązania finansowe (-)	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe					0

Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	1 002	0	0	0	4 262
<i>Stan na 30.06.2020</i>					
Aktywa finansowe (+)	450	0	0	0	2 008
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	420				1 874
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30	0	0		134
Zobowiązania finansowe (-)	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe					
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	450	0	0	0	2 008

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe	Wahania kursu	Wpływ na wynik finansowy wyrażony w walucie				Łącznie
		EUR	USD	GBP	CZK	PLN
<i>Stan na 31.12.2019</i>						
Ekspozycja na ryzyko walutowe		771	0	0	70	3 316
Wzrost kursu walutowego	1	77	0	0	7	332
Spadek kursu walutowego	-1	-77	0	0	-7	-332
<i>Stan na 30.06.2019</i>						
Ekspozycja na ryzyko walutowe	10,00%	1 002				4 262
Wzrost kursu walutowego	10,00%	100	0	0	0	426
Spadek kursu walutowego	10,00%	-100	0	0	0	-426
<i>Stan na 30.06.2020</i>						
Ekspozycja na ryzyko walutowe	10,00%	450				2 008
Wzrost kursu walutowego	10,00%	45	0	0	0	201
Spadek kursu walutowego	10,00%	-45	0	0	0	-201

➤ kosztu obsługi zadłużenia:

Spółka w celu obsługi bieżącej działalności korzysta ze zobowiązań kredytowych.

Analiza wrażliwości na ryzyko stopy procentowej	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		
		31.12.2019	30.06.2019	30.06.2020
Wartość zobowiązań narażonych na ryzyko		3 486	2 615	3 456
Wzrost stopy procentowej (-)	2	70	52	69
Spadek stopy procentowej(+)	-2	-70	-52	-69

➤ ryzyko braku spłat należności:

W ocenie Zarządu ryzyko takie dotyka Spółkę w stopniu minimalnym. Spółka współpracuje od wielu lat ze swoimi stałymi odbiorcami, a na wszelkie należności jakie w ocenie Spółki mogłyby pojawić się wątpliwości lub też pojawiły przesłanki co do braku możliwości ich odzyskania Spółka dokonała odpisów aktualizujących ich wartość.

Poniżej przedstawiono należności w podziale na bieżące i zaległe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość:

Bieżące i zaległe krótkoterminowe należności finansowe	31.12.2019		30.06.2019		30.06.2020	
	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe
<i>Należności krótkoterminowe:</i>						
Należności z tytułu dostaw i usług	1 681	3 394	2 113	2 747	2 128	1 505
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)		-704		-700		-715
Należności z tytułu dostaw i usług netto	1 681	2 691	2 113	2 047	2 128	790
Pozostałe należności finansowe	1 471	5 984	1 087	5 984	1 181	5 986
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)	-646	-5 984		-5 984		-5 984
Pozostałe należności finansowe netto	825	0	1 087		1 181	2
Należności finansowe	2 506	2 691	3 200	2 047	3 309	792

Analiza wiekowa zaległych krótkoterminowych należności finansowych	31.12.2019		30.06.2019		30.06.2020	
	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe
<i>Należności krótkoterminowe zaległe:</i>						
do 1 miesiąca	1 619		1 023		448	
od 1 do 3 miesięcy	733		799		254	
od 3 do 6 miesięcy	202	1	158		113	
od 6 do 12 miesięcy	76		79		2	
powyżej 12 miesięcy	765	5 984	690	5 984		6 673
Zaległe należności finansowe	3 395	5 985	2 747	5 984	818	6 673

Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe mieściły się w następujących przedziałach terminów wymagalności:

Zobowiązania finansowe narażone na ryzyko płynności	Krótkoterminowe		Długoterminowe			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania wartość bilansowa
	do 6 miesięcy	powyżej 6 do 12 miesięcy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
<i>Stan na 31.12.2019 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym		3 486				3 486	3 486
Pożyczki						0	0
Dłużne papiery wartościowe						0	0
Leasing finansowy						0	0
Pochodne instrumenty finansowe						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe i fundusze specjalne	5 474	311	1 674	605	3 485	11 549	11 549
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	5 474	3 796	1 674	605	3 485	15 035	15 035
<i>Stan na 30.06.2019 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym		2 615				2 615	2 615
Pożyczki						0	0
Dłużne papiery wartościowe						0	0
Leasing finansowy						0	0
Pochodne instrumenty finansowe						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe i fundusze specjalne	6 109	1 093	1 755	965	3 509	13 431	13 431
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	6 109	3 708	1 755	965	3 509	16 046	16 046
<i>Stan na 30.06.2020 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym		3 456				3 456	3 456
Pożyczki						0	0
Dłużne papiery wartościowe						0	0
Leasing finansowy						0	0
Pochodne instrumenty finansowe						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe i fundusze specjalne	5 787	702	1 602	423	3 406	11 919	11 919
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	5 787	4 158	1 602	423	3 406	15 376	15 376

Na poszczególne dni bilansowe Spółka posiadała wolne limity kredytowe w rachunku bieżącym:

Linie kredytowe w rachunku bieżącym i kredytowym	31.12.2019	30.06.2019	30.06.2020
Przyznane limity kredytowe	3 500	3 500	3 500
Wykorzystane limity kredytowe	3 486	2 615	3 456
Wolne limity kredytowe w rachunku bieżącym	14	885	44

Spółka wywiązywała się ze swoich zobowiązań kredytowych w stosunku do banku co jest widoczne w tabeli przedstawionej powyżej.

Poniżej przedstawiono analizę zobowiązań krótkoterminowych Spółki na poszczególne dni bilansowe obrazującą strukturę wiekową w poszczególnych rodzajach zobowiązań.

