



**Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej Zamet
za III kwartał 2020 r.
zawierający kwartalną informację finansową Zamet S.A.**

Piotrków Trybunalski 24 listopada 2020 roku

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
ZAWARTOŚĆ RAPORTU	4
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
1. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	5
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	5
3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	6
4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	8
INFORMACJA FINANSOWA ZAMET S.A.	9
1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
2. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZAMET S.A.	9
3. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	10
4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
5. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	12
PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA	13
1. INFORMACJE OGÓLNE	13
2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	13
3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ	14
4. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ	15
5. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZAMET	15
6. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA	16
7. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	17
8. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	18
9. ZMIANA SZACUNKÓW I KOREKTY BŁĘDÓW	19
INFORMACJE DODATKOWE	20
1. OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH WYDARZEŃ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	20
2. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA ZAPREZENTOWANE WYNIKI FINANSOWE	20
3. SEGMENTY BRANŻOWE	24
4. INFORMACJE ODNOŚNIE ZREALIZOWANIA PROGNOZ	26
5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI	26
6. INFORMACJA O ODPISACH I REZERWACH	26
7. PORĘCZENIA, GWARANCJE, ZAOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE	27
8. KREDYTY I POŻYCZKI	27
9. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY	28
10. POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE	28
11. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	28
12. ZATRUDNIENIE I SYTUACJA KADROWA	29
13. PERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ	29
14. OPIS ISTOTNYCH RYZYK DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ	29
15. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	31
POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROZSZERZONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	32

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe skonsolidowane (w tys.)	2020	2019	2020	2019
Za okres 9 miesięcy zakończony 30 września	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	133 501	153 028	30 054	35 517
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 513	15 265	2 592	3 543
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	8 552	10 272	1 925	2 384
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	8 552	10 272	1 925	2 384
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 947	7 579	5 616	1 759
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 142)	(4 738)	(257)	(1 100)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(16 807)	(15 835)	(3 784)	(3 675)
Przepływy pieniężne netto razem	6 998	(12 994)	1 575	(3 016)
	30 września 2020	31 grudnia 2019	30 września 2020	31 grudnia 2019
	PLN	PLN	EUR	EUR
Aktywa razem	187 959	200 717	41 521	47 133
Zobowiązania i rezerwy	65 364	85 996	14 439	20 194
Zobowiązania długoterminowe	25 307	23 544	5 590	5 529
Zobowiązania krótkoterminowe	40 057	62 452	8 849	14 665
Kapitał własny	122 595	114 721	27 082	26 939
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	122 595	114 721	27 082	26 939
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	16 379	17 411
Liczba akcji (w szt.)	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,0807	0,0970	0,0182	0,0225
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,0807	0,0970	0,0182	0,0225
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	1,1574	1,0831	0,2557	0,2543
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	1,1574	1,0831	0,2557	0,2543

Wybrane dane finansowe jednostkowe (w tys.)	2020	2019	2020	2019
Za okres 9 miesięcy zakończony 30 września	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	3 726	3 759	839	872
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 420	258	320	60
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 215)	(559)	(274)	(130)
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 215)	(559)	(274)	(130)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 176	1 174	265	272
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	337	(13)	76	(3)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(23)	(12 224)	(5)	(2 837)
Przepływy pieniężne netto razem	1 490	(11 063)	335	(2 568)
	30 września 2020	31 grudnia 2019	30 września 2020	31 grudnia 2019
	PLN	PLN	EUR	EUR
Aktywa razem	103 916	103 687	22 956	24 348
Zobowiązania i rezerwy	10 288	8 844	2 273	2 077
Zobowiązania długoterminowe	4 297	1 994	949	468
Zobowiązania krótkoterminowe	5 991	6 850	1 323	1 609
Kapitał własny	93 628	94 843	20 683	22 271
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	16 379	17 411
Liczba akcji (w szt.)	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	(0,0115)	(0,0053)	(0,0026)	(0,0012)
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł)	(0,0115)	(0,0053)	(0,0026)	(0,0012)
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,8839	0,8954	0,1953	0,2103
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,8839	0,8954	0,1953	0,2103

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przeliczono na euro w następujący sposób:

- pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za 9 miesięcy 2020 r. (odpowiednio za 9 miesięcy 2019 r.) przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs euro za 9 miesięcy 2020 r. oraz 9 miesięcy 2019 r. wyniósł odpowiednio 4,4420 zł. oraz 4,3086 zł.
- pozycje bilansowe przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, który na 30 września 2020 roku i 31 grudnia 2019 roku wyniósł odpowiednio 4,5268 zł i 4,2585 zł.

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Kapitałowej ZAMET, zawiera:

- Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZAMET obejmujące: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2020 roku, skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okresy 9 i 3 miesięcy zakończone 30 września 2020 roku, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku oraz dodatkowe noty objaśniające .
- Kwartalną informację finansową ZAMET S.A. (Emitent) obejmującą: sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2020 roku, rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okresy 9 i 3 miesięcy zakończone 30 września 2020 roku, sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku.
- Porównywalne dane finansowe odpowiednio: w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej – na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz 30 września 2019 roku, w przypadku rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym – za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r. oraz za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku, w przypadku sprawozdania z przepływów pieniężnych– za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2019 roku.
- Informacje dodatkowe w zakresie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2018, poz. 757).

Jednostka dominująca Zamet S.A. na podstawie § 62 ust. 1, Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. *w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim* (Dz.U. 2018, poz. 757) nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Skonsolidowany raport kwartalny zawiera kwartalną informację finansową o której mowa w § 62 ust. 1 Rozporządzenia.

SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
Działalność kontynuowana				
Przychody netto ze sprzedaży	133 501	153 028	39 043	55 679
Koszty sprzedanych produktów i materiałów	(106 363)	(121 524)	(31 637)	(44 205)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	27 138	31 504	7 406	11 474
Koszty sprzedaży	(2 628)	(2 452)	(871)	(881)
Koszty ogólnego zarządu	(14 191)	(13 764)	(4 943)	(4 742)
Pozostałe przychody	3 319	1 799	1 509	1 014
Pozostałe koszty	(1 598)	(1 346)	(355)	(352)
Zysk / (strata) z tytułu utraty wartości należności	(527)	(476)	88	(181)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 513	15 265	2 834	6 332
Przychody finansowe	1 877	804	(47)	(236)
Koszty finansowe	(2 441)	(1 746)	(107)	(736)
Zysk (strata) brutto	10 949	14 323	2 680	5 360
Podatek dochodowy	(2 397)	(4 051)	(491)	(1 642)
Zysk (strata) netto	8 552	10 272	2 189	3 718
Zysk netto przypisany:				
- akcjonariuszom jednostki dominującej	8 552	10 272	2 189	3 718
- akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-
Średnia ważona i średnia ważona rozwodniona liczba akcji	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk / (strata) i rozwodniony zysk / (strata) na 1 akcję (zł)	0,0807	0,0970	0,0207	0,0351

2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
Zysk (strata) netto	8 552	10 272	2 189	3 718
Inne całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat:	(678)	(70)	(91)	(249)
- wycena instrumentów zabezpieczających	(836)	(86)	(112)	(307)
- podatek dochodowy	158	16	21	58
Inne całkowite dochody niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat	-	-	-	-
Razem inne całkowite dochody	(678)	(70)	(91)	(249)
Całkowite dochody ogółem	7 874	10 202	2 098	3 469
- przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	7 874	10 202	2 098	3 469
- przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019	30 września 2019 (niebadane)
Aktywa trwałe	77 234	80 956	100 053
Rzeczowe aktywa trwałe	73 224	77 846	98 029
Aktywa niematerialne	352	481	519
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 658	2 629	1 505
Aktywa obrotowe	110 725	119 761	117 486
Zapasy	3 648	7 819	7 891
Aktywa z tytułu umów	31 262	34 051	38 447
Należności z tytułu dostaw i usług	32 743	37 155	36 398
Należności z tytułu podatku dochodowego	546	430	23
Pozostałe należności	4 341	8 086	5 829
Pozostałe aktywa finansowe	-	1 248	377
Pozostałe aktywa obrotowe	894	679	698
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	33 657	26 659	24 189
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	3 634	3 634	3 634
Aktywa razem	187 959	200 717	217 539
	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019	30 września 2019 (niebadane)
Kapitał własny	122 595	114 721	130 532
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	74 144
Kapitał zapasowy	15 876	142 838	142 838
Kapitał rezerwowy	20 736	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	5 290	5 290
Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	11 839	(107 551)	(91 738)
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	122 595	114 721	130 532
Zobowiązania długoterminowe	25 307	23 544	25 996
Kredyty bankowe	1 701	2 547	2 870
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 745	9 358	9 450
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	4 286	1 038	3 489
Rezerwy długoterminowe	9 575	10 601	10 187
Zobowiązania krótkoterminowe	40 057	62 452	61 011
Kredyty bankowe	4 332	19 035	26 942
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 331	1 976	1 531
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 470	17 493	13 234
Zobowiązania z tytułu umów	3 741	7 651	2 093
Pozostałe zobowiązania finansowe	301	-	331
Rezerwy krótkoterminowe	6 252	3 198	6 090
Pozostałe zobowiązania	13 630	13 099	10 790
Kapitał i zobowiązania razem	187 959	200 717	217 539

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 9 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
<u>Działalność operacyjna</u>		
Zysk (strata) brutto	10 949	14 323
Korekty razem	13 998	(6 744)
Amortyzacja	6 496	7 212
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	550	668
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	639	(134)
Zmiana stanu rezerw	2 028	780
Zmiana stanu zapasów	4 171	(4 343)
Zmiana stanu należności	8 587	3 316
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów	2 789	(17 198)
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów bankowych	(6 451)	3 231
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów	(3 910)	98
Podatek dochodowy zapłacony	(546)	(12)
Inne korekty	(355)	(362)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 947	7 579
<u>Działalność inwestycyjna</u>		
Wpływy	353	862
Zbycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	353	868
Z pozostałych aktywów finansowych	-	(6)
Wydatki	(1 495)	(5 600)
Nabycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 495)	(5 600)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 142)	(4 738)
<u>Działalność finansowa</u>		
Wpływy	-	6 460
Kredyty i pożyczki	-	6 460
Wydatki	(16 807)	(22 295)
Spląty kredytów i pożyczek	(15 549)	(20 949)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(908)	(678)
Odsetki	(550)	(668)
Inne	200	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(16 807)	(15 835)
Przepływy pieniężne netto razem	6 998	(12 994)
Środki pieniężne na początek okresu	26 659	37 183
Środki pieniężne na koniec okresu	33 657	24 189

