

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

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

Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

ZA 2020 ROK.



Chojnice 23 kwietnia 2021 roku.

Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	5
1. Informacje o jednostce	5
2. Władze Emitenta	6
II. SYTUACJA FINANSOWA ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.....	7
1. Informacja o podstawowych produktach i rynkach zbytu.	7
Sprzedaż	7
2. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe (dane w tys. zł):.....	10
a) Rachunek zysków i strat.....	10
b) Bilans	11
3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe	13
4. Informacje o przyjętej strategii rozwoju emitenta oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym.....	15
5. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony	16
III CZYNNIKI RYZYKA	16
1. Źródła finansowania – zaciągnięte, udzielone i wypowiedziane umowy dotyczące kredytów i pożyczek.....	20
2. Rynki zbytu z podziałem na krajowe i zagraniczne oraz informacja o źródłach zaopatrzenia.	21
2.1. Sprzedaż (w kwocie brutto)	21
2.2. Zakup (w kwocie brutto).....	22
IV. PERSPEKTYWY ROZWOJU	22
1. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników mających wpływ na funkcjonowanie Emitenta.....	22
2. Działalność badawczo - rozwojowa	22
3. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki	23
4. 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.	23
5. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych w porównaniu do wielkości posiadanych środków z uwzględnieniem możliwości zmian w strukturze finansowania tej działalności	24
6. 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.	24
7. Emisja papierów wartościowych w okresie objętym raportem wraz z opisem wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji	24

V POZOSTAŁE INFORMACJE.....	25
1. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za 2020 rok.	25
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.	26
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 2020 rok, 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.....	26
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.	29
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). ...	29
5.1. Zarząd Spółki.....	29
5.2. Organy Nadzorujące Spółkę	29
5.3. Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby Zarządzające Emitentem w Spółkach zależnych od Spółki.....	30
5.4. Wskazanie stanu posiadania akcji, opcji na akcje oraz udziałów przez osoby nadzorujące Emitenta w Spółkach zależnych od Spółki.	30
6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.	30
7. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.....	31
8. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom powiązanym emitenta.....	33
9. Informacja o zawartych znaczących umowach dla działalności Spółki w okresie od dnia 01.01.2020 do dnia sporządzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki.	33
10. Wartość wynagrodzeń oraz nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale Emitenta.....	39
10.1. Organy Zarządzające Emitentem	39
10.2. Organy nadzorujące Emitenta.....	39

11. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.....	39
12. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.....	40
13. Umowy zawarte między Emitentem a osobami zarządzającymi Emitentem przewidujące rekompensatę w przypadku ich odwołania z zajmowanego stanowiska	40
14. Umowy o badanie sprawozdań finansowych.....	40
15. Informacje o raportowaniu danych niefinansowych oraz zakresie polityki różnorodności	41
16. Działalność sponsoringowa, charytatywna i inna o zbliżonym charakterze	41
17. Pozostałe informacje mające w istotny sposób znaczenie dla osiągniętych wyników oraz dla dalszej działalności Spółki	41
18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	42

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

1. Informacje o jednostce

a) Informacje ogólne o jednostce

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) Podstawowy przedmiot działalności

Emitent koncentruje swą działalność w następujących zakresach działalności:

25.29.Z Produkcja pozostałych zbiorników, cystern i pojemników metalowych,

- 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), sektor energetyczny (kontenery do przewozu materiałów radioaktywnych), innego rodzaju kontenery specjalistyczne

często wykonywane kompleksowo (projektowanie, wykonawstwo oraz procesy dopuszczeniowe);

- (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;

c) Wskazanie czasu trwania

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

d) Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Nie dotyczy.

e) Zasady sporządzania rocznego Sprawozdania finansowego

Roczne 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.

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.

2. Władze Emitenta

a) Zarząd Emitenta

Na dzień 31.12.2020 Zarząd Spółki składał się z:

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

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

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

b) Rada nadzorcza Emitenta

Na dzień 31.12.2020 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 rocznym sprawozdaniem finansowym skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

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

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

1. Informacja o podstawowych produktach i rynkach zbytu.

Podstawowa działalność Spółki dotyczy:

- produkcji specjalistycznych kontenerów, z których część jest wytwarzana według projektu Emitenta;
- produkcji elementów konstrukcji stalowych.

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

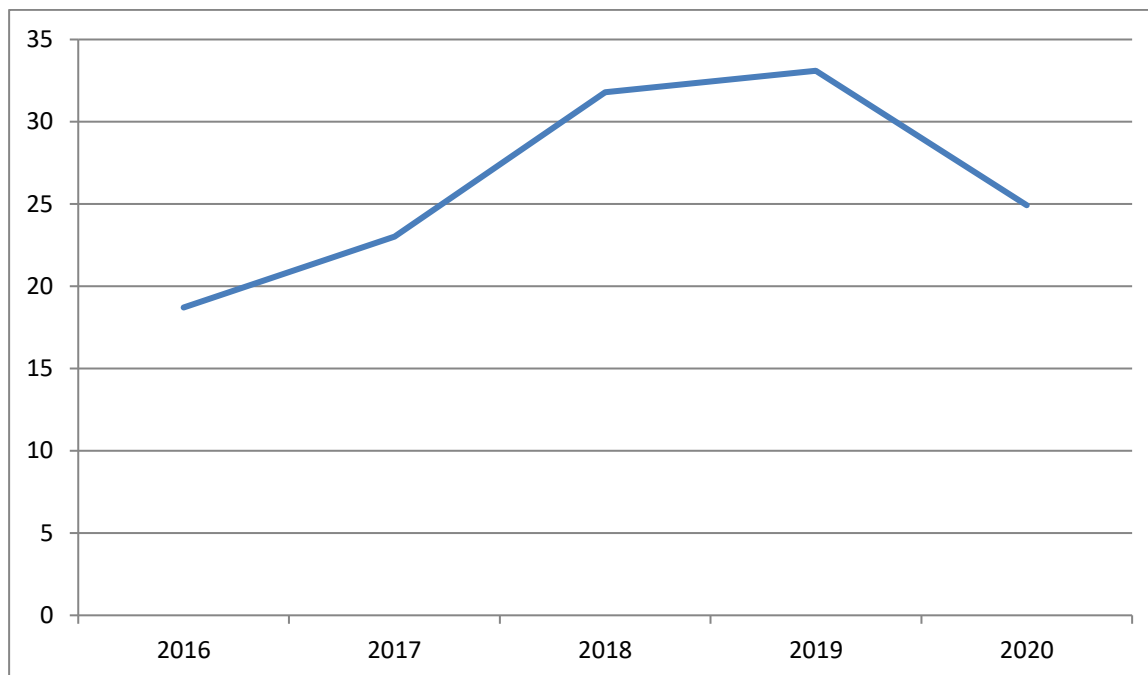
Spółka ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. specjalizuje się w produkcji kontenerów specjalistycznych, różnego zastosowania wykorzystywanych m. in. na platformach wiertniczych oraz różnego typu kontenerów używanych przez siły zbrojne. Dość istotnym segmentem są też specjalistyczne kontenery dla innych branż, często wykonywane kompleksowo począwszy od projektu poprzez wykonanie i procesy ich dopuszczenia. 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 jest działalnością marginalną nie wpływającą w znacznym stopniu na uzyskiwane wyniki finansowe

Sprzedaż

W 2020 r., Spółka odnotowała 24.930 tys. zł przychodów ze sprzedaży. Stanowi to spadek sprzedaży w porównaniu z rokiem poprzednim o 24,66 %.

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		2020	2019	2018	2017
LP	Kategoria sprzedaży				
1	Kontenery	14.941	22.905	19.978	15.695
2	Maszyny dla rolnictwa	2.350	2.495	5.521	5.004
3	Konstrukcje stalowe	6.211	6.201	4.787	1.244
4	Usługi i sprzedaż materiałów	1.428	1.160	1.523	1.076

Jeśli chodzi o strukturę geograficzną sprzedaży dominuje eksport, który stanowił ok. 72,74 % sprzedaży ogółem za rok 2020 r.

w tys. zł

Struktura geograficzna sprzedaży	2020	2019	2018	2017
Krajowa	6.797	8.432	3.567	2.506
Zagraniczna	18.133	24.657	28.242	20.513
Suma	24.930	33.089	31.809	23.019

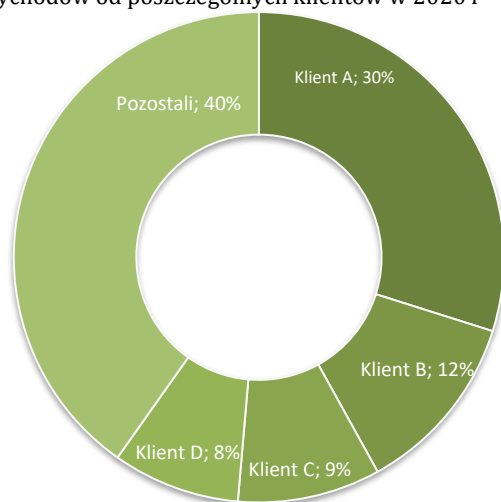
Wieloletnia współpraca z kontrahentami głównie zagranicznymi i wprowadzana dywersyfikacja pozwoliły Spółce w trudnym okresie pandemii COVID-19 oraz przerwanych łańcuchach dostaw i usług wykorzystać znaczną część mocy produkcyjnych. Poszerzenie zakresu branż i segmentów, gdzie Spółka lokuje swoje wyroby 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)	7.447
Kontrahent B (kontenery)	3.012
Kontrahent C (kontenery)	2.350
Kontrahent D (maszyny)	2.097
Pozostali	10.024
Suma	24.930

Udział przychodów od poszczególnych klientów w 2020 r



Realizacja sprzedaży wyrobów i usług

Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2019	Struktura w %	Wykonanie 31.12.2020	Struktura w %	Dynamika (4/2) w %
1	2	3	4	5	6
Sprzedaż wyrobów					
- Kraj	7 387	22,32 %	5 685	22,80 %	76,96 %
- Eksport	24 214	73,18 %	17 817	71,47 %	73,58 %
Wyroby ogółem	31 601	95,50 %	23 502	94,27 %	74,37 %
Sprzedaż usług					
- Kraj	717	2,17 %	924	3,70 %	128,83 %
- Eksport	443	1,34 %	316	1,27 %	71,21 %
Usługi ogółem	1 160	3,51 %	1 239	4,97 %	106,82 %
Sprzedaż materiałów					
- Kraj	328	0,99 %	189	0,76 %	57,67 %
Sprzedaż razem	33 089	100,00 %	24 930	100,00 %	75,34 %

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

I-XII 2020	Przychody ogółem za okres 01.01.2020 do 31.12.2020	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.01.2019 do 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	23 502	5 685	17 817	31 601
- kontenery	14 941	1 496	13 446	22 905
- maszyny dla rolnictwa	2 350	0	2 350	2 495
- konstrukcje	6 211	4 189	2 022	6 201
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	1 239	924	316	1 160
- transport	193	21	172	344
- pozostałe usługi	1 046	903	143	816
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	189	189	0	328
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	189	189	0	328
- metalowe	189	189		328
- pozostałe	0	0	0	0
Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:	24 930	6 797	18 33	33 089

2. Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe (dane w tys. zł):

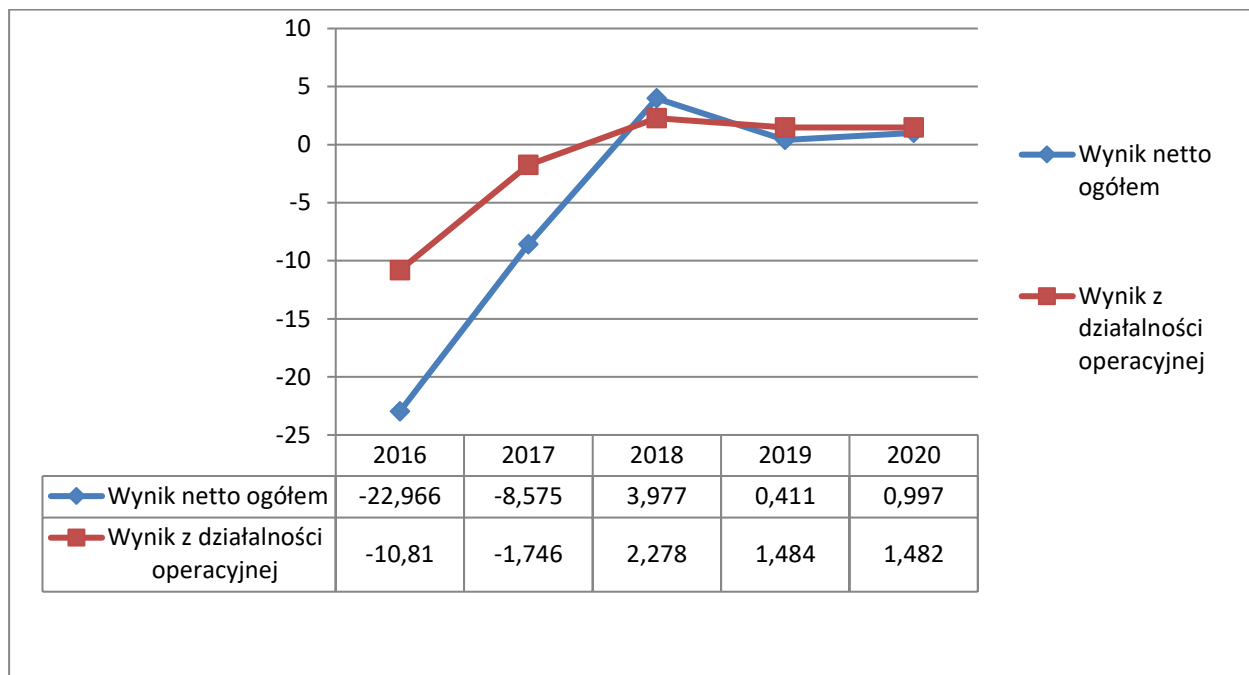
a) Rachunek zysków i strat

Dynamikę i strukturę wybranych wielkości składników rachunku zysków i strat za 2020 r. przedstawia poniższa tabela:

Wybrane dane finansowe	W tys. zł.	W tys. zł.	W tys. EUR	W tys. EUR
	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2020
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	33 089	24 930	7 770	5 572
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 484	1 482	348	331
III. Zysk (strat) brutto	6 893	4 845	1 619	1 083
IV. Zysk (strata) netto okresu	411	997	96	223
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 400	2 118	329	473
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-215	-1 565	-50	-350
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 332	412	-313	92
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-147	965	-34	216
IX. Aktywa, razem	24 914	25 673	5 791	5 563
X. Zobowiązania razem	18 897	18 504	4 393	4 010
XI. Zobowiązania długoterminowe	8 697	9 641	2 022	2 089
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	10 200	8 863	2 371	1 921
XIII. Kapitał własny	6 017	7 169	1 399	1 554
XIV. Kapitał zakładowy	6 164	6 300	1 433	1 365
XV. Liczba akcji (w szt.)	11 477 089	12 600 000	11 477 089	12 600 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł./EUR)	0,04	0,08	0,01	0,02
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł. /EUR)	0,04	0,08	0,01	0,02
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł. /EUR)	0,52	0,57	0,12	0,12
XIX. rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł./EUR)	0,52	0,57	0,12	0,12
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł./EUR)	0	0	0	0