Struktura wiekowa zobowiązań na dzień 30.06.2019 r. przedstawiała się następująco:

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe narażone na ryzyko płynności	Nieprzeterminowane krótkoterminowe					Przeterminowane krótkoterminowe					Ogółem	
	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	Razem nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku		Razem przeterminowane
Kredyty w rachunku kredytowym											0	0
Kredyty w rachunku bieżącym				2 615	2 615						0	2 615
Pożyczki					0						0	0
Dłużne papiery wartościowe					0						0	0
Leasing finansowy					0						0	0
Pochodne instrumenty finansowe					0						0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	3 532	466	522	1 150	5 670	582	71	31		849	1 532	7 201
Ekspozycja na ryzyko płynności razem na dzień 30.06.2019	3 532	466	522	3 765	8 285	582	71	31	0	849	1 532	9 817

Struktura wiekowa zobowiązań na dzień 30.06.2020 przedstawiała się następująco:

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe narażone na ryzyko płynności	Nieprzeterminowane krótkoterminowe					Przeterminowane krótkoterminowe					Ogółem	
	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	Razem nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 do 3 miesięcy	powyżej 3 do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku		Razem przeterminowane
Kredyty w rachunku kredytowym					0						0	0
Kredyty w rachunku bieżącym				3 456	3 456						0	3 456
Pożyczki					0						0	0
Dłużne papiery wartościowe					0						0	0
Leasing finansowy					0						0	0
Pochodne instrumenty finansowe					0						0	0

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	3 476	513	508	702	5 199	746	358	101		85	1 291	6 490
Ekspozycja na ryzyko płynności razem na dzień 30.06.2020	3 476	513	508	4 158	8 655	746	358	101	0	85	1 291	9 946

f) *ryzyko udzielenia gwarancji* na rzecz innych podmiotów opisano w pkt 13.

5.1. Perspektywy rozwoju działalności Emitenta z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej

5.1.1 Charakterystyka czynników mających wpływ na funkcjonowanie Emitenta

Czynnikami istotnymi dla perspektywy funkcjonowania ZBM „ZREMB - CHOJNICE” S.A. w okresie najbliższego roku obrachunkowego są w szczególności:

- kontynuacja wykonywania postanowień zatwierdzonego układu z wierzycielami Spółki, który został już w pełni zrealizowany jeśli chodzi o spłatę wierzycieli handlowych (tak mniejszych jak i większych) i pozostaje do wykonania w zakresie dalszej ratalnej spłaty wierzycieli finansowych tj. banku oraz wierzycieli publicznie – prawnych,
- wpływ pandemii COVID-19 na globalną gospodarkę
- sytuacja na rynku offshore determinowana w szczególności ceną za baryłkę ropy naftowej,
- kontynuacja procesu dywersyfikacji rynkowej w tym produktowej Spółki (w szczególności poprzez wdrożenie wyników prac badawczo – rozwojowych, które Spółka podjęła w minionym roku obrachunkowym),
- efektywny popyt na nowe inwestycje szczególnie na rynkach Europy Zachodniej,
- mobilność dostawców i kooperantów,
- kurs walutowy PLN w stosunku do EURO i GBP,
- sytuacja geopolityczna i militarna na świecie, w szczególności w zakresie w jakim wpływa ona na misje w których uczestniczyłyby siły zbrojne państw NATO.

5.1.2 Działalność badawczo - rozwojowa

Spółka podjęła w 2018 r., prace w obszarze działalności badawczo – rozwojowej mające na celu wprowadzenie nowych rozwiązań produktowych na rynek. Działania te są prowadzone własnymi zasobami i będą kontynuowane w kolejnych okresach poprzez wdrożenie wyników prac badawczych w tym produkcję specjalistycznych kontenerów dedykowanych branży logistycznej, jak również procedowanie kwestii związanych z ochroną własności przemysłowej na terenie UE.

Spółka prowadzi również działania związane z wprowadzeniem na rynek rozwiązań w zakresie specjalistycznego kontenera stanowiącego kuchnię mobilną.

5.2. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta

Do podstawowych zadań Emitenta w najbliższych latach należy:

1. Zwiększenie dynamiki wzrostu sprzedaży produktów Spółki poprzez:
 - zmianę struktury przychodów ze sprzedaży,
 - zdynamizowanie sprzedaży na rynkach na których już Spółka działa,
 - pozyskanie nowych kontraktów na rynku zarówno krajowym jak i rynkach zagranicznych z branż innych niż offshore i kontenery dla sił zbrojnych, co pozwoli na minimalizację ryzyka spadku zamówień w podstawowych branżach gdzie działa Spółka
2. Zmiany w organizacji systemu produkcji pozwalające Spółce na efektywna kosztowo produkcje innych typów konstrukcji stalowej,
3. Poprawa płynności i sprawności działania Spółki wraz z bieżącą reakcją na pojawiające się problemy w tych zakresach.
4. Monitorowanie na bieżąco rynku walut celem odpowiedniego ujęcia kursu walutowego w kalkulacji,
5. Ciągła optymalizacja zakupu materiału do dalszej produkcji,

6. Ciągła eliminacja nieprzydatnych oraz niechodliwych w Spółce zapasów materiałów, oraz środków trwałych oraz ograniczanie do min. zakupu takowych materiałów,
7. Stały monitoring i udoskonalanie systemu planowania produkcji.

5.3. Ocena wraz z uzasadnieniem dotyczącym zarządzania zasobami finansowymi, w tym zdolność wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań podjętych w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

Wskaźniki płynności w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku uległy nieznacznemu pogorszeniu. Wynika to przede wszystkim z następującej przyczyny:

- Mniejsze wykorzystanie mocy produkcyjnych związane z pandemią COVID-19 co miało przełożenie na spadek przychodów w okresie I półrocza 2020

Spółka monitoruje na bieżąco sytuację płynnościową i wywiązuje się z zaciągniętych zobowiązań. W przypadku jej zagrożenia planowane wdrożenie scenariusza zbycia części zbędnych do produkcji aktywów.

5.4. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwości zmian w strukturze finansowania tej działalności

Obecnie Spółka nie planuje tego typu inwestycji.

5.5. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy wraz z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty przez Emitenta wynik.

