

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

**ZAKŁAD BUDOWY MASZYN
ZREMB – CHOJNICE S.A.**

**Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej ZREMB
sporządzone zgodnie z MSSF**

Oraz

**Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn
ZREMB – CHOJNICE S.A.
sporządzone zgodnie z MSSF**

Za III kwartał 2017 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A. za III kwartał 2017 roku zawiera:

Wybrane dane finansowe

Skonsolidowany bilans

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Bilans jednostkowy Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek zysków i strat Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – Chojnice S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE

AKTYWA	30.06.2016	30.09.2016	30.06.2017	30.09.2017
Aktywa trwale				
Wartości niematerialne	279	228	210	182
Rzeczowe aktywa trwale	21 628	20 847	19 174	18 863
Nieruchomości inwestycyjne	975	975		
Inwestycje w jednostkach zależnych			564	770
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	253	241	281	280
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 184	4 473	3 222	3 251
Aktywa trwale	27 319	26 764	23 452	23 346
Aktywa obrotowe				
Zapasy	1 753	2 037	1 405	1 327
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	29 789	22 789	17 475	16 370
Pożyczki			59	59
Pochodne instrumenty finansowe				
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 320	2 479	749	575
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 313	3 554	1 586	1 114
Aktywa obrotowe	37 175	30 859	21 274	19 445
Aktywa trwale zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			7 409	6 832
Aktywa razem	64 494	57 623	52 135	49 622

PASywa	30.06.2016	30.09.2016	30.06.2017	30.09.2017
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	4 361	4 361	4 361	4 361
Akcje własne (-)	-3 007	-3 007	-1 133	-395
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 033	11 005	11 033	11 033
Pozostały kapitał zapasowy	17 300	17 173	17 322	17 313
Kapitały rezerwowe	15 146	15 096	19 866	20 845
Różnice kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego	116	116	-5	-179
Zyski zatrzymane:	-26 337	-29 005	-48 647	-50 389
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 706	-20 706	-39 000	-39 793

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

- Zysk (Strata) netto okresu bieżącego	-5 631	-8 299	-9 647	-10 596
Kapitał własny	18 612	15 739	2 796	2 589
Udziały niekontrolujące	-691	-1 051	-3 200	-4 243
Kapitał własny ogółem	17 921	14 688	-403	-1 655
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	1 685	1 457	205	30
Leasing finansowy	255	255	57	236
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 248	4 169	4 883	4 891
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 460	2 840	2 414	2 355
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	709	709	808	808
Zobowiązania długoterminowe	9 357	9 430	8 366	8 320
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	17 776	17 076	25 968	25 982
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	9 696	9 992	10 453	10 294
Leasing finansowy	343	254	266	63
Pochodne instrumenty finansowe				
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 312	4 135	5 092	5 196
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe		870	1 543	641
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 089	1 178	851	781
Zobowiązania krótkoterminowe	37 216	33 505	44 173	42 957
Zobowiązania razem	46 573	42 935	52 539	51 277
Pasywa razem	64 494	57 623	52 135	49 622

Wartość księgowa	17 921	14 688	-403	-1 655
Liczba akcji	8 722 500	8 722 500	8 722 500	8 722 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,05	1,68	-0,05	-0,19
Rozwodniona liczba akcji	8 722 500	8 722 500	8 722 500	8 722 500
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,05	2,05	-0,05	-0,19

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE

Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2017 do 30.09.2017
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	13 474	45 931	11 768	31 834
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13 412	45 703	11 671	31 590
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	62	228	97	244
Koszt własny sprzedaży	13 333	46 710	10 834	35 275
Koszt sprzedanych produktów i usług	13 294	46 601	10 792	35 164
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	39	109	42	111
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	141	-779	934	-3 441
Koszty sprzedaży	59	260	0	0
Koszty ogólnego zarządu	1 905	5 630	2 171	7 215
Pozostałe przychody operacyjne	735	3 415	987	1 801
Pozostałe koszty operacyjne	2 864	6 398	1 249	1 824
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 952	-9 652	-1 499	-10 680
Przychody finansowe	-261	217	180	202
Koszty finansowe	167	805	51	1 149
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-4 380	-10 240	-1 371	-11 627
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	118	48
Zyski nadzwyczajne				
Straty nadzwyczajne				
Udział w wyniku jednostki podporządkowanej			118	48
Podatek dochodowy	-1 401	-1 348	-29	-140
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-2 979	-8 892	-1 224	-11 440
Działalność zaniechana	-39	-117	-32	-696
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-39	-117	-32	-696
Zysk (strata) netto	-3 018	-9 009	-1 255	-12 135
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 668	-8 299	-949	-10 596
Zysk (strata) netto przypadająca na kapitały mniejszości	-350	-710	-306	-1 540

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.07- 30.09.2016	01.01- 30.09.2016	01.07- 30.09.2017	01.01- 30.09.2017
-------------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Zysk (strata) netto	-3 018	-9 009	-1 255	-12 135
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:				
	-78	427	0	106
Nadwyżka z przeszacowania środków trwałych	-78	427		166
Przeniesienie do zysków zatrzymanych				-60
Korekta przeszacowania środków trwałych				
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:				
	-34	28	0	-9
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-34	28		-9
Zyski (straty) z tytułu zmian założeń aktuarialnych				
Pozostałe dochody razem	-112	455	0	97
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	-3	-105		-1
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach				
Pozostałe dochody po opodatkowaniu	-115	350	0	98
Dochody całkowite razem	-3 133	-8 659	-1 255	-12 037

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB

oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Grupy

Dane w tys. zł.

GRUPA KAPITAŁOWA ZREMB	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	4 361	-1 145	11 033	17 313	19 904	-39 000	12 460	-2 005	10 456
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		
Zmiana sposobu prezentacji							0		0
Korekta błędu podstawowego							0		
Saldo po zmianach	4 361	-1 145	11 033	17 313	19 904	-39 000	12 460	-2 005	10 456
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2017 roku									
Emisja akcji							0		
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0		
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0		
Umorzenie akcji własnych							0		
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)		13	0				13	38	51
Nabycie akcji własnych							0		0
Korekty konsolidacyjne							0		0
Dywidendy							0		
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		
Razem transakcje z właścicielami	0	13	0	0	0	0	13	38	51
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2017 roku						-9 647	-9 647	-1 233	-10 880
Inne całkowite dochody:							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2017 roku				11	-53		-42		-42
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych				-2	9		7		7
Razem całkowite dochody	0	0	0	9	-44	-9 647	-9 682	-1 233	-10 915
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		
Saldo na dzień 30.06.2017 roku	4 361	-1 133	11 033	17 322	19 860	-48 647	2 796	-3 200	-403
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2017 roku									
Emisja akcji							0		

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB

oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0		
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0		
Umorzenie akcji własnych							0		
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)		738					738	-738	0
Nabycie akcji własnych							0		0
Korekty konsolidacyjne					765	-856	-91		-91
Dywidendy							0		
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		
Razem transakcje z właścicielami	0	738	0	0	765	-856	647	-738	-91
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2017 roku						-949	-949	-306	-1 255
Inne całkowite dochody:							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2017 roku				-9	166	-60	97		97
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych					-1		-1		-1
Razem całkowite dochody	0	0	0	-9	165	-1 009	-853	-306	-1 159
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)					-124	124	0		
Saldo na dzień 30.09.2017 roku	4 361	-395	11 033	17 313	20 666	-50 389	2 589	-4 243	-1 655
	4 361	-395	11 033	17 313	20 666	-50 389	2 589	-4 243	-1 655

GRUPA KAPITAŁOWA ZREMB	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	4 361	-3 307	11 033	17 242	14 811	-18 106	26 034	-367	25 667
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		0
Zmiana sposobu prezentacji							0		0
Korekta błędu podstawowego						-2 500	-2 500		-2 500
Saldo po zmianach	4 361	-3 307	11 033	17 242	14 811	-20 606	23 534	-367	23 167
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2016 roku									
Emisja akcji							0		0

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB

oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0		0
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0		0
Umorzenie akcji własnych							0		0
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)		300					300		300
Nabycie akcji własnych				28	3		30	-30	0
Korekty konsolidacyjne							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał				113		-101	12	-12	0
Razem transakcje z właścicielami	0	300	0	141	3	-101	342	-42	300
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku						-5 631	-5 631	-360	-5 991
Inne całkowite dochody:							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku				33	422		455	78	533
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-90		-90
Razem całkowite dochody	0	0	0	33	333	-5 631	-5 265	-282	-5 548
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		
Saldo na dzień 30.06.2016 roku	4 361	-3 007	11 033	17 416	15 146	-26 337	18 612	-691	17 921
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2016 roku									
Emisja akcji							0		0
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0		0
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0		0
Umorzenie akcji własnych							0		0
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)			-27	-127			-154		-154
Nabycie akcji własnych							0		0
Korekty konsolidacyjne							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	-27	-127	0	0	-154	0	-154
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku						-2 668	-2 668	-349	-3 017
Inne całkowite dochody:							0		0

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB

oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku					-50		-50	-11	-61
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	-50	-2 668	-2 718	-360	-3 078
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		
Saldo na dzień 30.09.2016 roku	4 361	-3 007	11 005	17 289	15 096	-29 005	15 739	-1 051	14 688

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy

Rachunek przepływów pieniężnych

Za okres:

Wyszczególnienie	01.07. - 30.09.2016	01.01. - 30.09.2016	01.07. - 30.09.2017	01.01. - 30.09.2017
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-3 017	-9 009	-1 255	-12 135
II. Korekty razem			0	
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-1 401	-1 348		
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych			0	
Udział w zysku wspólnych przedsięwzięć			-117	-47
Koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek) ujęte w wyniku	155	446	41	347
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku			0	
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-38	41	153	203
Zysk z przeszacowania wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych			0	
Zysk ze zbycia inwestycji			0	
Zysk ze zbycia jednostki zależnej			0	
Zysk ze zbycia jednostki stowarzyszonej			0	
(Zysk) Strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	-28	300	0	
Inne korekty			0	
(Zysk) / Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	2	2	109	130
Różnica z przeszacowania majątku			0	
Nieefektywna część zabezpieczenia przepływów pieniężnych			0	
(Zysk) / Strata netto ze zbycia aktywów dostępnych do sprzedaży			0	
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	-21	-20	1	2
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług			0	-12
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	505	1 517	424	1 289
(Dodatnie) / Ujemne różnice kursowe netto	141		0	
Przepływy związane ze zmianami w Grupie			0	
Koszty z tytułu płatności na bazie akcji rozliczanych instrumentami kapitałowymi			0	
Koszty wynikające z emisji na pokrycie otrzymanych usług konsultacyjnych			0	
Amortyzacja kontraktów gwarancji finansowych			0	

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Zysk z efektywnego rozliczenia roszczeń			0	
	-3 702	-8 071	-645	-10 223
Zmiany w kapitale obrotowym			0	
(Zwiększenie) / Zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	6 402	-4 505	790	210
Otrzymane dotacje			0	
(Zwiększenie) / Zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych			0	
(Zwiększenie) / Zmniejszenie stanu zapasów	-284	149	-265	289
(Zwiększenie) /Zmniejszenie pozostałych aktywów RMK	-4 064	-205	-454	1 197
(Zmniejszenie) Zwiększenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-445	-4 218	514	8 557
Zwiększenie / (Zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych			0	
Zwiększenie/ (Zmniejszenie) stanu rezerw	2 276	2 357	-88	202
Inne korekty	-108	-124	-53	-32
Zwiększenie / (Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów			0	
Zwiększenie / (Zmniejszenie) stanu pozostałych zobowiązań			0	
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	75	-14 615	-201	200
Zapłacone odsetki	-30	-90	0	
Zapłacony podatek dochodowy	212	211	0	
			0	
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	257	-14 494	-201	200
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-8	-9	-33	-157
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	5	5	0	
Otrzymane odsetki			0	
Tantiemy i inne dochody z działalności inwestycyjnej			0	
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych			0	
Inne otrzymane dywidendy			0	
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanym			0	
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane			0	
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-43	-151	-187	-335

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Płatności za wartości niematerialne i prawne		-6	0	-10
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	38	63	0	
Płatności za nieruchomości inwestycyjne			0	
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		330	355	355
Inne wydatki inwestycyjne	-73	-73	0	
Płatności za aktywa niematerialne			0	
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych			0	
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych			0	
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek stowarzyszonych			0	
Udzielone pożyczki			0	
Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	-81	157	134	-148
Przepływy pieniężne z działalności finansowej			0	
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji			0	162
Wpływy z tytułu emisji obligacji zamiennych			0	
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji			0	
Płatności z tytułu odkupu akcji			0	
Płatności z tytułu leasingu finansowego	-101	-284	-6	-146
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji			0	
Wpływy z emisji umarzalnych kumulacyjnych akcji preferencyjnych			0	
Wpływy z emisji weksli długoterminowych			0	
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych			0	
Wpływy z kredytów i pożyczek			86	200
Spłaty / zaciągnięcie kredytów i pożyczek	208	5 085	-316	-1 461
Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	-54	-144	-168	-347
Wpływy ze sprzedaży częściowej udziałów w spółkach zależnych niepowodującej utraty kontroli			0	
Dywidendy wypłacone na rzecz umarzalnych akcji preferencyjnych			0	
Otrzymane dotacje			0	
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli			0	
Inne wpływy i wydatki finansowe odsetki	-16		0	
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	37	4 657	-405	-1 592
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich	213	-9 680	-472	-1 540

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

ekwiwalentów				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	3 309	13 202	1 586	2 654
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	3 522	3 522	1 114	1 114