5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2020 r.	74 144	142 838	-	5 290	(107 551)	114 721
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	8 552	8 552
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	(678)	(678)
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	7 874	7 874
Utworzenie kapitału rezerwowego	-	(20 736)	20 736	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	(106 226)	-	(5 290)	111 516	-
Stan na 30 września 2020 r.	74 144	15 876	20 736	-	11 839	122 595
Stan na 1 stycznia 2019 r.	74 144	136 279	-	5 290	(95 381)	120 332
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	(5 999)	(5 999)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	388	388
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(5 611)	(5 611)
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	6 559	-	-	(6 559)	-
Stan na 31 grudnia 2019 r.	74 144	142 838	-	5 290	(107 551)	114 721
Stan na 1 stycznia 2019 r.	74 144	136 279	-	5 290	(95 381)	120 332
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	10 272	10 272
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	(70)	(70)
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	10 202	10 202
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	6 559	-	-	(6 559)	-
Stan na 30 września 2019 r.	74 144	142 838	-	5 290	(91 738)	130 532

INFORMACJA FINANSOWA ZAMET S.A.**1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
Przychody netto ze sprzedaży usług	3 726	3 759	1 242	1 262
Koszty sprzedanych usług	(1 509)	(1 716)	(412)	(545)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 217	2 043	830	717
Koszty sprzedaży	(83)	(102)	(20)	(36)
Koszty ogólnego zarządu	(1 709)	(1 868)	(652)	(631)
Pozostałe przychody	1 400	506	220	(1)
Pozostałe koszty	(532)	(138)	80	(30)
Zysk (strata) z tytułu utraty wartości należności	127	(183)	79	21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 420	258	537	40
Przychody finansowe	245	199	4	43
Koszty finansowe	(183)	(175)	(31)	(35)
Zysk (strata) brutto	1 482	282	510	48
Podatek dochodowy	(2 697)	(841)	(452)	(654)
Zysk (strata) netto	(1 215)	(559)	58	(606)
Średnia ważona liczba akcji	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk / (strata) na 1 akcję (zł)	(0,0115)	(0,0053)	0,0005	(0,0057)
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Rozwodniony zysk / (strata) na 1 akcję (zł)	(0,0115)	(0,0053)	0,0005	(0,0057)

2. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
Zysk (strata) netto	(1 215)	(559)	58	(606)
Inne całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat	-	-	-	-
Razem inne całkowite dochody	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(1 215)	(559)	58	(606)
- przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 215)	(559)	58	(606)
- przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	-	-	-	-

3. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019	30 września 2019 (niebadane)
Aktywa trwałe	78 434	78 899	96 171
Rzeczowe aktywa trwałe	203	656	709
Aktywa niematerialne	5	17	15
Inwestycje długoterminowe	78 226	78 226	93 212
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-	2 235
Aktywa obrotowe	25 482	24 788	22 445
Aktywa z tytułu umów	357	357	357
Należności z tytułu dostaw i usług	800	1 877	853
Należności z tytułu podatku dochodowego	348	-	-
Pozostałe należności	1 117	1 183	2 351
Pozostałe aktywa obrotowe	72	73	64
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22 788	21 298	18 820
Aktywa razem	103 916	103 687	118 616
	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019	30 września 2019 (niebadane)
Kapitał własny	93 628	94 843	113 149
Kapitał podstawowy	74 144	74 144	74 144
Kapitał zapasowy	-	126 962	126 962
Kapitał rezerwowy	20 736	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	5 290	5 290
Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	(1 252)	(111 553)	(93 247)
Zobowiązania długoterminowe	4 297	1 994	1 135
Zobowiązania z tytułu leasingu	112	178	210
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 724	1 027	-
Rezerwy długoterminowe	461	789	925
Zobowiązania krótkoterminowe	5 991	6 850	4 332
Zobowiązania z tytułu leasingu	99	122	120
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 602	1 991	1 947
Zobowiązania z tytułu umów	580	581	404
Rezerwy krótkoterminowe	323	455	916
Pozostałe zobowiązania	3 387	3 701	945
Kapitał i zobowiązania razem	103 916	103 687	118 616

4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 9 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
<u>Działalność operacyjna</u>		
Zysk (strata) brutto	1 482	282
Korekty razem	(306)	892
Amortyzacja	136	154
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28	42
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(97)	(33)
Zmiana stanu rezerw	(460)	(746)
Zmiana stanu należności	1 143	1 292
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem kredytów bankowych	(703)	183
Podatek dochodowy zapłacony	(348)	-
Inne korekty	(5)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 176	1 174
<u>Działalność inwestycyjna</u>		
Wpływy	337	-
Zbycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	337	-
Wydatki	-	(13)
Nabycie aktywów niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	(13)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	337	(13)
<u>Działalność finansowa</u>		
Wpływy	94	-
Odsetki	94	-
Wydatki	(117)	(12 224)
Splaty kredytów i pożyczek	-	(12 150)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(89)	(32)
Odsetki i prowizje	(28)	(42)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(23)	(12 224)
Przepływy pieniężne netto razem	1 490	(11 063)
Środki pieniężne na początek okresu	21 298	29 883
Środki pieniężne na koniec okresu	22 788	18 820

5. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2020 r.	74 144	126 962	-	5 290	(111 553)	94 843
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	-	(1 215)	(1 215)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(1 215)	(1 215)
Utworzenie kapitału rezerwowego		(20 736)	20 736	-	-	-
Pokrycie strat z lat ubiegłych		(106 226)		(5 290)	111 516	-
Stan na 30 września 2020 r.	74 144	-	20 736	-	(1 252)	93 628
Stan na 1 stycznia 2019 r.	74 144	126 962	-	5 290	(92 688)	113 708
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	(18 873)	(18 873)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	8	8
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(18 865)	(18 865)
Stan na 31 grudnia 2019 r.	74 144	126 962	-	5 290	(111 553)	94 843
Stan na 1 stycznia 2019 r.	74 144	126 962	-	5 290	(92 688)	113 708
Zysk (strata) netto	-	-	-	-	(559)	(559)
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody	-	-	-	-	(559)	(559)
Stan na 30 września 2019 r.	74 144	126 962	-	5 290	(93 247)	113 149

PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA

1. INFORMACJE OGÓLNE

Grupa Kapitałowa Zamet („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”) składa się z Zamet S.A. („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej spółek zależnych. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy obejmuje okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku. Rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z całkowitych dochodów obejmują dane za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone dnia 30 września 2019 roku. Sprawozdanie z sytuacji finansowej obejmuje dane na dzień 30 września 2020 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2019 roku.

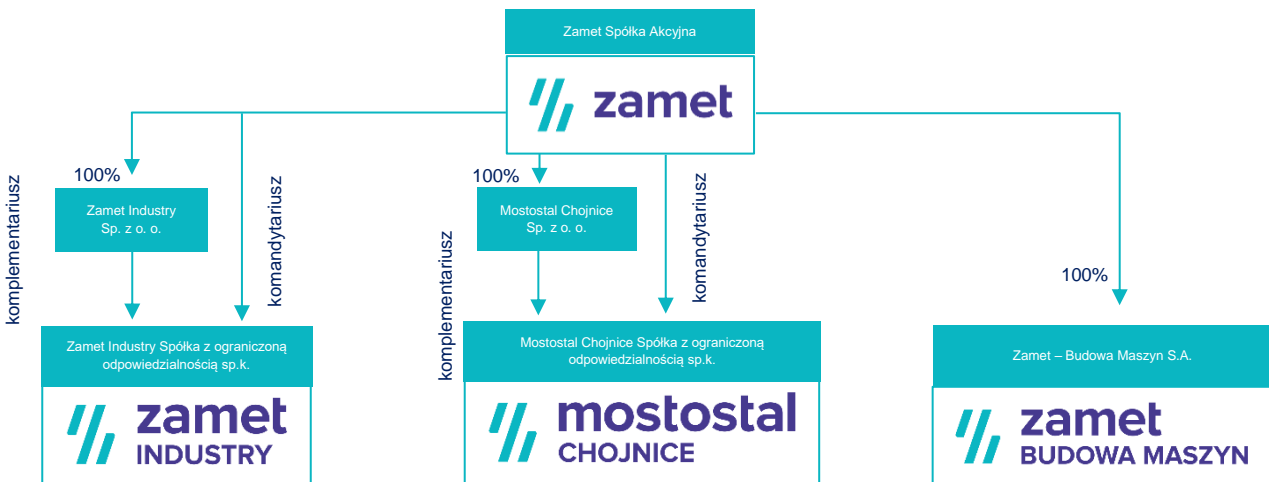
Jednostka dominująca Zamet S.A. jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000340251. Spółce nadano numer statystyczny REGON 100538529. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Bezpośrednią kontrolę nad Grupą sprawuje TDJ EQUITY III Sp. z o. o. Pośrednią kontrolę nad Grupą sprawuje TDJ S.A. Podmiotem sprawującym kontrolę nad Grupą na najwyższym szczeblu jest Pan Tomasz Domogała (Przewodniczący Rady Nadzorczej Zamet S.A.).

Niniejszy raport kwartalny Grupy został przez Zarząd zatwierdzony do publikacji w dniu 24 listopada 2020 roku.

2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Struktura Grupy Kapitałowej Zamet na dzień 30 września 2020 roku była następująca:



Zamet Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, (jednostka dominująca, Emitent), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000340251.

Przed dniem 2 stycznia 2018 roku, w ramach spółki funkcjonowały dwa zakłady produkcyjne: w Piotrkowie Trybunalskim oraz w Chojnicach, które w dniu 2 stycznia 2018 roku zostały wniesione jako aport Zamet Spółki Akcyjnej do spółek komandytowych, odpowiednio pod firmą: Zamet Industry Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. oraz Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. Od dnia 2 stycznia 2018 roku, spółka Zamet S.A. prowadzi działalność o charakterze holdingowym oraz świadczy usługi wsparcia dla jednostek podporządkowanych w obszarze obsługi kadrowo-płacowej, rachunkowej, kontrolingu oraz IT. Spółka jest emitentem papierów wartościowych, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym, Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jednostka zależna), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000689389. Jedynym wspólnikiem jest Zamet S.A. posiadający tym samym 100% udziału w ogólnej liczbie głosów. Zamet Industry Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wspólnikiem komplementariuszem w Zamet Industry Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółce komandytowej z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim.

Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jednostka zależna), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000701148. Wspólnikami spółki są Zamet S.A. (komandytariusz) oraz Zamet Industry Sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (komplementariusz). Wartość wkładu wniesionego oraz wysokość sumy komandytowej wynosi 18.424,7 tys. zł. Zamet Industry Sp. z o.o. Sp. k. prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu.

Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnicach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000685947. Jedynym wspólnikiem jest Zamet S.A. posiadający tym samym 100% udziału w ogólnej liczbie głosów. Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wspólnikiem komplementariuszem w Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółce komandytowej z siedzibą w Chojnicach.

Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Chojnicach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000699539. Wspólnikami spółki są Zamet S.A. (komandytariusz) oraz Mostostal Chojnice Sp. z o.o. z siedzibą w Chojnicach (komplementariusz). Wartość wkładu wniesionego oraz wysokość sumy komandytowej 46.135,0 tys. zł. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu.