Podstawowym czynnikiem, który miał wpływ na osiągnięte wyniki w prezentowanym okresie obrotowym, oraz może mieć wpływ na dalsze okresy jest pandemia COVID-19. Spółka w okresie I półrocza 2020 w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zanotowała spadek przychodów na poziomie ok 40%. Spadek ten był spowodowany głównie przez rozprzestrzeniającą się od początku roku pandemię koronawirusa Sars-CoV-2. Większość klientów Emitenta wstrzymywała lub przesuwiała w czasie planowane projekty, których część miała być realizowana w Spółce. Sytuacja ta spowodowała dość istotną niepewność oraz zaburzyła istotnie planowanie produkcji. Rezerwując pierwotnie moce produkcyjne pod dany projekt, którego realizacja się opóźniła lub została ograniczona w jakimś stopniu, Spółka miała trudności z szybkim zapewnieniem ciągłości produkcji. Należy zwrócić uwagę na fakt, iż w okresie pandemii oraz wyhamowania gospodarki istotnie został ograniczony przepływ ludności poprzez granice państw, przez co wystąpiły trudności z procesami odbiorowymi (część wyrobów podlega odbiorowi przez przedstawicieli klientów spoza granic Polski). Nastąpiły też przerwy w łańcuchach dostaw i usług u klientów, co wiązało się z ograniczaniem zarówno zamówień jak i odbiorów już wykonanych wyrobów. Część klientów zaprzestała działalności na 4-6 tygodni co również przyczyniło się do negatywnego efektu w postaci obłożenia produkcji oraz jej dalszego planowania. Dlatego Spółka podjęła decyzje, aby ograniczyć czas pracy o 20% korzystając przy tym ze stosownego wsparcia w ramach tarczy antykryzysowej. Pozwoliło to na ograniczenie strat oraz utrzymanie zatrudnienia. W ocenie zarządu spadek wartości przychodów w wysokości ok 40% w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku spowodowany był głównie przez pandemię COVID-19.

Emitent obserwuje polepszenie sytuacji odnośnie zamówień w trzecim kwartale 2020 roku. W ostatnich miesiącach ze względu na mniejszą ilość zamówień i przesuwanie ich realizacji w czasie, złożono 2-3 razy więcej ofert niż w poprzednich latach, również w segmentach w których Spółka dotychczas nie uczestniczyła. Spółka też rozszerzyła udział w przetargach publicznych na rynek skandynawski. Widoczny jest również większy udział w portfelu zamówień konstrukcji stalowych dla rodzimego rynku budowlanego.

Obecnie Spółka ma 95-100 % obłożenia dla własnej załogi (w okresach większej identyfikacji zamówień Spółka posiłkowała się częściowo pracownikami zewnętrznymi).

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

2. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.

a) **Navimor – Invest Spółka Akcyjna w upadłości**

- Udział Emitenta 81,90% w kapitale/głosach. Spółka nie podlega konsolidacji. Spółka działająca w branży budownictwa hydrotechnicznego w Polsce i Republice Czeskiej poprzez Oddział tam istniejący.

b) **Hemex Budownictwo Sp. z o.o.**

- Udział Emitenta 44,92% w kapitale/głosach. Spółka nie podlega konsolidacji. Spółka wcześniej działająca w branży budownictwa inżynierskiego. Emitent nie posiada wiedzy odnośnie obecnego stanu Spółki

c) **Zakład Budowy Maszyn „ZREMB- CHOJNICE” Sp. z o. o.**

- Udział Emitenta 100% w kapitale/głosach. Spółka nie podlega konsolidacji. Zamierzeniem zarządu jest, aby Spółka działa w branży produkcji konstrukcji metalowych.

W Spółce nie istnieją papiery wartościowe, które dawałyby ich posiadaczom specjalne uprawnienia kontrolne.

3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki na dzień przekazania raportu za I półrocze 2020 roku , wraz ze wskazaniem liczby głosów posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania raportu za poprzedni okres.

Na dzień publikacji śródrocznego raportu, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy posiadały następujące osoby:

Akcjonariusz	* Liczba akcji (szt.)	Wartość nominalna akcji (50 groszy/szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	2.855.943	1 427 971,5	22,67	2 855 943	22,67
Marcin Garus	1 275 773	637 886,5	10,13	1 275 773	10,13
Astalis Sp. z o.o.	934 152	467 076	7,41	934 152	7,41

* W tabeli została zaprezentowana liczba akcji z uwzględnieniem zdarzeń, o których mowa w raportach bieżących: nr 20/2020 z dnia 22 lipca 2020 r. oraz nr 22/2020, 23/2020 i 24/2020 z dnia 7 sierpnia 2020 r. Tym samym do liczby akcji posiadanych przez członków zarządu Spółki nie są wliczane akcje serii I. Spółka, zgodnie z raportem nr 20/2020 zidentyfikowała wadę prawną dotyczącą przedmiotowych akcji i złożyła stosowne wnioski do Sądu Rejestrowego celem uchylenia w całości postanowienia Sądu z dnia 12 lutego 2020 r. dotyczącego rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego wyemitowanego w ramach kapitału docelowego poprzez emisji akcji serii I i wykreślenie wpisu dokonanego na podstawie w/w postanowienia Sądu (raport 20/2020 z dnia 22 lipca 2020 r.). Zaprezentowana w kolumnach liczba akcji uwzględnia korektę, o której mowa powyżej oraz liczbę akcji wyemitowanych na podstawie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z dnia 7 sierpnia 2020 r., poprzez emisję akcji serii I, o której Emitent informował w raportach nr 22/2020, 23/2020 i 24/2020 w dniu 7 sierpnia 2020 r.

W okresie od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia sporządzenia i przekazania niniejszego raportu w strukturze akcjonariatu miały miejsce następujące zmiany:

- W dniu 7 sierpnia 2020 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Prezesa Zarządu Emitenta Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 07.08.2020r. 42.770 akcji spółki poza systemem obrotu.
- W dniu 7 sierpnia 2020 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Wiceprezesa Zarządu Emitenta Pana Marcina Garus. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 07.08.2020r. 695.141 akcji spółki poza systemem obrotu.

4. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Brak takich umów.

5. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów odpowiednio w podmiotach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie).

a) Zarząd Spółki

Imię i Nazwisko	* Ilość akcji na dzień 30.06.2020r.	* Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień 30.06.2020r.	* % udział w kapitale zakładowym na dzień 30.06.2020r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	** Ilość akcji na dzień przekazania raportu	** Wartość nominalna akcji posiadanych na dzień publikacji raportu	** % udział w kapitale zakładowym na dzień przekazania raportu
Krzysztof Kosiorek – Sobolewski	2 428 173	1.214.086,5	21,16	427.770	-	2.855.943	1.427.971,5	22,67
Marcin Garus	580 632	290.316	5,06	695.141	-	1.275.773	637.886,5	10,13

* W tabeli została zaprezentowana liczba akcji z uwzględnieniem korekty w wynikającej ze zdarzenia, o którym mowa w raporcie nr 20/2020 z dnia 22 lipca 2020 r. Tym samym do liczby akcji posiadanych przez członków zarządu Spółki nie są wliczane akcje serii I. Spółka, zgodnie z raportem nr 20/2020 zidentyfikowała wadę prawną dotyczącą przedmiotowych akcji i złożyła stosowne wnioski do Sądu Rejestrowego celem uchylenia w całości postanowienia Sądu z dnia 12 lutego 2020 r. dotyczącego rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego wyemitowanego w ramach kapitału docelowego poprzez emisję akcji serii I i wykreślenie wpisu dokonanego na podstawie w/w postanowienia Sądu (raport 20/2020 z dnia 22 lipca 2020 r.).

**W tabeli została zaprezentowana liczba akcji z uwzględnieniem zdarzeń, o których mowa w raportach bieżących: nr 20/2020 z dnia 22 lipca 2020 r. oraz nr 22/2020, 23/2020 i 24/2020 z dnia 7 sierpnia 2020 r. Tym samym zaprezentowana w kolumnach liczba akcji uwzględnia korektę, o której mowa powyżej w punkcie powyżej (*) oraz liczbę akcji wyemitowanych na podstawie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego z dnia 7 sierpnia 2020 r., poprzez emisję akcji serii I, o której Emitent informował w raportach nr 22/2020, 23/2020 i 24/2020 w dniu 7 sierpnia 2020 r.

Wszystkie posiadane akcje są akcjami zwykłymi bez uprzywilejowania o wartości nominalnej po 0,50 zł za akcję.

b) Organy Nadzorujące Spółkę

Imię i Nazwisko	Ilość akcji na dzień 30.06.2020r.	Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień 30.06.2020 r.	% udział w kapitale zakładowym na d dzień 30.06.2020 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Ilość akcji na dzień przekazania dzień publikacji raportu	Wartość nominalna akcji posiadanych na dzień publikacji raportu	% udział w kapitale zakładowym na dzień przekazania raportu
Adrian Strzelczyk	36 924	18.426,00	0,32	-	-	36 926	18.426,00	0,29

Wszystkie posiadane akcje są akcjami zwykłymi bez uprzywilejowania o wartości nominalnej po 0,50 zł za akcję.

c) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby Zarządzające Emitentem w Spółkach zależnych od Spółki.

Stan posiadania akcji i udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta przez poszczególnych członków Zarządu Emitenta na dzień 30.06.2020 r. przedstawia się w następujący sposób:

Krzysztof Kosiorek - Sobolewski pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta na dzień 30.06.2020 r. posiadał:

- 62.928 akcji Spółki Navimor Invest S.A. w upadłości o wartości nominalnej po 0,10 zł. , tj. łącznej wartości nominalnej 6.292,80 zł, co stanowiło 1,12 % kapitału podstawowego Spółki Navimor Invest S.A. oraz odpowiadało 1,12 % głosów na WZA Spółki.

d) Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby nadzorujące Emitenta w Spółkach zależnych od Spółki.

Żaden z członków Organów nadzorujących Emitenta nie posiadał akcji, opcji na akcje oraz udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta.

6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta, którego wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta, z określeniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron oraz stanowiska Emitenta,
- dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10 % kapitałów własnych Emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań i wierzytelności wraz ze stanowiskiem Emitenta w tej sprawie oraz w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości, daty wszczęcia postępowania oraz stron. Postępowania takie nie były prowadzone.

Nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z powództwa Kazimierza Cemki, byłego pracownika wydany w dniu 3 kwietnia 2018 na skutek pozwu z dnia 6 lutego 2018 do Sądu Okręgowego w Gdańsku VII Wydziału Pracy i Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 253.446 zł wraz z odsetkami i kosztami sądowymi oraz kosztami zastępstwa procesowego. Wierzytelność wynika z roszczenia o wypłatę wynagrodzenia z tytułu zakazu konkurencji w wysokości 192.000 zł, z tytułu odprawy w wysokości 16.000 zł. oraz z tytułu ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy w wysokości 42.246 zł. Spółka złożyła sprzeciw w zakresie zasadności zapłaty wynagrodzenia z tytułu zakazu konkurencji w wysokości 192.000 zł oraz z tytułu odprawy w wysokości 16.000 zł.

Spółka wniosła wobec Pana Kazimierza Cemki powództwo wzajemne o zapłatę kwoty wysokości 1.191.893,85 PLN tytułem odszkodowania za szkodę wyrządzoną Spółce w trakcie sprawowania funkcji Wiceprezesa Zarządu ds Techniczno - Handlowych i podjęcie decyzji o realizacji serii zleceń dla jednego z kontrahentów, które przyniosły ww. stratę.

Sąd do dnia dzisiejszego nie wydał orzeczenia w sprawie.

- Sprawa z powództwa ZBM ZREMB Chojnice S.A. przeciwko Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Olkuszu o zapłatę kwoty 1.395.603 zł.