Jednostkowy bilans Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

AKTYWA	na dzień			
	30.09.2016	30.06.2016	30.06.2017	30.09.2017
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne	79	109	32	29
Rzeczowe aktywa trwałe	9 815	9 946	13 313	13 236
Nieruchomości inwestycyjne				
Inwestycje w jednostkach zależnych	7 675	9 104	1 422	1 144
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		1	478	564
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 510	1 501	2 566	2 647
Aktywa trwałe	19 079	20 661	17 811	17 621
Aktywa obrotowe				
Zapasy	1 655	1 501	1 290	1 275
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	5 562	5 845	2 932	3 049
Pożyczki	112	112		
Pochodne instrumenty finansowe				
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	151	237	316	234
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	166	128	125	324
Aktywa obrotowe	7 646	7 823	4 663	4 882
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży			1 950	1 950
Aktywa razem	26 725	28 484	24 425	24 453

PASYWA	na dzień			
	30.09.2016	30.06.2016	30.06.2017	31.12.2017
Kapitał własny				
Kapitał podstawowy	4 361	4 361	4 361	4 361
Akcje własne (-)	-83	-83	-83	-83
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 914	10 914	10 914	10 914
Pozostały kapitał zapasowy	11 254	11 254	11 254	11 254
Kapitały rezerwowe	10 149	10 149	14 683	14 683
Zyski zatrzymane:	-23 279	-21 032	-38 117	-38 093
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 004	-8 004	-31 500	-31 500
- Zysk (Strata) netto okresu bieżącego	-15 275	-13 029	-6 617	-6 593

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

dominującej				
Kapitał własny	13 318	15 564	3 013	3 037
Zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe				
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	534	660	156	30
Leasing finansowy				
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 009	2 279	2 901	2 900
Pozostałe zobowiązania długoterminowe			1 035	974
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	692	692	779	779
Zobowiązania długoterminowe	3 235	3 631	4 870	4 684
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	5 343	4 421	10 889	10 769
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	3 954	3 668	3 693	4 107
Leasing finansowy				
Pochodne instrumenty finansowe				
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	875	906	1 603	1 528
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe			318	290
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		293	38	38
Zobowiązania krótkoterminowe	10 172	9 289	16 542	16 732
Zobowiązania razem	13 407	12 920	21 412	21 416
Pasywa razem	26 725	28 484	24 425	24 453

Wartość księgowa	13 318	15 564	3 013	3 037
Liczba akcji	8 722 500	8 722 500	8 722 500	8 722 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,53	1,78	0,35	0,35
Rozwodniona liczba akcji	8 722 500	8 722 500	8 722 500	8 722 500
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,53	1,78	0,35	0,35

Jednostkowy rachunek zysków i strat Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny
Za okres:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres			
	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2016 do 30.09.2016	od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2017 do 30.09.2017
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	4 549	13 798	5 716	16 716

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Przychody ze sprzedaży produktów i usług	4 518	13 666	5 620	16 473
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	31	132	96	243
Koszt własny sprzedaży	4 821	15 827	4 696	15 371
Koszt sprzedanych produktów i usług	4 801	15 737	4 654	15 260
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	20	90	42	111
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-272	-2 029	1 020	1 345
Koszty sprzedaży	0	0	0	
Koszty ogólnego zarządu	837	2 617	960	3 518
Pozostałe przychody operacyjne	93	198	99	226
Pozostałe koszty operacyjne	1	119	4	395
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 017	-4 567	154	-2 341
Przychody finansowe	0	0	0	0
Koszty finansowe	1 508	13 201	212	5 176
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 525	-17 768	-57	-7 517
Podatek dochodowy	-279	-2 493	-81	-924
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-2 246	-15 275	24	-6 593
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) na działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-2 246	-15 275	24	-6 593

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

	za okres	za okres	za okres	za okres
	od	od	od	od
	01.07.2016	01.01.2016	01.07.2017	01.01.2017
	do	do	do	do
	30.09.2016	30.09.2016	30.09.2017	30.09.2017
Zysk (strata) netto	-2 246	-15 275	24	-6 593
Składniki które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	0	0	0	0
Nadwyżka z przeszacowania środków trwałych				0
Korekta przeszacowanie śr. trwałych				
Składniki które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0	0		
Zyski / straty z tyt. zmiany założeń aktuarialnych	0	0		

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Pozostałe dochody razem	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	0	0		
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach	0	0		
Pozostałe dochody razem po opodatkowaniu	0	0	0	0
DOCHODY CAŁKOWITE RAZEM	-2 246	-15 275	24	-6 593

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.
Za okres:

	01.07.2016- 30.09.2016	01.01. - 30.09.2016	01.07.2017- 30.09.2017	01.01. - 30.09.2017
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) brutto	-2 525	-17 768	-57	-7 517
II. Korekty razem	0		0	
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku			0	
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	0		0	
Udział w zysku wspólnych przedsięwzięć	0		0	
Koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek) ujęte w wyniku	30	89	35	110
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	0		0	
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0		0	
Zysk z przeszacowania wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0		0	
Zysk ze zbycia jednostki zależnej	0		0	
Zysk ze zbycia jednostki stowarzyszonej	0		0	
(Zysk) Strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	1 425	13 078	188	4 281
(Zysk) / Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	0		0	
Różnica z przeszacowania majątku	0		0	
Niefektywna część zabezpieczenia przepływów pieniężnych	0		0	
(Zysk) / Strata netto ze zbycia aktywów dostępnych do sprzedaży	0		0	
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	1	2	1	2
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	0		0	

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	164	493	135	436
(Dodatnie) / Ujemne różnice kursowe netto	0		0	
Koszty z tytułu płatności na bazie akcji rozliczanych instrumentami kapitałowymi	0		0	
Koszty wynikające z emisji na pokrycie otrzymanych usług konsultacyjnych	0		0	
Amortyzacja kontraktów gwarancji finansowych	0		0	
Zysk z efektywnego rozliczenia roszczeń	0		0	
	-905	-4 106	301	-2 688
Zmiany w kapitale obrotowym				
(Zwiększenie) / Zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	68	1 406	224	278
(Zwiększenie) / Zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	0		0	
(Zwiększenie) / Zmniejszenie stanu zapasów	-154	325	-329	175
(Zwiększenie) /Zmniejszenie pozostałych aktywów	-207	-105	82	-188
(Zmniejszenie) Zwiększenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	955	2 296	-71	3 627
Zwiększenie / (Zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	0		0	
Zwiększenie/ (Zmniejszenie) stanu rezerw	-61	37	-117	162
Zwiększenie / (Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	0		0	
Inne korekty	0	0	0	0
Zwiększenie / (Zmniejszenie) stanu pozostałych zobowiązań	0		0	
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	-304	-148	89	1 364
Zapłacone odsetki	-30	-89	0	
Zapłacony podatek dochodowy	212	212	0	
	0		0	
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-122	-25	89	1 364
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych		-9	0	-124
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	0		0	
Otrzymane odsetki	0		0	
Tantiemy i inne dochody z działalności inwestycyjnej	0		0	
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych	0		0	

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Inne otrzymane dywidendy	0		0	
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanym	0		0	
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane	0		0	
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	1	-32	-145	-292
Płatności za wartości niematerialne		-6	0	-8
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0		0	50
Płatności za nieruchomości inwestycyjne	0		0	
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	0		0	
Płatności za aktywa niematerialne	0		0	
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	0		0	
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych	0		0	
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek stowarzyszonych	0		0	
	0		0	
Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	1	-48	-145	-373
Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	0		0	
Wpływy z tytułu emisji obligacji zamiennych	0		0	
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	0		0	
Płatności z tytułu odkupu akcji	0		0	
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji	0		0	
Wpływy z emisji umarzalnych kumulacyjnych akcji preferencyjnych	0		0	
Wpływy z emisji weksli długoterminowych	0		0	
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych	0		0	
Wpływy z kredytów i pożyczek	160		100	200
Spłaty kredytów i pożyczek		-240	188	-834
Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	0		-35	-110
Wpływy ze sprzedaży częściowej udziałów w spółkach zależnych niepowodującej utraty kontroli	0		0	
Dywidendy wypłacone na rzecz umarzalnych akcji preferencyjnych	0		0	
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0		0	
	0		0	
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	160	-240	253	-744
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich	38	-313	198	247

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
 oraz
 jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
 za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

ekwiwalentów				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	128	479	125	76
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0		0	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	166	166	324	324

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB

oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	4 361	-83	10 914	11 254	14 683	-31 500	9 630
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błędu podstawowego							0
Saldo po zmianach	4 361	-83	10 914	11 254	14 683	-31 500	9 630
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2017 roku							
Emisja akcji							0
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0
Umorzenie akcji własnych							0
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)							0
Nabycie akcji własnych							0
Dywidendy							0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2017 roku						-6 617	-6 617
Inne całkowite dochody:							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2017 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	-6 617	-6 617

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
Saldo na dzień 30.06.2017 roku	4 361	-83	10 914	11 254	14 683	-38 117	3 013
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2017 roku							
Emisja akcji							0
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0
Umorzenie akcji własnych							0
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)							0
Nabycie akcji własnych							0
Dywidendy							0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2017 roku						24	24
Inne całkowite dochody:							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2017 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	24	24
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
Saldo na dzień 30.09.2017 roku	4 361	-83	10 914	11 254	14 683	-38 093	3 037
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB

oraz

jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Saldo na dzień 01.01.2016 roku	4 361	-83	10 914	11 254	10 149	-8 004	28 593
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błędu podstawowego							0
Saldo po zmianach	4 361	-83	10 914	11 254	10 149	-8 004	28 593
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2016 roku							
Emisja akcji							0
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0
Program płatności akcjami							0
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)							0
Dywidendy							0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku						-13 029	-13 029
Inne całkowite dochody:							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	-13 029	-13 029
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
Saldo na dzień 30.06.2016 roku	4 361	-83	10 914	11 254	10 149	-21 032	15 564
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błędu podstawowego							0
Saldo po zmianach	4 361	-83	10 914	11 254	10 149	-21 032	15 564
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07.2016 do 30.09.2016 roku							
Emisja akcji							0

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0
Program płatności akcjami							0
Zmiana struktury grupy kapitałowej (transakcje z mniejszością)							0
Dywidendy							0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku						-2 246	-2 246
Inne całkowite dochody:							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2016 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	-2 246	-2 246
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
Saldo na dzień 30.09.2016 roku	4 361	-83	10 914	11 254	10 149	-23 278	13 318

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Dodatkowe informacje i objaśnienia do kwartalnego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich (PLN), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, są podane w tysiącach złotych polskich.

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 września 2017 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego w związku z otwarciem Przyspieszonego Postępowanie Układowego Spółki w dniu 24 listopada 2017 roku proces kontynuacji działalności Spółki i jej dalsze perspektywy mają związek z przebiegiem tegoż procesu. W ocenie Zarządu w II i III kwartale 2017 roku w porównaniu do IV kwartału 2016 i I kwartału 2017 nastąpiła stabilizacja przychodów oraz osiągnięty został dodatni poziom wyniku na sprzedaży. Ma to związek z działaniami jakie zostały podjęte w procesie restrukturyzacji. Utrzymanie tego pozytywnego trendu pozwoli na przeprowadzenie założonego procesu restrukturyzacji, co z kolei jest uzależnione od przebiegu Przyspieszonego Postępowanie Restrukturyzacyjnego a w szczególności przegłosowania propozycji układowych zaproponowanych przez Spółkę a następnie ich prawomocnego zatwierdzenia przez Sąd.

Niniejsze Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zarząd Spółki dominującej zatwierdził w dniu podpisania, tj. w dniu 29 listopada 2017 r.

1. Informacje ogólne

- nazwa i siedziba emitenta:

Zakład Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” Spółka Akcyjna
z siedzibą w Chojnicach ul. Przemysłowa 15

- sąd rejestrowy

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS nr 0000078076

2. Opis zasad przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa oraz zgodnie ze wszystkimi interpretacjami Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF).

3. Opis organizacji Grupy kapitałowej. Wraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją lub wyceną metodą praw własności:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

a) NAVIMOR – INVEST S.A.

- nazwa i siedziba jednostki zależnej
NAVIMOR – INVEST Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku
ul. Stanisława Małachowskiego 1

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy Gdańsk Północ VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000370231

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów wynosił 4.587.800 akcji, co stanowi 82,25 % w kapitale zakładowym Spółki i odpowiadało 82,25 % głosów na WZA Spółki.

b) Stocznia Tczew SA w likwidacji

- nazwa i siedziba jednostki zależnej

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji z siedzibą w Warszawie (00-175) ul. Aleja Jana
Pawła II 80/ F 35

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy dla m ST. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego

KRS 0000365487

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów wynosi 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł. za akcję i jest równa 100 % kapitału akcyjnego Spółki

c) IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością

- nazwa i siedziba jednostki zależnej

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Chojnicach (89-600) ul. Przemysłowa 15

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego
Rejestru Sądowego

KRS 0000363612

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów wynosi 1872 udziały o wartości nominalnej 50 zł. za udział i odpowiada 78,00 % kapitału udziałowego Spółki, oraz 78,00 % głosów na WZU Spółki.

d) Navimor Z Sp. z o.o.

- nazwa i siedziba jednostki zależnej

Navimor Z Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą
80266 Gdańsk ul. Grunwaldzka 212

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy

KRS nr 0000494669

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów wynosi 5.880 udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł. za udział, łącznej wartości nominalnej 294.0000,00 zł., co stanowi 37,74 % kapitału podstawowego Spółki i odpowiada 37,74% głosów na WZU Spółki.

Wyniki finansowe Spółki podlegają konsolidacji metodą praw własności.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

4. Wybrane dane finansowe

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień okresu:

30.09.2016 r. 4,3120

30.09.2017 r. 4,3091

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Kurs średni w okresie od stycznia do września 2016 obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca wynosi: 4,3688.