Zamet Budowa Maszyn Spółka Akcyjna z siedzibą w Tarnowskich Górach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000289560. W ramach spółki funkcjonuje także zakład w Bytomiu, przy ul. Fabrycznej 1, powstały w oparciu o wydział mechaniczny dawnej Huty Zygmunt S.A. nie stanowiący oddziału w rozumieniu ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz.U. 2004 nr 173 poz. 1807 z późn. zm.). Jedynym akcjonariuszem Zamet Budowa Maszyn S.A. jest Zamet S.A. posiadając tym samym 100% akcji w kapitale zakładowym dających tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu. Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęte są wszystkie wyżej wymienione spółki.

3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu, do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Emitenta.

4. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Zarząd

W skład Zarządu jednostki dominującej na dzień 30 września 2020 roku wychodzili:

- Artur Jeziorowski – Prezes Zarządu
- Adrian Smeja – Wiceprezes Zarządu ds. finansowych

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Emitenta. W okresie sprawozdawczym, Zarząd kierował całokształtem działalności Spółki, prowadził politykę i bieżące sprawy Spółki oraz reprezentował ją na zewnątrz zgodnie z KSH i statutem Spółki.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej na dzień 30 września 2020 roku wychodzili:

- Tomasz Domogała – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Czesław Kisiel – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Magdalena Zajączkowska-Ejsymont – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Rada Nadzorcza Zamet S.A. jest stałym organem nadzoru i kontroli Spółki. Rada Nadzorcza działa na podstawie KSH, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

W Spółce funkcjonują komitety działające w ramach Rady Nadzorczej, zajmujące się sprawami wg przypisanej właściwości. Komitety wspierają działania Rady oraz pełnią funkcje konsultacyjne i doradcze. Zadania komitetów są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej, rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań, w szczególności w formie uchwał komitetu.

5. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZAMET

W okresie sprawozdawczym, Grupa Kapitałowa Zamet działała na wybranych sektorach szeroko rozumianego rynku wielkogabarytowych konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu, z których najważniejsze to:

- sektor offshore
- sektor urządzeń dźwigowych i przeładunkowych
- sektor maszyn i urządzeń dla hutnictwa i metalurgii
- sektor maszyn i urządzeń dla górnictwa
- sektor obejmujący konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych
- sektor usług obróbki metali.

Model biznesowy Grupy Kapitałowej Zamet, opiera się na oferowaniu usług wytwarzania konstrukcji i urządzeń, głównie na podstawie dokumentacji projektowej powierzonej przez klientów (urządzenia dla sektora offshore, urządzenia dźwigowe i przeładunkowe), a także na dostarczaniu maszyn i urządzeń wytwarzanych w oparciu o własne koncepcje i rozwiązania technologiczne (urządzenia dla przemysłu hutniczego, metalurgicznego oraz spożywczego). Większość produkcji realizowanej przez spółki Grupy Kapitałowej Zamet, ma w dużym stopniu charakter jednostkowy i indywidualny. Poniżej zaprezentowane zostały główne obszary kompetencji Grupy.

Sektor offshore

Zakres oferowanych urządzeń dostarczanych na potrzeby sektora offshore, obejmuje urządzenia podwodne (subsea) oraz urządzenia stanowiące wyposażenie platform wiertniczych. Sektor ten jest powiązany z działalnością oraz marką Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim oraz Mostostal Chojnice w Chojnicach. Produkcja urządzeń dla rynku ropy i gazu jest realizowana na podstawie dokumentacji technicznej powierzonej przez naszych odbiorców. W ramach indywidualnych zleceń dokonujemy również zmian i uzupełnień do dokumentacji uzgodnionych z klientami. Charakter produkcji jest ściśle zindywidualizowany ze względu na potrzeby i oczekiwania kontrahenta. Urządzenia produkowane w segmencie offshore mogą być także wyposażone w układy hydrauliczne i elektryczne, a przed wysłaniem do klienta przechodzą testy funkcjonalności przeprowadzane pod nadzorem odbiorcy końcowego.

Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe

Zakres oferowanych urządzeń dostarczanych na potrzeby sektora urządzeń dźwigowych i przeładunkowych, obejmuje głównie elementy dźwigów i suwnic, w tym suwnic bramowych oraz kontenerowych, przeznaczonych do pracy w portach przeładunkowych. Ponadto sektor ten obejmuje urządzenia przeładunkowe (ang. ship loading & unloading systems). Tego typu urządzenia, ważące od kilkuset do kilku tysięcy ton, wykorzystywane są do załadunku, wyładunku, przeładunku, zgarniania oraz transportowania materiałów sypkich. Ich przeznaczeniem są przede wszystkim nabrzeża portowe, elektrownie i kopalnie. Do tej grupy produktów należą także takie urządzenia jak portowe urządzenia załadunkowe lub wyładawkowe, zwałowarki, ładowarki, koparki wielonaczyniowe, zgarniarki portalowe, wywrotnice wagonowe, dźwigi kontenerowe i suwnice bramowe. Grupa Kapitałowa Zamet produkuje tego rodzaju urządzenia w oparciu o dokumentację i rozwiązania techniczne, dostarczone przez klienta.

Maszyny i urządzenia dla hutnictwa i metalurgii

Do grupy produktów sektora maszyn i urządzeń dla hutnictwa i metalurgii należą przede wszystkim maszyny i urządzenia hutnicze oraz maszyny dla przemysłu przetwórstwa stali, a także linie technologiczne i urządzenia do przetwórstwa metali nieżelaznych. W ramach maszyn i urządzeń hutniczych oraz dla przemysłu przetwórstwa stali, Grupa oferuje m.in. urządzenia linii ciągłego odlewania stali, urządzenia linii walcowniczych, linie do cięcia stali, prostownice do blach, profili i rur, manipulatory i młoty kuzienne, prasy hydrauliczne dla różnych zastosowań. W zakresie dostaw urządzeń do przetwórstwa metali nieżelaznych, Zamet Budowa Maszyn S.A. posiada doświadczenie w realizacji całego szeregu urządzeń niezbędnych do prowadzenia procesów technologicznych przetwórstwa metali nieżelaznych, co w efekcie daje możliwość projektowania i wykonania zarówno odrębnych urządzeń czy podzespołów, jak i całych kompletnych ciągów technologicznych, takich jak kompleksowe linie do wyciskania rur i profili ze stopów aluminium i miedzi, składające się z poziomych pras hydraulicznych, nagrzewnic indukcyjnych i wybiegów, ciągarci łańcuchowe i bębnowe, linie walcownicze, linie ciągłego odlewania wlewków, linie cięcia taśm na arkusze.

Maszyny i urządzenia dla górnictwa

Sektor maszyn i urządzeń dla górnictwa obejmuje m.in. urządzenia służące do transportu pionowego kopalni głębinowych (koła linowe, naczynia wyciągowe – skipy oraz klatki) jak również maszyny do mechanicznej przeróbki węgla (m.in. filtry, odmulniki, wzbogacalniki). Odbiorcami są polskie kopalnie oraz zagraniczni kontrahenci. Działalność ta jest realizowana głównie przy wykorzystaniu kompetencji zakładu Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim, we współpracy z Zamet Budowa Maszyn w Tarnowskich Górach i Bytomiu.

Konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych

W ramach sektora konstrukcji stalowych mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych, można wyodrębnić: budownictwo ogólne (hale, budynki użyteczności publicznej itp.), budownictwo przemysłowe (stalowe konstrukcje obiektów przemysłowych, np. rafinerii), budownictwo specjalne (najbardziej skomplikowane technologicznie projekty, konstrukcje rurowe, farmy rybne, wieże, pokrywy lukowe, pozostałe nietypowe obiekty architektoniczne), obiekty sportowe (m.in. zadaszona stadionów), mosty (konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów kolejowych, kładek itp.). Odbiorcami konstrukcji wytwarzanych w ramach tego sektora są zarówno podmioty krajowe jak i zagraniczne, zazwyczaj generalni wykonawcy inwestycji infrastrukturalnych. Sektor ten jest powiązany z kompetencjami i zasobami Mostostal Chojnice.

Usługi obróbki metali

Grupa Kapitałowa Zamet dysponuje technologiami mechanicznymi, spawalniczymi i malarskimi pozwalającymi świadczyć usługi w zakresie obróbki mechanicznej, spawania konstrukcji stalowych oraz malowania i zabezpieczeń antykorozyjnych. Powyższe usługi świadczone jako odrębne zlecenia bądź też jako jeden z elementów w ramach kontraktów na budowę urządzeń wielkogabarytowych. Główna działalność w tym zakresie jest świadczona przy wykorzystaniu parku maszynowego Zamet Budowa Maszyn w Tarnowskich Górach i Bytomiu.

Działalność Zamet S.A.

Zamet Spółka Akcyjna prowadzi działalność o charakterze holdingowym, sprawując kontrolę i nadzór nad podmiotami podporządkowanymi oraz świadcząc na ich rzecz usługi wspólne o charakterze księgowym, administracyjnym, związanym z obsługą informatyczną, kadrowo – placową oraz HR.

6. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

Kapitał zakładowy Spółki Zamet Spółki Akcyjnej wynosi 74.144.000,00 zł i dzieli się na 105.920.000 akcji zwykłych na okaziciela:

- 32.428.500 akcji serii A o numerach od 00.000.001 do 32.428.500;
- 63.871.500 akcji serii B o numerach od 00.000.001 do 63.871.500;
- 9.620.000 akcji serii C o numerach od 0.000.001 do 9.620.000;

Jedna akcja daje prawo do jednego głosu. Ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 105.920.000.

Zgodnie z otrzymanymi od akcjonariuszy powiadomieniami dotyczącymi stanu posiadania, struktura posiadania znacznych pakietów akcji na dzień niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji / głosów
TDJ Equity III Sp. z o.o.	59 770 372	56,43%
Nationale Nederlanden OFE	12 984 007	12,26%
Quercus TFI S.A.	5 368 336	5,07%
Pozostali akcjonariusze	27 797 285	26,24%
Razem	105 920 000	100,00 %

W okresie sprawozdawczym, jak również po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego raportu, Emitent nie otrzymał zawiadomień dotyczących zmian stanu posiadania znacznych pakietów akcji.

TDJ Equity III Sp. z o.o. jest podmiotem bezpośrednio zależnym od spółki TDJ S.A. z siedzibą w Katowicach i pośrednio zależnym od Pana Tomasza Domogały – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta. Na dzień publikacji niniejszego raportu, wg najlepszej wiedzy zarządu, Pan Tomasz Domogała nie posiada bezpośrednio akcji Emitenta, natomiast pośrednio, poprzez spółki zależne, posiada 59.770.372 akcji zwykłych na okaziciela Zamet Spółki Akcyjnej, które to akcje stanowią 56,43 % kapitału zakładowego Spółki oraz dają prawo do 59.770.372 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 56,43 % ogólnej liczby głosów.

Zarządowi nie są znane ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności powyższych akcji ani żadne inne umowy, które mogą spowodować zmiany struktury akcjonariatu w przyszłości. Wyemitowane akcje nie posiadają żadnych ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, nie istnieją również żadne inne papiery wartościowe mogące dawać specjalne uprawnienia kontrolne.