Sprawa zakończyła się wydaniem przez Sąd Apelacyjny w Krakowie 20 marca 2018r. wyroku, którym zasądził od PWIK sp. z o.o. w Olkuszu na rzecz ZBM ZREMB Chojnice S.A. 1.395.603 zł, wraz z odsetkami, jednak liczonymi od dnia wniesienia powództwa, a nie od dnia wymagalności oraz stosownie kosztami procesu. Jednocześnie Sąd Apelacyjny, w wyniku omyłki pisarskiej, zasądził wskazane wyżej kwoty bezpośrednio na rzecz ZBM ZREMB Chojnice S.A., a nie na rzecz Hemex Budownictwo sp. z o.o. Omyłka ta została w późniejszym terminie sprostowana przez Sąd Apelacyjny w Krakowie. Obie strony złożyły skargi kasacyjne od wyroku. ZBM ZREMB Chojnice S.A. zaskarżył część wyroku obejmującą oddalenie powództwa o odsetki. PWIK sp. z o.o. w Olkuszu wywiódł skargę kasacyjną co do części zasądzonej wyroku. Skarga oparta jest na czterech podstawach: zasądzenia na rzecz innego podmiotu, niż ten na którego zasądzenie wnosił ZBM ZREMB Chojnice S.A., braku legitymacji czynnej ZBM ZREMB Chojnice S.A., zarzucie potrącenia oraz zarzucie złożenia środków do depozytu sądowego. Aktualnie sprawa oczekuje na przekazanie do Sądu Najwyższego, gdzie w pierwszej kolejności obie skargi będą rozpoznawane w przedsądzie, gdzie oceniana jest zasadność wniesienia nadzwyczajnego środka zaskarżenia, jakim jest skarga kasacyjna.

Z uwagi na skomplikowany charakter sprawy i jej wielowątkowość, nie ma możliwości jednoznacznego określenia przewidywanego zakończenia sprawy. W sprawie jest kilka istotnych zagadnień prawnych, które powodują, że istnieje możliwość wzruszenia prawomocnego rozstrzygnięcia i przekazania sprawy do ponownego rozpoznania. Równie realne jest jednak, że Sąd Najwyższy podzieli stanowisko zaprezentowane przez Sąd Apelacyjny w wydanym wyroku i nie przyjmie skarg do rozpoznania, względni je oddali.

7. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.

W okresie od 01 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. dokonał w ramach Grupy Kapitałowej „ZREMB – CHOJNICE” S.A. w następujących transakcji:

Dane w tabelach poniżej przedstawiono w tys. zł. (poziom zaokrąglenia przyjęto zgodnie z ogólnymi zasadami zaokrąglenia)

Specyfikacje przychodów oraz należności przedstawiono w tabeli poniżej:

Jednostka powiązana	Przychody z działalności operacyjnej			Należności brutto przed pomniejszeniem o odpisy		
	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2020 r.	31.12.2019	30.06.2019 r.	30.06.2020 r.
<i>Sprzedaż do:</i>						
Navimor Invest S.A. w upadłości	85	21	42	2 392	2 316	2 256
Marcin Garus Consulting	169	268	284			
Razem	254	289	327	2 392	2 316	2 256

Spółka w związku z niepewnością spłaty należności od jednostek powiązanych dokonywała w koszty rachunku zysków i strat odpisów aktualizujących należności.

Zestawienie dokonanych odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw, robót i usług w poszczególnych okresach przedstawiono w tabeli poniżej:

Jednostka powiązana	Odpis należności z tytułu dostaw i usług dokonany w okresie		
	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2020 r.
Navimor Invest S.A. w upadłości	-2	1	-58
Razem odpisy ujęte w kosztach	-2	1	-58

W ramach prowadzonej działalności Spółka dokonywała zakupu oraz posiada niezapłacone zobowiązania.

Specyfikacja kwot zakupu i zobowiązań prezentuje tabela poniżej:

Jednostka powiązana	Koszty z działalności operacyjnej			Zobowiązania		
	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2020 r.	31.12.2019	30.06.2019	30.06.2020
<i>Zakup od:</i>						
KRZYSZTOF Kosiorek - Sobolewski	106			54		
Navimor Invest S.A. w upadłości						
Marcin Garus Consulting	522	297	20	155	75	
Razem	1 779	892	20	346	311	0

W ramach prowadzonej działalności Spółka nie udzielała i nie otrzymywała pożyczki.

Wszystkie transakcje dokonane z jednostkami powiązanymi odbywały się na takich samych lub porównywalnych warunkach jak przeprowadzane na rynku.

Emitent zbył udziały zarówno w Astalis Sp. z o.o. jak i akcje Stoczni Tczew SA w likwidacji w roku 2019, co oznacza, iż na dzień 30.06.2020 nie są to jednostki powiązane wobec Emitenta. Zestawienie wartości poszczególnych transakcji zrealizowanych z tymi podmiotami zostało przedstawione w tabelach poniżej

Jednostka	Przychody z działalności operacyjnej			Należności brutto przed pomniejszeniem o odpisy		
	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2020 r.	31.12.2019	30.06.2019 r.	30.06.2020 r.
<i>Sprzedaż do:</i>						
Stocznia Tczew S.A. w likwidacji					70	

Jednostka	Koszty z działalności operacyjnej			Zobowiązania		
	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2019 r.	od 01.01 do 30.06.2020 r.	31.12.2019	30.06.2019 r.	30.06.2020 r.
<i>Zakup od:</i>						
Stocznia Tczew S.A. w likwidacji Astalis sp. z o.o.	1 151	595		137	236	

Stan należności Emitenta z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości brutto przed pomniejszeniem o odpisu na należności z tytułu pożyczek

Podmiot	stan na 31.12.2019 r.	stan na 30.06.2019 r.	stan na 30.06.2020 r.
Stocznia Tczew S.A. w likwidacji	3 464	3 464	
Razem	3 464	3 464	0

8. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

W dniu 11.07.2014 r. Spółka zależna od Emitenta, tj. NAVIMOR-INVEST S.A. podpisała umowę o kredyt w rachunku bieżącym z Bankiem CITI HANDLOWY S.A. w Warszawie w wysokości 1.700.000,00 zł do dnia 02.11.2014 r., a następnie w wysokości 2.500.000,00 zł w okresie od 03.11.2014 do 30.06.2016. W związku z brakiem spłaty kredytu do dnia 30.06.2016 r. Spółka podpisała Porozumienie bankiem o spłacie w ostatecznym terminie do dnia 31.12.2016 r.

Do dnia 31.12.2016 r. kredyt nie został spłacony. Dało to podstawę do wystąpienia przez Bank Handlowy do poręczyciela, jakim jest Emitenta z żądaniem zapłaty kwoty 2.000.000,00 zł w terminie do dnia 31.01.2017 r.