W 2020 r. Emitent odnotował podobny poziom wyników finansowych, osiągając efektywność na wszystkich poziomach działalności w porównaniu do 2019 roku, co należy uznać za pewnego

rodzaju sukces, gdyż stało się to przy niższych o ok 25% poziomie przychodów. Świadczy to efektywnym systemie wdrażania działań w okresach spadających przychodów (min polegających na ograniczeniu zatrudnienia osób pracujących na umowach inne niż umowa o pracę), oraz ograniczeniu innego rodzaju kosztów. W porównaniu do lat wcześniejszych (2016 i 2017) nastąpiła ich znacząca poprawa. W sposób pełniejszy progres w zakresie osiąganych wyników za ostatnie lata przedstawia poniższy wykres (dane w mln zł):



b) Bilans

Wyszczególnienie	31.12.2020	Struktura (%) 2020	31.12.2019	Struktura (%) 2019	Odchylenia 2-4	Dynamika 6/4 w %
1	2	3	4	5	6	7
Aktywa trwałe						
Wartości niematerialne	97	0,38	15	0,06	82	530,05
Rzeczowe aktywa trwałe	12 641	49,24	12 530	50,29	110	0,88
Zaliczki na środki trwałe	0	0,00	0	0,00	0	0
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	745	2,9	0	0,00	745	0
Inwestycje w jednostkach zależnych	5	0,02	5	0,02	0	0,00
Inwestycje w pozostałych jednostkach	0	0,00	0	0,00	0	0
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	143	0,56	264	1,06	-121	-45,71
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 286	8,90	2 592	10,40	-306	-11,81
Aktywa trwałe	15 917	62,00	15 406	61,84	510	3,31
Aktywa obrotowe						
Zapasy	2 999	11,68	2 942	11,81	57	1,94
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4 423	17,23	5 197	20,86	-774	-14,90
Pożyczki	101	0,39	104	0,42	-4	-3,67
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69	0,27	64	0,26	5	8,05
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 165	8,43	1 200	4,82	965	80,43
Aktywa obrotowe	9 757	38,00	9 507	38,16	249	2,62
Aktywa razem	25 673	100,00	24 914	100,00	760	3,05

W 2020 roku w stosunku do analogicznego okresu roku 2019 aktywa Spółki wzrosły o 3,05 %, w tym aktywa trwałe wzrosły o 3,31 % i aktywa krótkoterminowe wzrosły o 2,62 %.

Zmiany w aktywach trwałych dotyczyły w szczególności:

- znaczny wzrost wartości niematerialnych o 530,05 %
- wzrost rzeczowych aktywów trwałych o 0,88 %,
- ujawnienie środków trwałych w kwocie 745 tys. zł i przeznaczenie ich do sprzedaży,
- spadku aktywa na odroczony podatek dochodowy 11,81 %
- spadku pozostałych długoterminowych aktywów finansowych o 45,71 % (udzielenie pożyczki)

Zmiany w aktywach krótkoterminowych dotyczyły w szczególności:

- spadku należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności o 14,9 %,
- wzrost środków pieniężnych i ich ekwiwalenty o 80,43 %,
- wzrost krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 8,05 %,

Źródła i strukturę finansowania aktywów Emitenta przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	31.12.2020	Struktura (%) 2020	31.12.2019	Struktura (%) 2019	Odchylenia 2-4	Dynamika 10/8 w %
1	2	3	8	9	10	11
Kapitał własny						
Kapitał podstawowy	6 300	24,54	6 164	24,74	136	2,21
Akcje własne (-)	-83	-0,32	-83	-0,33	0	0,00
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 842	50,02	12 842	51,55	0	0,00
Pozostały kapitał zapasowy	11 764	45,82	11 764	47,22	0	0,00
Kapitały rezerwowe	9 166	35,70	9 148	36,72	18	0,20
Zyski zatrzymane:	-32 821	-127,84	-33 818	-135,74	997	-2,95
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-33 818	-131,73	-34 229	-137,39	411	-1,20
- Zysk (Strata) netto okresu	997	3,88	411	1,65	587	142,88
Kapitał własny	7 169	27,92	6 017	24,15	1 152	19,15
Udziały niekontrolujące	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Kapitał własny ogółem	7 169	27,92	6 017	24,15	1 152	19,15
Zobowiązania długoterminowe						
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	1 987	7,74	0	0,00	1 987	100,00
Leasing finansowy	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 283	8,89	2 303	9,24	-20	-0,87
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	4 869	18,97	5 764	23,13	-894	-15,52
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	502	1,95	631	2,53	-129	-20,42
Zobowiązania długoterminowe	9 641	37,55	8 697	34,91	944	10,86
Zobowiązania krótkoterminowe						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	4 170	16,24	4 785	19,20	-615	-12,84
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	3 483	13,57	3 486	13,99	-3	-0,07
Leasing finansowy	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Pochodne instrumenty finansowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00

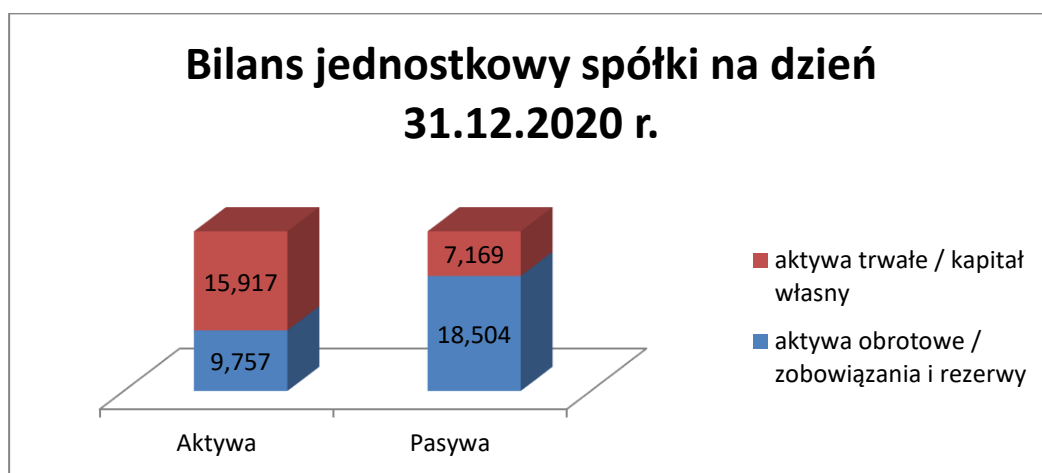
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 048	4,08	1 423	5,71	-376	-26,39
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84	0,33	288	1,16	-204	-70,76
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	78	0,30	218	0,87	-140	-64,36
Zobowiązania krótkoterminowe	8 863	34,52	10 200	40,94	-1 337	-13,11
Zobowiązania razem	18 504	72,08	18 897	75,85	-393	-2,08
Pasywa razem	25 673	100,00	24 914	100,00	760	3,05

W pasywach bilansu Spółka w stosunku do dnia 31.12.2020 r. zanotowała wzrost kapitałów własnych o 19,15 % i jednocześnie spadek zobowiązań ogółem o 2,08 %, z czego zobowiązania długoterminowe wzrosły o 10,86 %, a zobowiązania krótkoterminowe spadły o 13,11 %. Główne czynniki wzrostu zobowiązań długoterminowych to wzrost kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych o 100 % (otrzymanie subwencji z PFR).

Główne czynniki zmiany zobowiązań krótkoterminowych to:

- spadek stanu zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług oraz pozostałych zobowiązań o 12,84%,
- spadek stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych 70,76 %,
- spadek stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 64,36 %,
- spadek stanu zobowiązań i rezerw z tyt. świadczeń pracowniczych o 26,39 %.

W rezultacie powyższych zmian struktury bilansu aktualny obraz sytuacji majątkowej i finansowej przedstawia poniższy wykres (dane w mln zł):



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	01.01-31.12.2020
Zyskowność brutto sprzedaży	Zysk brutto ze sprzedaży/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	20,83%	19,44%
Zyskowność sprzedaży	Zysk ze sprzedaży/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	3,40%	0,73%
Zyskowność brutto	Zysk brutto/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	1,21%	5,22%
Zyskowność netto	Zysk netto/ przychody netto ze sprzedaży	Max %	1,24%	4,00%
Rentowność kapitału własnego	Zysk netto/ kapitał własny bez zysku	Max %	7,32%	16,16%
Rentowność majątku	Zysk netto/ aktywa razem	Max %	1,65%	3,88%
EBITDA	Zysk na działalności operacyjnej+ amortyzacja	Max tys. zł.	2 233	2 239

Wskaźniki rentowności w porównaniu do wypracowanych za rok 2019 uległy pewnym zmianom. Decydujący wpływ na uzyskanie na wszystkich poziomach dodatnich wskaźników rentowności miał fakt odnotowania we wszystkich obszarach działalności Spółki za rok 2020 wyniku dodatniego. Spółka osiągnęła wskaźnik EBITDA na porównywalnym poziomie do okresu poprzedniego. W porównaniu do roku 2019 polepszeniu uległa zyskowność brutto i netto oraz rentowność kapitału własnego.

Płynność finansowa

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2020
Płynność szybka	(Inwestycje krótkoterminowe +należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,5-1,0	0,51	0,50
Płynność bieżąca	(aktywa obrotowe – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe)/ Zobowiązania krótkoterminowe	1,6-2,0	0,95	1,10
Pokrycie zobowiązań należnościami	Należności handlowe/ zobowiązania handlowe	> 1,0	1,80	1,37
Kapitał pracujący	Aktywa obrotowe-krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe. – zobowiązania krótkoterminowe	Max tys. zł.	-539	902
Udział kapitału pracującego w całości aktywów	Kapitał pracujący / aktywa razem	Max %	-0,02	0,04

W porównaniu do roku 2019 zachowano wskaźnik płynności szybkiej na porównywalnym poziomie, uległ za to poprawie wskaźnik płynności bieżącej. Zanotowano niewielki spadek pokrycia zobowiązań handlowych należnościami, ale utrzymuje się on na bezpiecznym poziomie.

Finansowanie działalności

Wskaźnik	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2020
Współczynnik zadłużenia	Kapitał obcy/ pasywa razem	30-50 %	60,35	59,41
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	Kapitał własny / kapitał obcy	Min 1,0	0,40	0,47
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	(kapitał własny + długoterminowe: rezerwy, zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe) / aktywa trwałe	Min 1,0	0,81	0,91
Trwałość struktury finansowania	(kapitał własny + długoterminowe : rezerwy, zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe) / pasywa bilansu	Max %	49,82	56,59

Wskaźniki finansowania działalności w stosunku do roku 2019 uległy nieznacznej poprawie - szczególnie pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym oraz wskaźnik określający trwałość struktury finansowania.

Wzrost kapitałów własnych wynika z wygenerowania dodatniego wyniku w badanym okresie. Należy zauważyć, iż wartości wskaźników finansowania ulega systematycznej poprawie od trzech lat.

4. Informacje o przyjętej strategii rozwoju emitenta oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym.

Głównymi czynnikami decydującymi o osiągnięciu przez Spółkę w następnych okresach dodatniego wyniku finansowego oraz mającym decydujące znaczenie dla sytuacji finansowej i majątkowej będzie powodzenie w zakresie :

1. Pozyskanie zleceń produkcyjnych na odpowiednich poziomach i z odpowiednia marżą w obszarach w których obecnie działa Spółka oraz nowych, co pozwoli na dalsze dywersyfikowanie struktury zamówień i odporność na potencjalne problemy w branżach np. offshore jak to miało miejsce w 2015/2016 r
2. Realizacje założonych projektów na które Emitent pozyskał finansowanie z PARP- głównie kontenera samowładowczego ZREMOVE
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 „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
- ceny materiałów stalowych, których silny wzrost jest obserwowany od II połowy 2020 roku

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 czynnikiem będzie realizacja projektu wprowadzenia do produkcji kontenera samowładowczego ZREMOVE, co pozwoliłoby na wytwarzanie własnego zastrzeżonego patentem produktu.

Istotnym czynnikiem będzie też koszt materiałów stalowych, który to czynnik Emitent szczegółowo opisał w punkcie 17 niniejszego Sprawozdania.

5. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony

III CZYNNIKI RYZYKA

Spółka posiada ugruntowaną pozycję w branży i osiągnęła pewien poziom mobilności na reakcję co do negatywnych czynników zewnętrznych (epidemia SARS-Cov-2). W zakresie efektywności, a tym samym zdolności do konkurencyjności na rynku, podstawowe czynniki ryzyka, które będą wpływać na jej dalsze funkcjonowanie są następujące:

1) Czynniki wewnętrzne:

- a) zwiększanie poziomu generowanych przychodów w dalszej kolejności stopniowe zwiększanie skali działalności- brak realizacji tych wymogów może narażać problemy z bieżącą płynnością
- b) bieżący nadzór nad finansami Spółki,
- c) kontynuacja podjętych działań w zakresie dywersyfikacji klientów i branż z jakich się wywodzą,
- d) kontynuacja podjętych prac nad wprowadzeniem wyrobów własnych (komercjalizacja prowadzonych działań badawczo – rozwojowych) oraz powodzenie procesów z tym związanych, w tym wykorzystanie przyznanych 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 a głównie cen materiałów stalowych do którego Emitent odniósł się w pkt 17 niniejszego Sprawozdania,

Analiza wrażliwości na ryzyko zmiany cen materiałów	Wahania cen	Wpływ na wynik finansowy	
		31.12.2019	31.12.2020
Wartość zużytych materiałów		11 121	8 577
Wzrost cen (-)	2	222	172
Spadek cen (+)	-2	-222	-172

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 NOK	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 31.12.2020</i>					
Aktywa finansowe (+)	560	0	0	0	2 586
Pożyczki					
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	535				2 467
Pochodne instrumenty finansowe					
Pozostałe aktywa finansowe					
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26		0		120
Zobowiązania finansowe (-)	6	0	0	0	28
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne					
Leasing finansowy					
Pochodne instrumenty finansowe					
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	6				28
Ekspozycja na ryzyko walutowe razem	566	0	0	0	2 614

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe	Wahania kursu	Wpływ na wynik finansowy wyrażony w walucie				Łącznie
		EUR	USD	GBP	CZK	
<i>Stan na 31.12.2019</i>						
<i>Ekspozycja na ryzyko walutowe</i>		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 31.12.2020</i>						
<i>Ekspozycja na ryzyko walutowe</i>		566	0	0	0	2 614
Wzrost kursu walutowego	1	57	0	0	0	261
Spadek kursu walutowego	-1	-57	0	0	0	-261

➤ 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	31.12.2020
Wartość zobowiązań narażonych na ryzyko		3 486	3 483
Wzrost stopy procentowej (-)	2	70	70
Spadek stopy procentowej(+)	-2	-70	-70

➤ 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		31.12.2020	
	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe
<i>Należności krótkoterminowe:</i>				
Należności z tytułu dostaw i usług	1 681	3 394	2 545	1 377
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)		-704		-715
Należności z tytułu dostaw i usług netto	1 681	2 691	2 545	661
Pozostałe należności finansowe	1 471	5 984	1 216	5 984
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)	-646	-5 984		-5 984
Pozostałe należności finansowe netto	825	0	1 216	0
Należności finansowe	2 506	2 691	3 762	661

Analiza wiekowa zaległych krótkoterminowych należności finansowych	31.12.2019		31.12.2020	
	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		477	
od 1 do 3 miesięcy	733		3	
od 3 do 6 miesięcy	202	1	1	
od 6 do 12 miesięcy	76		237	
powyżej 12 miesięcy	765	5 984	658	5 984
Zaległe należności finansowe	3 395	5 985	1 376	5 984

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	3 501	11 565	11 565
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	5 474	3 796	1 674	605	3 501	15 051	15 051
<i>Stan na 31.12.2020 r.</i>							
Kredyty w rachunku kredytowym						0	0

Kredyty w rachunku bieżącym		3 483				3 483	3 483
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	4 175	738	3 330	3 527		11 769	11 769
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	4 175	4 221	3 330	3 527	0	15 252	15 252

Dla zachowania porównywalności danych w pozycji kredyty w rachunku bankowym nie ujęto otrzymanego w grudniu 2020 roku wsparcia z PFR, z tytułu skutków pandemii Covid 19 w kwocie 1.987 tys. zł. Pożyczka zostanie spożytkowana na bieżącą działalność Emitenta.