W okresie sprawozdawczym, oraz po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Emitent nie otrzymał od osób zarządzających lub nadzorujących zawiadomień o nabyciu lub zbyciu akcji Emitenta przez osoby zobowiązane lub osoby blisko związane z osobami zobowiązanymi do notyfikacji o transakcjach na akcjach Emitenta.

Według najlepszej wiedzy Zarządu, bazując na otrzymanych powiadomieniach oraz oświadczeniach osób zarządzających i nadzorujących, za wyjątkiem Pana Tomasza Domogały posiadającego 59.770.372 akcji zwykłych Spółki stanowiących 56,43% kapitału zakładowego Zamet S.A., osoby zarządzające oraz nadzorujące Spółki nie posiadają akcji Emitenta. Emitent nie zawierał z osobami zarządzającymi oraz nadzorującymi indywidualnych umów przewidujących rekompensaty w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z pełnionej funkcji, jednakże zasady m.in. w zakresie prawa do odprawy członków zarządu Emitenta w przypadku ich odwołania, złożenia rezygnacji lub niepowołania na kolejną kadencję, wynikają z polityki wynagrodzeń członków zarządu i członków rady nadzorczej, przyjętej uchwałą nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zamet Spółki Akcyjnej z dnia 28 lipca 2020 roku. W Spółce nie funkcjonują programy premiowe, motywacyjne itp. które oparte byłyby na kapitale Emitenta. W Spółce nie funkcjonuje program akcji pracowniczych. Opis stałych i zmiennych składników wynagradzania członków zarządu i rady nadzorczej Emitenta został ujęty w z polityce wynagrodzeń członków zarządu i członków rady nadzorczej, przyjętej uchwałą nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zamet Spółki Akcyjnej z dnia 28 lipca 2020 roku.

7. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Zamet został sporządzony zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 26 czerwca 2020 roku.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny został sporządzony w polskich złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny został sporządzony przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Emitenta zidentyfikował istnienie okoliczności związanych z wpływem pandemii COVID-19 na działalność Grupy i Spółki szerzej opisane w nocy 2 Informacji dodatkowych. W wyniku przeprowadzonych analiz obejmujących m.in. obszary zabezpieczenia kontynuowania działalności operacyjnej, płynności i finansowania, nie identyfikuje istotnego ryzyka dla kontynuacji działalności w przewidywanej przyszłości.

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy, w szczególności w związku wpływem pandemii COVID-19 na działalność i wyniki finansowe Grupy opisane w nocie 2 Informacji dodatkowych.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Zamet zostały sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

8. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* zatwierdzonym przez Unię Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Dane zawarte w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonego do publikacji w dniu 26 czerwca 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku i później. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Zamet należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 26 czerwca 2020 roku.

Informacja finansowa Zamet S.A. została sporządzona zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 26 czerwca 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku i później. Informację finansową Zamet S.A. należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 26 czerwca 2020 roku.

Nowe standardy i interpretacje

Z dniem 1 stycznia 2020 roku weszły w życie następujące zmiany standardów:

- Zmiana w MSSF 3 *Połączenia jednostek*

Zmiana w MSSF 3 została opublikowana w dniu 22 października 2018 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później. Celem zmiany było doprecyzowanie definicji przedsięwzięcia (ang. business) i łatwiejsze odróżnienie przejęć „przedsięwzięć” od grup aktywów dla celów rozliczenia połączeń.

- Zmiany w MSR 1 i MSR 8: Definicja określenia „istotny”

Zmiany w MSR 1 i MSR 8 zostały opublikowane w dniu 31 października 2018 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później. Celem zmian było doprecyzowanie definicji „istotności” i ułatwienie jej stosowania w praktyce.

- Reforma referencyjnych stóp procentowych (stawek referencyjnych) - Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7

Zmiany w MSSF 9, MSR 39 i MSSF 7 zostały opublikowane w dniu 26 września 2019 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później.

Zmiany modyfikują szczegółowe wymogi rachunkowości zabezpieczeń, aby zminimalizować (wyeliminować) potencjalne skutki niepewności związanej z reformą referencyjnych (międzybankowych) stóp procentowych. Ponadto, jednostki będą zobowiązane do dodania dodatkowych ujawnień odnośnie tych powiązań zabezpieczających, na które bezpośredni wpływ ma niepewność związana z reformą.

W niniejszym śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym Spółka nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów lub interpretacji przed ich datą wejścia w życie.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie na dzień bilansowy:

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, a następnie zmieniony w dniu 25 czerwca 2020 r. i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). W dniu 25 czerwca 2020 r. zmieniono również MSSF 4 – w zakresie wydłużenia okresu zwolnienia ubezpieczycieli z zastosowania MSSF 9 Instrumenty finansowe do 1 stycznia 2023 r.

- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe

Zmiana w MSR 1 została opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później.

Zmiana na nowo definiuje kryteria jakie muszą być spełnione, aby zobowiązanie uznać za krótkoterminowe. Zmiana może wpłynąć na zmianę prezentacji zobowiązań i ich reklasyfikację pomiędzy zobowiązaniami krótko- i długoterminowymi.

Spółka stosuje zmieniony standard od 1 stycznia 2022 r. lub od 1 stycznia 2023 r. w związku z planowanym przesunięciem wejścia w życie tego standardu.

- Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 (Annual improvements)

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 roku lub później. Wśród zmian jest m.in. wprowadzenie zakazu pomniejszania kosztu wytworzenia środków trwałych o przychody ze sprzedaży produktów testowych powstałych w procesie tworzenia/uruchamiania środka trwałego.

Spółka stosuje zmienione standardy od 1 stycznia 2022 r. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu zastosowania zmienionych standardów.

- Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19

Zmiana została opublikowana w dniu 28 maja 2020 roku i ma zastosowanie od 1 czerwca 2020 roku. Zmiana wprowadza w MSSF 16 uproszczenie, pozwalające nie ujmować modyfikacji umowy leasingu w przypadku, gdy nastąpiły np. zmiany w płatnościach związane z pandemią Covid-19.

Spółka stosuje zmieniony standard po jego zatwierdzeniu do stosowania przez Komisję Europejską (proces w toku).

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez kraje UE:

- MSSF 14 Regulatory Deferral Accounts opublikowany w dniu 30 stycznia 2014 roku (wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE),
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe, opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, wraz ze zmianami z dnia 25 czerwca 2020 roku,
- Zmiany w MSSF 10 i MSR 28: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem opublikowane w dniu 11 września 2014 roku (wstrzymany proces przyjęcia do stosowania przez kraje UE),
- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe opublikowana 23 stycznia 2020 roku,
- Zmiany w MSSF 3, MSR 16, MSR 37 oraz coroczne poprawki do standardów 2018-2020 opublikowane w dniu 14 maja 2020 roku,
- Zmiany w MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe – odroczenie zastosowania MSSF 9 opublikowane w dniu 25 czerwca 2020 r.,

Zmiana w MSSF 16 Leasing: Ulgi związane z Covid-19 opublikowane w dniu 28 maja 2020.

9. ZMIANA SZACUNKÓW I KOREKTY BŁĘDÓW

W okresie objętym niniejszym raportem nie wystąpiły korekty istotnych błędów.

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Jednostki Dominującej dokonania szacunków. Wybuch epidemii COVID-19 spowodował istotne zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej w kraju i na świecie. Zarząd weryfikuje przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników, które mają na nie bezpośrednio wpływ. Dokonane przez Grupę istotne osądy w zakresie stosowanych zasad rachunkowości oraz główne źródła niepewności i szacunków były zgodne z opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

INFORMACJE DODATKOWE

1. OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH WYDARZEŃ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W okresie objętym niniejszym raportem tj. od 1 stycznia do 30 września 2020 r. Grupa Zamet prowadziła bieżącą działalność operacyjną, koncentrując się na realizacji trwających projektów, utrzymaniu sprawności operacyjnej i bezpieczeństwa pracy w warunkach pandemii, podejmowaniu intensywnych działań handlowych, których celem jest zabezpieczenie odpowiedniej wielkości portfela zamówień na kolejne okresy warunkach rynku pozostającego pod silnym wpływem negatywnych następstw gospodarczych pandemii na świecie.

W okresie sprawozdawczym, zarząd kontynuował działania dotyczące poszukiwania inwestora strategicznego dla Mostostalu Chojnice (tj. działania, o których mowa w raporcie nr 11/2018 z dnia 10 maja 2018 roku). Wszystkie podejmowane działania w tym zakresie nie mają negatywnego wpływu na realizację strategii zrównoważonego rozwoju chojnickiego zakładu, albowiem ich intencja, założenia oraz sposób procedowania, są na bieżąco komunikowane i objaśniane załodze Mostostalu Chojnice.

W dniu 28 lipca 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Zamet S.A. podjęło uchwały o:

- pokryciu straty za rok 2019 w kwocie 18 873 tysięcy PLN z kapitału zapasowego Spółki;
- pokryciu strat z lat ubiegłych w kwocie 92 688 tysięcy PLN z kapitału zapasowego Spółki;
- utworzeniu kapitału rezerwowego pochodzącego z zysku w kwocie 20 691 tysięcy PLN.

W wyniku zidentyfikowania oczywistych omyłek rachunkowych w treści podjętych uchwał (szczegóły zostały opisane w raporcie bieżącym 14/2020) na dzień 30 listopada 2020 roku zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w celu podjęcia uchwał korygujących omyłki w uchwałach z dnia 28 lipca 2020 roku tj.:

- pokryciu strat z lat ubiegłych w kwocie 92 643 tysięcy PLN z kapitału zapasowego Spółki (87 353 tysięcy PLN) oraz pozostałych kapitałów rezerwowych (5 290 tysięcy PLN);
- utworzeniu kapitału rezerwowego pochodzącego z zysku w kwocie 20 736 tysięcy PLN.

W związku z oczywistym charakterem omyłek wartości składników kapitałów własnych oraz sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym sporządzone zostało z uwzględnieniem powyższych korekt..

Podjęte przez Grupę działania oraz skalę oddziaływania pandemii COVID-19 na poszczególne segmenty działalności Grupy zostały opisane w nocie 2 Czynniki mające wpływ na zaprezentowane wyniki finansowe.

2. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA ZAPREZENTOWANE WYNIKI FINANSOWE

Zaprezentowane wyniki są rezultatem bieżącej działalności operacyjnej. W okresie objętym niniejszym raportem tj. od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r., za wyjątkiem opisanego poniżej wpływu pandemii COVID-19 na działalność Grupy, nie wystąpiły istotne jednorazowe zdarzenia, o nietypowym charakterze, które znacząco wpłynęłyby na skonsolidowane i jednostkowe wyniki finansowe tego okresu.

Zaprezentowane wyniki finansowe Grupy za 9 miesięcy 2020 roku są w dużej części wynikiem realizacji projektów i zleceń zakontraktowanych przed rozpoczęciem okresu sprawozdawczego. Jak wskazano poniżej skutek pandemii COVID-19, tempo kontraktowania nowych zleceń w 2020 roku jest znacznie niższe aniżeli można było przewidywać przed wybuchem pandemii.