- Zabezpieczeniem umowy jest hipoteka do kwoty 2.000.000,00 zł ustanowiona na prawie wieczystego użytkowania gruntu i własności budynków przysługujących ZREMB – CHOJNICE S.A.
- W dniu 28 lipca 2020 roku Emitent powziął informację o wydaniu przez Sąd Rejonowy w Chojnicach V Wydział Ksiąg Wieczystych w dniu 2 lipca 2020 roku postanowienia w sprawie DZ.KW./SL1C/00003049/20 dotyczącego zmiany wysokości zabezpieczenia w postaci hipoteki ustanowionej na nieruchomości należącej do Emitenta jako zabezpieczenie kredytu udzielonego Navimor-Invest S.A. przez Bank Handlowy w Warszawie S.A. ("Bank") na podstawie umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 11 lipca 2014 roku wraz z późniejszymi zmianami, z kwoty 2.000.000,00 zł na kwotę 600.000,00 zł oraz w sprawie wykreślenia wierzytelności Banku z tytułu weksli. Powyższe zmiany dotyczące hipoteki i wykreślenia wierzytelności z tytułu weksli zostały dokonane na podstawie oświadczenia Banku Handlowego w Warszawie S.A.

9. Informacja o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki w okresie od dnia 01.01.2020 do dnia sporządzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki

- Od dnia 03 września 2019r. do dnia 23 stycznia 2020 roku Emitent otrzymał od spółki działającej na rynku polskim kolejne zamówienia, na wykonanie elementów obudów wykorzystywanych jako elementy osłonowe do szaf sterowniczych w wysokowydajnych systemach olejowych/paliwowych dostarczających paliwo do różnego rodzaju turbin, kompresorów oraz wysokociśnieniowych napędów na łączną wartość 644.487,50 zł.
- Termin realizacji poszczególnych zamówień ustalono sukcesywnie do końca czerwca 2020 roku. Realizacja zamówień przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych w wysokości

nieprzekraczającej 0,5% wartości netto danego zamówienia za każdy dzień niewywiązania się z uzgodnionych w potwierdzeniu zamówienia zobowiązań. Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z klientem w ramach realizacji zamówień w nowym obszarze, wartość otrzymanych zamówień, oraz możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W dniu 02.03.2020r. wpłynęła informacja z Polskiej Agencji Rozwoju Przemysłu ("PARP") o zakwalifikowaniu projektu Emitenta pn. "Wdrożenie wyników prac B+R do produkcji przez Zakład Budowy Maszyn "ZREMB-CHOJNICE" S.A." do otrzymania dofinansowania w ramach programu "Operacyjny Inteligentny Rozwój - Poddziałanie 3.2.1 Badania na rynek". Zgodnie z opublikowanymi przez PARP wynikami oceny, projekt Emitenta pn. "Wdrożenie wyników prac B+R do produkcji przez Zakład Budowy Maszyn "ZREMB-CHOJNICE" S.A." znalazł się na 1 miejscu na liście projektów rekomendowanych do dofinansowania w ramach wyżej wymienionego programu. Celem projektu jest wprowadzenie do produkcji i sprzedaży innowacyjnego kontenera o konstrukcji samorozładowczej, który stanowi wynik własnych prac B+R. Kontener, dostępny w dwóch wersjach, będzie dedykowany do przewozu szczególnie na duże odległości materiałów sypkich np. chemicznych, rolnych, budowlanych i tym podobnych. Całkowity koszt projektu Emitenta ma wynieść 5.124.180 zł, natomiast kwota wnioskowanego przez Emitenta i rekomendowanego przez PARP dofinansowania to 1.874.700 zł. O kolejnych istotnych zdarzeniach dotyczących wnioskowanego dofinansowania ww. projektu Spółka poinformuje w trybie właściwych raportów.
- W dniu 10.03.2020r. wpłynęła informacja z Polskiej Agencji Rozwoju Przemysłu ("PARP") o zakwalifikowaniu projektu Emitenta pn. "Opracowanie i wdrożenie projektu wzorniczego w firmie ZREMB - CHOJNICE, celem wprowadzenia na rynek nowego produktu - innowacyjnej kuchni mobilnej" do otrzymania dofinansowania w ramach programu "Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 - poddziałanie 2.3.5 Design dla przedsiębiorców". Zgodnie z opublikowanymi przez PARP wynikami oceny, projekt Emitenta pn. "Opracowanie i wdrożenie projektu wzorniczego w firmie ZREMB - CHOJNICE, celem wprowadzenia na rynek nowego produktu - innowacyjnej kuchni mobilnej" znalazł się na 25 miejscu z listy 85 projektów rekomendowanych do dofinansowania w ramach wyżej wymienionego programu. Całkowity koszt projektu Emitenta ma wynieść 1.842.540 zł, natomiast kwota wnioskowanego przez Emitenta i rekomendowanego przez PARP dofinansowania to 873.300 zł. O kolejnych istotnych zdarzeniach dotyczących wnioskowanego dofinansowania ww. projektu Spółka poinformuje w trybie właściwych raportów.
- W okresie od dnia 16 marca 2020 roku do dnia 30 marca 2020 roku Emitent otrzymał od spółki działającej na rynku niemieckim zamówienia, na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem dla wojsk NATO. Łączna wartość otrzymanych w powyższym okresie zamówień wynosi około 2.450.180,00 zł. Terminy realizacji poszczególnych zamówień przypadają na okres od kwietnia do maja 2020 roku. Realizacja poszczególnych zamówień nie przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych. Pozostałe szczegółowe warunki oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Zarząd Emitenta podjął decyzję o publikacji powyższej informacji ze względu na wartość złożonych zamówień oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.
- W dniu 21 maja 2020 roku wpłynęła do siedziby Emitenta podpisana umowa zawarta z Polską Agencją Rozwoju Przemysłu ("PARP") na realizację projektu Emitenta pn. "Wdrożenie wyników prac B+R do produkcji przez Zakład Budowy Maszyn "ZREMB-CHOJNICE" S.A." w ramach programu "Operacyjny Inteligentny Rozwój - Poddziałanie 3.2.1 Badania na rynek".