Kurs średni w okresie od stycznia do września 2017 obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca wynosi: 4,2566.

Wybrane dane finansowe dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE S.A.

Wybrane dane finansowe	Za okres od 01.01 do 30.09.2016		Za okres od 01.01 do 30.09.2017	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	45 931	10 513	31 834	7 479
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-9 652	-2 209	-10 680	-2 509
Zysk (strata) brutto	-10 240	-2 344	-11 627	-2 732
Zysk (strata) netto	-9 009	-2 062	-12 135	-2 851
W tym zysk / strata przypadająca do konsolidacji	-8 299	-1 900	-10 596	-2 489
Aktywa razem	57 623	13 363	49 622	11 516
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 935	9 957	51 277	11 900
Zobowiązania długoterminowe	9 430	2 187	8 320	1 931
Zobowiązania krótkoterminowe	33 505	7 770	42 957	9 969
Kapitał razem	14 688	3 406	-1 655	-384
Kapitał zakładowy	4 361	1 011	4 361	1 012
Liczba akcji w sztukach	8 722 500	2 022 843	8 722 500	2 024 205
Rozwodniona liczba akcji w sztukach	8 722 500	2 022 843	8 722 500	2 024 205

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	-1,03	-0,24	-1,21	-0,28
Rozwodniony zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	-1,03	-0,24	-1,21	-0,28
Wartość księgowa na akcję (zł. /euro)	1,68	0,39	-0,19	-0,04
Rozwodniona wartość księgowa na akcję (zł./euro)	1,68	0,39	-0,19	-0,04

Wybrane dane finansowe dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego ZREMB - CHOJNICE S.A.

Wybrane dane finansowe	Za okres od 01.01 do 30.09.2016		Za okres od 01.01 do 30.09.2017	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	13 798	3 158	16 716	3 927
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-4 567	-1 045	-2 341	-550
Zysk (strata) brutto	-17 768	-4 067	-7 517	-1 766
Zysk (strata) netto	-15 275	-3 496	-6 593	-1 549
Aktywa razem	26 725	6 198	24 453	5 675
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 407	3 109	21 416	4 970
Zobowiązania długoterminowe	3 235	750	4 684	1 087
Zobowiązania krótkoterminowe	10 172	2 359	16 732	3 883
Kapitał własny	13 318	3 089	3 037	705
Kapitał zakładowy	4 361	1 011	4 361	1 012
Liczba akcji w sztukach	8 722 500	2 022 843	8 722 500	2 024 205
Rozwodniona liczba akcji w sztukach	8 722 500	2 022 843	8 722 500	2 024 205
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	-1,75	-0,41	-0,76	-0,18
Rozwodniony zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	-1,75	-0,41	-0,76	-0,18
Wartość księgowa na akcję (zł. /euro)	1,53	0,35	0,35	0,08
Rozwodniona wartość księgowa na akcję (zł./euro)	1,53	0,35	0,35	0,08

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

5. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących Spółki ZREMB za III kw. 2017 i dotyczących Grupy Kapitałowej, w tym podpisane znaczące umowy w okresie III kwartału 2017 r.

Przychody ze sprzedaży

Spółka ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Spółki ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.

	Przychody ogółem za okres 01.01.2017 do 30.09.2017	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.01.2016 do 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	15.899	1.074	14.825	13.480
- kontenery	10.966	881	10.085	5.916
- maszyny dla rolnictwa	3.846	0	3.846	4.872
- konstrukcje	1.087	193	894	2.692
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	446	363	83	186
- transport				41
- pozostałe usługi	446	363	83	145
Przychody na potrzeby własne	128	128		
Przychody ze sprzedaży towarów materiałów, w tym:	243	243	0	132
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	243	243	0	132
- metalowe	238	238	0	130
- pozostałe	5	5	0	2
Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:	16.716	1.808	14.908	13.798

	Przychody ogółem za okres 01.07.2017 do 30.09.2017	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.07.2016 do 30.09.2016
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	5.210	512	4.698	4.387
- kontenery	4.325	332	3.993	2.886
- maszyny dla rolnictwa	649	0	649	987

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

- konstrukcje	236	180	56	514
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	282	204	78	131
- transport	0	0	0	0
- pozostałe usługi	282	204	78	131
Przychody na potrzeby własne	128	128		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	96	96	0	31
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	96	96	0	31
- metalowe	93	93	0	31
- pozostałe	3	3	0	0
Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:	5.716	940	4.776	4.549

W okresie 01.01.2017 do 30.09.2017 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 16.716 tys. zł i były wyższe o 2.918 tys. zł niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, co stanowi wzrost o 21,15 %. Za okres III kwartału 2017 roku Spółka wypracowała przychody łączne w kwocie 5.716 tys. zł. Przychody te były wyższe o kwotę 1.167 tys. zł od przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego, co stanowi wzrost 25,65 %.

Podpisane umowy w okresie III kwartału 2017 r.:

w okresie sprawozdawczym zawarta została tylko jedna umowa:

W okresie od dnia 07.06.2017r. do dnia 05.07.2017r. Spółka uzyskała od podmiotu z siedzibą w Niemczech _"Zamawiający"_ szereg kolejnych zamówień, na wykonanie kontenerów oraz ścian kontenerowych i blokad kontenerowych.

Ostateczny termin wykonania przedmiotu zamówień i dostawy wszystkich kontenerów oraz ścian kontenerowych i blokad kontenerowych do Zamawiającego upływa z dniem 30.11.2017 r., natomiast Emitent będzie zgodnie z ustalonym harmonogramem przekazywał sukcesywnie Zamawiającemu przygotowane kontenery oraz ściany i blokady kontenerów.

Za wykonanie przedmiotu zamówień Emitentowi przysługuje łączne wynagrodzenie w kwocie 1 087 454,00 euro netto.

W ramach realizacji zamówień nie przewidziano dochodzenia kar umownych.

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

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

W okresie III kwartału 2017 r. Spółka podpisywała głównie umowy o wartościach nie spełniających kryteriów 20 % kapitałów własnych Spółki. Ponadto część z podpisanych kontraktów obejmowała wykonanie wyrobów z powierzonego materiału, co dodatkowo miało wpływ na ich niższą wartość.

Przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej:

Dane w tabeli zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez zaokrążeń

Poniżej podajemy podstawowe dane dotyczące wyników uzyskanych przez wszystkie Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

Tytuł	ZREMB	Navimor Invest SA	Stocznia	Iraq	Razem	Wyłączenia	Skonsolidowany
Przychody netto ze sprzedaży	16.716.271,79	15.309.537,48	0,00	2.250,00	32.028.059,27	-194.030,00	31.834.029,27
Zysk (strata) na sprzedaży	-2.172.617,98	-8.302.680,67	0,00	-181.839,20	-10.657.137,85	398,00	-10.656.739,85
Zysk (strata) brutto	-7.517.031,89	-8.400.094,73	0,00	-220.398,13	-16.137.524,75	4.558.062,14	-11.579.462,61
Zysk(strata) netto	-6.592.772,54	-8.400.094,73	-695.786,56	-220.398,13	-15.909.051,96	3.773.705,41	-12.135.346,55
Z tego: przypadająca na Emitenta	-6.592.772,54	-6.909.077,92	-695.786,56	-171.910,54	-14.369.547,56	3.773.705,41	-10.595.842,15

Uzyskany poziom przychodów Grupy Kapitałowej wynika przede wszystkim z następujących przyczyn:

- zmniejszenie zapotrzebowania na kontenery typu offshorowego
- -jeszcze nie w pełni wykorzystany potencjał produkcyjny ZREMB, choć ten poziom był znacznie wyższy niż w poprzednich kwartałach
- część zamówień realizowanych przez ZREMB była wytworzona z powierzonego materiału co również zmniejszyło poziom przychodów
- odstąpienie od realizacji umów przez Inwestorów w Spółce Navimor Invest S.A.
- w związku z trudną sytuacją Navimor-Invest ograniczona możliwość kontraktacji nowych robót.

Navimor Invest S.A.

Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki.

Dane w tabelach zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez uwzględnienia zaokrążeń.

Struktura sprzedaży według asortymentu za okres styczeń – wrzesień 2017

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi budowlane	8 930 815,87	6 305 293,11	15 236 108,98
Usługi najmu	72 428,50		72 428,50
Sprzedaż materiałów	1 000,00		1 000,00
Przychody ze sprzedaży łączne	9 004 244,37	6 305 293,11	15 309 537,48

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Struktura sprzedaży według asortymentu za okres styczeń- wrzesień 2016

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury turystycznej	12 227 856,81		12 227 856,81
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury portowej	896 585,19		896 585,19
Zabezpieczenia przeciwpowodziowe	10 370 033,10	3 985 583,52	14 355 616,62
Usługi kafarowe	0,00	1 209 909,28	1 209 909,28
Budowa infrastruktury drogowej i morskiej	153 694,00		153 694,00
Budowa elektrowni wodnych	85 138,51		85 138,51
Pozostałe	561 709,20	2 192 036,45	2 753 745,65
Przychody ze sprzedaży łączne	24 295 016,81	7 387 529,25	31 682 546,06

W okresie 01.01.2017 do 30.09.2017 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 15 309 537,48zł. i były niższe do przychodów z okresu 01.01.2016 do 30.09.2016, o kwotę 16 373 008,58 zł., co stanowi spadek o 51,67 %.

Spółka odnotowała spadek sprzedaży usług świadczonych przez centralę w Polsce o kwotę 15 290 772,46 zł podczas gdy oddział spółki w Czechach zmniejszył przychody tylko o 14,35 %.

Przychody wg. asortymentu za okres III kwartału roku 2017 oraz III kwartału roku 2016. Dane zaprezentowano w tabeli poniżej w wartościach rzeczywistych bez zaokrągleń.

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	razem
Usługi budowlane	3 061 669,09	2 585 619,75	5 647 288,84
Analizy badań geologicznych	500 000,00	0,00	500 000,00
Usługi najmu i inne	48 547,90	0,00	48 547,90
Sprzedaż materiałów	1 000,00	0,00	1 000,00
Przychody ze sprzedaży łączne	3 611 216,99	2 585 619,75	6 196 836,74

Struktura sprzedaży według asortymentu za III kwartał 2016

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury turystycznej	2 261 128,78	0,00	2 261 128,78
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury portowej	568 812,86	0,00	568 812,86
Zabezpieczenia przeciwpowodziowe	3 475 773,44	1 181 397,44	4 657 170,88
Usługi kafarowe	0,00	445 131,26	445 131,26
Budowa infrastruktury drogowej i morskiej	0,00	0,00	0,00
Budowa elektrowni wodnych	85 138,51	0,00	85 138,51
Pozostałe	61 110,20	701 280,06	762 390,26
Przychody ze sprzedaży łączne	6 451 963,79	2 327 808,75	8 779 772,54

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

W III kwartale 2017 roku Navimor- Invest S.A. zrealizował przychody ze sprzedaży na poziomie 6 196 836,74 złotych . Były one niższe od przychodów zrealizowanych w okresie III kwartału roku 2016 o kwotę 2 582 935,80 zł., co stanowi spadek o 41,68 %.

Navimor - Invest S.A. wypracował stratę na sprzedaży za III kwartał 2017 r. w wysokości 3 751 864,14zł podczas gdy za okres 9 miesięcy roku 2017 strata na sprzedaży wyniosła 8 302 680,67zł. W analogicznych okresach roku 2016 Navimor wypracował za III kwartał 2016 roku stratę na sprzedaży w wysokości 851 980,67 zł., a za okres 9 miesięcy roku 2016 strata ze sprzedaży wyniosła 1 983 377,31 zł.

Przychody wypracowane w III kwartale 2017 roku oraz na przestrzeni 9 miesięcy 2017 roku były niższe od uzyskanych w okresie analogicznym 2016 roku.

Przyczyn takiego stanu rzeczy jest kilka.

Jednym z najważniejszych powodów jest odstąpienie od realizacji kontraktu budowy śluzy Dzierżno podpisanego 5 października 2012 r przez inwestora publicznego RZGW w Gliwicach.

Zarząd spółki w dniu 23 czerwca 2017 r otrzymał oświadczenie o odstąpieniu od umowy nr 17/EZ/JRP-TKG-370/2012 r. o wartości 43,2 mln zł naliczając karę umowną w wysokości 10% wartości umowy czyli 4 329 000,88 zł. Do Spółki została dostarczona nota w tej sprawie, nota ta została uznana przez Spółkę za całkowicie niezasadną i została odesłana bez księgowania do Zamawiającego. Spółka stoi na stanowisku iż brak jest zwłoki Wykonawcy w wykonaniu Umowy oraz wskazuje na bezzasadność i bezskuteczność odstąpienia od Umowy przez Zamawiającego. Zamawiający negocjował przedłużenie umowy z Navimor-Invest włączając w to nowe zakresy związane z robotami dodatkowymi. Spółka przedstawiła dokument gwarancji na wydłużony okres oraz opłaciła stosowne składki ubezpieczeniowe. Według Spółki RZGW Gliwice prowadziło negocjacje w złej wierze dotyczące przedłużenia umowy równoległe negocjując z podwykonawcami i tym samym pozbawiając marży Navimor- Invest. Ponadto zamawiający nie mógł odstąpić od umowy która już de facto nie istniała (poprzedni Aneks zakładał zakończenie prac do 30 kwietnia 2017 r) Pomijając fakt, że roboty były zaawansowane w ok. 94%. rzeczywistym motywem – według spółki- odstąpienia od umowy ,był fakt otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego w Spółce 10 maja 2017 roku, co wiązało się z brakiem możliwości regulowania zobowiązań sprzed dnia otwarcia postępowania. Zamawiający sam według niejasnego schematu regulował zobowiązania Navimor- Invest których Spółka nie mogła regulować z litery prawa, łamiąc w ten sposób prawo restrukturyzacyjne i utrudniając przy tym prowadzenie procesu restrukturyzacji. Spółka złożyła pozew przeciwko zamawiającemu w tej sprawie.

Kolejną negatywną przesłanką wpływająca na sytuację spółki w III kwartale 2017 r było odstąpienie przez Zarząd w dniu 4 sierpnia 2017 roku od umowy na roboty budowlane zawartej z Gminą Pobiedziska z siedzibą w Pobiedziskach, jako Zamawiającym, na realizację zadania pn.: "Budowa zespołu pomostów nad Jeziolem Biezdruchowo w Pobiedziskach". Przyczyna odstąpienia przez Navimor -Invest od realizacji ww. umowy jest związana z koniecznością skorygowania rozwiązań projektowych, które wyniknęły w toku realizacji inwestycji. Stosowne zmiany do rozwiązań projektowych zostały wprowadzone przez projektanta i zaakceptowane zarówno przez inspektora nadzoru jak i bezpośrednio przez Zamawiającego, co wiąże się z wykonaniem robót dodatkowych nieobjętych pierwotnym przedmiotem zamówienia, których koszt wynosi około 200.000,00 złotych. Zamawiający, pomimo wystosowanego ze strony Spółki wniosku, odmówił zlecenia wykonania robót dodatkowych i ustalenia odpłatności za te roboty:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Ze względu na wszczęty proces restrukturyzacji, zamrożenie limitów gwarancyjnych oraz zmniejszone zapotrzebowanie na roboty hydrotechniczne z sektora publicznego zarówno centrala spółki w Gdańsku jak i oddział czeski nie podpisali w III kwartale 2017 r. żadnych nowych kontraktów.

W III kwartale 2017 r. Spółka nie podpisała istotnych umów.

Podpisane znaczące umowy po dniu 30.09.2017 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego:
Nie wystąpiły.

STOCZNIA TCZEW S.A. w likwidacji

Stocznia Tczewa S.A. w okresie III kwartału 2017r. konsekwentnie nie prowadziła żadnej działalności gospodarczej. Praktycznie wyłącznym obszarem działania Likwidatora jest kontynuacja procesu likwidacji spółki.

W okresie sprawozdawczym toczyły się trzy postępowania sądowe przeciwko spółce. Dwa z postępowań, z powództwa spółki Ortega sp. z o.o. zakończyły się wydaniem nakazów zapłaty w postępowaniach nakazowych i skuteczną egzekucją komorniczą. Trzecie postępowanie, z apelacji Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych przeciwko Spółce, zakończyło się oddaleniem apelacji. W okresie sprawozdawczym toczyły się dwa postępowania egzekucyjne przeciwko spółce, oba zakończone wyegzekwowaniem w miesiącu październiku 2017 r. zasądzonych przeciwko spółce kwot. W okresie sprawozdawczym był rozpoznawany wniosek Likwidatora o zwrot z Urzędu Skarbowego środków z tytułu nadpłaty podatku VAT. Wniosek został złożony w kwietniu 2017r. Wniosek został rozpoznany pozytywnie.

Aktualnie nie toczą się wobec podmiotu żadne postępowania egzekucyjne.

Ponoszone w okresie III kwartału roku 2017 koszty dotyczą wyłącznie działalności związanej z prowadzonymi sprawami sądowymi oraz w zakresie działalności finansowej dotyczącej naliczeń odsetek od ewentualnych przyszłych zobowiązań Spółki. Osiągnięta strata netto za okres III kwartału 2017 r to kwota 31.637,38 zł, zaś za okres 9 m-cy 2017 r. strata wyniosła 695.786,56 zł.

Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o.

Działalność marginalna praktycznie bez większego wpływu na osiągnięte przez Grupę kapitałową wyniki finansowe. Za okres III kwartału Spółka nie odnotowała żadnych przychodów ze sprzedaży, za okres 9 miesięcy 2017 przychody wyniosły 2.250 zł. Przychody w całości dotyczą transakcji z jednostkami powiązаныmi w Grupie Kapitałowej ZREMB. Strata łączna za okres 9 miesięcy 2017 r. wyniosła 220.398,13 zł, za okres III kwartału 2017 r. Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 28.489,04 zł.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Płynność

Spółka ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.

	III kw. 2016 r.	III kwartały 2016 narastająco	III kw. 2017 r.	III kwartały 2017 narastająco
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-123	-25	89	1.364
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1	-48	-145	-373
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	160	-240	253	-744
Przepływy pieniężne netto	38	-313	198	247

Spółka w okresie III kwartału 2017 r. zwiększyła stan środków pieniężnych o kwotę 198 tys. zł. w porównaniu do stanu z dnia 30.06.2017 r. W porównaniu do stanu z dnia 01.01.2017 r. Spółka zwiększyła stan środków pieniężnych o kwotę 247 tys. zł.

Grupa Kapitałowa

	III kw. 2016 r.	III kwartały 2016 narastająco	III kw. 2017 r.	III kwartały 2017 narastająco
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	257	-14 494	-201	200
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-81	157	134	-148
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	37	4 657	-405	-1 592
Przepływy pieniężne netto	213	- 9 680	-472	-1 540

Emitent i Spółki zależne grupy Kapitałowej wypracowały łącznie za III kwartał 2017 r ujemne przepływy pieniężne w wysokości ogółem 472 tys. zł. Za okres 9 miesięcy roku 2017 Grupa osiągnęła ujemne przepływy pieniężne w wysokości 1.540 tys. zł.

Największy wpływ na osiągnięcie narastających dodatnich przepływów w działalności operacyjnej miały następujące czynniki:

- zmniejszenie RMK
- zmniejszenie stanu należności
- zwiększenie stanu zobowiązań

Działalność inwestycyjna Grupy za okres III kwartału 2017 r. Grupa zamknęła dodatnim strumieniem środków pieniężnych w wysokości 134 tys. zł, za okres 9 miesięcy roku 2017 przyniosła Grupie ujemne przepływy środków w kwocie -148 tys. zł., co wynika z dokonanych płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych i rzeczowych aktywów trwałych.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Działalność finansowa Grupy wygenerowała ujemne przepływy środków pieniężnych zarówno w III kwartale jak i za 9 miesięcy 2017, za III kwartał w wysokości 405 tys zł, za 9 miesięcy 1.592 tys. zł. Główną przyczyną ujemnego strumienia pieniądza było zmniejszenie zaangażowania Spółek Grupy w zewnętrznych źródłach finansowania – bankach.

6. Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki w tym o nietypowym charakterze.

ZREMB – CHOJNICE

	III kwartał 2016	III kwartały 2016 narastająco	III kwartał 2017	III kwartały 2017 narastająco
Przychody ze sprzedaży	4.549	13.798	5.716	16.716
EBIT	-1.017	-4.567	154	-2.341
EBITDA	-853	-4 074	289	-1.905
Wynik finansowy netto	-2.246	-15.275	24	-6.593

Czynnikami istotnymi dla „ZREMB - CHOJNICE” S.A. w okresie III kwartału 2017 r. były:

1. Czynniki pozytywne:

- stabilny kurs EUR i GBP do PLN
- zwiększenie zaangażowania mocy produkcyjnych Spółki w produkcję maszyn i części do maszyn dla potrzeb rolnictwa
- zwiększenie ilości zamówień dla potrzeb sił zbrojnych
- stabilne zamówienia na kontenery do przewozu odpadów radioaktywnych
- ustabilizowanie dzięki w/w czynnikom produkcji na poziomie zapewniającym wystarczająco wysoki poziom wykorzystania mocy produkcyjnych co pozwoliło na osiągnięcie stabilnego wyniku na sprzedaży

2. Czynniki negatywne

- praktycznie brak zamówień na kontenery typu offshorowego spowodowany dużym spadkiem cen ropy naftowej
- wzmożona działalność firm konkurencyjnych szukających często zamówień poniżej progu rentowności
- ciągle dość wysoki poziom kosztów stałych Spółki, w szczególności tych na które Spółka nie ma wpływu (podatki i opłaty lokalne oraz opłaty za zanieczyszczenie środowiska)
- ujemna wycena wartości godziwej akcji Spółki zależnej, tj. Navimor Invest S.A. przynosząca Emitentowi za okres 9 miesięcy koszty finansowe z tytułu aktualizacji wartości akcji Spółek zależnych w wysokości 4.128.193,32 zł.8 400 094,73 zł, zaś za okres III kwartału 2017 roku koszty finansowe z tytułu aktualizacji wartości akcji Spółek zależnych w wysokości 274.441,32 zł.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa

	III kwartał 2016	III kwartały 2016 narastająco	III kwartał 2017	III kwartały 2017 narastająco
Przychody ze sprzedaży	13.474	45.931	11.768	31.834
EBIT	-3.952	-9 652	-1.499	-10.680
EBITDA	-3.447	-8.135	11	1.517
Wynik finansowy netto przypadający do konsolidacji	-2.668	-8 299	-397	-845

Osiągnięte przez Grupę kapitałową wskaźniki w porównaniu do osiągniętych za analogiczne okresy roku ubiegłego wykazują niewielką poprawę z wyjątkiem uzyskanego niższego poziomu przychodów ze sprzedaży. Należy zauważyć pewien poziom stabilizacji wyniku na sprzedaży i wzrost przychodów ze sprzedaży w Spółce dominującej ZREMB Chojnice S.A. oraz pogarszającą się sytuację Navimor-Invest odnośnie przychodów jak i osiągniętego wyniku.

Wpływ na tą sytuację miały przede wszystkim takie czynniki jak:

- brak zapotrzebowania na kontenery typu offshore w ZREMB Chojnice
- zastępowanie w ZREMB podstawowe dotąd wyroby oparte na rynku offshore innymi produktami (głównie na potrzeby wojska oraz maszyny dla rolnictwa)
- odstąpienie od realizacji usług wykonawczych przez RZGW Gliwice (kontrakt Dzierżno) w Spółce Navimor Invest S.A. oraz inne odstąpienia przez zamawiających związane z trudną sytuacją finansową Navimor-Invest oraz złożonym 9 października 2017 wnioskiem o umorzenie postępowania restrukturyzacyjnego wraz z uproszczonym wnioskiem o upadłość Spółki
- brak nowych robót hydrotechnicznych w Navimor Invest S.A.

W ciągu prezentowanego okresu śródrocznego nie miały miejsca żadne nietypowe transakcje wpływające istotny wpływ na poszczególne pozycje bilansowe.

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale w poszczególnych Spółkach Grupy:

Navimor-Invest

Jednostkowy przychód ze sprzedaży Spółki za III kwartał 2017 r jest niższy od przychodu za III kwartał 2016 roku, o kwotę 2 582 935,80 zł, przy czym oddział w Czechach zanotował niewielki wzrost o kwotę 257 811,00 przychodów ze sprzedaży w III kwartale 2017 r zł w stosunku analogicznego okresu roku poprzedniego .

Jednostkowa strata netto w III kwartale 2017 r wyniosła 3 520 510,86 zł podczas gdy w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka poniosła stratę w wysokości 2 041 865,66 zł.

Czynnikami istotnymi dla Navimor-Invest S.A. wpływającymi na sytuację ekonomiczno – finansową spółki w okresie III kwartału 2017 r. był przede wszystkim fakt otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego powodującego dezinformację wśród potencjalnych

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

inwestorów Spółki, co całkowicie utrudniało zdobywanie nowych kontraktów, pomimo iż Prawo Restrukturyzacyjne pozwala na udział w przetargach publicznych spółkom będącym w restrukturyzacji.

Kolejnym czynnikiem który spowodował spadek przychodów ze sprzedaży i pogorszenie wyniku finansowego było odstąpienie od realizacji umowy na „Przebudowę, rozbudowę i remont śluzy

Dzierżno”. Wartość całego kontraktu wynosiła 36 944 608,60 zł. Do dnia 30.09.2017 r. spółka rozliczyła roboty w kwocie 32 844 522,36 zł.

Dodatkowo istotny wpływ na gorszy w stosunku do porównywalnego okresu roku poprzedniego wynik finansowy a tym samym na płynność spółki miał spadek przychodów w Oddziale czeskim co ma bezpośredni wpływ na przychody Grupy.

Związane jest to m.in. z mniejszym poziomem inwestycji w branży hydrotechnicznej w Czechach ograniczającymi się w dużej mierze do bieżących działań zapewniających utrzymanie odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa hydrologicznego.

Pozostałe czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale 2017 r. Spółki Navimor-Invest S.A.

Zarząd Navimor-Invest w dniu 4 sierpnia 2017 roku odstąpił od umowy na roboty budowlane zawartej z Gminą Pobiedziska z siedzibą w Pobiedziskach, jako Zamawiającym, na realizację zadania pn.: "Budowa zespołu pomostów nad Jeziorem Biezdruchowo w Pobiedziskach".

Przyczyna odstąpienia przez Emitenta od realizacji ww. umowy była związana z koniecznością skorygowania rozwiązań projektowych, która wyniknęła w toku realizacji inwestycji. Stosowne zmiany do rozwiązań projektowych zostały wprowadzone przez projektanta i zaakceptowane zarówno przez inspektora nadzoru jak i bezpośrednio przez Zamawiającego, co wiąże się z wykonaniem robót dodatkowych nieobjętych pierwotnym przedmiotem zamówienia, których koszt wynosi około 200.000,00 złotych.