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

Linie kredytowe w rachunku bieżącym i kredytowym	31.12.2019	31.12.2020
Przyznane limity kredytowe	3 500	3 500
Wykorzystane limity kredytowe	3 486	3 483
Wolne limity kredytowe w rachunku bieżącym	14	17

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

Struktura wiekowa zobowiązań na dzień 31.12.2019 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				3 486	3 486						0	3 486
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	3 601	225	269	671	4 767	751	223	0	0	44	1 019	5 785
Ekspozycja na ryzyko płynności razem na dzień 31.12.2019	3 601	225	269	4 157	8 252	751	223	0	0	44	1 019	9 271

Struktura wiekowa zobowiązań na dzień 31.12.2020 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				3 483	3 483						0	3 483
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	2 301	531	251	738	3 820	636	311	129	0	17	1 092	4 913
Ekspozycja na ryzyko płynności razem na dzień 31.12.2019	2 301	531	251	4 221	7 304	636	311	129	0	17	1 092	8 396

Dla zachowania porównywalności danych w pozycji kredyty w rachunku bankowym nie ujęto otrzymanego w grudniu 2020 roku wsparcia z PFR, z tytułu skutków pandemii Covid 19 w kwocie 1.987 tys. zł. Pożyczka zostanie spożytkowana na bieżącą działalność Emitenta.

1. Źródła finansowania – zaciągnięte, udzielone i wypowiedziane umowy dotyczące kredytów i pożyczek

Na dzień 31 grudnia 2020 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. posiada kredyt bankowy w rachunku bieżącym w Banku Handlowym w Warszawie Spółka Akcyjna z górnym limitem kredytu w wysokości 3.500.000 zł.

Aneksem z dnia 20.11.2020 zostały zmienione warunki spłaty kredytu w rachunku bieżącym. Kwota kredytu od dnia 20.04.2021 będzie co miesiąc zmniejszana o kwotę 50 tys. Kwota kredytu na dzień 31.12.2020 do dnia 20.04.2021 wynosi 3.500 tys., każdorazowo co miesiąc będzie zmniejszana do poziomu 3.000 tys. który ma być osiągnięty 31.01.2022 r.

Zabezpieczenie kredytu:

- hipoteka do kwoty 4.400.000,00 zł na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości i związanymi z nim prawie 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.
- oświadczenie o poddaniu egzekucji w trybie akt. 777 kodeksu postępowania cywilnego

Na dzień 31.12.2020 r. kwota wykorzystanego kredytu wynosi 3 483 164,92 zł.

Kwota odsetek zarachowanych w koszty roku 2020 r. wyniosła 99.840,11 z tego odsetki zapłacone w roku 2020 wyniosły 104.361,25 zł. Odsetki w kwocie 7.466,73 zł zarachowano w koszty Spółki w grudniu 2020 r. a pobrane przez bank zostały w styczniu 2021 r.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. nie posiadał żadnych zaciągniętych pożyczek.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 31.12.2020 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 S.A.	Warszawa	3 500	PLN	3 483	PLN	Wibor 1 M + marża	500 spłata 31.03.2021 3.000 spłata 31.01.2022	oświadczenie o poddaniu egzekucji w trybie art.777 & 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.200 tys. zł.	
Razem		3 500		3 483					

Zobowiązania długoterminowe z tyt. bankowych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 nie występują. Spółka wykazała w pozycji pożyczki długoterminowe subwencję otrzymaną z PFR w kwocie 1,9 mln zł.

W 2019 r. Spółka ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. udzieliła pożyczki Spółce Regionalne Centrum Innowacji i Transferu Technologii sp. z o.o. w wysokości 309 tys. wraz z odsetkami warunki oprocentowania 3,5 % w skali roku, pożyczka niezabezpieczona. Na dzień 31.12.2020r. pozostaje do spłaty 222 tys.

2. Rynki zbytu z podziałem na krajowe i zagraniczne oraz informacja o źródłach zaopatrzenia.

2.1. Sprzedaż (w kwocie brutto)

KONTRAHENT	Sprzedaż Kraj	Sprzedaż UE, Export	razem	Udział%
Klient A		7 447	7 447	28,11
Klient B		3 012	3 012	11,37
Klient C		2 350	2 350	8,87
Pozostali odbiorcy kraj (udział jednego odbiorcy <9%)	8 360		8 360	31,56
Pozostali odbiorcy UE Export (udział jednego odbiorcy <9%)		5 324	5 324	20,09
razem:	8 360	18 133	26 493	100,00
w tym powiązani:				
(NAVIMOR)	106		106	4,00

2.2. Zakup (w kwocie brutto)

KONTRAHENT	Zakup Kraj	Zakup UE, Import	razem	Udział%
Klient A	2 583		2 583	12,26
Klient B	1 472		1 472	6,99
Klient C	1 367		1 367	6,49
Pozostali dostawcy kraj (udział jednego dostawcy <6%)	15 347		15 347	72,84
Pozostali dostawcy UE Import (udział jednego dostawcy <6%)		298	298	1,42
suma:	20 769	298	21 067	100,00
w tym powiązani	Zakup Kraj	Zakup UE, Import	razem	Udział%
MG Consulting	93	0	93	0,44
ZBM „ZREMB-CHOJNICE” sp. z o.o.	10		10	0,05
suma:	103	0	103	0,49

IV. PERSPEKTYWY ROZWOJU

1. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników mających wpływ na funkcjonowanie Emitenta

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

- globalna sytuacja makroekonomiczna,
- 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
- 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.
- sytuacja związana z rozprzestrzenianiem się na świecie COVID-19 oraz jej szeroko pojęte skutki gospodarcze związane min z przerwaniem łańcucha dostaw i usług, decyzjami inwestycyjnymi i perturbacjami w obszarze finansów
- podaż projektów ogłaszanych w trybie przetargów publicznych w Skandynawii w których Spółka zaczęła uczestniczyć w zakresie obszarów zainteresowania Emitenta i przedmiotu jego działalności.

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 były kontynuowane w roku 2019 oraz 2020. Ich skutkiem było zgłoszenie patentowe oraz realizacja projektów w ramach których Spółka została zakwalifikowana do dofinansowania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości:

- a) Projekt (zgłoszenie patentowe), „Wdrożenie wyników prac B+R do produkcji przez Zremb-Chojnice” w ramach programu „Operacyjny Inteligentny Rozwój – Poddziałanie 3.2.1 Badania na rynek” polegający na wdrożeniu do produkcji kontenera samowładowczego do materiałów sypkich. Obecnie Emitent jest na etapie procesu zakupów maszyn i urządzeń wskazanych w niniejszym projekcie (część została zakupiona w II połowie 2020r) oraz procesie działań marketingowych, których efektywność bardzo ogranicza pandemia Sars-Cov-2.
- b) Projekt „Opracowanie i wdrożenie projektu wzorniczego w ZREMB-Chojnice celem wprowadzenia na rynek nowego produktu-innowacyjnej kuchni mobilnej w ramach programu „Operacyjny Inteligentny Rozwój poddziałanie 2.3.5 Desing dla przedsiębiorców” Obecnie Spółka jest na etapie produkcji prototypu kuchni mobilnej.

Ponadto Spółka prowadzi i zamierza kontynuować w najbliższym czasie współpracę z kontrahentami polegającą na kompleksowym zaprojektowaniu, wykonaniu oraz dokonaniu wymaganych dopuszczeń kontenerów różnego typu (min dla branży stoczniowej czy segregacji metali). Projekty te wykorzystują dotychczasowe doświadczenia Spółki w zakresie projektowania oraz wykonawstwa specjalistycznych kontenerów, charakteryzują się tym iż dedykowane są do branż w których Spółka wcześniej nie wykonywała działalności.

3. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki

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.
2. Zmiany w organizacji systemu produkcji pozwalające Spółce na efektywna kosztowo produkcje innych typów konstrukcji stalowej,
3. Poprawa płynności i sprawności działania Spółki,
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. Zmiany w strukturze organizacyjnej i zatrudnienia celem jej uelastycznienia,
8. Stały monitoring i udoskonalanie systemu planowania produkcji,

4. 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.

W 2020 roku wskaźniki płynności uległy poprawie. Wynika to przede wszystkim z następujących przyczyn:

- Poprawa wyników i marży na wykonywanych kontraktach, co pozwoliło na wygenerowanie większych środków
- Ogólna poprawa sytuacji finansowej oraz struktura sprzedaży (głównie eksport) sprzyjająca skróceniu okresów płatności i gwarantująca ich terminowość

5. 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 inwestycji kapitałowych w tym zakresie.

6. 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.

Jedynym czynnikiem nietypowym mającym wpływ na działalność Emitenta był wpływ pandemii Sars-Cov-2 na osiągnięte wyniki w tym zmniejszenie poziomu przychodów oraz stratę osiągniętą w II kwartale 2020 roku. Szczegółowy opis wpływu pandemii na działalność Emitenta znajduje się w pkt V.17.

7. Emisja papierów wartościowych w okresie objętym raportem wraz z opisem wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji

Kapitał akcyjny Emitenta na dzień 31.12.2020 r. składa się z 12.600.000 akcji serii:

- A w ilości 400.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
- B w ilości 4.000.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
- C w ilości 900.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
- D w ilości 1.000.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
- E w ilości 280.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
- F 1 w ilości 320.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
- F 2 w ilości 497.600 o wartości nominalnej 0,50 zł
- F 3 w ilości 1.182.400 o wartości nominalnej 0,50 zł
- G w ilości 142.500 o wartości nominalnej 0,50 zł
- H w ilości 2.754.589 o wartości nominalnej 0,50 zł
- I w ilości 1.122.911 o wartości nominalnej 0,50 zł

- W dniu 22 lipca 2020 roku Emitent powziął od kancelarii prawnej reprezentującej Spółkę, informację o złożeniu do Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS wniosku o uchylenie w całości postanowienia w/w 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 nr 75 dokonanego na podstawie w/w postanowienia Sądu. O fakcie rejestracji przez Sąd podwyższenia kapitału

zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii I Emitent informował w raporcie bieżącym nr 3/2020 z dnia 24 lutego 2020 r.

- W dniu 7 sierpnia 2020 roku Zarząd Emitenta podjął uchwałę 01/08/2020 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego, w wyniku której podwyższono kapitał zakładowy Spółki z kwoty 5.738.544,50 zł (pięć milionów siedemset trzydzieści osiem tysięcy pięćset czterdzieści cztery złotych 50/100) do kwoty nie większej niż 6.300.000,00 zł (sześć milionów trzysta tysięcy złotych), to jest o kwotę nie większą niż 561.455,50 zł (pięćset sześćdziesiąt jeden tysięcy czterysta pięćdziesiąt pięć złotych 50/100) poprzez emisję 1.122.911 (jeden milion sto dwadzieścia dwa tysiące dziewięćset jednaście) akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,50 zł (pięć dziesięciu groszy).
- W dniu 23 września 2020 roku wpłynęło do siedziby Emitenta postanowienie wydane przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 16 września 2020 roku w sprawie wykreślenia wpisu dokonanego na podstawie postanowienia o sygnaturze GD VIII Ns-Rej KRS 026276/19/323, tj. wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję akcji serii I, w części dotyczącej działu 1 rubryki 8 i 9 Rejestru Przedsiębiorców. Szczegóły zostały podane w raporcie bieżącym nr 29/2020 z dnia 23.09.2020r.
- W dniu 16 listopada 2020 roku wpłynęło do siedziby Emitenta postanowienie wydane przez Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 20 października 2020 roku w sprawie zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.
Zgodnie z treścią postanowienia kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 561.455,50 zł tj. z kwoty 5.738.544,50 zł do kwoty 6.300.000,00 zł, w drodze emisji 1.122.911 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,50 zł każda wyemitowanych na podstawie Uchwały Zarządu Nr 01/08/2020 z dn. 07.08.2020 r., w związku z uchwałą nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 4 czerwca 2019 r. w sprawie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.
Po zarejestrowaniu zmiany, o której mowa powyżej kapitał zakładowy Spółki, wynosi 6.300.000,00 złotych (sześć milionów trzysta tysięcy złotych) i dzieli się na 12 600 000 (słownie: dwanaście milionów sześćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,5 złotego (słownie: pięćdziesiąt groszy) każda.

V POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie za 2020 rok.

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 działająca w okresie swojej aktywności w branży budownictwa hydrotechnicznego w Polsce i Republice Czeskiej poprzez Oddział tam istniejący.

c) Hemex Budownictwo Sp. z o.o.

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

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

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

Spółka na dzień 31.12.2020 r. funkcjonuje jako podmiot samodzielny, nie podlega dalszej konsolidacji. Zgodnie z treścią rekomendacji od przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego 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.

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 2020 rok, 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 rocznego 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	2 890 000	1 445 000,0	22,94	2 890 000	22,94
Marcin Garus	1 275 773	637 886,5	10,13	1 275 773	10,13

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. 427.770 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.
- W dniu 17 listopada 2020 roku wpłynęło do Spółki zawiadomienie sporządzone w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2018 poz. 512) o zwiększeniu udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu przez akcjonariusza Spółki, Pana Marcina Garusa, o następującej treści:

"Ja, niżej podpisany Marcin Garus, działając w imieniu własnym na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa"), informuję o zwiększeniu dotychczas posiadanego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A. ("ZREMB", "Spółka") powyżej progu 10%.

Zwiększenie dotychczas posiadanego udziału o 5,07% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki nastąpiło w wyniku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii I oraz rejestracji zmian w statucie ZREMB, wynikających z postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS z dnia 20 października 2020 roku, o którym powziąłem informację w dniu 16 listopada 2020 roku ("Transakcja").

Przed Transakcją posiadałem 580 632 akcji Spółki, uprawniających do 580 632 głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB, co stanowiło 5,06% kapitału zakładowego Spółki oraz 5,06% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB.

W wyniku Transakcji posiadam obecnie 1.275.773 akcji Spółki, uprawniających do 1.275.773 głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB, co stanowi 10,13% kapitału zakładowego Spółki oraz 10,13% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB.

Jednocześnie informuje, że inne podmioty ode mnie zależne nie posiadają akcji Spółki, ani nie zawarłem żadnych porozumień ani umów, których przedmiotem byłoby przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki, oraz że nie przysługuje mi dodatkowe prawo głosu z akcji zgodnie z art. 69 ust. 4 pkt 7 oraz 8 Ustawy o ofercie."

- W dniu 18 listopada 2020 roku wpłynęło do Spółki zawiadomienie sporządzone w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2018 poz. 512) o zwiększeniu udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu przez akcjonariusza Spółki, Pana Krzysztofa Kosiorek - Sobolewskiego, o następującej treści:

"Ja, niżej podpisany Krzysztof Kosiorek-Sobolewski, działając w imieniu własnym na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1) Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych ("Ustawa"), informuję o zwiększeniu dotychczas posiadanego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A. ("ZREMB", "Spółka") powyżej progu 20%

Zwiększenie dotychczas posiadanego udziału powyżej 20% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki nastąpiło w wyniku nabycia akcji Spółki i rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii I, a następnie rejestracji zmian w statucie ZREMB, wynikających z postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS z dnia 20 października 2020 roku, o którym powziąłem informację w dniu 16 listopada 2020 roku ("Transakcje").

Przed Transakcjami posiadałem 2 250 361 akcji Spółki, uprawniających do oddania 2 250 361 głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB, co stanowiło 19,61% kapitału zakładowego Spółki oraz 19,61% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB.

W wyniku Transakcji posiadam obecnie 2 855 943 akcji Spółki, uprawniających do oddania 22,67% głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB, co stanowi 2 855 943 kapitału zakładowego Spółki oraz 22,67% ogólnej liczby głosów na WZA Zremb.

Jednocześnie informuje, że inne podmioty ode mnie zależne nie posiadają akcji Spółki, ani nie zawarłem żadnych porozumień ani umów, których przedmiotem byłoby przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki, oraz że nie przysługuje mi dodatkowe prawo głosu z akcji zgodnie z art. 69 ust. 4 pkt 7 oraz 8 Ustawy o ofercie."

- W dniu 26 lutego 2021 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 26.02.2021r. 25 057 akcji spółki poza systemem obrotu.

- W dniu 03 marca 2021 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 03.03.2021r. 9 000 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 jest 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).

5.1. Zarząd Spółki

Imię i Nazwisko	Ilość akcji na dzień 31.12.2020 r.	Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień 31.12.2020r.	% udział w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2020r.	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	2 855 943	1 427 971,5	22,67	34 057	-	2 890 000	1 445 000	22,94
Marcin Garus	1 275 773	637 886,5	10,13	-	-	1 275 773	637 886,5	10,13

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

5.2. Organy Nadzorujące Spółkę

Imię i Nazwisko	Ilość akcji na dzień 31.12.2020 r.	Wartość nominalna posiadanych akcji na dzień 31.12.2020r.	% udział w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2020r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Ilość akcji na dzień publikacji raportu	Wartość nominalna akcji posiadanych na dzień publikacji raportu	% udział w kapitale zakładowym na dzień przekazania raportu
Adrian Strzelczyk	36 924	18.462,00	0,29	-	-	36 924	18.462,00	0,29

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

5.3. 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 31.12.2020 r. przedstawia się w następujący sposób:

Krzysztof Kosiorek - Sobolewski pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta na dzień 31.12.2020 posiadał:

- 62.928 akcji Spółki Navimor Invest SA 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. w upadłości oraz odpowiadało 1,12 % głosów na WZA Spółki.

5.4. 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 posiadała 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:

- postępowań 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.
1. 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 ZMB ZREMB Chojnice S.A., zarzucie potrącenia oraz zarzucie złożenia środków do depozytu sądowego. Sąd Najwyższy wydał postanowienie o przyjęciu skargi do rozpoznania.

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.

2. 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.

7. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji.

W okresie od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. dokonał w ramach Grupy Kapitałowej „ZREMB – CHOJNICE” S.A. następujących transakcji:

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

Specyfikacje przychodów oraz należności wraz z zestawieniem dokonanych odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw, robót i usług w poszczególnych okresach przedstawiono w tabeli poniżej:

Jednostka powiązana	Przychody z działalności operacyjnej		Należności brutto przed pomniejszeniem o odpisy		Odpis należności z tytułu dostaw i usług dokonany w okresie	
	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 31.12.2020 r.	31.12.2019	31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019 r.	od 01.01 do 31.12.2020 r.
<i>Sprzedaż do:</i>						
Navimor Invest S.A. w upadłości	85	86	2.392	2.256	-2	-58
ZBM ZREMB Sp. z o.o.		2				
MG Consulting	169	1 974				
Razem	254	2 062	2.392	2.256	-2	-58

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

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	od 01.01 do 31.12.2020 r.	31.12.2019	31.12.2020
<i>Zakup od:</i>				
KRZYSZTOF Kosiorek - Sobolewski	106		54	
ZBM ZREMB-CHOJNICE Sp. z o.o.				
MG Consulting	522	84	155	
Astalis sp. z o.o.	1.151		137	
Razem	1.779	84	346	0

W ramach prowadzonej działalności w 2020 r. Spółka nie udzielała i nie otrzymywała pożyczek.

Stan należności Emitenta w całości odpisane z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości brutto przed pomniejszeniem o odpis na należności z tytułu pożyczek przedstawiono w tabeli poniżej:

Podmiot	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2020
Stocznia Tczew S.A. w likwidacji	3 464	3 464
Navimor Invest S.A. w upadłości	0	0
Razem	3 464	3 464

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

8. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom powiązanym emitenta.

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 r. do 30.06.2016 r..

W związku z brakiem spłaty kredytu do dnia 30.06.2016 r. Spółka podpisała Porozumienie z 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 ZBM „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku zobowiązanie zostało spłacone, a w roku 2021 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, Spółka otrzymała informację o wykreśleniu hipoteki.

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

- W okresie od dnia 17 czerwca do dnia 11 września 2020 r. Emitent 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.
- W dniu 1 października 2020 roku Emitent otrzymał od podmiotu działającego na rynku polskim zamówienie na zaprojektowanie i wykonanie specjalistycznych ram stalowych zbudowanych z profili europejskich bądź imperialnych będących podstawą układu pomocniczego systemu smarowania lub modułów smarowania, które będą używane na kontynencie australijskim, na łączną wartość 602.700,00 zł. Zamówienie wymaga konieczności przeprojektowania materiałów z wymiarów i typoszeregów imperialnych (cale) na europejskie odpowiedniki.

Termin realizacji poszczególnych partii zamówienia ustalono sukcesywnie od listopada 2020 roku do 28.02.2021 roku.

Realizacja zamówienia przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych w wysokości nieprzekraczalnej 0,5% wartości netto danego zamówienia za każdy dzień niewywiązania się z uzgodnionych w potwierdzeniu zamówienia zobowiązań

Pozostałe szczegółowe warunki zamówienia oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o zamówieniu została uznana za istotną dla Emitenta, ze względu na otrzymanie zamówienia w segmencie i obszarze geograficznym w którym dotychczas Spółka nie działała, a także ze względu na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień.

- W okresie od dnia 12 września do dnia 8 października 2020 roku Emitent otrzymał od spółki działającej na rynku niemieckim kolejne zamówienie na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem na rynek niemiecki, co stanowi bezpośrednią kontynuację dotychczas otrzymanych zamówień, o których Emitent informował w formie raportu bieżącego z dnia 11 września 2020 roku. Łączna wartość obecnie otrzymanego zamówienia wynosi około 655.668,00 zł .

Ostateczny termin wykonania zamówienia przypada na połowę stycznia 2021 roku.

Realizacja zamówienia nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.

Pozostałe szczegółowe warunki oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja o otrzymanym zamówieniu została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z klientem, możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień, a także biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID19.

- W okresie od dnia 22 stycznia 2020 roku do dnia 8 grudnia 2020 roku Emitent otrzymał od spółki działającej na rynku francuskim zamówienia na konstrukcje stalowe oraz elementy zabezpieczające stosowane na elektrowniach jądrowych ze specjalistyczną siatką. Łączna wartość otrzymanych w powyższym okresie zamówień wynosi 731 239,47 zł.

Termin realizacji poszczególnych zamówień ustalono sukcesywnie od lutego 2020 roku do 18 stycznia 2021 roku.

Realizacja zamówień przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych w wysokości 2% całkowitej kwoty zamówienia za każdy dzień opóźnienia.

W przypadku opóźnienia realizacji zamówienia powyżej sześciu dni roboczych i wykazania dalszego braku postępów produkcji, stronie zamawiającej przysługuje prawo rezygnacji z opóźnionej części zamówienia.

Pozostałe szczegółowe warunki zamówień oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Dotychczasowa współpraca z klientem przewiduje również możliwość realizacji dalszych zamówień w nadchodzącym roku.

Informacja o otrzymanym zamówieniu została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na kontynuację dotychczasowej współpracy z klientem, możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień, a także biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.

- W okresie od dnia 12 września do dnia 09 grudnia 2020 r. Emitent 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 2.081.862,20 zł.

Terminy realizacji poszczególnych zamówień przypadają na okres od 26.10.2020 roku do 19.07.2021 roku.

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, kontynuację dotychczasowej współpracy z klientem oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.

- W dniu 11 grudnia 2020 roku, wpłynął do siedziby Spółki podpisany aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr BDK/KR-RB/000091698/0220/13 z dnia 17 grudnia 2013 r. ("Aneks") zawartej z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie. Zgodnie z postanowieniami Aneksu, Bank wyraził zgodę na wydłużenie ostatecznego terminu spłaty kredytu do dnia 31 stycznia 2022 roku. Zobowiązania z tytułu kredytu będą spłacane sukcesywnie, zgodnie z harmonogramem ustalonym szczegółowo w Aneksie. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest oświadczenie Emitenta o poddaniu się egzekucji złożone w formie aktu notarialnego w trybie art. 777 § 1 pkt 5) Kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.200.000,00 zł.
Pozostałe istotne postanowienia aneksowanej umowy kredytu nie ulegają zmianie, a treść pozostałych zapisów przedmiotowego aneksu nie odbiega od powszechnie stosowanych na rynku warunków dla tego rodzaju dokumentów.
- W dniu 28 grudnia 2020 roku Emitent powziął informację o pozytywnej decyzji o otrzymaniu, po wcześniejszym dwukrotnym odwołaniu, subwencji finansowej z Polskiego Funduszu Rozwoju ("PFR") w ramach uruchomionego programu "Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Mikro, Małych i Średnich Firm".
W wyniku przyznanej subwencji Emitent otrzymał jednorazową kwotę wsparcia w wysokości 1.978.210,00 zł.
Przyznana Emitentowi subwencja będzie podlegać zwrotowi w częściowej bądź pełnej kwocie, co uzależnione będzie od spełnienia warunków określonych przez PFR. Zwrotowi podlegać będzie od 25% do 100% wartości przyznanej subwencji, w 24 równych miesięcznych ratach, przy zaznaczeniu, iż zwrot rozpocznie się 13 miesiąca, licząc od pierwszego pełnego miesiąca od dnia wypłaty subwencji.
- W dniu 28 stycznia 2021 roku Emitent zawarł ze spółką EDP ENERGIA POLSKA sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę na instalację systemu fotowoltaicznego do konsumpcji własnej o mocy 207,2 kWh.
Rozliczenie instalacji będzie płatne w formie 120 miesięcznych rat płatnych z oszczędności uzyskiwanych z instalacji, po opłaceniu których prawo własności systemu fotowoltaicznego przejdzie na Emitenta.
Pozostałe szczegółowe warunki umowy oraz ryzyka z nią związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju umów.
Przedmiotowa umowa została uznana za istotną z uwagi na możliwe osiągnięcie oszczędności związanych z ponoszonymi przez Emitenta rocznymi kosztami energii elektrycznej, które mają bezpośredni wpływ na koszty produkcji i jednocześnie w

ostatecznym rozrachunku mogą mieć pozytywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta w kolejnych latach.

- W okresie od dnia 8 stycznia 2021 roku do dnia 2 lutego 2021 roku Emitent otrzymał od kontrahentów z branży offshore zamówienia na wykonanie kontenerów na łączną wartość 1 782 298,36 zł brutto.
Ostateczny termin wykonania zamówień i dostawy wszystkich kontenerów przypada na dzień 15 czerwca 2021 roku, natomiast Emitent będzie zgodnie z ustalonymi indywidualnie harmonogramami sukcesywnie przekazywał kontrahentom przygotowane kontenery.
Pozostałe szczegółowe warunki zamówień 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 zamówień złożonych w branży offshore, kontynuację dotychczasowej współpracy z klientami oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.
- W dniu 05 marca 2021r. Emitent otrzymał od kontrahenta z branży offshore zamówienie na wykonanie dwóch kompletów innowacyjnego urządzenia składającego się z dwóch ramp i jednej platformy. Urządzenie będzie służyć do przeładunku głównie specjalistycznego wyposażenia używanego podczas prac pomiędzy nabrzeżem/platformą a statkiem, na łączną wartość 104.628,00 euro.
Ostateczny termin wykonania zamówienia przypada na połowę maja 2021 roku.
Realizacja poszczególnych zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.
Pozostałe szczegółowe warunki zamówień 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 otrzymanie zamówienia w nowym segmencie, w którym dotychczas Spółka nie działała, a także ze względu na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień z tego segmentu oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.
- W dniu 18 marca 2021 roku Emitent zaakceptował wstępne warunki umowy inwestycyjnej ("TERM-SHEET") przedstawione przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. "ARP" w ramach której Emitent będzie mógł uzyskać od ARP finansowanie inwestycyjne i finansowanie obrotowe. Zgodnie ze wstępnymi warunkami umowy finansowanie inwestycyjne zostanie udzielone do kwoty 3.000.000,00 zł z przeznaczeniem na współfinansowanie projektu inwestycyjnego związanego z powstaniem nowej linii technologicznej do budowy specjalistycznych kontenerów samowładowczych z otwieranym dnem. Projekt jest wsparty dotacją z PARP. Finansowanie będzie składało się z części pomostowej, splanowanej dotacją z PARP do kwoty 1.565.000,00 oraz z części głównej stanowiącej pozostałą kwotę pożyczki.
Finansowanie obrotowe zostanie udzielone do kwoty 1.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie podatku VAT związanego z inwestycją w nową linię technologiczną.
Łączne finansowanie do maksymalnie 4.000.000,00 zł.
Pozostałe szczegółowe warunki finansowania oraz ryzyka z nimi związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju umów.
O fakcie podpisania umowy inwestycyjnej i szczegółowych warunkach umowy Zarząd Emitenta niezwłocznie poinformuje w formie odrębnego raportu bieżącego.