Celem projektu jest wprowadzenie do produkcji i sprzedaży innowacyjnego kontenera o

konstrukcji samorozładowczej, który stanowi wynik własnych prac B+R. Kontener, dostępny w dwóch wersjach, będzie dedykowany do przewozu szczególnie na duże odległości materiałów sypkich np. chemicznych, rolnych, budowlanych i tym podobnych. Zgodnie z treścią umowy o dofinansowanie całkowity koszt realizacji projektu wynosi 5 124 180,00 zł, a przyznana Emitentowi wysokość dofinansowania wynosi 1 874 700,00 zł. Planowany okres zakończenia i kwalifikowalności kosztów dla projektu kończy się w dniu 04 stycznia 2021 roku.

Szczegółowe warunki przedmiotowej umowy i ryzyka z nią związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku warunków, dla tego rodzaju umów.

- W dniu 27 maja 2020 roku wpłynęła do siedziby Emitenta podpisana umowa zawarta z Polską Agencją Rozwoju Przemysłu ("PARP") na realizację projektu Emitenta pn. "Opracowanie i wdrożenie projektu wzorniczego w firmie ZREMB - CHOJNICE, celem wprowadzenia na rynek nowego produktu - innowacyjnej kuchni mobilnej" w ramach programu "Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 - poddziałanie 2.3.5 Design dla przedsiębiorców". Zgodnie z treścią umowy o dofinansowanie całkowity koszt realizacji projektu wynosi 1 842 540,00 zł, a przyznana Emitentowi wysokość dofinansowania wynosi 873 300,00 zł. Planowany okres zakończenia i kwalifikowalności kosztów dla projektu kończy się w dniu 30 listopada 2021 roku.

Szczegółowe warunki przedmiotowej umowy i ryzyka z nią związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku warunków, dla tego rodzaju umów.

- W dniu 16 czerwca 2020 r. Emitent otrzymał od spółki działającej na rynku niemieckim kolejne zamówienia, na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem dla wojsk NATO. Łączna wartość otrzymanych zamówień wynosi około 333.022 zł. Ostateczny termin wykonania zamówień i dostawa wszystkich kontenerów do zamawiającego przypada na koniec sierpnia 2020 roku. Realizacja poszczególnych zamówień nie przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych. Pozostałe szczegółowe warunki oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Zarząd Emitenta podjął decyzję o publikacji powyższej informacji ze względu na wartość złożonych zamówień oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.

- W dniu 18 czerwca 2020 r. Emitent otrzymał od kontrahenta będącego jednym z wiodących na świecie podmiotów w zakresie produkcji kompresorów, zamówienie na wykonanie kontenerów służących jako mobilne bazy sprężania. Wcześniej Spółka opracowała projekt takiego kontenera wraz z jego wykonaniem oraz wymaganym w tym procesie szeregiem dopuszczeń i certyfikacji. Łączna wartość otrzymanego zamówienia wynosi około 215 000,00 zł. Ostateczny termin wykonania zamówienia przypada na połowę września 2020 roku. Realizacja poszczególnych zamówień nie przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych. Pozostałe szczegółowe warunki oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Realizacja przedmiotowego zlecenia umożliwi Emitentowi podpisanie 3 letniej umowy ramowej z kontrahentem oraz realizację znacznie wyższych wolumenów zamówień dotyczących w/w kontenerów.

Zarząd Emitenta podjął decyzję o publikacji powyższej informacji ze względu na fakt rozpoczęcia działalności w nowym segmencie rynku na podstawie opracowanego przez Spółkę nowego kontenera, który w kolejnych okresach może mieć pozytywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

- W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 26 czerwca 2020 roku Emitent otrzymał od kontrahentów z branży offshore zamówienia na wykonanie kontenerów na łączną wartość ok 2.695.837 zł.

Ostateczny termin wykonania zamówień i dostawy wszystkich kontenerów przypadają na koniec września 2020 roku, natomiast Emitent będzie zgodnie z ustalonymi harmonogramami

sukcesywnie przekazywał kontrahentom przygotowane kontenery. W przypadku znaczącego przekroczenia terminu realizacji i dostawy kontenerów oraz w przypadku wykonania kontenerów w sposób znacząco odbiegający od sposobu określonego w zamówieniu kontrahenci mają możliwość dochodzenia roszczeń odszkodowawczych na zasadach ogólnych.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na wartość otrzymanych zamówień i potencjalny przyszły wpływ na wyniki Emitenta. W czasie pandemii koronawirusa COVID-19 i spadku cen ropy naftowej koniunktura w branży offshore znacznie się pogorszyła, jednak pomimo tego Emitentowi udało się pozyskać zamówienia w tym segmencie. Zadecydowało o tym doświadczenie Emitenta w branży jak też posiadane biuro konstrukcyjno-projekt.

- W okresie od dnia 17 czerwca do dnia 11 września 2020 r. otrzymał od spółki działającej na rynku niemieckim kolejne zamówienia, na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem na rynek niemiecki. Łączna wartość otrzymanych w powyższym okresie zamówień wynosi około 2.554.669,44 zł. Terminy realizacji poszczególnych zamówień przypadają na okres od września do grudnia 2020r. Realizacja poszczególnych zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych. Pozostałe szczegółowe warunki oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień. Zarząd Emitenta podjął decyzję o publikacji powyższej informacji ze względu na wartość złożonych zamówień oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.

10. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020 r.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A. posiada:

Kredyty:

Kredyt bankowy w rachunku bieżącym w Banku Handlowym w Warszawie Spółka Akcyjna z górnym limitem kredytu w wysokości 3.500.000 zł na okres do 18 grudnia 2020 r.

Zabezpieczenie kredytu:

- hipoteka do kwoty 4.400.000,00 zł na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości i związanymi z nim prawem własności budynków, wpisanej do KW Nr SL1C/00019540/7 prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Chojnicach, V Wydział Ksiąg Wieczystych, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia.

Dodatkowe zabezpieczenie stanowi:

- oświadczenie o poddaniu egzekucji w trybie akt. 777 kodeksu postępowania cywilnego

Na dzień 30.06.2020 r. kwota wykorzystanego kredytu wynosi 3 456 315,56 zł.