Zamawiający, pomimo wystosowanego ze strony Emitenta wniosku, odmówił zlecenia wykonania robót dodatkowych i ustalenia odpłatności za te roboty. Konieczność skorygowania rozwiązań projektowych czyniło wykonanie przedmiotu umowy zgodnie z jej pierwotnym brzmieniem niemożliwym, a na jej zmianę lub zawarcie umowy dodatkowej Zamawiający nie wyraził zgody. Zastosowanie pierwotnych rozwiązań projektowych jest wykluczone z uwagi na brak możliwości wykonania inwestycji zgodnie z zasadami wiedzy technicznej, a wykonany w ten sposób obiekt nie byłby stabilny, co zagrażałoby życiu i zdrowiu jego użytkowników z uwagi na zagrożenie katastrofą budowlaną, natomiast wykonanie inwestycji z uwzględnieniem zmian projektowych nie jest możliwe z uwagi na odmowę zlecenia wykonania tych robót i ustalenia wynagrodzenia za te prace, tj. wskutek okoliczności za które odpowiedzialność ponosi Zamawiający.

W konsekwencji Emitent nie widział możliwości kontynuowania robót i był zmuszony odstąpić od zawartej umowy.

Ponadto do siedziby Spółki w dniu 25 lipca 2017 roku wpłynęło pismo od Sopotckiego Towarzystwa Ubezpieczeń ERGO Hestia S.A. („ERGO Hestia”), w którym poinformowano

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Emitenta, że w dniu 18 lipca 2017 roku na żądanie Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach, ERGO Hestia dokonała wypłaty sumy gwarancyjnej w kwocie 2 164 500,44 zł z tytułu nienależytego wykonania przez Emitenta umowy na realizację zadania pn. "Przebudowa, rozbudowa i remont śluzy Dzierżno w ramach przedsięwzięcia "Modernizacja śluz odrzańskich na odcinku będących w zarządzie RZGW Gliwice - przystosowanie do III klasy drogi wodnej", natomiast z dniem 20 lipca 2017 roku ERGO Hestia zrealizowała swoje uprawnienia wynikające z umowy o ustanowienie kaucji i uzyskane tym sposobem środki pochodzące od Emitenta w kwocie 500.000 zł zaliczyła na zaspokojenie roszczenia związanego z wypłatą z tytułu gwarancji.

W dniu 11 października 2017 roku wpłynęło do siedziby Navimor-Invest pismo z Banku Handlowego w Warszawie S.A. ("Bank") w sprawie wypowiedzenia w trybie natychmiastowym porozumienia zawartego pomiędzy Spółką a Bankiem dotyczącego spłaty zobowiązań Spółki wynikających z umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 11 lipca 2014 roku wraz z późniejszymi zmianami oraz umowy o kredyt długoterminowy z dnia 1 czerwca 2015 roku wraz z późniejszymi zmianami.

Jako przyczynę wypowiedzenia Bank wskazał pogorszenie się sytuacji finansowej Spółki w efekcie odstąpienia od umowy na realizację zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa i remont śluzy Dzierżno...” przez Regionalny Zakład Gospodarki Wodnej w Gliwicach oraz naliczenie przez zamawiającego kary umownej w kwocie 4.329.008,88 zł, a także odstąpienie przez Emitenta od umowy pn. „Budowa zespołu pomostów nad Jeziorem Biezdruchowo w Pobiedziskach”.

Dodatkowo w dniu 3 listopada 2017 roku wpłynęło do firmy datowane na dzień 30 października 2017 roku oświadczenie o odstąpieniu od umowy na realizację zadania pn.: „Dzika Orlica, Žamberk, ochrona przeciwpowodziowa” sporządzone przez Povodi Labe, státni podnik z siedzibą w Hradec Králové („Zamawiający”). Odstąpienie dotyczy niewykonanej części umowy i zostało złożone z winy Emitenta, w związku ze zwłoką w realizacji części robót budowlanych w stosunku do zatwierdzonego harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Spółka nie zgadza się z odstąpieniem od umowy przez Zamawiającego z uwagi na brak co do tego podstaw prawnych, stojąc na stanowisku, iż powstałe opóźnienia były wynikiem błędów projektowych, co skutkowało wolniejszym, niż przewidywał harmonogram, procesem realizacji niniejszego zadania.

W dniu 06 listopada 2017 roku wpłynęło do siedziby firmy datowane na dzień 3 listopada 2017 roku oświadczenie o odstąpieniu od umowy na realizację zadania pn.: „Remont śluzy na stopniu wodnym Opatowice na rzece Odrze w km 245 + 035 – etap I – komora śluzy” sporządzone przez Skarb Państwa – Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej we Wrocławiu („Zamawiający”).

Odstąpienie od umowy dotyczy niewykonanej części umowy i zostało złożone z winy Emitenta, w związku ze zwłoką w realizacji części robót budowlanych w stosunku do zatwierdzonego harmonogramu rzeczowo-finansowego.

W związku ze złożonym oświadczeniem o odstąpieniu od umowy Zamawiający wzywa również Navimor-Invest do zapłaty kary umownej w kwocie 141.090,82 zł w terminie 3 dni od otrzymania pisma. Spółka nie zgadza się z odstąpieniem od umowy przez Zamawiającego

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

z uwagi na brak co do tego podstaw prawnych oraz informuje, iż podejmie stosowne kroki celem ustosunkowania się do otrzymanego pisma.

Jednocześnie Zarząd Navimor-Invest złożył w dniu 09 października 2017 roku wniosek o umorzenie postępowania restrukturyzacyjnego wraz z uproszczonym wnioskiem o ogłoszenie upadłości Spółki. Spółka od dnia otwarcia postępowanie restrukturyzacyjnego starała się przeprowadzić proces restrukturyzacji zgodnie z Planem Restrukturyzacji złożonym łącznie z wnioskiem o otwarcie postępowania. Plan zakładał m.in. zbycie nieprodukcyjnych składników majątkowych, co miało doprowadzić do obniżenia kosztów podatkowych oraz zaspokoić wierzyciela pozaukładowego (Bank Handlowy w Warszawie S.A.), z którym Spółka podpisała Porozumienie. Było ono realizowane - nastąpiła sprzedaż pierwszej nieruchomości i negocjowane były kolejne transakcje. Spółka w okresie trwania postępowania regulowała bieżące zobowiązania, co miało odzwierciedlenie w raportach miesięcznych przedkładanych do Sądu przez Nadzorcę Sądowego. Spółka starała się pozyskiwać nowe zamówienia, uporządkowała strukturę organizacyjną, zostały ograniczone znacznie koszty, celem uzyskania większych oszczędności została przeniesiona baza sprzętowa do Chojnic. Czynnikiem, który zaważył na powodzeniu procesu restrukturyzacji było wypowiedzenie przez RZGW Gliwice kontraktu przebudowa, rozbudowa i remont Śluzy Dzierżno oraz bezzasadne naliczenie i potrącenie kar umownych oraz dodatkowo niezasadne, mające charakter wyłudzenia żądanie wypłaty z tytułu gwarancji należytego wykonania. Spółka realizując prace na kontrakcie jako GW wystawiała faktury, co powodowało skutki podatkowe chociażby z tytułu podatku VAT. Nie dostawała za prace wynagrodzenia, które było bezzasadnie potrącanie przez RZGW Gliwice. Spowodowało to, po kilku miesiącach trwania procesu restrukturyzacji, problemy płynnościowe oraz uniemożliwiło regulowanie zobowiązań podatkowych. Należy przy tym dodać, że Spółka w myśl Ustawy Prawo Restrukturyzacyjne od dnia otwarcia postępowania nie mogła regulować swoich zobowiązań powstałych do dnia otwarcia postępowanie restrukturyzacyjnego. RZGW Gliwice łamiąc przepisy prawa Restrukturyzacyjnego nie dość, że nie regulowało swoich zobowiązań w stosunku do Navimor-Invest, to dodatkowo łamiąc Prawo Restrukturyzacyjne wybiórczo dokonywało zapłaty za zobowiązania Spółki, których Emitent nie mógł uregulować z litery prawa powstałe przed dniem otwarcia postępowania. Zdarzenia te miały bezpośredni wpływ na decyzję Spółki odnośnie decyzji o wniosku o umorzenie postępowanie restrukturyzacyjnego wraz z uproszczonym wnioskiem o ogłoszenie upadłości Emitenta.

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o. o.

Spółka jest na etapie poszukiwania źródeł zbytu, wobec czego Spółka dominująca nie przewidywała dodatnich efektów działalności Spółki zależnej

Wynik netto za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 to strata netto 220.398,13 zł, z czego na ZREMB do konsolidacji przypada strata netto w wysokości 171.910,54 zł.

W okresie III kwartału 2017 r. Spółka nie odnotowała żadnych istotnych osiągnięć ani niepowodzeń.

STOCZNIA Tczew S.A w likwidacji

Podmiot postawiony w stan likwidacji, wobec czego Zarząd Spółki dominującej nie przewidywał pozytywnych wyników działalności tego podmiotu a jedynie prowadzenia zadań wynikających z procesu likwidacji tego podmiotu.

STOCZNIA Tczew S.A. w likwidacji za okres objęty śródrocznym sprawozdaniem finansowym wypracowała łącznie za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 stratę netto w wysokości 695.786,56 zł.

7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym

Spółka dominująca:

Spółkę w okresie realizacji głównie zleceń dla branży offshore charakteryzowała wzmożona ilość zamówień w II i III kwartale związana z potrzebami klientów i ich harmonogramami inwestycji. Jednak na dzień dzisiejszy dzięki dywersyfikacji zamówień sezonowość i cykliczność praktycznie przestała występować.

Zarząd skupił się na działaniach mających na celu zdywersyfikowanie zamówień tak, aby zapewniały one stosunkowo stabilne obciążenie w przeciągu całego roku, co jest widoczne zarówno w drugiej połowie II kwartału jak i całym III kwartale w wyniku na sprzedaży i stabilnym poziomie przychodów uzyskiwanych w niniejszych okresach.

Spółki zależne

Navimor Invest S.A.

Główne czynniki mające wpływ na sezonowość działalności spółki:

- a) Warunki klimatyczne i atmosferyczne – Mają istotne znaczenie dla działalności Spółki. Wpływają one niekorzystnie na rytmiczność produkcji, hamują tempo pracy jak również obniżają wydajność. III kwartał to okres ponoszenia kosztów ogólnych i stałych wynikających z działalności firmy, które to w dalszej części roku zostają znacznie zneutralizowane poprzez przychody ze sprzedaży. Spowolnienie produkcji z w/w przyczyn widoczne jest wyraźnie właśnie w pierwszym kwartale każdego roku. Przewyciężenie lub ograniczenie sezonowości produkcji budowlano-montażowej można osiągnąć jedynie przez odpowiednie rozłożenie etapów prac budowlanych i odpowiednie dobranie technologii wykonawstwa.
- b) Struktura kontraktów – kolejnym czynnikiem, są koszty wynikające z rozpoczynania pod koniec III kwartału nowych kontraktów (organizacja procesu budowlanego, logistyka, organizacja placów budów, itd.) . Około 100 % wszystkich zamówień stanowią publiczne zamówienia, większość ogłaszana i rozstrzygana jest w drugim półroczu każdego roku. Po okresie formalnym, podpisywania umów i tworzenia harmonogramów, rozpoczęcie prac zaczyna się właśnie w pierwszym kwartale następnego roku. Dlatego też pierwszy kwartał oprócz ponoszenia kosztów stałych wynikających z działalności firmy dodatkowo obciążony jest kosztami wynikającymi z rozpoczęcia nowych kontraktów.
- c) Rozliczenia kontraktów - Kolejnym elementem są długie okresy między sprzedażą elementów wykonanych na budowach (kwartalne a czasami półroczne rozliczenia, bądź po zakończeniu określonego elementu robót, który trwa kilka miesięcy), co powoduje w krótkich okresach rozliczeniowych niekorzystny bilans. Kwartalne lub

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

półroczne rozliczenia w krótkich okresach rozliczeniowych wpływają niekorzystnie na bilans firmy,

Spółka jako podmiot prowadzący działalność w branży budowlanej jest w dużym stopniu uzależniona od warunków pogodowych. Pierwszy kwartał wypadł pod tym względem korzystnie. Nie zanotowano większych przestojów spowodowanych np. niskimi temperaturami czy wysokimi stanami wód, które są przeszkodą w realizacji harmonogramów. Jednak w/w czynniki w kontekście obecnej sytuacji Navimor-Invest mają niewielkie znaczenie.

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o.o.
Nie występuje tzw. sezonowość lub cykliczność

STOCZNIA Tczew S.A. w likwidacji
Ze względu na trwający proces likwidacji Spółki sezonowość nie występuje.

8. Rodzaj i kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były podawane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmiany wartości szacunkowych podawanych w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny

Spółka dominująca nie podawała do publicznej wiadomości prognoz wyników jednostkowych Spółki i prognoz skonsolidowanych Grupy Kapitałowej.

9. Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie objętym śródrocznym raportem nie wystąpiły.

10. Wyplacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) , z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje

Spółka dominująca oraz Spółki zależne w prezentowanym okresie nie deklarowały i nie wypłacały dywidendy.

11. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za okres III kwartału 2017, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

Do takich zdarzeń należą:

Spółka dominująca

Zarząd Spółki:

- w dniu 19.10.2017r. podjął decyzję o przystąpieniu do sporządzania wniosku o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego, w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne _Dz.U. z 2015 r. poz. 978 – dalej: Prawo restrukturyzacyjne.
- w dniu 30.10.2017r. złożył do Sądu Rejonowego Gdańsk- Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy _do spraw restrukturyzacyjnych_ wniosek o otwarcie w stosunku do Spółki

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

postępowania restrukturyzacyjnego – przyspieszonego postępowania układowego, w rozumieniu przepisów ustawy z dnia z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne _Dz. U. z 2015 r. poz. 978 – dalej: Prawo restrukturyzacyjne_.

Decyzja Zarządu Spółki podyktowana została potrzebą ochrony praw i interesów Spółki, akcjonariuszy oraz jej kontrahentów w obliczu kumulacji zdarzeń zaistniałych w okresie od 13 stycznia 2017r. do 18 października 2017r. , o których Spółka poinformowała w raportach bieżących nr 1/2017 z dnia 13 stycznia 2017r. r., 3/2017 z dnia 17 stycznia 2017r. oraz 37/2017 z dnia 26.09.2017r, 38/2017 i 39/2017 18 Października 2017r. W ocenie Zarządu Spółki zobowiązania mogące wyniknąć z realizacji roszczenia Banku Handlowego SA w ww. raportach bieżących, nie powinny być traktowane jako sytuacja, która stanowi zagrożenie dla dalszej egzystencji Spółki. W ocenie Spółki, ma ona bowiem wystarczające i rzeczywiste składniki majątku trwałego i produkcyjnego, które już obecnie stanowią zabezpieczenie w/w zobowiązań. Zdaniem Zarządu Spółki składniki te winny być przeznaczone do zapewnienia jej dalszego funkcjonowania i rozwoju. Dodatkowo, w przypadku gdyby podmioty finansujące lub współpracujące ze Spółką przyjęły negatywne nastawienie wobec Spółki ich połączenie z realizacją zobowiązania na rzecz w/w banku mogłoby doprowadzić do sytuacji niewypłacalności Spółki.

Zarząd Spółki mając zatem na względzie interes Spółki _w tym zatrudnionych pracowników_ i wszystkich podmiotów pozostających ze Spółką w jakichkolwiek relacjach prawnych lub faktycznych podjął działania mające na celu uniknięcie ww. skutku niewypłacalności. Decyzja Spółki oparta jest na brzmieniu art. 3 ust. 1 Prawa restrukturyzacyjnego, które stanowi, iż celem postępowania restrukturyzacyjnego jest uniknięcie ogłoszenia upadłości danego podmiotu.

Zarząd Spółki informuje też, że przesłanką podjęcia komunikowanej decyzji jest wyłącznie zagrożenie niewypłacalnością, w rozumieniu art. 6 ust. 1 i 3 Prawa restrukturyzacyjnego.

- w dniu 24 listopada 2017 r. Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy (do spraw restrukturyzacyjnych) wydał postanowienie w sprawie z wniosku Spółki o otwarcie w stosunku do Spółki postępowania restrukturyzacyjnego – przyspieszonego postępowania układowego, w rozumieniu przepisów ustawy z dnia z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne (Dz. U. z 2015 r. poz. 978 – dalej: Prawo restrukturyzacyjne).

Sąd postanowił:

- 1.otworzyć przyspieszone postępowanie układowe,
- 2.wyznaczyć sędziego-komisarza w osobie Sędziego Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku Aleksandry Stefanowskiej,
3. wyznaczyć nadzorcę sądowego w osobie Sławomira Bohdziewicza _nr licencji doradcy restrukturyzacyjnego- 256_
- 4.jako podstawę jurysdykcji sądu wskazać art.3 ust.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady _UE_ Nr 2015/848 z dnia 20 maja 2015r. w sprawie postępowania upadłościowego, określając, że postępowanie opisane w pkt.1 niniejszego orzeczenia ma charakter główny.

- w dniu 06 listopada 2017r. Zarząd podjął uchwałę w sprawie w sprawie zawiązania Spółki zależnej pod firmą: Zakład Budowy Maszyn „ZREMB-Chojnice” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnicach (89-600) ul. Przemysłowa 10.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5.000, 00 zł i dzieli się na 50 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 100,00zł każdy. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym przysługują Spółce ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A.

W dniu 16 listopada 2017r. - Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał Spółkę do rejestru przedsiębiorców pod NR KRS 0000363612

Głównym przedmiotem działalności ZBM "ZREMB-CHOJNICE" Sp. z o.o. będzie produkcja konstrukcji metalowych i ich części

Navimor Invest S.A.

Zarząd Navimor-Invest złożył w dniu 09 października 2017 roku wniosek o umorzenie postępowania restrukturyzacyjnego wraz z uproszczonym wnioskiem o ogłoszenie upadłości Spółki.

Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o.

Nie wystąpiły

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji

Nie wystąpiły

12. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Od dnia publikacji raportu za okres I półrocza 2017 r. nastąpiła zmiana dotycząca zobowiązań warunkowych Spółki dominującej, tj.

W dniu 03.08.2017 Zarząd Spółki złożył 1 sztukę weksla własnego In blanco wraz z deklaracją wekslową tytułem zabezpieczenia roszczenia.

Na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania, tj. na dzień 29.11.2017 r. weksel nie ma mocy obowiązującej.

Zmiany dotyczące w/w tytułów w okresie od 01.01.2017 do dnia publikacji sprawozdania finansowego, tj. do dnia 29.11.2017 r. zobowiązań lub aktywów warunkowych Spółek zależnych przedstawiają się następująco:

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji – brak zobowiązań i aktywów warunkowych.

Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. – brak zobowiązań i aktywów warunkowych.

Navimor Invest S.A.

Dane zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez zaokrągleń.

Spółka samodzielnie nie wystawia gwarancji, ani nie udziela poręczeń.

Na dzień 30.09.2017 r Spółka korzystała z następujących bankowych linii gwarancyjnych:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

W dniu 10 lipca 2014 r Spółka podpisała umowę ramową o linię na udzielenie gwarancji bankowych z Citibank Europe plc w Czechach w wysokości 10 000 000,00 CZK.

Zabezpieczeniem umowy jest:

- hipoteka umowna do kwoty 10.000.000,00 koron czeskich na nieruchomości położonej we Vranianach w Czechach, objętej księgą nr 457770174

Zgodnie z aneksem do niniejszej umowy zawartym w dniu 13 kwietnia 2015r kwota umowy wynosi 750 000,00 USD.

Ustanowiona hipoteka na rzecz Citibank Europe plc na nieruchomości Vraniany o wartości 10.000.000,00 koron czeskich co stanowi na dzień 30.09.2017 równowartość 1.655 000,- zł.

Wykaz gwarancji bankowych na dzień 30.09.2017 r

Projekt	Beneficjent	kwota	Bank	Termin	Gwarancja	Uwagi
Opava, Karlovice	Povodí Odry, s.p.	331 000 PLN 2 000 000 CZK	Citi	Do 30.06.2018	Gwar. należytego wykonania-w okresie obowiązywania gwarancji	Umowa ramowa gwarancyjna
VD Brandýs	Povodí Labe, s.p.	637 175 PLN 3 850 000 CZK	Citi	Do 01.03.2018	Gwar. należytego wykonania	Umowa ramowa gwarancyjna
Jez Dolsko	Povodí Labe, s.p.	71 330,50 PLN 431 000 CZK	KB	Do 14.11.2021	Gwar. należytego wykonania	Umowa ramowa gwarancyjna
PPO Zamberek	Povodí Labe, s.p.	693 676,70 PLN 4 191 400 CZK	KB	Do 31.01.2020	Gwar. należytego wykonania	Umowa ramowa gwarancyjna
Chrudimka	Povodí Labe, s.p.	56 783,05 PLN 343 100 CZK	KB	Do 31.01.2018	Gwar. należytego wykonania	Umowa ramowa gwarancyjna
VD Bedrichov	Povodí Labe, s.p.	101 583,90 PLN 613 800 CZK	KB	Do 31.12.2018	Gwar. należytego wykonania	Umowa ramowa gwarancyjna
Markousovicky potok	Lesy Ceske republiky s.p	105 754,50 PLN 639 000 CZK	KB	Do 28.02.2018	Gwar. należytego wykonania	Umowa ramowa gwarancyjna
	razem	1 997 303,65 PLN 12 068 300 CZK				

Oddział czeski uzyskał w 2017 r dwie gwarancje ubezpieczeniowe na zapłatę wadium od firmy Generali Pojistovna A.S. na kwotę 500 000 CZK każda, na dzień 30.09 2017 r gwarancje te wygasły.

Navimor- Invest w Gdańsku nie posiada na rynku krajowym gwarancji bankowych . Spółka w ramach podpisanych umów linii gwarancyjnych ubezpieczeniowych uzyskuje gwarancje zapłaty wadium, należytego wykonania i usunięcia wad i usterek:

-ERGO Hestia- limit zablokowany - zabezpieczeniem jest 5 sztuk weksli In blanco wystawionych przez zobowiązanego. Umowa zawarta jest na czas nieokreślony. Kwota wykorzystanego limitu na dzień 30.09.2017 r. wynosi 491 429,34 zł

Dodatkowo zabezpieczenie stanowi hipoteka umowna na nieruchomości w Reckinie na kwotę 1 350 000,00 zł

-Inter Risk S.A. - limit 11.000.000,00 zł. Zabezpieczeniem jest 5 sztuk weksli in blanco wystawionych przez zobowiązanego oraz środki trwałe o wartości 350 000,00 zł. Umowa zawarta jest na czas nieokreślony. Kwota wykorzystanego limitu na dzień 30.09.2017 r. wynosi 2 419 874,79 zł

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

-PZU S.A.- Zabezpieczeniem są 3 weksle in blanco wystawione przez zobowiązanego. Umowa wstrzymana

Kwota wykorzystanego limitu na dzień 30.09.2017 r. wynosi 73 615,78 zł. .

-WARTA S.A.- umowa wygasła

-EUROPA – limit 2.500.000,00 zł Zabezpieczeniem jest 5 weksli In blanco wystawionych przez zamawiającego. Umowa została zawarta do dnia 02.01.2022 r. Kwota wykorzystanego limitu na dzień 30.09.2017 r. wynosi 494.800,59 zł. Na dzień 30.09.2017 limit jest zablokowany.

Ze względu na wyczerpane limity gwarancji ubezpieczeniowych spółka udzieliła w 2017 r inwestorom trzech gwarancji gotówkowych , których stan na 30.09.2017 r wyniósł 193 631,72 zł

Na dzień 30.09.2017 zobowiązania warunkowe z tytułu wystawionych w ramach linii gwarancyjnych w towarzystwach ubezpieczeniowych gwarancje należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na rynku polskim wynoszą 3 673 352,22 zł zł.

Zestawienie zmian gwarancji ubezpieczeniowych w III kwartale 2017 r- zobowiązania warunkowe

Nr bud.	Beneficjent gwarancji	Stan na 31.12.2016	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 30.09.2017	Data wygaśnięcia	Rodzaj gwarancji	Gwarant
84	ZMIUW w Olsztynie	10 162,28			10 162,28	2017-11-15	wady i usterki	Interrisk
89	Urząd Morski w Słupsku	73 615,78			73 615,78	2018-06-15	wady i usterki	PZU
91	Gmina Miasto Szczecin	83 025,00			83 025,00	2018-07-29	wady i usterki	Interrisk
92	RZGW Wrocław	404 936,96			404 936,96	2018-12-01	wady i usterki	Interrisk
94	RZGW Wrocław	143 860,42			143 860,42	2018-06-15	wady i usterki	Interrisk
100	RZGW Gliwice	2 164 500,44		2164 500,44	0,00	2017-05-27	należyte	Hestia
103	Gmina Stegna	41 997,67		41 997,67	0,00	2017-05-15	wady i usterki	WARTA
104	Urząd Morski w Gdyni	59 987,42		59 987,42	0,00	2017-08-14	wady I usterki	WARTA
105	Urząd Morski w Gdyni	36 903,09		36 903,09	0,00	2017-09-14	wady I usterki	WARTA
107	Urząd Morski w Szczecinie	156 749,39			156 749,39	2017-11-15	wady i usterki	Interrisk
108	Urząd Morski w Gdyni	183 783,33			183 783,33	2018-07-16	wady i usterki	Interrisk

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

110	Zarząd Morskiego Portu Gdynia	95 836,62			95 836,62	2020-02-20	wady i usterki	Interrisk
111	Urząd Morski w Gdyni	84 748,94			84 748,94	2018-01-24	wady i usterki	Interrisk
113	Gmina Miasto Ustka	135 895,93			135 895,93	2020-11-17	wady i usterki	Interrisk
114	Gmina Miasto Ustka	379 755,86			379 755,86	2020-08-19	wady i usterki	interrisk
115	MPWi K S.A. Warszawa	69 925,50			69 925,50	2017-11-15	wady i usterki	Interrisk
116	Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A	13 050,00			13 050,00	2017-12-15	wady i usterki	Interrisk
117	Gmina Kórnik	128 880,00			128 880,00	2020-12-29	wady i usterki	Hestia
118	RZGW wGdańsku	298 491,83			298 491,83	2022-07-17	wady i usterki	Interrisk
118	RZGW wGdańsku	21 291,31			21 291,31	2019-02-14	wady i usterki	Hestia
119	Urząd Morski w Gdyni	7 342,78			7 342,78	2017-12-10	wady i usterki	Hestia
120	Gmina Miasto Ustka	21 380,16			21 380,16	2020-05-30	wady i usterki	Nastia
121	Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A	12 158,05			12 158,05	2018-06-03	wady i usterki	Hestia
121	Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A	23 840,47			23 840,47	2020-01-06	wady i usterki	Hestia
121	Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A.	23 735,93			23 735,93	2019-11-28	wady i usterki	Interrisk
121	WOC etap IV	0,00	68 933,93		68 933,93	2017-10-31	należyte	gotówka
122	Urząd Morski w Gdyni	276 536,57			276 536,57	2019-09-30	wady i usterki	Hestia
123	Urząd Morski w Gdyni	182 664,72			182 664,72	2021-06-21	wady i usterki	Interrisk
124	Urząd Morski w Słupsku	494 800,59			494 800,59	2022-01-02	wady i usterki	Europa
127	Słowiński Park Narodowy	7 409,13			7 409,13	2020-08-13	wady i usterki	Interrisk
130	Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A	10 498,00			10 498,00	2019-10-11	wady i usterki	Interrisk
132	Energa Wytwarzanie S.A.	121 937,94	85 356,56		36 581,38	2022-01-27	należyte	Interrisk
133	RZGW Wrocław	80 205,00	185 58,57		98 763,57	2017-09-30	należyte	Interrisk

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

134	Gmina Pobiedziska	0,00	72 257,79		72 257,79	2017-09-13	należyte	gotówka
138	Zarząd Morskiego Portu Gdańsk	0,00	52 440,00		52 440,00	2018-03-23	należyte	gotówka
Razem		5 849 907,11	212 190,29	2388 745,18	3 673 352,22			

Dodatkowo na dzień 30.09.2017 spółka posiada zobowiązania warunkowe wobec ZBM Zremb Chojnice S.A. z tytułu poręczenia rzeczowego spłaty kredytu zaciągniętego w Banku Handlowym, w formie hipoteki do kwoty 2 000 000,- zł ustanowionej na nieruchomości objętej KW nr SL 1 C/00019540/7

Na dzień 30.09.2017 należności warunkowe z tytułu wystawionych w ramach linii gwarancyjnych w towarzystwach ubezpieczeniowych gwarancji należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na rynku polskim wynoszą 1 702 176,76 zł.

Zestawienie zmian gwarancji ubezpieczeniowych w III kwartale 2017
-należności warunkowe

Identyfikacja podmiotu	Stan na 31.12.2016	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2017	Data wygaśnięcia	Rodzaj gwarancji
EKOMEL Sp. z o.o.	5 472,51	0	5 472,51	0,00	15.08.2016	wady i usterki
METALEX PAPROCKI	14 803,28	0	14 803,28	0,00	31.08.2016	wady i usterki
PBO Sp. z o.o.	62 545,50	0	62 545,50	0,00	15.06.2017	wady i usterki
PBO Sp. z o.o.	14 022,00	0	0	14 022,00	30.12.2019	wady i usterki
ELEKTROMONT SA	56 631,70	0	0	56 631,70	29.06.2018	wady i usterki
ELEKTROMONT SA	186 715,18	0	84 320,80	102 394,38	28.05.2022	wady i usterki
KAROS	74 907,00	0	0	74 907,00	31.10.2017	wady i usterki
ELZIT	6 807,00	0	0	6 807,00	15.11.2017	wady i usterki
PBM OPYRCHAŁ	20 405,70	0	20 405,70	0,00	26.08.2017	wady i usterki
OLMAX	12 546,00	0	12 546,00	0,00	29.09.2017	wady i usterki
SKANSKA S.A.	197 747,93	0	197 747,93	0,00	11.09.2017	wady i usterki
MENARD POLSKA	8 857,06	0	0,00	8 857,06	30.04.2020	wady i usterki
ELEKTRO-CAL	11 933,46	0	0,00	11 933,46	30.12.2018	wady i usterki
PREUSS PIPE REHABILITATION	10 147,50	0	0,00	10 147,50	30.04.2020	wady i usterki
KAROS (bud. 98)	33 449,85	0	0,00	33 449,85	28.02.2019	należyte
OLMAX Usługi Ogólnobudowlane	20 090,80	0	20 090,80	0,00	26.08.2017	wady i usterki

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

CETECH (bud. 101)	143 958,60	0	0	143 958,60	29.04.2020	wady i usterki
IXO Serwis (bud. 100)	133 725,60	0	0	133 725,60	30.04.2020	wady i usterki
NACZKE(bud. 103)	34 320,80	0	34 320,80	0,00	14.06.2017	wady i usterki
NACZKE(bud. 104)	13 615,24	0	13 615,24	0,00	30.06.2017	wady i usterki
NACZKE (bud. 105)	7 823,11	0	7823,11	0,00	30.07.2017	wady i usterki
STANA	25 403,20	0	0	25 403,20	28.09.2019	wady i usterki
WMW	124 422,87	0	0	124 422,87	30.11.2017	wady i usterki
STANA	45 895,12	0	0	45 895,12	16.09.2018	wady i usterki
PBO Sp. z o.o.	43 504,29	0	0	43 504,29	04.02.2018	wady i usterki
ENERGOPOL SZCZECIN	1 955,70	0	0	1 955,70	14.11.2017	wady i usterki
ELEKTROTIM	58 520,51	0	0	58 520,51	19.03.2019	wady i usterki
Cetech (bud. 100)	58 719,70	0	0	58 719,70	29.04.2020	wady i usterki
KBW Development	104 742,37	0	0	104 742,37	02.07.2018	wady i usterki
PBO Sp. z o.o.	14 022,00	0	0	14 022,00	30.12.2019	wady i usterki
OI-TRANS(b.114)	101 288,66	0	0	101 288,66	12.12.2020	wady i usterki
Georem(b.118)	62 361,00	0	0	62 361,00	30.06.2018	wady i usterki
Brukpol (b.117)	33 137,45	0	0	33 137,45	30.05.2020	wady i usterki
El-Ko (b.114)	20 550,97	0	0	20 550,97	29.10.2020	wady i usterki
MC Construction (b. 121) I Etap	6 561,52	0	0	6 561,52	18.06.2018	wady i usterki
MC Construction (b. 121) II Etap	18 468,10	0	0	18 468,10	30.01.2019	wady i usterki
EL-Ko (b.113)	9 248,64	0	0	9 248,64	29.10.2020	wady i usterki
Andys (108)	10 669,20	0	0	10 669,20	09.05.2018	wady i usterki
CHLECHOWICZ (b.113)	42 988,50	0	0	42 988,50	18.12.2020	wady i usterki
ECOL-UNICOL (b.113)	7 655,15	0	0	7 655,15	15.10.2020	wady i usterki
ECOL-UNICOL (b.114)	2 659,63	0	0	2 659,63	15.10.2020	wady i usterki
STABILIZATOR FUNDAMENTY (b. 111)	7 601,40	0	0	7 601,40	11.04.2018	wady i usterki
SOILTECH (b. 123)	23 247,00	0	0	23 247,00	19.01.2021	wady i usterki
STANA Stankiewicz (111)	14 143,97	0	0	14 143,97	11.04.2018	wady i usterki
Tektonika Latowska (118)	2 937,24	0	0	2 937,24	30.01.2019	wady i usterki
Naczke Kazimierz (126)	5 018,40	0	0	5 018,40	30.01.2019	wady i usterki
Chlechowicz Adam (114)	8 313,72	0	0	8 313,72	12.12.2020	wady i usterki
Chlechowicz Adam (123)	1 498,36	0	0	1 498,36	28.02.2021	wady i usterki

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

ZK Żurawscy (100)	38 492,85	0	38 492,85	0,00	30.08.2016	należyte
Senibud S.A.	50 604,30	0	0	50 604,30	30.04.2021	wady i usterki
"Wygocki" Andrzej Wygocki	5 250,00	0	0	5 250,00	06.08.2020	wady i usterki
Melbud S.A.	143 541,00	0	0	143 541,00	14.10.2022	wady i usterki
EL-KO Rafał Kowlski	21 533,71	0	21 533,71	0,00	29.10.2016	należyte
MC Construction Sp. Z o.o.	66 517,98	0	46 562,59	19 955,39	12.01.2020	wady i usterki
EL-KO Rafał Kowlski	7 945,94	0	0	7 945,94	30.09.2021	wady i usterki
Elektromont S.A.	341 314,59	0,00	341 314,59	0,00	27.06.2017	należyte i usterki
Pascal Sp. z o.o.	6 786,00	0,00	0,00	6 786,00	14.10.2019	należyte i usterki
Euro-Darmal Sp. z o.o.	0,00	11 725,26	0,00	11 725,26	13.05.2022	wady i usterki
GKON konstrukcje Metalowe Krystyna Górską	0,00	4 000,05	0,00	4 000,05	13.06.2022	wady i usterki
Razem	2 608 046,86	15 725,31	921 595,41	1 702 176,76		

Wykaz zabezpieczeń na majątku trwałym – hipoteki na dzień 30.09.2017

Rodzaj zobowiązania	Nazwa banku	Termin wygaśnięcia	Zabezpieczenie
linia gwarancyjna- bankowa	Citibank Europe plc	na czas nieokreślony	hipoteka na nieruchomości Vraniany na kwotę 10.000.000,00 koron czeskich co stanowi na dzień 30.09.2017 równowartość 1.655.000,00 zł.
Linia gwarancyjna- ubezpieczeniowa	ERGO Hestia S.A.	na czas nieokreślony	hipoteka na nieruchomości Rekcin na kwotę 1.350.000,00
Kredyt w rachunku bieżącym	Bank Handlowy S.A.	30.06.2016	hipoteka na nieruchomości Gdańsk ul. Małachowskiego na kwotę 3.000.000,00
Kredyt inwestycyjny	Bank Handlowy S.A.	20.08.2020	hipoteka na nieruchomości Gdańsk ul. Grunwaldzka na kwotę 2.600.000,00

IRAQ POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o. o.
Nie występują

STOCZNIA Tczew S.A.
Nie występują

13. Skutek zmian w strukturze jednostki gospodarczej w ciągu okresu III kwartału, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności

W okresie objętym śródrocznym raportem zmiany takowe nie wystąpiły.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

14. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Spółka dominująca nie podawała do publicznej wiadomości prognoz wyników zarówno Spółki dominującej jak i Spółek zależnych.

15. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Struktura Akcjonariatu na dzień 30.09.2017 r:

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	wartość kapitału zakładowego	% AKCJI I GŁOSÓW
1	Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	1 927 805	963 902,50	22,10
2	NAVIMOR-Z	744 800	372 400,00	8,54
3	Tower Investments S.A.	450 000	225 000,00	5,16
4	Mieczysław Bielenia	440 000	220 000,00	5,04
5	Pozostali akcjonariusze	5 159 895	2 579 947,50	59,16
	Łącznie	8 722 500	4 361 250,00	100,00

Struktura Akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu, tj. na dzień 29.11.2017 r.:

LP.	AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	wartość kapitału zakładowego	% AKCJI I GŁOSÓW
1	Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	1 927 805	963 902,50	22,10
2	NAVIMOR-Z	744 800	372 400,00	8,54
3	Tower Investments S.A.	450 000	225 000,00	5,16
4	Mieczysław Bielenia	440 000	220 000,00	5,04
5	Pozostali akcjonariusze	5 159 895	2 579 947,50	59,16
	Łącznie	8 722 500	4 361 250,00	100,00

Zestawienie zmian w okresie sprawozdawczym w strukturze akcjonariatu :

- w dniu 18 lipca 2017 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Prezesa Zarządu Emitenta Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 18.07.2017r. poza rynkiem regulowanym, na podstawie umowy cywilno-prawnej. 295.000 sztuk akcji w cenie 0,50 zł za jedną akcję.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

- W dniu 19 lipca 2017 roku powzięła w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2016 poz. 1639) informację o zwiększeniu udziału powyżej 20% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu przez akcjonariusza Spółki, Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego – Prezesa Zarządu Emitenta, na podstawie otrzymanego zawiadomienia sporządzonego w dniu 19 lipca 2017 roku, o następującej treści:

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

Zwiększenie dotychczas posiadanego zaangażowania powyżej 20 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki nastąpiło w wyniku zawarcia transakcji nabycia 295.000 sztuk akcji w cenie 0,50 za jedną akcję Spółki ZBM " ZREMB-CHOJNICE" S.A. w dniu 18.07.2017r. poza rynkiem regulowanym, na podstawie umowy cywilno-prawnej.

Przed zmianą udziału posiadałem 1 632 805 akcji ZREMB, uprawniających do 1 632 805 głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB, co odpowiadało 18,72 % kapitału zakładowego ZREMB oraz 18,72 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB.

W wyniku zmiany udziału posiadam bezpośrednio 1 927 805 akcji ZREMB, uprawniających do 1 927 805 głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB, co odpowiada 22,10 % kapitału zakładowego ZREMB oraz 22,10 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ZREMB.

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

W strukturze akcjonariatu po dniu 30.09.2017 do dnia publikacji skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 r, tj. do dnia 29.11.2017 nie zaszły żadne zmiany.

Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcje) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

ZREMB – CHOJNICE S.A.

Na dzień przekazania raportu za III kwartał 2017 roku, tj. na dzień 29.11.2017 r z osób zarządzających, akcje Spółki Dominującej posiadał:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

Pan Krzysztof Kosiorek – Sobolewski - Prezes Zarządu posiada 1.927.805 akcji o wartości nominalnej po 0,50 zł. za akcję, o wartości łącznej 963.902,50 zł. , tj. 22,10 % kapitału zakładowego

Zestawienie zmian posiadanych akcji od dnia publikacji poprzedniego sprawozdania

	Stan poprzedni na 31.08.2017	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na dzień 29.11.2017
Krzysztof Kosiorek – Sobolewski	1.927.805			1.927.805

Członkowie Zarządu ZBM ZREMB posiadali również akcje i udziały w Spółkach zależnych od Emitenta.

Stan posiadania akcji i udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta przez poszczególnych członków Zarządu Emitenta na dzień 30.09.2017 r. przedstawia się w następujący sposób:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta i jednocześnie pełniący funkcję Prezesa Zarządu Spółki zależnej od Emitenta, tj. Spółki Navimor Invest S.A. na dzień 30.09.2017 posiadał:

-61.510 akcji Spółki Navimor o wartości nominalnej po 0,10 zł. , tj. łącznej wartości nominalnej 6.151,00 zł. , co stanowiło 1,10 % kapitału podstawowego Spółki Navimor Invest S.A. oraz odpowiadało 1,10 % głosów na WZA Spółki .

-661.400 opcji na akcje ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. z tytułu podpisanej pomiędzy Krzysztofem Kosiorek-Sobolewskim a Spółką Navimor - Z Sp. z o.o. umowy opcji na zakup akcji.

- 528 udziałów Spółki Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. o wartości nominalnej po 50 zł. , tj. łącznej wartości nominalnej 26.400,00 zł., co stanowiło 22,00 % kapitału podstawowego Spółki Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. oraz odpowiadało 22,00 % głosów na WZU Spółki .

Stan posiadania akcji i udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta przez poszczególnych członków Zarządu Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu nie zmienił się w porównaniu do stanu posiadania na dzień 30.09.2017 r.

W okresie sprawozdawczym członkowie Zarządu Spółki nie uzyskali tantiem z działalności Spółki.

Według stanu zarówno na dzień 30.09.2017 r. jak i na dzień sporządzenia sprawozdania, tj. na dzień 29.11.2017 r. tylko Pan Krzysztof Kosiorek – Sobolewski posiadał powyżej 5 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta

Według stanu na dzień 30.09.2017 r. z osób wchodzących w skład Organów Nadzorujących Emitenta akcje Emitenta posiadał:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

- Pan Adrian Strzelczyk będący Członkiem Rady Nadzorczej Spółki w ilości 32.001 szt. o wartości nominalnej po 0,50 zł., co stanowiło 0,37 % głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.
- Pan Piotr Pawlikowski będący Członkiem Rady Nadzorczej Spółki w ilości 158.000 szt. o wartości nominalnej po 0,50 zł., co stanowiło 1,81 % głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Pozostali członkowie Rady Nadzorczej Emitenta nie posiadali akcji Emitenta, nie posiadali również akcji i udziałów Spółek zależnych od Emitenta.

Na dzień publikacji niniejszego raportu stan posiadania akcji i udziałów przez członków organów nadzorujących nie zmienił się w stosunku do stanu posiadania na dzień 30.09.2017 r.

Żadna z osób wchodzących w skład osób zarządzających oraz nadzorujących Spółkę nie zawarła żadnych istotnych umów ze Spółką.

Żadna z osób wchodzących w skład zarówno osób zarządzających jak i nadzorujących Spółkę nie otrzymała od Spółki pożyczek, a także ich nie udzieliła.

16. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

ZREMB – CHOJNICE

Spółka nie jest stroną w żadnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przekracza 10 % kapitału Spółki.

Navimor Invest SA.

Spółka nie jest stroną w żadnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przekracza 10 % kapitału Spółki ZREMB

Wykaz spraw prowadzonych przeciwko Spółce:

Lp.	Powód	Roszczenie	Wartość przedmiotu sporu	Sąd /organ	Sygn. akt	Uwagi
1	IXO Serwis Sp. z o.o.	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za roboty budowlane (umowa podwykonawcza)	857.941,76 zł	Sąd Okręgowy w Opolu VI Wydział Gospodarczy	VI GC 167/14 Wcześniej: VI GNc 149/14	Nakaz zapłaty z dnia 25.08.2014r. Zarzuty od nakazu z dnia 15.09.2014r. Sprawa zakończona w I instancji zasądzeniem całości roszczenia na rzecz IXO Serwis sp. z o. o. Wyrok został zaskarżony apelacją.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

	o.o.				wcześniej: X GNc 783/16	upominawczym. Sprzeciw od nakazu zapłaty z dnia 16.08.2016 r. wraz z powództwem wzajemnym na kwotę 90.925,24 zł. Rozprawa: 30.01.2018r.
7	PBO Sp. z o.o.	Pozew o zapłatę	1.820.317,00 zł	Sąd Okręgowy w Gdańsku XV Wydział Cywilny	XV C 611/16/K.K	Pozew z dnia 29.06.2016 roku. Odpowiedź na pozew z dnia 14 października 2016 r. Sprawa w toku
8	PBO Sp. z o.o.	Pozew o zapłatę	1.172.500 złotych	Sąd Okręgowy w Gdańsku XV Wydział Cywilny	XV C 830/16/W.K	Pozew z dnia 26.04.2016 roku. Odpowiedź na pozew z dnia 7 listopada 2016 r. Sprawa w toku

Wykaz spraw prowadzonych z powództwa Spółki:

1	Urząd Morski w Słupsku	Zawezwanie do próby ugodowej	670.144,00 zł – tytułem kar umownych naliczonych przez NI; 2.010.432,00 zł – tytułem wynagrodzenia za roboty budowlane (Urząd potrącił naliczone przez siebie kary); 583.590,31zł – tytułem wynagrodzenia za roboty dodatkowe.	Sąd Rejonowy w Słupsku I Wydział Cywilny	IX Co 2922/17 Poprzednio: I Co 37/17	Brak terminu posiedzenia. Sprawa w toku
2	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gliwicach	Pozew o zapłatę	4.632.765,41 złotych tytułem: a) należności w kwocie 2.164.500,44 złotych na skutek nienależnie naliczonej kary umownej za nienależyte wykonanie umowy; b) należności w kwocie 2.055.347,29 złotych tytułem wynagrodzenia należnego powodowi, a niezasadnie potrąconego przez pozwanego z naliczoną karą umowną z tytułu odstąpienia przez pozwanego od umowy; c) 289.289,35 złotych tytułem kosztów inwentaryzacji budowy w okresie od odstąpienia do dnia 31 sierpnia 2017 roku oraz kosztów utrzymania komory północnej śluzy w okresie od odstąpienia do dnia 31 lipca 2017 roku, poniesionych przez powoda; d) 82.767,00 złotych tytułem szkody poniesionej przez powoda na skutek działań pozwanego; e) skapitalizowanych odsetek ustawowych za opóźnienie w łącznej kwocie 40.861,33 złotych na skutek opóźnień w płatności faktur powoda przez pozwanego;	Sąd Rejonowy w Gliwicach Wydział X Gospodarczy		Brak terminu pierwszej rozprawy. Sprawa w toku

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

IRAQ POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o. o.

Spółka nie jest stroną w żadnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość przekracza 10 % kapitału Spółki.

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji

Stocznia Tczewa S.A. w okresie III kwartału 2017r. konsekwentnie nie prowadziła żadnej działalności gospodarczej. Praktycznie wyłącznym obszarem działania Likwidatora jest kontynuacja procesu likwidacji spółki.

W okresie sprawozdawczym nie toczyły się żadne postępowania spełniające kryteria powyżej 10 % kapitałów własnych.

Aktualnie nie toczą się wobec podmiotu żadne postępowania egzekucyjne.

17. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Spółka nie jest stroną w żadnej z transakcji z żadnym z podmiotów powiązanych, której równowartość przekroczyłaby kwotę 500 tyś. EUR.

W okresie od 01 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. dokonał w ramach Grupy Kapitałowej „ZREMB – CHOJNICE” S.A. następujących transakcji:

STOCZNIA TCZEW S.A

- udzielona w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017 pożyczka w kwocie 0,00 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. pożyczki i odsetek od pożyczki w kwocie 3.463.504,21zł. z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 3.463.504,21 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. dostaw, robót i usług oraz odsetek od należności w kwocie 70.394,44 zł., z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 70.394,44 zł.

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o. o.

- dokonana sprzedaż usług w kwocie 1.800,00 zł.
- dokonany zakup usług 0,00 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. dostaw, robót i usług oraz odsetek w kwocie 23.862,00 zł. z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 23.862,00 zł.
- udzielona w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017 pożyczka w kwocie 0,00 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. pożyczki i odsetek od pożyczki w kwocie 0,00 zł.
- Saldo zobowiązań Spółki w kwocie 0,00 zł.

NAVIMOR INVEST S.A

- refakturacja kosztów w wartości 398,00 zł.
- Saldo należności z tytułu dostaw, robót i usług Spółki w kwocie 198.964,17 zł.
- sprzedaż usług w kwocie 189.980,00 zł

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

- saldo pozostałych należności w kwocie 2.000.000,00 zł. wynikające z poręczenia przez Spółkę dominującą w Grupie z tytułu zaciągniętego przez Navimor Invest S.A. kredytu w Banku Handlowym. Kwota należności w całości objęta odpisem aktualizującym wartość należności.
- Saldo zobowiązań Spółki 0,00 zł.

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski

- otrzymana od Pana Krzysztofa Kosiorek – Sobolewskiego pożyczka w kwocie 100.000,00zł. Pożyczka nie zabezpieczona. Termin spłaty pożyczki ustalona na dzień 31.12.2017 r. Oprocentowanie pożyczki 6 % w skali roku.
- Saldo zobowiązań z tytułu pożyczki na dzień 30.09.2017 r. wynosi 100.000,00 zł

Informacje o pozostałych transakcjach w Grupie Kapitałowej w okresie od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.

W trakcie okresu obrotowego Spółka Navimor Invest S.A. dokonała wzajemnych transakcji w ramach Grupy ze Spółką :

-Ze spółką dominującą ZBM ZREMB-CHOJNICE S.A.:

- Zakup usług na łączną wartość 198.964,17 zł
- Sprzedaż usług na łączną wartość 0,00 zł,

Salda wzajemnych należności i zobowiązań na dzień 30.09.2017r wynoszą:

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 198 964,17 zł,
Należności z tytułu dostaw i usług 0,00 zł.

Pozostałe należności 0,00 zł

Pozostałe zobowiązania 2.000.000,00 zł. (zobowiązanie z tytułu poręczenia przez Spółkę dominującą kredytu zaciągniętego przez Navimor Invest S.A. w Banku Handlowym S.A.)

Spółka Navimor-Invest S.A.. nie dokonywała transakcji z innymi Spółkami wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej „ZREMB – CHOJNICE” S.A.

Należności od oddziału Czeskiego z tytułu nierozliczonych wyników za lata poprzednie oraz innych wzajemnych transakcji wynoszą 4 174 680,36 zł .

W trakcie okresu obrotowego Spółka Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. dokonała :

- otrzymana pożyczka od Krzysztofa Kosiorek – Sobolewskiego w kwocie 179.983,79 zł z terminem płatności do 31.12.2017 r. oprocentowana 5,42 % w skali roku, nie zabezpieczona.
- saldo zobowiązań Spółki do Krzysztofa Kosiorek – Sobolewskiego z tytułu zaciągniętej pożyczki na dzień 30.09.2017 wynosi 29.716,29 zł.
- sprzedaż akcji Spółki Dominującej ZREMB – CHOJNICE S.A. na rzecz Krzysztofa Kosiorek – Sobolewskiego w ilości 295.000 szt. akcji o wartości nominalnej po 0,50 zł. za akcję, tj. łącznej wartości nominalnej 147.500,00 zł. , za cenę sprzedaży łączną 147.500,00 zł.

Inne dane niezbędne do sporządzenia Skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie wystąpiły.

19. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Szacunki Zarządu

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga dokonania szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Oszacowania i osądy poddaje się regularnej weryfikacji. Wynikają one z dotychczasowych doświadczeń i czynników, w tym przewidywań co do przyszłych zdarzeń, które w danej sytuacji wydają się zasadne. Przyjęte szacunki i założenia odzwierciedlają najlepszą wiedzę Zarządu nie mniej jednak rzeczywiste wielkości mogą się różnić od przewidywanych.

Podstawowe obszary dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym okresie sprawozdawczym:

- Jednostkowy charakter produkcji na kontenery typu offshore
- Rozszerzenie produkcji o konstrukcje stalowe i inne elementy konstrukcyjne
- ciągły i stały spadek cen ropy naftowej powodujący ograniczenia lub nawet braki w zamówieniach na produkcję Emitenta
- możliwość rozszerzenia zakresu produkcji i usług Emitenta
- zastąpienie dotychczasowego profilu produkcji inną, w tym w szczególności produkcję maszyn dla rolnictwa
- oszacowanie całkowitych kosztów realizacji nie zakończonych kontraktów, wycenianych na dzień bilansowy,
- kurs walut obcych do PLN,
- sytuacja na GPW
- działalność Firm konkurencyjnych dla Spółki oraz Spółek zależnych
- ilość nowych inwestycji oraz wartość ich dofinansowań środkami unijnymi
- protekcyjizm
- prognozy gospodarcze makro oraz dla Polski
- popyt na inwestycje w tym w szczególności możliwość pozyskania nowych zamówień na roboty hydrotechniczne
- uzależnienie od odbiorców
- niewypłacalność inwestorów
- zła kondycja finansowa podwykonawców
- ekstremalne warunki atmosferyczne związane z porą roku, takie jak intensywne opady deszczu powodujące znaczne podniesienie poziomu rzek, intensywne opady śniegu lub znaczny spadek temperatury.

Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółek Grupy Kapitałowej ZREMB.

Emitent od I kwartału prowadzi szeroką restrukturyzację dotyczącą właściwie wszystkich obszarów działalności Spółki łącznie z restrukturyzacją majątkową. Jej szczegółowe założenia były przekazane w formie raportu bieżącego w dniu 10 marca 2017 roku (rb 14/17) Spółka po otwarciu Przyspieszonego Postępowania Układowego w dniu 24 listopada 2017 roku i przekaże zgodnie z wymogami prawa do publicznej wiadomości Plan Restrukturyzacji

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 r.*

w formie raportu bieżącego niezwłocznie po jego przygotowaniu i równoległe ze złożeniem jego kopii do właściwego Sądu.

Navimor Invest S.A.

W związku ze złożonym w dniu 09 października 2017 roku wnioskiem o umorzenie postępowanie restrukturyzacyjnego wraz z uproszczonym wnioskiem o upadłość Spółki takie informacje nie występują.

Oświadczenie Zarządu

Dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2017 roku

Zarząd Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy oraz przekazanych jej informacji od poszczególnych Spółek zależnych wybrane dane finansowe i dane porównywalne za III kwartał 2017 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy i jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć zarówno Grupy jak i Spółki Emitenta.

Chojnice 29 listopada 2017 r.