	Okres 9 miesięcy zakończony		Okres 3 miesięcy zakończony	
	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
Zysk brutto ze sprzedaży	27 138	31 504	7 406	11 474
<i>Rentowność brutto ze sprzedaży</i>	20,3%	20,6%	19,0%	20,6%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	11 513	15 265	2 834	6 332
<i>Rentowność EBIT</i>	8,6%	10,0%	7,3%	11,4%
Amortyzacja	6 496	7 212	2 151	2 451
EBITDA	18 009	22 477	4 985	8 783
<i>EBITDA %</i>	13,5%	14,7%	12,8%	15,8%
Zysk (strata) brutto	10 949	14 323	2 680	5 360
Zysk (strata) netto	8 552	10 272	2 189	3 718
<i>Rentowność netto %</i>	6,4%	6,7%	5,6%	6,7%

W okresie 9 miesięcy 2020 roku w porównaniu z analogicznym okresem 2019 roku odnotowany został spadek przychodów ze sprzedaży o 12,8%. (w okresie 3 miesięcy: spadek o 29,9%). Rentowność EBIT wyniosła 8,6%, w porównaniu do 10,0% za analogiczny okres 2019 roku. Zysk netto za okres 9 miesięcy 2020 roku wyniósł 8,5 mln zł, w porównaniu do 10,3 mln w analogicznym okresie 2019 roku. Rentowność netto wyniosła odpowiednio 6,4% i 6,7%.

	9 miesięcy zakończone		3 miesiące zakończone			
	30 września 2020	30 września 2019	30 września 2020	30 września 2019		
Przychody netto ze sprzedaży	133 501	-12,8%	153 028	39 043	-29,9%	55 679

Na wysokość i strukturę sprzedaży Grupy Kapitałowej, mają wpływ czynniki makroekonomiczne, w tym poziom inwestycji realizowanych przez klientów Grupy w segmentach, w ramach których Grupa prowadzi działalność.

W okresie 9 miesięcy 2020 roku w porównaniu z analogicznym okresem 2019 roku odnotowany został spadek przychodów ze sprzedaży o 12,8%. (w okresie 3 miesięcy: spadek o 29,9%). Spadek ten wynika przede wszystkim ze zmniejszenia wartości rozpoznanych przychodów z kontraktów dla sektora górnictwa i energetyki, co ma bezpośredni związek z bieżącą sytuacją w tych sektorach gospodarki oraz wpływem COVID-19 na wielkość inwestycji tych sektorach. Grupa podejmowała działania mające na celu pozyskanie zleceń na urządzenia produkcyjne dla pozostałych branż, jednakże pandemia COVID-19 ograniczył możliwości Grupy w tym zakresie ze względu na istotne ograniczenie popytu na dobra inwestycyjne ze strony firm przemysłowych.

Grupa odnotowała również istotny spadek przychodów realizowanych dla klientów z sektora offshore (związanego z podmorskim wydobyciem ropy i gazu) o odpowiednio 18,8% w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku i 53,4%, w okresie 3 miesięcy zakończonym tą datą, co jest efektem turbulencji na rynku ropy naftowej, wynikającej z istotnego spadku popytu w wyniku pandemii i w konsekwencji istotnie mniejszą ilością projektów inwestycyjnych w zakresie podmorskich instalacji wydobywczych uruchamianych w tym sektorze.

Sektor urządzeń dźwigowych i przeładunkowych w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku wykazał się pozytywną dynamiką przychodów, co jest efektem pozyskanego wcześniej backlogu zleceń i jego struktury, jednakże efekty opisanego w punkcie 1 powyżej spowolnienia w wartości kontraktacji i zmniejszenia udziału zleceń offshore znalazły odzwierciedlenie w dynamice przychodów za 3 kwartał 2020 roku (-11,7%).

Wpływ COVID-19 na działalność Grupy

Od połowy marca 2020 roku w Polsce obowiązuje stan epidemii. Pomimo upływu kilku miesięcy od momentu jego ogłoszenia możliwości precyzyjnego oszacowania skutków bezprecedensowej skali pandemii COVID-19 i jej wpływu na przyszłe wyniki finansowe wciąż są mocno ograniczone. W opinii Zarządu Emitenta, kluczowymi czynnikami, które będą wywierały wpływ na działalność i wyniki Grupy, w perspektywie kolejnych kwartałów, będą: skala drugiej fali pandemii i możliwości wprowadzenia lockdown'u w Polsce oraz innych krajach w których prowadzą działalność klienci Grupy, perspektywy wprowadzenia na rynek szczepionki na koronawirusa, globalna sytuacja makroekonomiczna, w szczególności w sektorach przeładunkowym oraz podmorskiego wydobycia ropy i gazu, jak również sytuacja na krajowym rynku maszyn i urządzeń produkcyjnych w tym w sektorach hutniczym, górnictwem i spożywczym.

Rynek ropy i gazu

Pandemia koronawirusa w sposób niespotykany w dotychczasowej historii wpłynęła na ograniczenie popytu na ropę naftową, co spowodowało ceny tego surowca do poziomu ok. 20 USD za baryłkę – tj. najniższych we współczesnej historii. W szczególności było to efektem drastycznego zmniejszenia skali transportu lotniczego i morskimi, które są odpowiedzialne za istotną część zużycia tego surowca w skali globalnej. Ograniczenie wydobycia ropy przez głównych producentów wystarczyło na powrót ceny do poziomu ok. 40-45 USD za baryłkę. Kluczowymi dla poziomu cen ropy, a w konsekwencji dla kontynuacji i uruchomienia nowych projektów inwestycyjnych, będzie poziom globalnego popytu na ten surowiec determinowany zarówno przez skalę odbudowy światowego transportu, poziom i czas trwania kolejnej fali zachorowań na koronawirusa oraz polityki kształtowania podaży tego surowca przez producentów. Historycznie po okresie turbulencji na rynkach ropy naftowej skutkujących spadkiem cen pojawiał się wzmożony popyt na realizację projektów inwestycyjnych w tym sektorze.

Istotną znaczną część przychodów generowanych przez Grupę Zamet pochodzi z sektora związanego z podmorskim wydobyciem ropy i gazu, w wyniku wstrzymania wielu inwestycji w sektorze ropy i gazu, Grupa odczuła negatywne skutki pandemii w postaci zdecydowanie niższego tempa kontraktowania nowych zleceń w z tego sektora oraz presji cenowej ze strony klientów. W konsekwencji wartość projektów pozyskanych do realizacji na kolejne okresy jest niższy niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły przypadki anulowania trwających już znaczących umów handlowych dotyczących tego segmentu.

Rynek urządzeń przeładunkowych

Spowolnienie na rynku urządzeń przeładunkowych także nie pozostaje bez wpływu na kondycję i poziom inwestycji realizowanych w branży przeładunków portowych, która jest jednym z dominujących segmentów działalności Grupy. Spadek tempa kontraktowania w tym segmencie nowych zamówień jest mniej odczuwalny aniżeli np. w segmencie ropy i gazu, nie mniej jednak również i tu obserwowane jest utrzymanie istotnego spowolnienia w kontraktowaniu zleceń na kolejne okresy, natomiast efekty tego spowolnienia znalazły odzwierciedlenie w dynamice przychodów za 3 kwartał 2020 roku. Do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły przypadki anulowania trwających już znaczących umów handlowych dotyczących tego segmentu.

Maszyny i urządzenia dla hutnictwa, górnictwa i pozostałych gałęzi dla przemysłu

Istotne spowolnienie koniunktury w sektorze hutniczym oraz zapotrzebowania maszyn dla przemysłu negatywnie oddziałuje na segment, w którym działalność prowadzi Zamet Budowa Maszyn SA, która w okresie 9 miesięcy 2020 roku odnotowała w związku z pandemią istotny spadek tempa kontraktowania nowych zamówień i tym samym zrealizowanych przychodów ze sprzedaży. Dodatkowo istotny wpływ na działalność tej spółki ma sytuacja w polskim górnictwie i wpływ pandemii na ograniczenie zamówień na dobra inwestycyjne w tym sektorze.

W odróżnieniu od wyżej wymienionych segmentów działalności Grupy (skoncentrowanych głównie na rynkach zagranicznych) na tempo kontraktowania zleceń segmencie, w którym działa Zamet Budowa Maszyn w kolejnych okresach będzie miała sytuacja epidemiczna oraz perspektywy gospodarcze na rynku krajowym.

Od momentu ogłoszenia stanu epidemicznego, w Grupie wdrożone zostały specjalne procedury bezpieczeństwa i konieczne zmiany w zakresie organizacji pracy oraz współpracy z klientami i dostawcami, które zostały dokonane w oparciu o wytyczne administracji centralnej RP oraz służb sanitarnych. W wyniku sprawnego działania w powyższym zakresie działalność produkcyjna zakładu przebiega bez większych zakłóceń. Nie odnotowano również zakłóceń w zakresie łańcucha dostaw, które powodowałyby niemożność świadczenia usług lub realizowania zleceń. W okresie pierwszych miesięcy stanu epidemicznego w Polsce wzrost poziomu absencji chorobowej pracowników nie był znaczący, jednakże skala tego zjawiska uległa nasileniu po zakończeniu okresu sprawozdawczego wraz z obserwowanym w całym kraju wzrostem ilości stwierdzonych przypadków zachorowań. Należy jednak nadmienić, że pomimo potwierdzenia w Grupie do daty niniejszego raportu 48 przypadków zachorowań wśród pracowników i wzrostu notowanych wskaźników absencji nie mają one istotnego wpływu na działalność poszczególnych zakładów. W zidentyfikowanych przypadkach zachorowań wdrożono procedury zgodne z wytycznymi Ministerstwa Zdrowia i służb sanitarnych.

Wskutek pandemii, w dwóch spółkach Grupy (Zamet Budowa Maszyn i Zamet Industry) spełnione zostały warunki określone w ustawie z 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (dalej: „Ustawa COVID”), w związku z czym ograniczony został wymiar czasu pracy wszystkich pracowników tych spółek o 20 proc. Wraz z proporcjonalnym obniżeniem wynagrodzeń. w okresie odpowiednio maj–lipiec oraz czerwiec–sierpień 2020 roku z jednoczesnym zawnioskowaniem o dofinansowanie wynagrodzeń pracowników objętych obniżonym wymiarem czasu pracy.

Sytuacja płynnościowa Grupy nie uległa niekorzystnym zmianom w związku z pandemią, w szczególności nie odnotowano znaczącego wzrostu opóźnień w zakresie spływu należności handlowych. Grupa utrzymuje bezpieczny poziom wskaźników bankowych w ramach finansowania parasolowego, jak również istotne „bufory” płynnościowe w ramach limitów kredytowych.