Kwota zarachowanych w roku 2020 r. odsetek w koszty Spółki wyniosła 55.918,41 zł, z tego zapłacone w roku 2020 wyniosły 62.064,25 zł, odsetki w kwocie 5.822,03 zł zarachowano w koszty Spółki w czerwcu 2020 r. a pobrane przez bank zostały w lipcu 2020 r

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 30.06.2019 rok									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		Tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
CITI HANDLOWY SA	Warszawa	3 500	PLN	2 615	PLN	Wibor 1 M + marża	20.12.2019	oświadczenie o poddaniu egzekucji w trybie art.777 & 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.200 tys. zł.	
Razem		3 500		2 615					

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 30.06.2020 rok									
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		Tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
CITI HANDLOWY SA	Warszawa	3 500	PLN	3 456	PLN	Wibor 1 M + marża	18.12.2020	oświadczenie o poddaniu egzekucji w trybie art.777 & 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.200 tys. zł.	
Razem		3 500		3 456					

11. Informacja o otrzymanych i udzielonych pożyczkach za okres od 01.01.2020 do 30.06.2020 roku.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. nie posiada zaciągniętych ani udzielonych pożyczek.

12. Wartość wynagrodzeń oraz nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale Emitenta.

a) Organy Zarządzające Emitentem

W tabeli poniżej zaprezentowano łączne wynagrodzenie osób Zarządzających Emitentem w podziale na uzyskane w Spółce Emitenta oraz w spółkach zależnych od Emitenta.

Osoba	Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019			Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020		
	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem I półrocze 2019	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem I półrocze 2020
Krzysztof Kosiorek - Sobolewski	278		278	136		136
Marcin Garus	390		390	241		241

Zarówno w trakcie I półrocza 2019 jak i I półrocza 2020 żaden z członków organów zarządzających Emitentem nie korzystał z pożyczek, poręczeń, gwarancji i innych o podobnym charakterze udzielanych

przez Spółkę Emitenta oraz Spółki zależne od Emitenta. Ze względu na sytuację związaną z epidemią wywołaną koronawirusem w celu zminimalizowania kosztów finansowych Spółki, Rada Nadzorcza Uchwałą z dnia 27.03.2020 podjęła decyzję o obniżeniu wynagrodzeń należnych członkom Zarządu o 50 % w okresie od 01.04.2020 do 30.06.2020 r.

b) Organy nadzorujące Emitenta

W tabeli poniżej zaprezentowano łączne wynagrodzenie osób Nadzorujących Emitenta w podziale na uzyskane w Spółce Emitenta oraz w spółkach zależnych od Emitenta.

Osoba	Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2019 do 30.06.2019			Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2020 do 30.06.2020		
	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem I półrocze 2019	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem I półrocze 2020
Wojciech Kołakowski	19		19	16		16
Adam Bielenia	16		16	13		13
Krzysztof Niebrzydowski						0
Joanna Kosiorek - Sobolewska				51		51
Adrian Strzelczyk	17		17	14		14
Piotr Pawlikowski						0
Kucharska Aleksandra	7		7	1		1

Zarówno w trakcie I półrocza 2019 jak i I półrocza 2020 żaden z członków organów nadzorujących Emitenta nie korzystał z pożyczek, poręczeń, gwarancji i innych o podobnym charakterze udzielanych przez Spółkę Emitenta oraz Spółki zależne od Emitenta.

13. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi Emitentem przewidujące rekompensatę w przypadku ich odwołania z zajmowanego stanowiska

Spółka zawarła dnia 7 stycznia 2020 z Wiceprezesem Zarządu Panem Marcinem Garusem prowadzącym działalność pod nazwą Marcin Garus Consulting umowę cywilno-prawną o współpracę w zakresie wykonania wyprodukowania konstrukcji stalowej wraz z dostawą na plac budowy na warunkach FCA (bez rozładunku). Wykonanie wg PN-EN1090 w klasie EXC2 malowanej zestawem farb epoksydowych o grubości na sucho do 160um na budowę Hali Targowej w ilości ca 60 ton wraz z zakupem Zetowników zimnogiętych i śrub łączących zgodnie z przekazaną dokumentacją założeniową/ projektową. Wynagrodzenie z tytułu wykonania przedmiotu umowy ilość ca 60 ton co daje szacunkową wartość umowy ca 500 000,00 PLN.

Spółka zawarła w dniu 01 lipca 2020 r. z Panem Krzysztofem Kosiorek-Sobolewskim prowadzącym działalność pod nazwą Krzysztof Kosiorek-Sobolewski Consulting umowę doradztwa na czas określony do 30 czerwca 2021 roku z zakresu inżynierii materiałów produkcyjnych, przygotowania końcowej dokumentacji jakościowej oraz dokumentów gwarancyjnych dla wykonywanych produktów. Wartość umowy to 168 tys. netto.

14. Umowy o badanie sprawozdań finansowych

Lp.	Zakres umowy	Podmiot dokonujący badania sprawozdania finansowego	Koszt badania rok 2019	Koszt badania rok 2020
1.	Badanie sprawozdania finansowego ZREMB	REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o.	30 500,00	30 500,00
2.	Badanie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy	REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o.	7 000,00	
3.	Przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego ZREMB	REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o.	17 000,00	17 000,00
4.	Przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego Grupy	REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o.	4 000,00	
Razem usługi audytorskie:			58 500,00	47 500,00

W zakresie przeglądu półrocznego i badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZREMB za rok 2019 i 2020 usługi świadczył podmiot REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku 80-137, ul. Starodowska 1. Świadczenie usług jest wykonane na podstawie umowy na badanie zawartej w dniu 05.06.2019 r. oraz aneksu nr 1 z dnia 29.08.2020 do tej umowy, za pomocą którego zrezygnowano z przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdania skonsolidowanego począwszy od sprawozdania za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r.

15. Pozostałe informacje mające w istotny sposób znaczenie dla osiągniętych wyników oraz dla dalszej działalności Spółki

Nie wystąpiły.

Chojnice, dnia 21 września 2020 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski

Prezes Zarządu

Podpis

Marcin Garus

Wiceprezes Zarządu

Podpis