- W dniu 06 kwietnia 2021r. otrzymał od wiodącego podmiotu świadczącego usługi w sektorze przeładunków masowych na polskim wybrzeżu, wchodzącego w skład jednej z największych na polskim rynku firm z branży logistycznej świadczącej usługi transportowe, spedycyjne i logistyczne o strukturze i zasięgu międzynarodowym, zamówienie na wykonanie serii testowych kontenerów samowładowczych ZREMOVE (kontener samowładowczy do transportu materiałów sypkich według własnego projektu emitenta posiadający zgłoszenie patentowe na terytorium Polski i UE) o wartości 553 600,00 zł netto.
Ostateczny termin wykonania zamówienia przypada na początek lipca 2021 roku.
Realizacja zamówień nie przewiduje możliwości dochodzenia kar umownych.
Pozostałe szczegółowe warunki zamówień 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 otrzymanie zamówienia w nowym segmencie, który jest istotny dla dalszej działalności Emitenta oraz kontynuacji projektu produkcji kontenera samowładowczego ZREMOVE według własnego projektu Spółki, o którym to projekcie Spółka informowała w raportach bieżących nr 4/2020 z dnia 02.03.2020r, nr 12/2020 z dnia 21.05.2020r. i nr 10/2021 z dnia 18.03.2021r., a także ze względu na możliwe perspektywy dalszej współpracy przy realizacji kolejnych zamówień oraz biorąc pod uwagę bieżącą sytuację na rynku zamówień związaną z epidemią wywołaną koronawirusem COVID-19.
- W dniu 08 kwietnia 2021 roku otrzymał od Klienta działającego na globalnym rynku i dostarczającego rozwiązania w zakresie niestandardowych systemów do wierceń naftowych, gazowych i geotermalnych z siedzibą w Niemczech, zamówienie na zaprojektowanie i wykonanie serii próbnej kontenerów elektrycznych służących do obsługi naziemnych wież wiertniczych z dopuszczeniem do pracy w temperaturach do – 45 stopni Celsjusza _onshore_. Zgodnie z informacjami otrzymanymi od przedstawicieli Klienta, poprawne wykonanie próbnej serii kontenerów powinno skutkować złożeniem dalszych zamówień i uruchomieniem seryjnej produkcji tych kontenerów na rzecz ww. Klienta
Wartość zamówienia to 84.300 euro.
Realizacja zamówień przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych z tytułu opóźnienia w dostawach na zasadach ogólnych.
Termin realizacji zamówienia ustalono na początek lipca 2021 roku.
Szczegółowe warunki zamówienia oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.
Informacja została uznana za istotną ze względu na nowy segment rynku, w którym Spółka dotychczas nie była obecna, oraz na perspektywę otrzymania dalszych zamówień w tym segmencie.
- W dniu 20 kwietnia 2021 roku otrzymał od Klienta w działającego na szerokim rynku w zakresie min. rozwiązań infrastrukturalnych dla branży obronnej z siedzibą w Holandii, zamówienie na wykonanie serii próbnej poziomych zabezpieczeń ochrony balistycznej dla mobilnych baz wojskowych. Emitent wykona również zasadniczą część zakresu konstrukcyjno-projektowego tego zamówienia.
W przypadku pozytywnych testów tego próbnego systemu istnieje szansa na pozyskanie kolejnych zamówień w tym zakresie.
Wartość zamówienia to 57.135 euro.

Realizacja zamówień przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych z tytułu opóźnienia w dostawach na zasadach ogólnych.

Termin realizacji zamówienia ustalono na koniec maja 2021 roku.

Szczegółowe warunki zamówienia oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

Informacja została uznana za istotną ze względu na nowy segment rynku, w którym Spółka dotychczas nie była obecna, oraz na perspektywę otrzymania dalszych zamówień w tym segmencie.

- W dniu 22 kwietnia 2021 roku powziął informację o intencji udzielenia zamówienia przez NORWEGIAN DEFENCE MATERIEL AGENCY („NDMA”) na wykonanie i dostawę mostów taktycznych (Invitation to Tender „P 2584-Tactical Element Bridge 100822”) dla konsorcjum w którym Emitent występuje jako Partner Konsorcjum („Partner Konsorcjum”) wraz z jedną z wiodących na świecie firm z siedzibą w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej działającą globalnie i specjalizującą się w produkcji min specjalistycznych mostów taktycznych przeznaczonych dla sił zbrojnych jak i modułowych prefabrykowanych mostów stalowych stosowanych w przemyśle cywilnym-Lider Konsorcjum („Lider Konsorcjum”). Złożenie oferty przez Konsorcjum pod nazwą „ZREMB GROUP” miało miejsce w trybie przetargu publicznego na zasadach prawa norweskiego odnoszącego się do zamówień publicznych przewidzianych dla sił zbrojnych. Jednocześnie w myśl w/w przepisów (FOSA- Regulations for Defence and Security Procurement od October 13th 2013 no 1185 §§13-2-13-4) istnieje w okresie 10 dni możliwość złożenia protestu (odwołania) na decyzję NDMA.

Konsorcjum ZREMB GROUP zgodnie z przedmiotem zamówienia w niniejszym postępowaniu przetargowym złożyło ofertę na wykonanie zestawów specjalistycznych mobilnych mostów taktycznych przeznaczonych dla sił zbrojnych Norwegii, z kontenerami do ich transportu oraz specjalistycznymi platformami typu FLATTRACKS również służącymi do ich transportu. Przedmiot zamówienia obejmuje również rozwiązania z zakresu logistyki TEB jak też zintegrowanie oferowanego systemu do istniejącego już w posiadaniu Armii Norwegii połączenia z systemem bazy pontonów. Lider Konsorcjum jako podmiot specjalizujący się w produkcji mobilnych mostów zaprojektuje i wykona zakresy obejmujące część mostową wraz z systemowymi rozwiązaniami wymaganymi przez NDMA, Partner Konsorcjum zaś jako podmiot specjalizujący się w produkcji kontenerów – zaprojektuje i wykona kontenery i platformy FLATTRACKS służące do transportu mobilnych mostów taktycznych wraz z koncepcją z zakresu transportu i składowania TEB w różnych warunkach (nin. bojowych, pogodowych i terenowych).

Oszacowana wartość zamówienia na potrzeby przetargu wyniosła około 16,5 mln zł z czego na Emitenta przypada około 10% tej wartości. Ostateczna wartość zamówienia i pozostałe warunki zostaną określone w umowie, przy czym na wartość zamówienia będą miały wpływ zmiany wynikające z ewentualnego wzrostu kosztów materiałów i finalne koszty logistyki związane z dostawą.

Termin realizacji zamówienia określony przez Zamawiającego to III i IV kwartał 2021 roku w trybie cyklicznych dostaw.

Szczegółowe warunki zamówienia oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku dla tego rodzaju zamówień.

podpisaniu umowy Emitent poinformuje odrębnym raportem bieżącym, co nastąpi nie wcześniej niż po upływie terminu przewidzianego dla procedury odwoławczej zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

10. Wartość wynagrodzeń oraz nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale Emitenta.

10.1. 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 31.12.2019			Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020		
	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem Rok 2019	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem Rok 2020
Krzysztof Kosiorek - Sobolewski	387		387	393		393
Marcin Garus	334		334	574		574

Zarówno w trakcie roku 2020 jak i roku 2019 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.

10.2. 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 31.12.2019			Wynagrodzenie (łącznie z wypłaconymi nagrodami) w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020		
	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem Rok 2019	w Spółce Emitenta	w Spółkach zależnych od Emitenta	Razem Rok 2020
Wojciech Kołakowski	40		40	34		34
Adam Bielenia	32		32	27		27
Joanna Kosiorek - Sobolewska			0	51		51
Adrian Strzelczyk	36		36	30		30
Aleksandra Kucharska	10		10	6		6

W trakcie roku 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.

11. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nie dotyczy

12. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

W spółce Emitenta nie występują żadne programy akcji pracowniczych.

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

Rada Nadzorcza Emitenta uchwałą postanowiła przyjąć program premiowania dla Zarządu Spółki na lata 2018 – 2022 („Program”), której treść publikowana była w sprawozdaniu za rok 2018.

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 usługi świadczył podmiot REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku 80-137, ul. Starodworska 1 (z późniejszą zmianą nazwy na Moore Rewit Audyt sp. z o.o.)

W zakresie przeglądu półrocznego i badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za I półrocze i za rok 2020 usługi świadczył ten sam podmiot.

Świadczenie usług zostało wykonane na podstawie umowy na badanie zawartej w dniu 05.06.2019 r.

W dniu 31 marca 2021 roku Rada Nadzorcza ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A. działając zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu, na podstawie § 17 ust g) Statutu Spółki oraz zgodnie z przyjętą w spółce polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej podjęła uchwałę nr 1 w sprawie przedłużenia umowy z firmą audytorską: MOORE Rewit Audyt Sp. z o.o. (wcześniej Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdańsku do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Emitenta za rok 2021, 2022 oraz 2023 i dokonania przeglądu sprawozdań za I półrocze 2021, 2022 oraz 2023 roku.

Ponadto stosownie do postanowień uchwały nr 2 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 31 marca 2021 roku, podmiot wskazany powyżej został również wybrany do zaopiniowania

sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2019-2020

15. Informacje o raportowaniu danych niefinansowych oraz zakresie polityki różnorodności

Spółka nie spełnia kryteriów określonych w Dyrektywie 2014/95/UE zobowiązującej spółki do raportowania informacji niefinansowych oraz raportowania danych w zakresie polityki różnorodności.

16. Działalność sponsoringowa, charytatywna i inna o zbliżonym charakterze

Nie dotyczy

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

Niezwykle istotnym czynnikiem mającym wpływ na osiągnięte wyniki oraz dalszą działalność Spółki będzie miała rozprzestrzeniająca się pandemia COVID-19 na Świecie i w Polsce. Spółka obserwuje to co się dzieje w gospodarce światowej oraz obserwuje działania rządów poszczególnych państw w tym rządu RP zmierzające do opanowania ekspansji koronawirusa poprzez zamykanie granic oraz zatrzymanie ruchu lotniczego, ograniczeń w poruszaniu się obywateli i praktycznie braku możliwości poruszania się między krajami co znacznie utrudnia a w rzeczywistości uniemożliwia relacje handlowe. Zauważalna jest obawa o dalsze inwestycje w związku z COVID-19 co przejawia się przesuwaniem w czasie niektórych wcześniej negocjowanych zamówień z klientami Spółki lub rezygnacją z ich częściowej realizacji. Istnieją obawy o ciągłości łańcuchów dostaw i usług przy realizacji zleceń, co może skutkować ich wydłużonym terminem realizacji.

Obecnie Zarząd Spółki nie jest w stanie ocenić skutków jakie będzie mieć COVID-19 ze względu na ogromną dynamikę procesów jakie mają miejsce oraz brak precedensowej sytuacji w przeszłości. Bez wątplenia Spółka poniesie negatywne konsekwencje COVID-19 i Zarząd będzie starał się w jak najbardziej odpowiedzialny i zgodnie z interesami Emitenta sposób zabezpieczyć działalność firmy łącznie z korzystaniem uchwalanych przez rząd RP programów pomocowych. Na dzień podpisania sprawozdania wpływ pandemii oraz symulacje/scenariusze rozpatrywane przez Zarząd, nie powodują zagrożenia kontynuacji działalności Spółki.

Bardzo istotnym czynnikiem występującym od II półrocza 2020 roku i nasilającym się na początku roku 2021 jest wyraźny i na nie spotykaną dotychczas skalę wzrost cen stali. Niektóre gatunki stali podrożały prawie dwukrotnie, większość zanotowała wzrost o ok 60-70%. Takie zjawisko tak potężnej skali wzrostu cen stali nie zaistniało w okresie od początku XXI wieku, a i wcześniej w okresie działalności Emitenta nie dochodziło do tak gwałtownych ruchów cenowych.

Ze względu na charakter produkcji Emitenta stal jest jednym z najbardziej kosztotwórczych elementów w zakresie kosztów jego działalności. Element ten miał pewien negatywny wpływ na wyniki finansowe osiągnięte w 2020 roku, jednak jego istotność nie była zbyt duża ze względu na pewną bezwładność skutków wzrostu cen stali i jej wpływ na wyniki poszczególnych

kontraktów, których wartość jest możliwa do oceny po zakończeniu tych projektów i uwzględnieniu wszystkich kosztów w momencie ich sprzedaży. Jednak utrzymujący się trend drożejącej stali, którego zmiany nie widać na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania będzie miał bez wątpienia wpływ na osiągnięte wyniki w 2021 roku.

Pochodną cen stali jest wzrost materiałów do produkcji typu drut spawalniczy. Zauważalny jest też duży wzrost cen specjalistycznych farb używanych przez Spółkę do malowania i zabezpieczeń produkowanych kontenerów.

Spółka próbowała częściowo skutki wzrostu cen stali „przesunąć” na klientów, jednak nie zawsze spotyka się to ze zrozumieniem z ich strony i negocjacje w tym zakresie są niezwykle trudne. Z kolei uwzględnianie wyższych cen w składanych ofertach pogarsza ich konkurencyjność, gdyż niektóre podmioty z branży podejmując ryzyko w swoich ofertach cenowych uwzględniają przyszłą potencjalną korektę cen materiałów stalowych.

Bez wątpienia, co jest widoczne w pierwszych miesiącach 2021 roku wzrost cen stali spowoduje wstrzymanie bądź wręcz rezygnację z niektórych projektów będących w fazie negocjacji w klientami. Branża konstrukcji stalowych w dotychczasowym okresie była przyzwyczajona do kilku, nawet kilkunastoprocentowych wzrostów cen stali, które z reguły następnie ulegały korekcie i uwzględniała je w czynnikach ryzyka swojej działalności. Jednak obecna skala wzrostów zaburzyła ten schemat powodując nim przesuwanie w czasie decyzji inwestycyjnych. Tym bardziej iż taki wzrost cen stali nie znajduje potwierdzenia we wzroście min światowych inwestycji infrastrukturalnych- widoczne są raczej spadki spowodowane pandemią. Korekty cen w tym już kilkumiesięcznym procesie wzrostowym praktycznie występują minimalnie.

Odrębnym czynnikiem jest dostępność materiałów stalowych. Obecnie zaczyna występować problem ze skompletowaniem materiałów gdyż niektórych gatunków czy grubości blach nie ma w ofertach dostawców. To też istotny czynnik ryzyka, gdyż zachowujący się dłużej taki trend spowoduje np. konieczność zmian projektowych i będzie podrażał finalny produkt, co nie pozostanie bez wpływu na osiągnięte marże.

Powyższe czynniki będą mieć istotny wpływ na osiągnięte wyniki w roku 2021, których skali Emitent na dzień dzisiejszy nie potrafi przewidzieć.

18. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

A. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Zarząd ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. w wykonaniu obowiązku określonego w § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim przedstawia oświadczenie w sprawie stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2020r.

W roku 2020 Emitent stosował się do zbioru zasad ładu korporacyjnego zawartego w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016” (Uchwała Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015).

Treść zbioru zasad jest dostępna publicznie na oficjalnej stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie pod adresem - <http://www.corp-gov.gpw.pl/>.

B. Zakres w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

W 2020 r. Spółka przestrzegała zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW", za wyjątkiem zasad wskazanych poniżej (w zakresie określonym poniżej).

I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Zasada nie jest stosowana. Spółka uważa, że przedstawienie takiego schematu powodowałoby w jakimś stopniu ograniczenie członka Zarządu w podejmowaniu decyzji a odpowiedzialność zarządu zgodnie z przepisami prawa jest równa i niezależna od podziału zadań.

I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Strategia spółki oraz wyniki finansowe są publikowane w raportach bieżących i okresowych. Spółka nie widzi konieczności zamieszczenia dodatkowej informacji.

I.Z.1.11. informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : W Spółce nie wprowadzono szczególnej reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych i w tym zakresie w Spółce stosowane są obowiązujące przepisy prawa. Decyzja zmiany podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych leży w gestii rady nadzorczej na podstawie rekomendacji komitetu audytu.

I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka nie opracowała polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów, jednakże zatrudnia osoby kompetentne, posiadające duże doświadczenie zawodowe z zakresu różnych dziedzin, bez względu na płeć czy też wiek. Wybór członków Rady Nadzorczej, członków Zarządu Spółki czy też kluczowych menedżerów zależy zarówno od zgłoszonych kandydatur, umiejętności, profesjonalizmu oraz od kompetencji kandydatów a także od decyzji akcjonariuszy Emitenta oraz członków Rady Nadzorczej.

I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka nie przewiduje wykorzystania środków komunikacji elektronicznej podczas obrad walnego zgromadzenia, w tym transmisji obrad walnego zgromadzenia i dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym. Związane jest to głównie z możliwością

pojawienia się ryzyka bezpieczeństwa takiej komunikacji, w tym ryzyka właściwej identyfikacji uczestników. Spółka nie wyklucza stosowania ww. zasady w przyszłości. W takim przypadku informacja na ten temat zostanie przekazana nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia.

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,
Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka nie prowadzi transmisji obrad Walnego Zgromadzenia ze względu na brak możliwości technicznych oraz z uwagi na aktualną, strukturę akcjonariatu Spółki, która nie uzasadnia także z punktu ekonomicznego ponoszenia dodatkowych znacznych kosztów związanych z organizacją transmisji. W ocenie Spółki obecnie stosowane zasady udziału w Walnych Zgromadzeniach są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami K.S.H. i Statutu Spółki, a organizacja ich przebiegu w sposób wystarczający zabezpiecza interesy wszystkich akcjonariuszy. Spółka nie wyklucza możliwości implementowania tej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości.

II. Zarząd i Rada Nadzorcza

II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Kandydatury na Członków Rady Nadzorczej zgłaszane są przez akcjonariuszy podczas obrad Walnego Zgromadzenia, a kandydatury na Członków Zarządu zgłaszane są przez Radę Nadzorczą, łącznie z przedstawieniem w skrócie życiorysu zawierającego opis kariery zawodowej kandydatów na członków Nadzorujących i Zarządzających. Wybór Rady Nadzorczej jest decyzją akcjonariuszy spółki a Zarządu decyzją Rady Nadzorczej i nie ma uzasadnienia dla ograniczenia w swobodzie wyboru osób do tych organów.

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka nie stosuje zasady zgodnie z komentarzem przy zasadzie I.Z.1.3.
II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Zasada ta wychodzi poza wymóg wydania zgody na prowadzenie działalności konkurencyjnej, o którym mowa w art. 380 KSH. Osoby wchodzące w skład Zarząd spółki kierują się jej najwyższym dobrem. Rada Nadzorcza nie ingeruje w sferę działalności członków zarządu poza zakresem pracy w spółce, o ile działalność ta nie stoi w sprzeczności z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi zakazu konkurencji.

II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Kandydatury na Członków Rady Nadzorczej zgłaszane są przez akcjonariuszy podczas obrad Walnego Zgromadzenia, łącznie z przedstawieniem w skrócie życiorysu zawierającego opis kariery zawodowej. Wybór Rady Nadzorczej jest decyzją akcjonariuszy spółki i nie ma uzasadnienia dla ograniczenia w swobodzie wyboru osób do tegoż organu. Członkowie Rady Nadzorczej z istoty pełnionej funkcji są niezależni w swych sądach i decyzjach, natomiast samo już wysunięcie określonej kandydatury na Członka Rady Nadzorczej przez Akcjonariusza tworzy powiązanie pomiędzy Członkiem Rady a Akcjonariuszem. Spółka wyraża przy tym przekonanie, iż wybór Rady Nadzorczej przez Akcjonariuszy Spółki jest w każdym przypadku wyrazem najwyższej dbałości o interesy Spółki, realizacji, których to interesów służyć mają m.in. decyzje w sprawie składu Rady Nadzorczej.

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : W Radzie Nadzorczej spółki funkcjonuje wyodrębniony Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 20 września 2017 roku, który działa na podstawie zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą Regulaminu oraz obowiązujących przepisów prawa. Komitet powoływany jest przez Radę Nadzorczą uchwałą, spośród jej członków. W skład komitetu wchodzi 3 członków spośród których wybierany jest Przewodniczący Komitetu. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, powinna spełniać kryteria niezależności. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Rada Nadzorcza nie powołała komisji ds. wynagrodzeń i nominacji.

II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:

II.Z.10.3. ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej obszarach, w tym również nad wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych .

II.Z.10.4. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka nie prowadzi działalności wymienionej w rekomendacji I.R.2.

IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków

komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
 - 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
 - 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia
- Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka nie prowadziła w 2020 r. transmisji obrad walnego zgromadzenia ze względu na brak możliwości technicznych oraz z uwagi na aktualną, strukturę akcjonariatu Spółki, która nie uzasadnia także z punktu ekonomicznego ponoszenia dodatkowych znacznych kosztów związanych z organizacją transmisji. W ocenie Spółki obecnie stosowane zasady udziału w Walnych Zgromadzeniach są zgodne z obowiązującymi w tym zakresie przepisami K.S.H. i statutu Spółki, a organizacja ich przebiegu w sposób wystarczający zabezpiecza interesy wszystkich akcjonariuszy. Emitent nie wyklucza ewentualnego umożliwienia w przyszłości akcjonariuszom Spółki udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki Zarząd Spółki ocenił, że w 2020 roku ponoszenie tego typu kosztów nie znajdowało uzasadnienia w strukturze akcjonariatu Spółki.

VI. Wynagrodzenia

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki : Spółka w sprawozdaniu z działalności publikuje informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Organów Spółki zgodnie z obowiązującymi spółkę Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

C. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie Emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

W celu zapewnienia prawidłowości i rzetelności prowadzenia ksiąg rachunkowych Zarząd ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. wprowadził do stosowania w sposób ciągły:

- Politykę Rachunkowości wraz z Planem Kont i wykazem wzorców stosowanych w sprawozdaniach finansowych, zgodne z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej,
 - Zakładową Instrukcję Inwentaryzacji,
 - Dokumentację Informatycznego Systemu Przetwarzania Danych Księgowych,
 - Zasady Systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem,
- oraz szereg procedur wewnętrznych w zakresie systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem wynikających z bieżącej działalności Spółki.

Zarząd Spółki sporządza plan operacyjno – inwestycyjny Spółki obejmujący okres minimum jednego roku. Plan ten następnie zatwierdzany jest przez Radę Nadzorczą i poddawany stałej analizie pod kątem jego wykonania oraz ewentualnej korekty planu. Stałą analizę planu prowadzi Zarząd Spółki oraz Rada Nadzorcza.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki jednym z podstawowych elementów kontroli jest weryfikacja sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta. Dotyczy to w szczególności przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego oraz badania wstępnego i badania zasadniczego rocznego sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych. W Spółce wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu, na podstawie § 17 ust g) Statutu Spółki oraz z przyjętą w spółce polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej.

Organem sprawującym nadzór nad procesem zarówno raportowania jak i sporządzania sprawozdań finansowych, oraz współpracującym z niezależnym audytorem jest Rada Nadzorcza Spółki. Rada Nadzorcza na mocy art.4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2019r., poz.351), jest zobowiązana do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności Spółki spełniały określone prawem wymagania. W tym celu Rada Nadzorcza wykorzystuje swe kompetencje i sprawuje stały nadzór nad procesem sporządzania sprawozdania finansowego oraz współpracuje z niezależnym audytorem przy ocenie tego sprawozdania.

D. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowy udział w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

Zestawienie akcjonariuszy posiadających znaczne pakiety akcji na dzień 31.12.2020 r. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	2 855 943	22,67	2 855 943	22,67
Marcin Garus	1 275 773	10,13	1 275 773	10,13

E. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.

Spółka nie wyemitowała papierów wartościowych, które dawałyby specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do emitenta.

F. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych,.

Nie występują ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu przypadających na akcje emitenta.

G. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta,

Nie występują ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności papierów wartościowych emitenta przypadających na akcje emitenta.

H. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do pojęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Procedury powoływania, odwoływania Członków Zarządu jak i inne pozostają w zgodzie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Członków Zarządu ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, na wspólną kadencję trwającą 5 lat. Zarząd składa się z 1 do 3 członków. Do Zarządu mogą być powoływane osoby spośród akcjonariuszy lub spoza ich grona. Zawieranie umowy o pracę z Członkami Zarządu Spółki, w imieniu Spółki, należy do kompetencji Rady Nadzorczej. Uchwała Rady Nadzorczej może upoważnić Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania umowy w jej imieniu.

Rada Nadzorcza także zawiesza z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu, jak również deleguje Członków Rady do czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu nie mogących sprawować swych czynności.

Prezes Zarządu, Członkowie Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być zawieszani lub odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji, co jednak nie uwłącza ich roszczeniom z umowy o pracę.

Prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji przysługuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

W skład Zarządu wchodzi od 1 do 3 osób powoływanych na wspólną kadencję. Kadencja Zarządu trwa pięć kolejnych lat. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza, która powołuje i odwołuje wszystkich członków Zarządu.

Zarząd Spółki jest organem Spółki, kieruje jej pracą i reprezentuje ją na zewnątrz.

Zarząd Spółki jest zobowiązany zarządzać majątkiem i sprawami Spółki oraz spełniać obowiązki ze starannością wymaganą w działalności gospodarczej, przy ścisłym przestrzeganiu Statutu Spółki, regulaminów wewnętrznych Spółki i prawa.

Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa Zarządu zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Prawo Zarządu do reprezentowania Spółki rozciąga się na wszystkie czynności sądowe i pozasądowe Spółki. Członkowie Zarządu pełnią swe funkcje osobiście. Zarząd udziela prokury po uprzednim zatwierdzeniu kandydatury przez Radę Nadzorczą.

Do reprezentowania Spółki, składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki upoważnieni są:

- a) w przypadku Zarządu jednoosobowego - Prezes Zarządu,
- b) w przypadku Zarządu wieloosobowego - dwóch Członków Zarządu, działających łącznie lub Członek Zarządu, działający łącznie z prokurentem.

Posiedzenie Zarządu Spółki zwołuje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności – wyznaczony przez Prezesa Członek Zarządu.

Zarząd zbiera się na swoje posiedzenie raz w miesiącu lub w miarę potrzeby częściowej.

Posiedzenie Zarządu może być także zwołane na wniosek Rady Nadzorczej.

Udział Członków Zarządu w posiedzeniach jest obowiązkowy, nieobecność powinna być usprawiedliwiona.

Zarząd Spółki podejmuje decyzje w formie uchwał. Uchwały zapadają w głosowaniu jawnym. Tajne głosowanie zarządza Prezes tylko w przypadku omawiania wniosków dotyczących pociągnięcia do odpowiedzialności Członka Zarządu lub w sprawach osobistych Członka Zarządu. Ponadto głosowanie tajne zarządza się, jeżeli o to zawnioskuje którykolwiek z Członków Zarządu.

Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów obecnych, a w razie równości głosów przeważa głos Prezesa Zarządu.

Członek Zarządu, który nie zgadza się na uchwałę, może zgłosić do protokołu zdanie odrębne. Dopuszcza się obiegowy sposób podejmowania uchwał w drodze głosowania pisemnego, a także za pomocą faxu lub drogą elektroniczną.

W razie sprzeczności interesów Spółki z osobistymi interesami Członka Zarządu, jego małżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia, oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, Członek Zarządu powinien wstrzymać się do udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole. O każdorazowo zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania Członek Zarządu powinien niezwłocznie zawiadomić cały Zarząd.

Zarząd jest upoważniony do prowadzenia spraw Spółki we wszystkich sprawach nie przewidzianych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Przed zawarciem istotnej umowy z podmiotem powiązany Zarząd zwraca się do Rady Nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Umowa taka wymaga aprobaty Rady Nadzorczej. Nie podlegają temu obowiązkowi transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Przez podmiot powiązany, o którym mowa w ust. 2, rozumie się podmiot powiązany w rozumieniu Ustawy o rachunkowości.

I. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta.

Zgodnie z zapisem art. 430 Kodeksu spółek handlowych oraz § 15 pkt 5 Statutu ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. zmiana statutu Spółki wymaga powzięcia uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Tryb zmiany statutu podlega postanowieniom Ksh, wobec czego każda zmiana statutu musi być dokonana w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia oraz przy zachowaniu dodatkowych formalności przewidzianych prawem tj.

- zmiana statutu zapada większością trzech czwartych głosów,
- ustalenie jednolitego tekstu zmienionego statutu (upoważnienie dla Rady Nadzorczej),
- obowiązek zgłoszenia przez zarząd do sądu rejestrowego zmiany statutu,
- wpis uchwały o zmianie statutu do rejestru,

Jednolity tekst Statutu Spółki dostępny jest na stronie internetowej Emitenta -

<http://www.zremb-ch.com.pl/>

J. Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa.

Walne Zgromadzenie Spółki Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A. jest najwyższym organem Spółki. Obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne, w oparciu o przepisy powszechnie obowiązujące, Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie spółki publicznej zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity, Dz. U. 2009r. Nr 185, poz. 1439). Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd wyznaczając datę nie później niż do końca czerwca każdego roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy albo na żądanie Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie do końca czerwca każdego roku, oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane.

Zarząd prowadzi czynności związane z obsługą przebiegu Walnego Zgromadzenia, przy czym może zlecić wykonanie tych czynności podmiotowi wyspecjalizowanemu w tym zakresie. Zlecenie może dotyczyć w szczególności obsługi głosowania wraz z obliczaniem liczby głosów, przy wykorzystaniu urządzeń komputerowych.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie.

Jednolity tekst Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki dostępny jest na stronie internetowej Emitenta - <http://www.zremb-ch.com.pl/>

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub Wiceprzewodniczący. W razie nieobecności tych osób, Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Osoba dokonująca otwarcia Walnego Zgromadzenia informuje o obecności notariusza, który będzie protokołował przebieg obrad Walnego Zgromadzenia. Spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, niezwłocznie Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Zgromadzenia, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych lub formalnych. Każdy z uczestników Walnego Zgromadzenia ma prawo zgłosić do protokołu jedną kandydaturę na stanowisko Przewodniczącego. Osoby, których kandydatury zostaną zgłoszone, będą wpisywane na listę kandydatów, o ile wyrażą zgodę na kandydowanie. Wybór Przewodniczącego odbywa się w głosowaniu tajnym poprzez głosowanie na każdego z kandydatów z osobna w porządku alfabetycznym. Przewodniczącym zostaje osoba, na którą oddano największą liczbę głosów "za",

z zastrzeżeniem, że uchwała o wyborze Przewodniczącego powinna zostać podjęta bezwzględną większością głosów. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie ma prawa, bez zgody Walnego Zgromadzenia, usuwania z porządku obrad poszczególnych jego punktów, ani też zmieniać kolejności spraw umieszczonych w porządku obrad. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia sprawny przebieg obrad i poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swej funkcji, nie może też bez uzasadnionych przyczyn opóźniać podpisania protokołu Walnego Zgromadzenia. Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez Przewodniczącego w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw. Przedstawiciele mediów mogą być dopuszczeni do obserwowania przebiegu Walnego Zgromadzenia, jeżeli zgody udzieli Przewodniczący Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie może zmienić decyzję Przewodniczącego.

Walne Zgromadzenie może powołać Komisję Skrutacyjną, która składa się z 3 osób. Kandydatów do Komisji Skrutacyjnej zgłasza Przewodniczący Zgromadzenia. Głosowanie na zgłoszonych kandydatów odbywa się en bloc i jest tajne. Do podjęcia uchwały o wyborze wymagana jest bezwzględna większość głosów. Na żądanie któregośkolwiek uczestnika Walnego Zgromadzenia wybór Komisji Skrutacyjnej odbywa się według procedury opisanej poniżej. Każdy uczestnik Walnego Zgromadzenia ma prawo do zgłoszenia do protokołu jednej kandydatury. Osoby, których kandydatury zostaną zgłoszone, będą wpisywane do na listę kandydatów, o ile wyrażą zgodę na kandydowanie. Głosowanie jest tajne i odbywa się na każdego z kandydatów z osobna w porządku alfabetycznym. Za wybranych uważa się tych kandydatów, którzy uzyskali największą liczbę głosów "za", z zastrzeżeniem, że uchwała o wyborze powinna być podjęta bezwzględną większością głosów. Do zadań Komisji Skrutacyjnej należy czuwanie nad prawidłowym przebiegiem głosowań, ustalanie wyników głosowania i podawanie ich Przewodniczącemu. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w przebiegu głosowania, Komisja Skrutacyjna ma obowiązek niezwłocznego powiadomienia o tym Przewodniczącego oraz jednoczesnego zgłoszenia wniosków co do dalszego postępowania. Dokumenty zawierające wyniki każdego głosowania podpisują wszyscy członkowie Komisji Skrutacyjnej oraz Przewodniczący.

Lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem ilości akcji, które każdy z nich przedstawia i służącym im głosów, podpisana przez Przewodniczącego Zgromadzenia powinna być sporządzona niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego i wyłożona podczas Zgromadzenia. Przy sporządzaniu listy obecności należy:

- a. sprawdzić czy akcjonariusz jest uprawniony do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu,
- b. sprawdzić tożsamość akcjonariusza bądź jego przedstawiciela na podstawie dowodu osobistego, paszportu lub innego wiarygodnego dokumentu,
- c. sprawdzić prawidłowość pełnomocnictwa, lub innego umocowania do reprezentowania akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu. W przypadku zawiadomienia o udzieleniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej przed Walnym Zgromadzeniem, sprawdzenie, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym następuje bezzwłocznie po uzyskaniu zawiadomienia;-
- d. uzyskać podpis akcjonariusza lub jego przedstawiciela na liście obecności

Na wniosek akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą część kapitału akcyjnego reprezentowanym na Walnym Zgromadzeniu lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję złożoną przynajmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji.

Na Walnym Zgromadzeniu powinni być obecni członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie Walnego Zgromadzenia. Nieobecność członka Zarządu lub członka Rady Nadzorczej na Walnym Zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na Walnym Zgromadzeniu. Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Zgromadzenie, udzielać uczestnikom Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad.

Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na osiemnaście dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy akcjonariusz może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Akcjonariusze Spółki swoje uprawnienia wykonują zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującymi, Statutem Spółki oraz Regulaminem Walnego Zgromadzenia. Akcjonariusze mogą uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz głosować osobiście lub przez swoich pełnomocników. Pełnomocnictwo powinno określać, z ilu akcji pełnomocnik wykonuje prawo głosu. Każda akcja daje prawo do jednego głosu.

Pełnomocnictwo do uczestniczenia na Walnym Zgromadzeniu Spółki i wykonywania prawa głosu powinno być udzielone w formie pisemnej pod rygorem nieważności lub w postaci elektronicznej i dołączone do protokołu z Walnego Zgromadzenia. Oświadczenie o ustanowieniu pełnomocnika zawierające: numer zaświadczenia, numer rachunku papierów wartościowych, dane posiadacza rachunku papierów wartościowych oraz informacje przez kogo zostało wystawione a także ilość akcji, powinno zostać wysłane przez akcjonariusza na adres: sekretariat@zremb-ch.com.pl.

Wraz z zawiadomieniem o udzieleniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej, akcjonariusz przesyła tekst udzielonego pełnomocnictwa, skan dowodu osobistego, paszportu lub innego dokumentu pozwalającego zidentyfikować akcjonariusza jako mocodawcę i ustanowionego pełnomocnika. W przypadku, gdy pełnomocnikiem jest osoba prawna lub jednostka organizacyjna, o której mowa w art. 331 kodeksu cywilnego, akcjonariusz jako mocodawca dodatkowo przesyła skan odpisu z rejestru w którym pełnomocnik jest zarejestrowany. Zasady określone powyżej dotyczące identyfikacji mocodawcy, stosuje się odpowiednio do zawiadomienia Spółki o odwołaniu udzielonego pełnomocnictwa.

Listę akcjonariuszy uprawnionych do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu sporządza i podpisuje Zarząd z zastrzeżeniem, że w przypadku akcji na okaziciela listę uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, Zarząd ustala na podstawie akcji złożonych w spółce

oraz wykazu sporządzonego i udostępnionego Spółce przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych.

Lista winna zawierać:

- a) imiona i nazwiska albo firmy (nazwy) akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu,
- b) miejsce ich zamieszkania lub siedziby, przy czym osoba fizyczna może podać adres do doręczeń zamiast miejsca zamieszkania,
- c) liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących głosów.

Lista akcjonariuszy będzie wyłożona w siedzibie Spółki przez trzy dni powszednie bezpośrednio poprzedzające dzień wyznaczony na odbycie Walnego Zgromadzenia oraz w miejscu odbywania Walnego Zgromadzenia w czasie trwania jego obrad. Akcjonariusz może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie drogą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy należy w szczególności:

1. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
2. Udzielenie absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków,
3. Podział zysku lub określenie sposobu pokrycia strat,
4. Postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
5. Zmiana statutu Spółki,
6. Zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
7. Emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa lub emisja warrantów subskrypcyjnych,
8. Nabycie własnych akcji w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 2 k.s.h oraz upoważnienie do ich nabywania w przypadku określonym w art. 362 § 1 pkt 8 k.s.h.,
9. Połączenie, podział, przekształcenie, rozwiązanie i likwidacja Spółki,
10. Powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz ustalanie ich wynagrodzenia,
11. Zatwierdzanie i uchwalanie Regulaminu Rady Nadzorczej,
12. Uchwalanie Regulaminu Walnego Zgromadzenia,
13. Podejmowanie innych decyzji o których mowa w Kodeksie spółek handlowych.

K. Opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów, wraz ze wskazaniem składu osobowego tych organów i zmian, które w nich zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego.

Na dzień 31.12.2020r. skład osobowy Zarządu ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. przedstawiał się następująco:

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

W okresie roku 2020 tj. od 01.01. 2020r. do 31.12.2020r. w składzie osobowym Zarządu Spółki nie nastąpiły żadne zmiany.

Zarząd Spółki działa na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, Statutu Spółki i Regulaminu Zarządu.

W skład Zarządu wchodzi od 1 do 3 osób powoływanych na wspólną kadencję. Kadencja Zarządu trwa pięć kolejnych lat. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza, która powołuje i odwołuje wszystkich członków Zarządu.

Zarząd Spółki jest organem Spółki, kieruje jej pracą i reprezentuje ją na zewnątrz.

Zarząd Spółki jest zobowiązany zarządzać majątkiem i sprawami Spółki oraz spełniać obowiązki ze starannością wymaganą w działalności gospodarczej, przy ścisłym przestrzeganiu Statutu Spółki, regulaminów wewnętrznych Spółki i prawa.

Zarząd Spółki pod przewodnictwem Prezesa Zarządu zarządza Spółką i reprezentuje ją na zewnątrz. Prawo Zarządu do reprezentowania Spółki rozciąga się na wszystkie czynności sądowe i pozasądowe Spółki. Członkowie Zarządu pełnią swe funkcje osobiście. Zarząd udziela prokury po uprzednim zatwierdzeniu kandydatury przez Radę Nadzorczą.

Do reprezentowania Spółki, składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki upoważnieni są:

- a) w przypadku Zarządu jednoosobowego - Prezes Zarządu,
- b) w przypadku Zarządu wieloosobowego - dwóch Członków Zarządu, działających łącznie lub Członek Zarządu, działający łącznie z prokurentem.

Posiedzenie Zarządu Spółki zwołuje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności – wyznaczony przez Prezesa Członek Zarządu.

Zarząd zbiera się na swoje posiedzenie raz w miesiącu lub w miarę potrzeby częściej.

Posiedzenie Zarządu może być także zwołane na wniosek Rady Nadzorczej.

Udział Członków Zarządu w posiedzeniach jest obowiązkowy, nieobecność powinna być usprawiedliwiona.

Zarząd Spółki podejmuje decyzje w formie uchwał. Uchwały zapadają w głosowaniu jawnym. Tajne głosowanie zarządza Prezes tylko w przypadku omawiania wniosków dotyczących pociągnięcia do odpowiedzialności Członka Zarządu lub w sprawach osobistych Członka Zarządu. Ponadto głosowanie tajne zarządza się, jeżeli o to zawnioskuje którykolwiek z Członków Zarządu.

Uchwały zapadają bezwzględną większością głosów obecnych, a w razie równości głosów przeważa głos Prezesa Zarządu.

Członek Zarządu, który nie zgadza się na uchwałę, może zgłosić do protokołu zdanie odrębne.

Dopuszcza się obiegowy sposób podejmowania uchwał w drodze głosowania pisemnego, a także za pomocą faxu lub drogą elektroniczną.

W razie sprzeczności interesów Spółki z osobistymi interesami Członka Zarządu, jego małżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia, oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, Członek Zarządu powinien wstrzymać się do udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole. O każdorazowo zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania Członek Zarządu powinien niezwłocznie zawiadomić cały Zarząd.

Zarząd jest upoważniony do prowadzenia spraw Spółki we wszystkich sprawach nie przewidzianych do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Przed zawarciem istotnej umowy z podmiotem powiązany Zarząd zwraca się do Rady Nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Umowa taka wymaga aprobaty Rady Nadzorczej. Nie podlegają temu obowiązkowi transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Przez podmiot powiązany, o którym mowa w ust. 2, rozumie się podmiot powiązany w rozumieniu Ustawy o rachunkowości.

Na dzień 31.12.2020r. skład osobowy Rady Nadzorczej ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Adrian Strzelczyk- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Bielenia - Członek Rady Nadzorczej
- Joanna Kosiorek -Sobolewska - Członek Rady Nadzorczej
- Aleksandra Kucharska- Członek Rady Nadzorczej

W okresie roku 2020 tj. od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. w składzie osobowym Rady Nadzorczej Spółki nie nastąpiły żadne zmiany.

Rada Nadzorcza ZBM „ZREMB–CHOJNICE” S.A. jest stałym organem nadzoru Spółki we wszystkich dziedzinach działalności Spółki. W skład Rady Nadzorczej wchodzi od 5 do 7 członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie Spółki na wspólną kadencję trwającą 3 lata. Co najmniej 2 członków Rady Nadzorczej musi spełniać kryterium niezależności. Rada Nadzorcza działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej.

Kompetencje Rady Nadzorczej:

Do najważniejszych kompetencji Rady Nadzorczej należą:

- dokonuje oceny sprawozdań finansowych, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- zatwierdza Regulamin Zarządu spółki,
- zatwierdza plan gospodarczy – inwestycyjny Spółki,
- powołuje i odwołuje Członków Zarządu Spółki,
- zawiera umowy z Członkami Zarządu Spółki,
- zawiesza z ważnych powodów poszczególnych lub wszystkich Członków Zarządu,
- wyraża zgodę na wypłatę zaliczek akcjonariuszom na poczet przewidywanej dywidendy
- wyraża zgodę na nabycie, zbycie, wydzierżawienie, obciążenie nieruchomości i użytkowania wieczystego,
- zatwierdza zgłoszonych przez Zarząd kandydatów na prokurentów,
- Rada Nadzorcza wyraża aprobatę na zawarcie przez Zarząd Spółki istotnej umowy z podmiotem powiązany. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy.
- Rada Nadzorcza może tworzyć Komitet Audytu, a także może utworzyć Komitet Wynagrodzeń lub inne Komitety.

Zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia wysyła się członkom Rady na 7 dni przed terminem posiedzenia, listem poleconym, pocztą kurierską, przekazuje za potwierdzeniem odbioru lub

wysła drogą elektroniczną (za pośrednictwem poczty e-mail) na adres skrzynki odbiorczej wskazany przez członka Rady Nadzorczej. Z ważnych powodów Przewodniczący Rady może skrócić ten termin do 1 dni określając sposób przekazania zaproszenia, o ile żaden z Członków Rady Nadzorczej nie zgłosił sprzeciwu, co do skrócenia terminu zwołania posiedzenia. Posiedzenie Rady powinno być zwołane przez jej Przewodniczącego na żądanie któregośkolwiek z członków Rady lub na wniosek Zarządu, z terminem nieprzekraczającym dwóch tygodni od wniosku doręczenia żądania.

Zaproszenie na posiedzenie Rady powinno określać termin posiedzenia, miejsce obrad oraz szczegółowy projekt porządku obrad.

Na posiedzeniach Rady powinny być w zasadzie rozpatrywane tylko sprawy objęte porządkiem obrad. Sprawy wniesione pod obrady w czasie posiedzenia mogą być rozpatrywane jedynie w przypadku, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na to zgodę.

Uchwały Rady mogą być podjęte jedynie w sprawach oznaczonych w porządku posiedzenia przesłanym członkom Rady. Zmiana zaproponowanego porządku obrad może nastąpić, gdy na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady i nikt nie wniósł sprzeciwu co do zmian w porządku obrad.

Rada podejmuje uchwały zwykłą większością głosów obecnych, przy obecności co najmniej połowy swojego składu,. W przypadku równości głosów przy podejmowaniu uchwał przez Radę w głosowaniu jawnym rozstrzyga głos przewodniczącego Rady. Uchwały Rady zapadają w głosowaniu jawnym. Głosowanie tajne zarządza się na wniosek któregośkolwiek członka Rady oraz w sprawach osobowych. Rada może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Podjęcie uchwały w tym trybie wymaga uzasadnienia oraz uprzedniego przedstawienia projektu uchwały wszystkim członkom Rady. Uchwały podjęte poza posiedzeniem zostają przedstawione przez Przewodniczącego Rady i zaprotokołowane na najbliższym posiedzeniu z podaniem wyniku głosowania. W uzasadnionych przypadkach, za zgodą Przewodniczącego Rady Nadzorczej , członek Rady Nadzorczej może uczestniczyć w posiedzeniu Rady Nadzorczej za pomocą środków zapewniających bezpośrednie porozumiewanie się na odległość, w szczególności poprzez łącza audiovideo. Uczestniczący w ten sposób w posiedzeniu członek Rady Nadzorczej, jest uprawniony do wykonywania prawa głosu. Oddanie w ten sposób głosu jest wyłączone w odniesieniu do powołania, odwołania i zawieszenia w czynnościach członków Zarządu oraz uchylenia takiego zawieszenia oraz jakiegokolwiek sprawy głosowanej w trybie tajnym. Członka Rady Nadzorczej uczestniczącego w posiedzeniu Rady Nadzorczej w sposób określony w niniejszym ustępie, traktuje się jako obecnego na posiedzeniu

Uchwała Rady winna zawierać:

- kolejny numer, tytuł i datę podjęcia;
- podstawę prawną;
- treść oznaczoną paragrafami, ustępami lub punktami
- termin wejścia w życie
- wynik i sposób głosowania
- podpisy obecnych członków Rady
- Posiedzenia Rady prowadzone są przez jej Przewodniczącego, a w przypadku jego nieobecności, przez Wiceprzewodniczącego lub innego członka wyznaczonego przez Przewodniczącego.

Z każdego posiedzenia Rady sporządzany jest protokół, który zostaje podpisany przez obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej. Do protokołów załącza się uchwały powzięte przez Radę.

W Radzie Nadzorczej spółki funkcjonuje wyodrębniony Komitet Audytu powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 20 września 2017 roku.

Powołany w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Komitet Audytu jest organem opiniodawczo – doradczym Rady Nadzorczej, którego głównym celem jest wspomaganie Rady w sprawowaniu nadzoru finansowego nad Spółką oraz dostarczanie Radzie miarodajnych informacji i opinii pozwalających sprawnie podjąć właściwe decyzje w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

Skład, zadania oraz zasady funkcjonowania Komitetu Audytu normują w szczególności przepisy ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U.2017.1089 z późn. zm., zwanej dalej „Ustawą”)

1. Komitet Audytu jest powoływany przez Radę Nadzorczą spośród jej członków na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Komitet Audytu liczy trzy osoby - Przewodniczący Komitetu Audytu oraz dwoje członków Komitetu Audytu.
2. Pracami Komitetu Audytu kieruje Przewodniczący wybierany przez Komitet Audytu spośród jego członków.
3. Przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.
4. Członkowie komitetu audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A.
5. Warunek posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.
6. Większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, powinna spełniać kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 Ustawy.

Zasady funkcjonowania Komitetu Audytu

1. Posiedzenia Komitetu Audytu zwołuje Przewodniczący Komitetu Audytu. W przypadkach szczególnych posiedzenie Komitetu Audytu może zostać zwołane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
2. Posiedzenia Komitetu Audytu odbywają się z częstotliwością zależną od potrzeb wynikających z pełnionych zadań, jednak nie mniej niż dwa razy w roku.
3. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia Komitetu Audytu należy przekazać członkom Komitetu Audytu oraz pozostałym zaproszonym na posiedzenie osobom, na co najmniej 7 dni przed terminem posiedzenia Komitetu Audytu.
4. Posiedzenie Komitetu Audytu może się odbyć bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie są obecni i nikt z nich nie wyrazi sprzeciwu co do odbycia posiedzenia w takim trybie.

5. Komitet Audytu podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu Komitetu Audytu jest obecna co najmniej połowa jego członków, a wszyscy jego członkowie zostali właściwie zaproszeni. Komitet Audytu może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość przy pomocy komunikacji elektronicznej.
6. Uchwały Komitetu Audytu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych. W przypadku równej ilości głosów „za” oraz „przeciw”, decyduje głos Przewodniczącego Komitetu Audytu.
7. W razie nieobecności Przewodniczącego Komitetu Audytu lub niemożności pełnienia przez niego funkcji jego kompetencje wykonuje tymczasowo wybrany jeden z obecnych członków Komitetu Audytu.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- a. monitorowanie:
 - i. procesu sprawozdawczości finansowej,
 - ii. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - iii. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania Spółki,
- b. kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
- c. informowanie Rady Nadzorczej Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej Spółki, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
- d. dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce,
- e. opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
- f. opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- g. określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- h. przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W celu realizacji swoich zadań, Komitet jest uprawniony do:

- a. kontaktu z Zarządem Spółki, pracownikami, podmiotami świadczącymi usługi prawne oraz usługi audytu na rzecz Spółki, rewidentami wewnętrznymi i zewnętrznymi, uzyskiwania od nich informacji, materiałów i wyjaśnień,
- b. uzyskania dostępu do wszelkich niezbędnych dokumentów, w tym programu działania i sprawozdań audytorów wewnętrznych i zewnętrznych,
- c. zapraszania na posiedzenia komitetu Członków Zarządu Spółki, pracowników i współpracowników Spółki oraz ekspertów, rewidentów wewnętrznych i zewnętrznych,

Na dzień 31.12.2020 r. skład osobowy Skład osobowy Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Wojciech Kołakowski – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Adam Bielenia – Członek Komitetu Audytu
- Aleksandra Kucharska– Członek Komitetu Audytu

W okresie roku 2020 od 01.01. 2020r. do 31.12.2020r. w składzie osobowym Komitetu Audytu nie nastąpiły żadne zmiany.

L. W odniesieniu do komitetu audytu albo odpowiednio rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolującego w przypadku wykonywania przez ten organ obowiązków komitetu audytu wskazanie:

– osób spełniających ustawowe kryteria niezależności:

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz -nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089).

Niezależnymi Członkami Komitetu Audytu są:

- Przewodniczący Komitetu Audytu Pan Wojciech Kołakowski
- Członek Komitetu Audytu Pan Adam Bielenia

-osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Pani Aleksandra Kucharska spełnia kryterium osoby posiadającej wiedzę i umiejętności z zakresu rachunkowości, co potwierdzają poniżej wymienione odbyte szkolenia oraz wykształcenie :

- Akademia Ekonomiczna w Katowicach,
· Studia Uzupełniające Magisterskie, kierunek: Finanse i Bankowość ,
Specjalizacja : Rachunkowość (średnia ocen kwalifikująca do pobierania stypendium naukowego); Praktyczne zajęcia w zakresie skonsolidowanych sprawozdań finansowych, Teoretyczne zajęcia w zakresie audytu „Due Diligence”
- Akademia Ekonomiczna w Katowicach
· Studia licencjackie kierunek: Finanse i Bankowość,
Specjalizacja: Rachunkowość,
Rachunkowość i sprawozdawczość finansowa podlegająca audytowi
- Liceum Ekonomiczne, Kierunek: Rachunkowość
(12 godzin lekcyjnych w systemie tygodniowym z zajęć z rachunkowości oraz co roczne praktyki)
- Szkolenie : „Budżetowanie i controlling wyniku finansowego”
- Szkolenie : „Jak zarabiać zawsze i więcej –Techniki sprzedaży i negocjacji”
- Szkolenie z „Problemy ewidencjonowania i rozliczania podatku VAT

Wiedzę i umiejętności Pani Aleksandra zdobyła podczas odbytych studiów oraz doświadczenia zawodowego.

– osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Pan Wojciech Kołakowski- spełnia kryterium osoby posiadającej wiedzę i umiejętności z zakresu branży, co potwierdza poniżej przedstawione wykształcenie oraz przebieg pracy zawodowej:

- Ukończone studia magisterskie – Uniwersytet Warszawski Wydział Prawa i Administracji
- Dyplom Technika mechanika specjalność obróbka skrawaniem
- Od 1974 roku był zatrudniony w PRE Elektromontaż Warszawa w dziale Głównego Mechanika (dział zajmujący się utrzymaniem ruchu, konserwacją i remontami wszelkich maszyn i urządzeń przedsiębiorstwa). Zajmował kolejno różne stanowiska począwszy od inspektora, specjalisty do kierownika sekcji. W 1996 roku został Dyrektorem Biura Spółki i jej prokurentem.
- Od 1996r. do 2007 brał udział w bezpośrednim zarządzaniu spółką Elektromontaż Warszawa, której profil produkcyjny (branża) pokrywa się z działalnością ZREMB CHOJNICE SA. Do wykonywania tych prac niezbędna była wiedza nabyta w trakcie nauki, zdobyta w trakcie długoletniej pracy ora zdobyte doświadczenie.
Przedmiotem działalności Elektromontażu Warszawa było prowadzenie działalności budowlanej, produkcyjnej, handlowej i usługowej w kraju i zagranicą, a w szczególności:
- wykonywanie robót i usług budowlano-montażowo-instalacyjnych w kraju i zagranicą łącznie z projektowaniem, oraz - wykonawstwo robót elektro montażowych i produkcja.
Spółka w swoich trzech zakładach do produkcji rozdzielni i elementów konstrukcyjnych posiadała najnowocześniejsze w owym czasie maszyny jak sterowane komputerowo wykrawarki PULMAX i PULMATIX , krawędziarkę AMADA (Japonia), linia walcownicza DREISTERN, które wykorzystywane były m.in. do produkcji rozdzielni kontenerowych wykonywanych na potrzeby kopalni w Bełchatowie. Swój udział w rynku krajowym produkcji urządzeń spółka szacowała na 4%.
- Od 1997 r. Elektromontaż Warszawa był notowany na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie na rynku podstawowym.
Elektromontaż Warszawa S.A. był poprzednikiem prawnym STORMM S.A.
- Od 2009 roku do lipca 2012, po połączeniu STORMM S.A. z FH JAGO S.A. Pan Wojciech Kołakowski był prokurentem FH JAGO S.A., następnie pełnomocnikiem syndyka.
Biorąc pod uwagę park maszynowy Elektromontaż Warszawa i rodzaje wykonywanych prac, był on tożsamy z obecną produkcją wykonywaną przez ZREMB CHOJNICE SA.

– czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług:

Brak takich usług

– głównych założeń opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania o świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem:

Zapytanie ofertowe dla wyboru firmy audytorskiej do ustawowego badania sprawozdania finansowego Spółki ZBM ZREMB CHOJNICE SA i ustawowego badania sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA sporządzane jest przez Dyrektora Finansowego ZBM ZREMB CHOJNICE SA w terminie do końca marca roku podlegającemu badaniu i podlega zamieszczeniu na stronie internetowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA oraz przesłaniu do wybranych podmiotów świadczących usługi audytorskie. Firmy audytorskie, które badają jednostki zainteresowania publicznego składają oferty na ustawowe badanie sprawozdania finansowego ZBM ZREMB CHOJNICE SA i na ustawowe badanie sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA w terminie zgodnym z podanym w zapytaniu ofertowym.

Członkowie Komitetu Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA dokonują analizy złożonych ofert firm audytorskich, w razie potrzeby mogą prowadzić bezpośrednie negocjacje z przedstawicielami firm audytorskich które złożyły oferty i na podstawie tych działań dokonują rekomendacji wyboru firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą ZBM ZREMB CHOJNICE SA.

Członkowie Komitetu Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA przy wyborze firmy audytorskiej powinni kierować się jej bezstronnością, niezależnością, najwyższą jakością wykonywanych prac audytorskich, znajomością branży w której działają spółki Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB CHOJNICE SA.

Rekomendacja Komitetu Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA zawiera uzasadnienie i przynajmniej dwie możliwości powierzenia zlecenia badania, a Komitet Audytu ZBM ZREMB CHOJNICE SA wyraża należycie uzasadnioną preferencję wobec jednej z nich.

Umowa z podmiotem świadczący usługi audytorskie może zostać zawarta na okres nie krótszy niż dwa lata. Kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w ZBM ZREMB CHOJNICE SA przez okres dłuższy niż pięć lat, ponowienie współpracy może nastąpić po upływie trzech lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego.

Zapytanie ofertowe nie jest sporządzane w przypadku posiadania przez ZBM ZREMB CHOJNICE SA ważnej w danym roku umowy na świadczenie usług audytorskich.

- czy rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a w przypadku gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczył przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego – czy rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria:

Sporządzana w 2019 roku rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych, tj. Kancelarii Biegłego Rewidenta REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku oraz rekomendacja sporządzona w 2020 roku dotycząca przedłużenia umowy z firmą audytorską: MOORE Rewit Audyt Sp. z o.o. (wcześniej Rewit Księgowi i Biegli Rewidenci Sp. z o.o.) z siedzibą w

Gdańsku spełniały obowiązujące w przepisach prawa powszechnego warunki i zostały sporządzone zgodnie z przyjętą w spółce polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej.

– liczby odbytych posiedzeń komitetu audytu albo posiedzeń rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego lub kontrolującego poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu:

W ramach swoich prac w 2020 roku Komitet Audytu odbył 4 spotkania.

Chojnice, 23 kwietnia 2021 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski Prezes Zarządu Podpis

Marcin Garus Wiceprezes Zarządu Podpis