Grupa, w ramach swoich możliwości, podejmuje szereg działań w celu ograniczenia negatywnych skutków pandemii, w szczególności:

- utrzymanie ciągłości działalności - w szczególności wspomniane powyżej działania w zakresie bezpieczeństwa i organizacji pracy oraz zapewnienia dostaw niezbędnych do realizacji produkcji,
- utrzymanie pozycji konkurencyjnej po zakończeniu pandemii – polegającej na intensyfikacji współpracy z klientami w zakresie bieżących i przyszłych zleceń mającej na celu zapewnienie możliwie jak największego obłożenia zakładów produkcyjnych,
- ograniczenie wpływu pandemii na wyniki finansowe – w tym m.in. wprowadzono działania w zakresie redukcji kosztów niezwiązanych z bezpośrednią produkcją. Analizowane są również inne działania, które mogą zostać wdrożone w celu dalszego dostosowywania bazy kosztowej do bieżącej sytuacji Grupy.
- zapewnienie bezpieczeństwa płynnościowego - prowadzony jest wzmożony monitoring i działania w zakresie ściągłości należności, wstrzymane zostały istotne wydatki inwestycyjne i remontowe (poza niezbędnymi). W ramach finansowania parasolowego, którego Emitent jest stroną, zwiększony został limit kredytu w rachunku bieżącym w ramach umowy finansowania parasolowego z mBankiem o kwotę 6 mln PLN.

Zarząd Emitenta na bieżąco analizuje wyniki finansowe i płynnościowe. Na chwilę obecną, pomimo identyfikacji ryzyk o których mowa powyżej, nie stwierdza zagrożenia dla kontynuacji działalności w przewidywanej przyszłości.

Zarząd na bieżąco monitoruje i analizuje wpływ pandemii na działalność Grupy oraz jej wyniki, przy czym dalszy wpływ skutków pandemii COVID-19 na działalność Grupy i jej przyszłe wyniki jest trudny do precyzyjnego oszacowania oraz uzależniony od czynników, które pozostają poza wpływem lub kontrolą ze strony Grupy (w tym: odbudowa popytu na ropę naftową, ceny ropy naftowej, uruchomienie projektów inwestycyjnych w sektorach oil & gas oraz infrastruktury portowej na rynkach międzynarodowych, popyt na dobra inwestycyjne, w tym maszyny produkcyjne, na rynku krajowym, skala wpływu jesiennej fali zachorowań na koronawirusa, tempo wprowadzenia szczepionki na COVID-19 na rynek, kształtowanie się nastrojów na globalnych rynkach finansowych). Nie ma jednak wątpliwości co do faktu, że wskutek pandemii skonsolidowane wyniki Grupy Zamet za rok 2020 roku będą słabsze od wyników za rok 2019 roku.

W związku ze skalą niepewności w zakresie wpływu pandemii na przyszłe wyniki finansowe Grupy, Zarząd jednostki dominującej nie może wykluczyć aktualizacji wartości posiadanych aktywów (ośrodków generujących środki pieniężne) w wyniku przeprowadzenia rocznych testów na tratę wartości.

Przychody z umów z klientami

Tabela poniżej przedstawia przychody z tytułu umów z klientami w podziale na kategorie, które odzwierciedlają sposób, w jaki czynniki ekonomiczne wpływają na charakter, kwotę, termin płatności oraz niepewność przychodów i przepływów pieniężnych.

Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Razem
Rodzaj dobra lub usługi					
Konstrukcje i urządzenia dla sektora offshore	40 221	736	-	-	40 957
Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe	-	44 722	-	-	44 722
Urządzenia dla górnictwa i energetyki	1 950	-	3 693	-	5 643
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	5 247	1 141	21 067	-	27 455
Usługi obróbcze	132	4	8 614	-	8 750
Pozostałe	519	2 946	2 643	(134)	5 974
Razem	48 069	49 549	36 017	(134)	133 501
Region geograficzny					
Polska	1 636	16 414	29 653	(134)	47 569
Unia europejska	7 740	32 830	5 709	-	46 279
Pozostałe kraje	38 693	305	655	-	39 653
Razem	48 069	49 549	36 017	(134)	133 501
Termin przekazania dóbr lub usług					
- w miarę upływu czasu	47 551	46 602	33 372	-	127 525
- w określonym momencie	518	2 947	2 645	(134)	5 976
Razem	48 069	49 549	36 017	(134)	133 501
Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku					
Rodzaj dobra lub usługi					
Konstrukcje i urządzenia dla sektora offshore	37 777	12 635	-	-	50 412
Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe	-	35 605	-	-	35 605
Urządzenia dla górnictwa i energetyki	3 939	-	27 846	-	31 785
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	7 536	-	9 872	-	17 408
Budowlane i mostowe wielkogabarytowe konstrukcje stalowe	-	685	-	-	685
Usługi obróbcze	647	88	13 870	-	14 605
Pozostałe	779	1 110	1 011	(372)	2 528
Razem	50 678	50 123	52 599	(372)	153 028
Region geograficzny					
Polska	4 811	18 103	45 488	(372)	68 030
Unia europejska	17 825	21 248	7 041	-	46 114
Pozostałe kraje	28 042	10 772	70	-	38 884
Razem	50 678	50 123	52 599	(372)	153 028
Termin przekazania dóbr lub usług					
- w miarę upływu czasu	49 899	49 013	51 588	-	150 500
- w określonym momencie	779	1 110	1 011	(372)	2 528
Razem	50 678	50 123	52 599	(372)	153 028

Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Razem
Rodzaj dobra lub usługi					
Konstrukcje i urządzenia dla sektora offshore	8 725	-	-	-	8 725
Urządzenia dźwigowe i przeladunkowe	-	10 784	-	-	10 784
Urządzenia dla górnictwa i energetyki	603	-	984	-	1 587
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	2 441	1 141	6 937	-	10 519
Usługi obróbcze	27	2	2 948	-	2 977
Pozostałe	133	2 311	2 073	(66)	4 451
Razem	11 929	14 238	12 942	(66)	39 043
Region geograficzny					
Polska	184	4 268	10 116	(66)	14 502
Unia europejska	3 688	9 970	2 725	-	16 383
Pozostałe kraje	8 057	-	101	-	8 158
Razem	11 929	14 238	12 942	(66)	39 043
Termin przekazania dóbr lub usług					
- w miarę upływu czasu	11 795	11 926	10 869	-	34 590
- w określonym momencie	134	2 312	2 073	(66)	4 453
Razem	11 929	14 238	12 942	(66)	39 043

Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Razem
Rodzaj dobra lub usługi					
Konstrukcje i urządzenia dla sektora offshore	15 460	3 264	-	-	18 724
Urządzenia dźwigowe i przeladunkowe	-	12 215	-	-	12 215
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	1 441	-	145	-	1 586
Urządzenia dla górnictwa i energetyki	1 157	-	15 842	-	16 999
Budowlane i mostowe wielkogabarytowe konstrukcje stalowe	-	187	-	-	187
Usługi obróbcze	391	56	4233	-	4 680
Pozostałe	306	659	325	(2)	1 288
Razem	18 755	16 381	20 545	(2)	55 679
Region geograficzny					
Polska	1 300	6 269	17 517	(2)	25 084
Unia europejska	5 999	8 353	3 029	-	17 381
Pozostałe kraje	11 456	1 759	(1)	-	13 214
Razem	18 755	16 381	20 545	(2)	55 679
Termin przekazania dóbr lub usług					
- w miarę upływu czasu	18 449	15 722	20 220	-	54 391
- w określonym momencie	306	659	325	(2)	1 288
Razem	18 755	16 381	20 545	(2)	55 679

3. SEGMENTY BRANŻOWE

Dla celów zarządczych, Grupa Kapitałowa została podzielona na następujące segmenty operacyjne w oparciu o wytwarzane produkty i świadczone usługi:

- Zakład w Piotrkowie Trybunalskim - wytwarzanie konstrukcji i urządzeń w sektorze offshore, sektorze konstrukcji dźwigowych oraz na rynku górnictwa i energetycznym;
- zakład w Chojnicach - wytwarzanie konstrukcji dźwigowych i przeladunkowych oraz wielkogabarytowych konstrukcji stalowych, głównie offshore, budowlanych i mostowych, a także.
- zakład w Tarnowskich Górach – działalność produkcyjna w zakresie maszyn i urządzeń dla metalurgii i innych części zamiennych;
- Pozostałe – nieprzypisane do działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Żaden z segmentów operacyjnych Grupy nie został połączony z innym segmentem w celu stworzenia powyższych sprawozdawczych segmentów operacyjnych.

Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	48 015	49 549	35 937	-	133 501
Sprzedaż między segmentami	54	-	80	(134)	-
Przychody segmentu ogółem	48 069	49 549	36 017	(134)	133 501
Wyniki					
Amortyzacja	2 408	1 921	2 031	136	6 496
Wynik operacyjny segmentu	7 314	4 783	(1 960)	1 516	11 513
Nakłady inwestycyjne	405	546	541	3	1 495

Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	50 674	49 981	52 373	-	153 028
Sprzedaż między segmentami	4	142	226	(372)	-
Przychody segmentu ogółem	50 678	50 123	52 599	(372)	153 028
Wyniki					
Amortyzacja	2 329	2 883	1 846	154	7 212
Wynik operacyjny segmentu	7 784	4 700	2 467	314	15 265
Nakłady inwestycyjne	2 115	457	3 019	9	5 600

Przychody z tytułu transakcji pomiędzy segmentami są eliminowane przy konsolidacji.

Wynik operacyjny segmentu nie uwzględnia przychodów finansowych (2020: 1 877 tysięcy PLN; 2019: 804 tysiące złotych) i kosztów finansowych (2020: 2 441 tysięcy złotych; 2019: 1 746 tysięcy złotych). Nakłady inwestycyjne odpowiadają nabyciu rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych.

Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	11 929	14 238	12 942	-	39 109
Sprzedaż między segmentami	-	-	-	(66)	(66)
Przychody segmentu ogółem	11 929	14 238	12 942	(66)	39 043
Wyniki					
Amortyzacja	804	636	670	41	2 151
Wynik operacyjny segmentu	1 775	661	(95)	633	2 834
Nakłady inwestycyjne	255	131	103	-	489

Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	18 755	16 381	20 543	-	55 679
Sprzedaż między segmentami	-	-	2	(2)	-
Przychody segmentu ogółem	18 755	16 381	20 545	(2)	55 679
Wyniki					
Amortyzacja	808	953	625	65	2 451
Wynik operacyjny segmentu	3 123	1 648	1 252	309	6 332
Nakłady inwestycyjne	173	100	511	(50)	734

Wynik operacyjny segmentu nie uwzględnia przychodów finansowych (2020: (47) tysięcy złotych; 2019: (236) tysięcy złotych) i kosztów finansowych (2020: (107) tysięcy złotych; 2019: (736) tysięcy złotych).

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie, jak wyjaśniono w tabeli poniżej, są mierzone inaczej niż zysk lub strata na działalności operacyjnej w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Finansowanie Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Grupy i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów. Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach pomiędzy segmentami operacyjnymi są ustalane na zasadach rynkowych podobnie jak przy transakcjach ze stronami niepowiązanymi. Przychody z tytułu transakcji pomiędzy segmentami są eliminowane przy konsolidacji.

4. INFORMACJE ODNOŚNIE ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Zarząd Zamet S.A. nie upublicznił prognoz wyników finansowych na III kwartał 2020 r., jak również nie podjął decyzji, co do publikacji prognoz najbliższych okresów sprawozdawczych.

5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI

Z uwagi na charakter i rodzaj działalności Grupy Kapitałowej, nie obserwuje się sezonowości oraz cykliczności prowadzonej działalności. Cykl produkcyjny maszyn wielkogabarytowych, w zależności od rodzaju konstrukcji, może wynosić od 3 miesięcy do 2 lat.

6. INFORMACJA O ODPISACH I REZERWACH

Grupa Kapitałowa	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
Rezerwy na świadczenia pracownicze:	9 767	10 090
- długoterminowa	8 356	8 702
- krótkoterminowa	1 411	1 388
Pozostałe rezerwy	6 060	3 709
- długoterminowa	1 219	1 899
- krótkoterminowa	4 841	1 810
Razem rezerwy	15 827	13 799
- długoterminowe	9 575	10 601
- krótkoterminowe	6 252	3 198

Emitent	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
Rezerwy na świadczenia pracownicze:	153	110
- długoterminowa	147	110
- krótkoterminowa	6	0
Pozostałe rezerwy	631	1 105
- długoterminowa	314	657
- krótkoterminowa	317	448
Razem rezerwy	784	1 215
- długoterminowe	461	767
- krótkoterminowe	323	448

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w wartości odpisów aktualizujących wartość środków trwałych. Grupa utworzyła w okresie sprawozdawczym odpisy aktualizujące wartość zapasów na kwotę 72 tysięcy PLN. Straty z tytułu utraty wartości należności Grupy wyniosły 439 tysięcy PLN.

7. PORĘCZENIA, GWARANCJE, ZAOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE

Grupa Kapitałowa	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
1. Należności warunkowe	-	-
2. Zobowiązania warunkowe	31 523	31 104
- na rzecz jednostek powiązanych	-	-
- na rzecz pozostałych jednostek	31 523	31 104
- z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	31 523	31 104

Emitent	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
Należności warunkowe	42 000	42 000
- Od jednostek powiązanych - otrzymane gwarancje i poręczenia	42 000	42 000
- Od pozostałych jednostek:	-	-
Zobowiązania warunkowe	14 175	14 237
- na rzecz pozostałych jednostek	-	-
- z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	14 175	14 237

Na wartość zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji składają się zobowiązania z tytułu bankowych gwarancji należytego wykonania zobowiązań umownych, bankowych gwarancji na zabezpieczenie roszczeń z tytułu udzielonej gwarancji i rękojmi i bankowych gwarancji zwrotu zaliczki, jakie spółki Grupy Kapitałowej udzielają w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą na rzecz kontrahentów. Wystawione na zlecenie spółek Grupy Kapitałowej gwarancje będą wygasać zgodnie z terminami na jakie zostały wystawione, z których najpóźniejszy to 25 marca 2025 roku. Wystawione na zlecenie Emitenta gwarancje będą wygasać zgodnie z terminami na jakie zostały wystawione, z których najpóźniejszy to 28 lutego 2022 roku.

8. KREDYTY I POŻYCZKI

W okresie 9 miesięcy 2020 roku Emitent oraz jednostki Grupy Kapitałowej, nie zaciągały pożyczek, nie udzielały kredytów i pożyczek, nie zawierały nowych umów kredytowych, nie wypowiedziały ani nie otrzymały wypowiedzeń obowiązujących umów kredytowych. Nie występowały naruszenia istotnych postanowień umów kredytowych. Salda zobowiązań z tytułu kredytów bankowych, leasingu oraz prawa do używania na dzień 30 września 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 roku były następujące:

	30 września 2020 (niebadane)	31 grudnia 2019
Kredyty i pożyczki	6 033	21 582
- długoterminowe	1 701	2 547
- krótkoterminowe	4 332	19 035
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 076	11 334
Umowy leasingu finansowego z instytucjami finansowymi	3 935	4 006
- długoterminowe	2 875	2 349
- krótkoterminowe	1 060	1 657
Pozostałe zobowiązania z tytułu prawa do używania	7 141	7 328
- długoterminowe	6 870	7 009
- krótkoterminowe	271	319

W dniu 17 lutego 2020 roku podpisany został z mBank SA aneks do umowy o linię wieloproduktową w zakresie wydłużenia okres ważności limitu do dnia 30 listopada 2022 roku, z maksymalnym terminem ważności gwarancji do dnia 31 stycznia 2026 roku.

W dniu 20 lutego 2020 roku pomiędzy Zamet Budowa Maszyn S.A. a mBank S.A. podpisany został aneks do umowy o limit wierzycelności w zakresie wydłużenia okres ważności limitu do dnia 30 listopada 2022 roku, z maksymalnym terminem ważności gwarancji do dnia 31 stycznia 2026 roku.

W dniu 24 marca 2020 roku podpisany został aneks z BNP Paribas do umowy o limit wierzycelności dla podmiotów Grupy Kapitałowej Zamet (finansowanie parasolowe) wydłużający okresy ostatecznej spłaty kredytu w rachunku bieżącym do dnia 30 września 2021 roku oraz pozostałych udzielonych przez bank limitów do dnia 30 września 2026 roku.

W dniu 17 kwietnia 2020 roku podpisany został z mBank SA aneks do umowy finansowania parasolowego w ramach którego, korzystając z zapisów dotychczasowej umowy, strony postanowiły o zwiększeniu maksymalnej kwoty kredytu w rachunku bieżącym do wysokości 18,0 mln PLN (dotychczas 12,0 mln PLN) na okres od dnia zawarcia aneksu do dnia 29 stycznia 2021 roku. Pozostałe istotne warunki umowy, w tym łączna kwota limitu na wszystkie produkty bankowe w ramach tej umowy, pozostały niezmienione.

30 września 2020	Rodzaj	Waluta	Limit kredytowy	Termin spłaty	Do spłaty	Oprocentowanie
BNP Paribas Polska*	Limit wielocelowy	PLN	15 000	30.09.2021	35	Wibor + marża
BNP Paribas Polska**	Kredyt inwestycyjny	PLN	-	31.07.2022	746	Wibor + marża
BNP Paribas Polska	Limit wielocelowy	PLN	10 000	30.09.2021	933	Wibor + marża
BNP Paribas Polska***	Kredyt inwestycyjny	PLN	-	31.07.2022	458	Wibor + marża
mBank*	Limit wielocelowy	PLN	18 000	29.01.2021	-	Wibor + marża
mBank	Limit wielocelowy	PLN	7 500	29.01.2021	1 904	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska*	Limit wielocelowy	PLN	15 000	29.10.2021	332	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska**	Kredyt inwestycyjny	PLN	-	29.12.2023	1 625	Wibor + marża
Razem			65 500		6 033	

31 grudnia 2019	Rodzaj	Waluta	Limit kredytowy	Termin spłaty	Do spłaty	Oprocentowanie
BNP Paribas Polska*	Limit wielocelowy	PLN	15 000	30.10.2020	4 813	Wibor + marża
BNP Paribas Polska**	Kredyt inwestycyjny	PLN	-	31.07.2022	1 039	Wibor + marża
BNP Paribas Polska	Limit wielocelowy	PLN	10 000	30.10.2020	395	Wibor + marża
BNP Paribas Polska***	Kredyt inwestycyjny	PLN	-	31.07.2022	638	Wibor + marża
mBank*	Limit wielocelowy	PLN	12 000	30.01.2020	3 254	Wibor + marża
mBank	Limit wielocelowy	PLN	7 500	30.01.2020	3 280	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska*	Limit wielocelowy	PLN	15 000	29.10.2021	6 163	Wibor + marża
Credit Agricole Bank Polska**	Kredyt inwestycyjny	PLN	-	29.12.2023	2 000	Wibor + marża
Razem			59 500		21 582	

* finansowanie parasolowe

** kredyt inwestycyjny w ramach limitu parasolowego dla Zamet Industry

*** kredyt inwestycyjny w ramach limitu wielocelowego dla Zamet Budowa Maszyn

9. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY

W okresie sprawozdawczym i po jego zakończeniu, do czasu publikacji niniejszego sprawozdania oraz w okresie porównawczym, Spółka nie deklarowała wypłaty, nie wypłacała dywidendy ani zaliczki na poczet dywidendy.

10. POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE

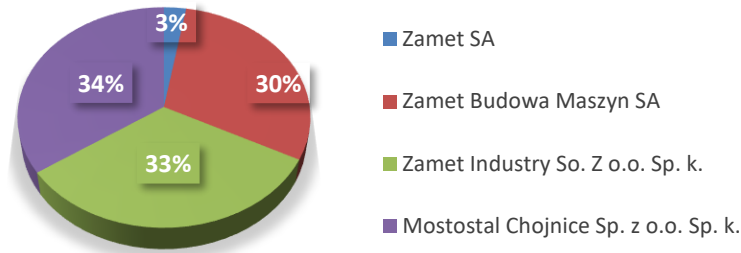
W okresie sprawozdawczym, jak również po zakończeniu tego okresu, wobec Zamet S.A. oraz podmiotów podporządkowanych nie toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej.

11. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące transakcje z jednostkami powiązаныmi, które miałyby charakter nietypowy lub które zostałyby zawarte na warunkach innych niż rynkowe. Wszystkie transakcje zawierane pomiędzy podmiotami powiązаныmi w tym okresie były transakcjami typowymi, związanymi z prowadzoną działalnością gospodarczą przez poszczególne podmioty i zawierane są na warunkach rynkowych.

12. ZATRUDNIENIE I SYTUACJA KADROWA

Polityka zatrudnienia zakłada stałe monitorowanie poziomu i struktury zatrudnienia oraz wynagrodzeń, mające na celu optymalne wykorzystanie posiadanej kadry pracowniczej przy uwzględnieniu potrzeb spółek Grupy Kapitałowej, przydatności i kwalifikacji pracowników oraz zadań wynikających z realizowanych kierunków rozwoju. W ramach polityki zatrudnienia, monitorujemy m.in. ilość zatrudnionych pracowników w poszczególnych zakładach produkcyjnych, wiek pracowników czy stosunek pracowników administracyjnych do pracowników produkcyjnych. Na dzień 30 września 2020 roku, zatrudnienie w Grupie Zamet wyniosło 855 etatów. Strukturę zatrudnienia w Grupie Zamet zaprezentowano na zamieszczonym obok diagramie.



13. PERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ

Strategia rozwoju Grupy Kapitałowej Zamet zakłada zrównoważony rozwój organiczny, oparty na filozofii ciągłego doskonalenia i szczupłego zarządzania, skoncentrowany wokół branż w których spółki produkcyjne posiadają wysokie kompetencje i rozpoznawalną globalnie markę, ciągle doskonalenie, sprawność operacyjną, wykorzystanie synergii w grupie kapitałowej oraz poszukiwanie dywersyfikacji źródeł przychodów w sposób umożliwiający efektywne wykorzystanie posiadanych zasobów.

Rozwój działalności Grupy Kapitałowej Zamet w perspektywie ostatniego kwartału 2020 roku oraz roku 2021 będzie w głównej mierze determinowany zewnętrznymi czynnikami makroekonomicznymi tj. poziomem inwestycji na rynku ropy i gazu, rynku dźwigowym i przeładunkowym oraz rynku maszynowym, które to czynniki pozostają pod negatywnym wpływem następstw pandemii koronawirusa COVID-19.

W punkcie 1 Informacji dodatkowych zamieszczonych w niniejszym sprawozdaniu, tj. *Opis najważniejszych wydarzeń w okresie sprawozdawczym*, opisano podjęte przez Grupę działania oraz skalę oddziaływania pandemii COVID-19 na poszczególne segmenty działalności Grupy. Określenie wpływu skutków pandemii COVID-19 na działalność Grupy i jej przyszłe wyniki jest nadal niemożliwe do oszacowania, albowiem pandemia COVID-19 na świecie oraz epidemia na terenie RP nadal trwa. Jednakże, zaprezentowane wyniki finansowe Grupy za 9 miesięcy 2020 roku są w dużej części wynikiem realizacji projektów i zleceń zakontraktowanych przed rozpoczęciem okresu sprawozdawczego. Wskutek pandemii COVID-19, tempo kontraktowania nowych zleceń w 2020 roku jest znacznie niższe aniżeli można było przewidywać przed wybuchem pandemii. W związku z powyższym, skonsolidowane roczne wyniki finansowe za rok 2020 będą niższe w porównaniu do roku 2019.

14. OPIS ISTOTNYCH RYZYK DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dynamikę i możliwości rozwoju Spółki oraz Grupy Kapitałowej Zamet wpływa szereg czynników o charakterze wewnętrznym, wynikających z uwarunkowań działalności Spółki i Grupy oraz realizowanej strategii, jak również czynników zewnętrznych, wynikających z otoczenia rynkowego.

Najpoważniejszym aktualnie czynnikiem ryzyka, szczególnie w odniesieniu do okresów sprawozdawczych 2020 i 2021, jest trwająca pandemia COVID-19 oraz zagrożenia z niej wynikające, w kontekście: (i) ciągłości działalności produkcyjnej, (ii) zapewnienia finansowania dla prowadzonej działalności (iii) zapewnienia zasobów personalnych, (vi) ewentualnych decyzji administracyjnych mających wpływ na możliwość wykonywania działalności produkcyjnej i wywiązywania się z zobowiązań wobec kontrahentów, (v) zaburzeń łańcucha dostaw a także w kontekście (vi) następstw gospodarczych i ekonomicznych pandemii na świecie, szczególnie w zakresie jej wpływu na kondycję sektora ropy i gazu, sektora przeładunkowego oraz maszynowego.

Zarząd podejmuje niezbędne działania na rzecz minimalizowania ryzyk bezpośrednich dotyczących pandemii, które mają na celu ochronę zdrowia personelu oraz wszystkich osób przebywających na terenie przedsiębiorstw spółek Grupy Zamet (m.in. praca zdalna, obowiązkowe pomiary temperatury, stosowanie środków sanitarnych w zakresie ochrony indywidualnej itp.), ograniczenie ryzyka objęcia kwarantanną wielu pracowników jednocześnie (m.in. poprzez kontrolę przepływu osób, rozdzielanie zmian, wyznaczenie stref itp.) oraz tym samym możliwość zachowania ciągłości działalności produkcyjnej. W Grupie Zamet, stosowane są wytyczne administracji centralnej oraz samorządowej a także służb sanitarnych. Jeśli chodzi natomiast o następstwa ekonomiczne i gospodarcze pandemii, dla Grupy Kapitałowej Zamet istotne będzie oddziaływanie pandemii na rynek ropy i gazu oraz pozostałe, wiodące segmenty branżowe. Charakterystykę oddziaływania pandemii na powyższe rynki i tym samym działalność Grupy Kapitałowej Zamet w poszczególnych segmentach, zaprezentowano w pkt 2 Informacji dodatkowej niniejszego sprawozdania.

Ponadto, Grupa Kapitałowa jest narażona także na inne ryzyka zewnętrzne, które mogą wpływać na działalność i prezentowane wyniki finansowe (które z uwagi na ich makroekonomiczny charakter, także pośrednio znajdują się pod wpływem pandemii COVID-19), w tym: (i) ryzyko wzrostu ceny surowców niezbędnych do produkcji maszyn i urządzeń produkowanych przez Grupę Zamet (w przypadku Grupy Zamet jest to stal, która stanowi w zależności od konstrukcji, 90-95 proc. udziału ilościowego w wyrobach Grupy), a także (ii) ryzyko kursowe - informacje o ekspozycji walutowej Grupy Kapitałowej, zabezpieczonej FX zaprezentowano poniżej.

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)*	Planowana data realizacji zabezpieczenia	Wartość nominalna po kursie na 30.09.2020 r.	Wycena na dzień bilansowy	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	4 kwartał 2020	453	(9)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	1 kwartał 2021	5 659	(180)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	2 kwartał 2021	1 557	(16)	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	3 kwartał 2021	10 095	(95)	Ryzyko walutowe
		17 763	(301)	

* zabezpieczenia przepływu pieniężnego lub grupy przepływów

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)*	Planowana data realizacji zabezpieczenia	Wartość nominalna po kursie na 31.12.2019 r.	Wycena na dzień bilansowy	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	1 kwartał 2020	15 045	361	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	2 kwartał 2020	14 986	425	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	3 kwartał 2020	7 610	194	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	4 kwartał 2020	426	9	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	1 kwartał 2021	426	9	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	2 kwartał 2021	1 252	35	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	3 kwartał 2021	7 793	215	Ryzyko walutowe
		47 538	1 248	

* zabezpieczenia przepływu pieniężnego lub grupy przepływów

Wśród uwarunkowań o charakterze wewnętrznym, które mogą wywierać wpływ na rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej w przyszłości, oraz na osiągnięte jednostkowe i skonsolidowane wyniki finansowe, należy wskazać następujące czynniki:

- Rentowność bieżących projektów, efektywność i terminowość produkcji może mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej w perspektywie najbliższych kwartałów. Doskonalenie organizacji pracy mające na celu podniesienie efektywności pracy i wykorzystania środków produkcji, wpływa na zwiększenie rentowności sprzedaży i korzystnie przekłada się na wynik. Z uwagi na specyfikę jednostkowych, istotnych kontraktów zawartych przez Emitenta oraz Grupę Kapitałową, w okresie sprawozdawczym i po zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, należy uwzględnić ewentualne ryzyka związane z niedoszacowaniem pracochłonności, ewentualnymi opóźnieniami w realizacji kontraktu lub ewentualnym wystąpieniem wad wykonawczych, które w konsekwencji mogą znacząco wpływać na osiąganą rentowność. Wszystkie wyżej wymienione czynniki ryzyka, w razie wystąpienia mogłyby niekorzystnie oddziaływać na prezentowane wyniki najbliższych okresów sprawozdawczych.
- Efektywność działań operacyjnych i handlowych, mających na celu zwiększenie wolumenu sprzedaży, może istotnie wpływać na wyniki poszczególnych kwartałów. Jest to szczególnie związane z ukształtowanym modelem współpracy pomiędzy spółką dominującą a kluczowymi odbiorcami w sektorze offshore, z którymi współpraca odbywa się na zasadzie bieżących zamówień.

Emitent oraz Grupa Kapitałowa są stale narażone ryzyka i zagrożenia, sklasyfikowane poniżej wg kategorii.

CZYNNIKI RYZYKA STAŁE ODDZIAŁUJĄCE NA GRUPĘ KAPITAŁOWĄ ZAMET

w zakresie czynników makroekonomicznych	w zakresie łańcucha dostaw	w zakresie zasobów ludzkich	w zakresie wyrobów i produktów
<ol style="list-style-type: none"> 1. Spadek ceny ropy naftowej, 2. Poziom wzrost gospodarczego na świecie, 3. Tempo wzrostu gospodarczego w Polsce, 4. Poziom popytu na dobra inwestycyjne 5. Wahania cen materiałów hutniczych 6. Dynamika wynagrodzeń na rynku polskim, 7. Wahania kursów walut, 8. Ryzyko kredytowe oraz płynności, 9. Niski stopień dywersyfikacji przychodów i uzależnienie od kilku kontrahentów (dotyczy Zamet Industry oraz Mostostal Chojnice). 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Niewywiązanie się z zobowiązań przez kontrahentów, 2. Wzrost konkurencji, 3. Niewywiązywanie się z terminów płatności przez kontrahentów, 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Wiek kadry, 2. Trudności pozyskiwania wykwalifikowanych pracowników, 3. Wypadki przy pracy, 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Awarie, 2. Niezgodności z umową, 3. Awarie ze skutkiem środowiskowym

15. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły istotne zdarzenia, które z uwagi na charakter, wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROZSZERZONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

1. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W okresie sprawozdawczym jednostki Grupy nabyły środki trwałe o łącznej wartości 2 244 tysiące PLN, w tym w ramach leasingu PLN 749 tysięcy PLN.

2. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Na dzień bilansowy nie istnieją istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

3. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W okresie sprawozdawczym nastąpiło zakończenie sporu sądowego pomiędzy Zamet S.A. a Mostostal Pomorze S.A. dotyczącego spornych należności w kwocie 1 052 tysięcy PLN z tytułu kar umownych, które w kwocie 593 tysięcy PLN zostały potrącone z wynagrodzenia przysługującego Zamet S.A. Sąd pierwszej instancji, oddalił w całości powództwo powoda (Mostostal Pomorze S.A.) o zasądzenie kwoty 459 tysięcy oraz uwzględnił w całości powództwo wzajemne powoda wzajemnego (Zamet S.A.) o zapłatę kwoty 593 tysięcy PLN. Strona przeciwna wniosła apelację, która została w całości oddalona przez sąd drugiej instancji, w wyroku wydanym 26 lutego 2020 r. Wyrok jest prawomocny.

4. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano korekty błędów poprzednich okresów.

5. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI

W okresie sprawozdawczym Grupa nie dokonywała korekty wartości godziwej aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki. Informacje nt. zmian w sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności gospodarczej zostały opisane w nocie 2 Informacji dodatkowych.

6. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

7. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ – INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA.

W okresie sprawozdawczym nie miała miejsca zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

8. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW.

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

9. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły emisje, wykup, spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

10. INFORMACJE O ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

Nie miały miejsca istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniach finansowych Emitenta lub Grupy Kapitałowej.

11. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczamy, iż w ocenie Zarządu Emitenta, informacje zamieszczone w niniejszym raporcie oddają w pełni, rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta. Raport został podpisany i zatwierdzony do publikacji w Piotrkowie Trybunalskim, w dniu 24 listopada 2020 roku.

Podpisano:

Artur Jeziorowski

Prezes zarządu

Adrian Smeja

Wiceprezes zarządu

Anna Ganczarska

Główna Księgowa, osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych