



Sprawozdanie Zarządu

RESBUD SE

za pierwsze półrocze 2019

Obejmuje okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019

Tallinn - Kraków, 30 września 2019 r.

List Prezesa Zarządu RESBUD SE

Oświadczenie w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania

Oświadczenie Zarządu RESBUD SE w sprawie sprawozdania finansowego

1. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.
2. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe, ujawnione w półrocznym sprawozdaniu finansowym.
3. Informacje o podstawowych produktach i usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.
4. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem - nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem.
5. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym znanych emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.
6. Określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych emitenta (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.
7. Opis transakcji z podmiotami powiązаныmi.
8. Informacje o zaciągniętych kredytach, o umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, oraz o udzielonych poręczeniach i gwarancjach.
9. Informacje o udzielonych pożyczkach, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, a także udzielonych poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek, poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanyм emitenta.
10. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji.
11. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.
12. Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz opis istotnych czynników ryzyka, zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom wraz z określeniem w jakim stopniu emitent jest na nie narażony.
13. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.....
14. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za okres obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.
15. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.
16. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta.
17. Umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie.

18. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku. w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych. jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.
19. W przypadku spółek kapitałowych - określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie).
20. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.
21. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.
22. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.
23. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.
24. Informacja o umowach zawartych z biegłym rewidentem.
25. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym.
26. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.
27. Informacje o udziałach własnych.
28. Informacje o oddziałach spółki.
29. Informacje o instrumentach finansowych.
30. Informacja o Ładzie Korporacyjnym w Spółce.

Szanowni Państwo, Akcjonariusze, Klienci i Partnerzy Biznesowi

W imieniu Zarządu RESBUD SE przekazuję Państwu Raport Spółki RESBUD SE obejmujący okres od 01.01.2019 do 30.06.2019 roku, będący podsumowaniem wszystkich istotnych zdarzeń gospodarczych jakie miały miejsce w działalności Spółki w tym okresie, które to zdarzenia mają – zdaniem Zarządu Spółki RESBUD SE - wpływ na pełną i obiektywną ocenę działalności prowadzonej przez Spółkę.

W spółce nastąpiła zmiana zarządu i aktualnie w imieniu Spółki w zakresie Sprawozdania działa pełniący funkcję Prezesa Zarządu RESBUD SE Bartosz Stradomski, 48 lat, z wykształcenia prawnik.

Bartosz Stradomski od ponad 25 lat jest związany z zawodem z szeroko rozumianym obszarem finansowym, jako osoba prowadząca praktykę doradcy podatkowego oraz managera nadzorującego obszar podatków i compliance w różnych podmiotach gospodarczych. Przez większość swojej kariery zawodowej był związany z sektorem bankowym (finansowym) doradzając największym polskim bankom. Również na zlecenie podmiotów z sektora bankowego był managerem prowadzącym projekty w zakresie bankowości inwestycyjnej oraz TFI.

Zmiana na stanowisko Prezesa RESBUD SE dokonana została w dniu 28 marca 2019, poprzez powołanie przez Radę Nadzorczą Spółki na stanowisko Prezesa Pana Bartosza Stradomskiego, z równoczesnym odwołaniem z tej funkcji Pani Anny Kajkowskiej. Po dokonaniu zmiany na stanowisku Prezesa Spółki, Rada Nadzorcza Spółki ustąpiła ze stanowiska a poszczególni członkowie Rady złożyli do Spółki rezygnacje z zajmowanego stanowiska. Nowa Rada Nadzorcza Spółki została powołana w dniu 16 czerwca 2019 r.

Zmiany w zakresie Zarządu i Rady Nadzorczej to początek fundamentalnych zmian w działalności Spółki RESBUD SE dokonywanych na wniosek wiodącego akcjonariusza, estońską spółkę AP Energobau OU.

Zgodnie z opublikowanymi planami rozwoju Spółki w następnych miesiącach, akcjonariusze Resbud SE zamierzają dokonać znaczącego podwyższenia kapitału zakładowego z równoczesną zmianą charakteru i przedmiotu działania Spółki.

Docelowo Resbud SE będzie spółką holdingową, skupiającą udziały i akcje innych podmiotów gospodarczych z różnych krajów UE jak i spoza UE głównie z branży budowlanej oraz z branży energetycznej i handlowej. Resbud SE oprócz prowadzenia działalności holdingowej będzie również prowadził działalność finansową, głównie w przedmiocie udzielania finansowania oraz prowadzenia procesów restrukturyzacji. Uruchomiona zostanie również działalność tradingowa w zakresie różnego rodzaju commodities.

Zarząd Spółki został zobligowany do opracowania nowej strategii Spółki w najkrótszym możliwym terminie. Z uwagi na znaczne opóźnienie w pracach nad przygotowaniem i publikacją sprawozdania finansowego za 2018 planowany termin ogłoszenia nowej strategii Spółki został przesunięty na IV kwartał 2019 (Q4 2019).

Zarząd Spółki pragnie podkreślić, iż w ostatnich miesiącach poprzedzających zawarcie umowy inwestycyjnej, w wyniku której nastąpiła zmiana wiodącego akcjonariusza Spółki, tj. przed 28 marca 2019 roku, RESBUD SE nie prowadziła już aktywnej działalności gospodarczej a jedynie wykonywała uzgodnione operacje gospodarcze zmierzające do uporządkowania stanu i struktury aktywów i pasywów zgodnie z intencjami akcjonariuszy wychodzących oraz wchodzących do Spółki tj. zbywających i nabywających kluczowy pakiet akcji Spółki.

Należy również mieć na uwadze, iż w samej umowie inwestycyjnej znalazł się zapis dotyczący sposobu uiszczenia ceny za zbywany pakiet akcji, zgodnie z tym zapisem część ceny za zbywany pakiet akcji została uiszczona poprzez przeniesienie na rzecz nabywcy pakietu akcji zobowiązania do spłaty pożyczki zaciągniętej przez zbywającego pakiet akcji.

Spółka zamierza nabyć akcje Spółki prawa rosyjskiego ENERGOKOMPLEKT OOO (rosyjski numer rejestracyjny 1136670023071) co jest wypełnieniem zamiarów akcjonariuszy Spółki w przedmiocie zmiany rodzaju prowadzonej działalności w kierunku działalności holdingowej.

Nabycie pakietu akcji ENERGOKOMPLEKT OOO (rosyjski numer rejestracyjny 1136670023071) ma nastąpić na początku IV kwartału 2019 roku (Q4 2019).

Spółka potwierdziła gotowość zawarcia takiej operacji i uzyskała zgodę nowej Rady Nadzorczej do wykonania takiej operacji. Zapłata ceny za nabycie pakietu akcji ENERGOKOMPLEKT OOO (rosyjski numer rejestracyjny 1136670023071) nastąpi poprzez dokonanie kompensaty wartości wierzytelności wobec AP Energobau OU.

Ponadto spółka ma zamiar nabyć jako aport udziały w polskich spółkach Conpol sp. z o.o. i Uniwersim sp. z o.o.

Szanowni Państwo, opisane powyżej okoliczności odnoszą się do zdarzeń, jakie miały miejsce po zamknięciu roku obrotowego 2018 i stanowią zobrazowanie okoliczności, w jakich zostało sporządzane i zaprezentowane sprawozdanie finansowe za rok 2018, opóźnienie w publikacji sprawozdania finansowego za 2018 roku oraz przygotowanie sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2019 roku.

Obecnie sprawozdanie finansowe RESBUD SE zostało opublikowane przez obecny Zarząd Spółki, na podstawie zweryfikowanych danych finansowych przygotowanych przez obecny Zarząd Spółki a także poprzedni Zarząd Spółki w odniesieniu do zdarzeń za okres styczeń – marzec 2019.

Z uwagi na fakt, iż RESBUD SE dokonał zmiany państwa macierzystego zmianie uległ również sposób prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym tak aby wypełnić wymogi sprawozdawczości finansowej obowiązujące zarówno w Polsce jak i w Estonii.

Spółka w dniu 30 listopada 2018 roku przeniosła swoją siedzibę na teren Estonii, o czym poinformowała raportem bieżącym numer 50/2018 z dnia 30 listopada 2018 roku.

Z dniem 30 listopada 2018 roku nastąpiła zmiana miejsca siedziby i miejsca prowadzenia działalności z dotychczasowego adresu : Płock Padlewskiego 17c, Polska na nowy adres Tallinn, Narva 5 Mnt, Estonia.

Z dniem 1 czerwca 2019 siedziba Spółki została przeniesiona pod adres : Järvevana tee 9-40, 11314 Tallinn, Estonia.

Równocześnie Estonia została wskazana jako kraj siedziby Spółki.

Skutkiem przeniesienia siedziby do Estonii była zmiana państwa macierzystego w rozumieniu art. 2 dyrektywy 2004/109/EC Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 15 grudnia 2004 r. (zgodnie ze zmianami dyrektywy 2013/50/EU Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 22 października 2013 r.), o czym spółka informowała w raportach bieżących. Oznacza to, że od dnia 1 grudnia 2018 prawem właściwym określającym ramy prawne prowadzenia działalności przez Spółkę było prawo estońskie.

W efekcie tych zmian Spółka dokonała rewizji obowiązków związanych z przygotowaniem i prezentacją sprawozdania finansowego oraz zmianą sposobu prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Szanowni Państwo, chcę podkreślić, iż Resbud SE rozpoczął nowy rozdział w historii swojej działalności - Spółka świadomie i z pełną konsekwencją nawiązuje do chlubnej tradycji największego przedsiębiorstwa budowlano montażowego południowo wschodniej Polski a równocześnie buduje podwaliny pod budowę nowoczesnego holdingu spółek Europy Środkowej i Wschodniej z różnych branż - co przełoży się na uzyskiwanie przez Spółkę wysokich dochodów, a co za tym idzie większy zwrot z inwestycji w akcje RESBUD SE.

Z wyrazami szacunku
Bartosz Stradomski
Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI RESBUD SPÓŁKA EUROPEJSKA ZA 2019 ROK.

Zarząd RESBUD SE oświadcza, że podmiot uprawniony do badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki RESBUD SE za rok 2019 Lahendused Pluss KV OÜ Register Code 11894377 Pärnu mnt 142, 11317 Tallinn został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten i biegły rewident dokonujący badania tego sprawozdania spełniał warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Zarząd RESBUD SE:
Bartosz Stradomski
Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2019

Zarząd RESBUD SE oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową RESBUD SE oraz jej wynik finansowy oraz to, że sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji RESBUD SE.

Z uwagi na fakt, iż w okresie sprawozdawczym objętym raportowaniem nastąpiła zmiana Zarządu, sprawozdanie finansowe zostało przygotowane i opublikowane przez Zarząd w składzie wynikającym z powołania nowego Zarządu z dniem 28 marca 2019r. w oparciu o dane finansowe przygotowane zarówno przez obecny jak i przez poprzedni Zarząd, które to dane zostały przyjęte i zweryfikowane przez obecny Zarząd.

Sprawozdanie finansowe zostało zaprezentowane w takiej wersji aby wypełnić obowiązki wynikające z przepisów regulujących zasady publikacji sprawozdań finansowych oraz badania tych sprawozdań obowiązujące w Polsce i w Estonii.

Zarząd RESBUD SE pragnie zwrócić uwagę, iż informacje o wszystkich istotne zdarzenia, które wystąpiły w 2019 roku, a odgrywały, z różnych względów, istotne dla Spółki znaczenie - publikowane były za pośrednictwem Raportów Bieżących i Okresowych przekazywanych Komisji Nadzoru Finansowego, Giełdzie Papierów Wartościowych oraz agencji informacyjnej wskazanej przez KNF – jest to Polska Agencja Prasowa S.A.

W świetle powyższego Zarząd RESBUD SE przedstawia poniżej z zachowaniem należytej staranności i dokładności Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2019 rok.

Bartosz Stradomski
Prezes Zarząd
RESBUD SE

1. Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zostały szczegółowo przedstawione we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego, będącego załącznikiem do raportu za 2019 r.

2. Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe, ujawnione w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Zarząd Resbud SE zwraca uwagę, iż z uwagi na operacje konsolidacji wierzytelności z udzielonych pożyczek oraz zmiany struktury aktywów i pasywów w związku z planowaną przez akcjonariuszy operacją zbycia akcji Spółki oraz skutki zawarcia przez akcjonariuszy Umowy Inwestycyjnej dane finansowe okresu sprawozdawczego objętego raportowaniem nie napotykają na relewantny okres porównawczy co oznacza, że proste porównanie podobnych okresów sprawozdawczych nie jest właściwe.

Spółka zanotowała zmniejszenie sumy bilansowej z równoczesnym wzrostem znaczącym wzrostem zysku netto. Niemniej w ocenie Zarządu Spółki operacje te nie mogą być wykładnikiem dla oceny kształtowania kierunków rozwoju wyniku finansowego Spółki w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Zwraca uwagę, iż w całym okresie sprawozdawczym objętym Raportem wartość księgowa przypadająca na akcje była znacząco wyższa od wartości wynikającej z zastosowania bieżącego kursu akcji.

PODSUMOWANIE PODSTAWOWYCH DANYCH FINANSOWYCH

	2019-01-01- 2019-06-30 niebadane EUR	2018-01-01- 2018-06-30 niebadane EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	20
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	21
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0	-1
Koszty ogólnego zarządu	16	70
Zysk (strata) ze sprzedaży	-16	-71
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22	-74
Przychody finansowe	76	42
Koszty finansowe	1	7
Zysk (strata) brutto	54	-39
Zyski/straty netto za okres obrotowy	54	-42

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA (w tys. EUR)	stan na 2019-06-30 niebadane TYS. EUR	stan na 2018-12-31 badane TYS. EUR	stan na 2018-06-30 niebadane TYS. EUR
AKTYWA TRWAŁE	0	4	421
Aktywa z tytułu podatku dochodowego i inne	0	4	5
AKTYWA OBROTOWE	1 988	2 008	2215
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 957	942	21
Należności z tytułu podatków	0	7	28
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	991	1879
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31	65	273
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	3	14
SUMA AKTYWÓW	1 988	2 012	2636

PASYWA (w tys EUR)	stan na 2019-06-30 niebadane TYS. EUR	stan na 2018-12-31 badane TYS. EUR	stan na 2018-06-30 niebadane TYS. EUR
KAPITAŁ WŁASNY RAZEM	1 892	1 848	1743
Kapitał podstawowy	1430	1 430	1407
Różnice z przeliczenia na Euro	-58	-43	
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 940	1 919	1820
Kapitał rezerwowy	70	69	196
Kapitał z aktualizacji wyceny	427	422	428
Kapitał z połączenia jednostek	-4	-4	-4
Niepodzielony wynik lat ubiegłych	-1 967	-2 033	-2062
Zysk(strata)netto	54	88	-42
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0	4	8
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	4	8
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	96	160	885
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	27	26	28
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	47		820
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2	20	9
Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń zdrowotnych	0	0	5
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	3	1	3
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	18	113	20
SUMA PASYWÓW	1 988	2 012	2636
Wartość księgowa	1 892	1 848	1743
Liczba akcji	13 000 000	13 000 000	13000000
Wartość księgowa na jedną akcję	0,15	0,14	0,13
Rozwodniona liczba akcji	13 000 000	13 000 000	13000000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	0,15	0,14	0,13

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT I SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys zł	2019-01-01- 2019-06-30 niebadane EUR	2018-01-01- 2018-06-30 niebadane EUR	2018-01-01- 2018-12-31 badane EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	20	125
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	20	125
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	21	28
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0	21	28
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0	-1	97
Koszty sprzedaży	0	0	0
Koszty ogólnego zarządu	16	70	123
Zysk (strata) ze sprzedaży	-16	-71	-26
Pozostałe przychody operacyjne	19	8	848
Pozostałe koszty operacyjne	25	11	524
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22	-74	298
Przychody finansowe	76	42	87
Koszty finansowe	1	7	296
Zysk (strata) brutto	54	-39	88
Podatek dochodowy	0	3	0
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej	54	-42	88
Zyski/straty z działalności zaniechanej	0		0
Zyski/straty netto za okres obrotowy	54	-42	88
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	13 000 000	13 000 000	13000000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,00	0,00	0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	13 000 000	13 000 000	13000000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,00	0,00	0,01

Zarząd Resbud SE zwraca uwagę, iż z uwagi na operacje konsolidacji wierzytelności z udzielonych pożyczek oraz skutki zawarcia przez akcjonariuszy Umowy Inwestycyjnej dane finansowe okresu sprawozdawczego objętego raportowaniem nie napotykają na relewantny okres sprawozdawczy, który mógłby być uznany za adekwatny dla oceny działalności prowadzonej przez Spółkę w pierwszym półroczu 2019r.

3. Informacje o podstawowych produktach i usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.

W pierwszym półroczu 2019 Resbud SE nie kontynuował działalności operacyjnej i był przygotowywany do planowanej transakcji sprzedaży. W tym okresie RESBUD SE osiągał przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek w tym np. pożyczek od spółki Patro Invest Sp. z o.o.

4. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem - nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem.

RESBUD SE prowadziła działalność na rynku polskim oraz na rynku estońskim.

Opis istotnych zdarzeń, dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

5. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym znanych emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Przed transakcją sprzedaży akcji w ramach umowy inwestycyjnej z 27 marca 2019r. Resbud SE, działając w porozumieniu z akcjonariuszami, dokonał konsolidacji należności i zobowiązań wynikających z zawartych umów pożyczek, oraz dokonał operacji w przedmiocie aktywów i pasywów celem dostosowania stanów bilansowych do poziomów ustalonych przez akcjonariuszy oraz przyszłych akcjonariuszy.

W tym celu Spółka zawarła w dniu umowy scaleniową wierzytelności o czym Spółka poinformowała w Raporcie Bieżącym nr 5/2019

Zarząd RESBUD SE z siedzibą w Tallinnie, Estonia niniejszym informuje, że w dniu 25.02.2019r. Emitent zawarł ze spółką Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia Porozumienie dotyczące zawarcia Umowy scalającej umowy pożyczki udzielone spółce Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia. Emitent dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 2.400.000,00 zł wraz z należnymi Emitentowi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 08.03.2018r. o zawarciu, której Emitent informował raportem bieżącym nr 9/2018 z dnia 08.03.2018r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 900.000,00 zł wraz z należnymi Emitentowi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 07.06.2018r. o zawarciu, której Emitent informował raportem bieżącym nr 25/2018 z dnia 07.06.2018r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 850.000,00 zł wraz z należnymi Emitentowi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 03.09.2018r. o zawarciu, której Emitent informował raportem bieżącym nr 39/2018 z dnia 03.09.2018r., dokonał scalenia wierzytelności w wysokości 3.412.066,01zł wynikającej z zawartych przez Emitenta ze spółką Patro Invest OÜ w Tallinnie, Estonia umów cesji o których Emitent informował raportem bieżącym nr 53/2018 z dnia 10.12.2018r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 180.000,00 zł wraz z należnymi Emitentowi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 20.02.2019r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 360.000,00 zł wraz z należnymi Emitentowi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 22.02.2019r.

Emitent, informuje iż w wyniku zawartego Porozumienia w sprawie scalenia umów pożyczek łączna wartość należności przysługujących Emitentowi od spółki Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia wynosi 8.300.000 zł łącznie z odsetkami naliczonymi do dnia spłaty. Termin spłaty zobowiązań wynikających z zawartego Porozumienia strony uzgodniły na dzień 31.05.2019r. Spłata zobowiązań wynikających z zawartego Porozumienia w całości wyczerpuje roszczenia Resbud SE względem Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie. Emitent informuje, że na zawarcie Porozumienia -umowy scalającej umowy pożyczki uzyskał w dniu 25.02.2019r. zgodę Rady Nadzorczej Spółki.

Emitent informuje, że pomiędzy Emitentem a spółką PATRO INVEST OÜ zachodzą powiązania kapitałowe. Spółka PATRO INVEST OÜ jest znaczącym akcjonariuszem Emitenta posiadającym akcje dające prawo do oddania 33,08% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

W dniu 30.11.2018r. właściwy dla prawa Estonii rejestr spółek handlowych (Ariregister) dokonał rejestracji przeniesienia statutowej siedziby Emitenta do Estonii stosownie do postanowień Planu przeniesienia z dnia 19.03.2018r. opublikowanego raportem bieżącym nr 11/2018 z dnia 19.03.2017r. oraz Uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30.05.2018r. opublikowanych raportem bieżącym nr 18/2018 z dnia 30.05.2018r. oraz uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 19.11.2018r. opublikowanych raportem bieżącym nr 47/2018 Wobec powyższego aktualną siedzibą Spółki jest Tallinn, Estonia. Adres siedziby Spółki po przeniesieniu w 2018 roku to: Narva mnt 5, 10117, Tallinn, Estonia. e-mail: resbud@resbud.pl, <http://resbud.pl/>. Adres do doręczeń Spółki w 2018 roku to adres siedziby tj. Narva mnt 5, 10117, Tallinn, Estonia. Jednocześnie wraz z rejestracją zmiany statutowej siedziby Spółki, właściwy rejestr prawa Estonii dokonał rejestracji zmian Statutu Spółki.

Resbud S.E. z siedzibą w Tallinnie w dniu 06.12.2018r. otrzymał Uchwałę Nr 722/2018 Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. z dnia 06.12.2018r. w sprawie warunkowej rejestracji akcji Emitenta. Na podstawie § 40 ust. 2 i 6 oraz § 2 ust. 1 i 4 Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, po rozpatrzeniu wniosku spółki RESBUD SE, w związku z przeniesieniem siedziby tej spółki do Estonii oraz decyzją tej spółki o zmianie depozytu macierzystego z Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. na NASDAQ CSD SE Oddział w Estonii i zmianie kodu ISIN, Zarząd Krajowego Depozytu postanawia rejestrować w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych pod kodem EE3100142985 do 8.710.000 (osiem milionów siedemset dziesięć tysięcy) akcji zwykłych imiennych (ordinary registered shares) spółki RESBUD SE bez określonej wartości nominalnej, zarejestrowanych w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych jako depozycie macierzystym pod kodem PLRESBD00016, pod warunkiem rejestrowania tych akcji przez NASDAQ CSD SE Oddział w Estonii pod kodem EE3100142985 na koncie prowadzonym dla Krajowego Depozytu.

W dniu 11 stycznia 2019 roku Spółka otrzymała pisemną rezygnację Pana Damiana Patrowicz z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki z dniem 11 stycznia 2019 roku. Powód rezygnacji nie został wskazany.

RESBUD SE będąc zobowiązaną zgodnie z (i) art. 2 dyrektywy 2004/109/EC Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 15 grudnia 2004 r. (zgodnie ze zmianami dyrektywy 2013/50/EU Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 22 października 2013 r.) oraz (ii) § 1844 ust. 1 estońskiej ustawy o rynku papierów wartościowych, dokonał wyboru Umawiającego się Państwa jako Państwa Macierzystego Republikę Estonii. W związku z tym, Rzeczpospolita Polska jest Umawiającym się Państwem przyjmującym. RESBUD SE została zarejestrowana w Estońskim Rejestrze Handlowym dnia 30-go listopada 2018 roku pod numerem rejestracyjnym: 14617750 z oficjalnym adresem Harju county, Tallinn, City Centre district, Narva Road 5, 10117, Estonia.

W dniu 12.02.2019r. Spółka dokonała zbycia przysługujących jej wierzytelności pieniężnych wobec spółki ABM SOLID SA w upadłości likwidacyjnej. z siedzibą w Tarnowie w kwocie 2.492.707,84 zł. Sprzedaż wierzytelności opisanej wyżej przysługującej Emitentowi nastąpiła na rzecz spółki PATRO INWESTYCJE SP. z o o. z siedzibą w Płocku, za łączną cenę 100.000,00 zł z terminem płatności do 7 dni. Celem powyższych czynności było uporządkowanie portfela zagranicznych wierzytelności, a uzyskana cena w ocenie RESBUD odzwierciedla jej wartość rynkową.

W dniu 25.02.2019r. RESBUD zawarł ze spółką Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia Porozumienie dotyczące zawarcia Umowy scalającej umowy pożyczki udzielone spółce Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia. W myśl postanowień tej umowy dokonano scalenia kwoty pożyczki w wysokości 2.400.000,00 zł wraz z należnymi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 08.03.2018r. o zawarciu, której informowano raportem bieżącym nr 9/2018 z dnia 08.03.2018r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 900.000,00 zł wraz z należnymi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 07.06.2018r. o zawarciu, której RESBUD informował raportem bieżącym nr 25/2018 z dnia 07.06.2018r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 850.000,00 zł wraz z należnymi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 03.09.2018r. o zawarciu, której RESBUD

informował raportem bieżącym nr 39/2018 z dnia 03.09.2018r., dokonał scalenia wierzytelności w wysokości 3.412.066,01zł wynikającej z zawartych umów ze spółką Patro Invest OÜ w Tallinnie, Estonia umów cesji zgodnie z raportem bieżącym nr 53/2018 z dnia 10.12.2018r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 180.000,00 zł wraz z należnymi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 20.02.2019r., dokonał scalenia kwoty pożyczki w wysokości 360.000,00 zł wraz z należnymi odsetkami, z tytułu Umowy pożyczki z dnia 22.02.2019r. RESBUD informował, iż w wyniku zawartego Porozumienia w sprawie scalenia umów pożyczek łączna wartość należności przysługujących Emitentowi od spółki Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia wynosi 8.300.000 zł łącznie z odsetkami naliczonymi do dnia spłaty. Termin spłaty zobowiązań wynikających z zawartego Porozumienia strony uzgodniły na dzień 31.05.2019r. Spłata zobowiązań wynikających z zawartego Porozumienia w całości wyczerpuje roszczenia Resbud SE względem Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinnie. Zarząd RESBUD na zawarcie Porozumienia - umowy scalającej umowy pożyczki uzyskał w dniu 25.02.2019r. zgodę Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 26 marca 2019 roku RESBUD zawarł ze Spółką Patro Invest OU z siedzibą w Tallinnie, Aneks Nr 1 do Umowy scalającej wierzytelności z tytułu umów pożyczek z dnia 25.02.2019r. o której informował raportem bieżącym nr 5/2019 z dnia 25.02.2019 roku. Zgodnie z treścią zawartego Aneksu nr 1, wierzytelności w kwocie 8.300.000zł zostały przewalutowane na euro i wynoszą 1.920.000,00 euro. Termin spłaty wierzytelności nie uległ zmianie i przypada na dzień 31.05.2019 roku.

W dniu 27 marca 2019r. zawarta została przy udziale RESBUD Umowa Inwestycyjna pomiędzy spółką AP ENERGOBAU OÜ z siedzibą w Tallinie oraz spółką Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie, przy udziale Emitenta. Wraz z wejściem w życie Umowy Inwestycyjnej doszło do zmiany dłużnika określonego Umową scalenia wierzytelności o zawarciu której Emitent informował raportem bieżącym nr 5/2019 oraz nr 7/2019 w kwocie 1.920.000,00 EURO.

Nowym dłużnikiem RESBUD zgodnie z postanowieniami Umowy oraz ustanowionego przekazu stał się AP ENERGOBAU OÜ z siedzibą w Tallinie. RESBUD informuje, że Umowa została zawarta w dniu 27 marca 2019 roku, ze skutkiem obowiązywania od dnia 28 marca 2019 roku. Na dzień zawarcia Umowy Inwestycyjnej pomiędzy RESBUD a spółką PATRO INVEST OÜ zachodziły powiązania kapitałowe.

W dniu 28 marca 2019 Zarząd Resbud SE poinformował, iż wpłynęły do spółki rezygnacje ze skutkiem na ten dzień wszystkich członków Rady Nadzorczej Emitenta tj: Martyny Patrowicz, Małgorzaty Patrowicz, Wojciecha Hetkowskiego oraz Jacka Koralewskiego.

W dniu 29.03.2019 roku do Spółki wpłynęły dwa zawiadomienia informujące o zmniejszeniu pośrednim oraz bezpośrednim zaangażowania w spółkę od p.Damian Patrowicz oraz Spółki Patro Invest OU .

W dniu 18 czerwca 2019 roku NWZA Resbud SE podjęło Uchwałę o powołaniu do Rady Nadzorczej : Pani Anny Joemets, Pana Andrei Prakopchik oraz Pana Alexey Petrov jako Przewodniczącego. Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani na kadencje wynosząca 5 lat. Każdemu z członków Rady Nadzorczej zostało przyznane wynagrodzenie w wysokości 5.000 Euro rocznie.

6. Określenie głównych inwestycji krajowych i zagranicznych emitenta (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania.

Nie dotyczy.

7. Informacja o powiązaniach pomiędzy osobami zarządzającymi a Spółką.

Szczegółowy wykaz transakcji z jednostkami powiązanimi przedstawiono w sprawozdaniu finansowym. W okresie od 1 stycznia do 29 marca 2019 r. powiązania pomiędzy podmiotami były następujące.

I. Powiązania osobowe Zarząd:

Anna Kajkowska pełni funkcję Prezesa Zarządu Spółki Atlantis S.A oraz Prezesa Zarządu Spółki RESBUD SE, oraz Członka Rady Nadzorczej Investment Friends SE

II. Powiązania osobowe Rada Nadzorcza :

1. Wojciech Hetkowski - Członek Rady Nadzorczej – Elkop S.A, Damf Inwestycje S.A , FON S.A., ATLANTIS S.A. RESBUD SE, Investment Friends SE, Investment Friends Capital SE

2. Małgorzata Patrowicz-Członek Rady Nadzorczej: Atlantis S.A , Investment Friends Capital SE, Elkop S.A. ,Damf Inwestycje S.A , FON S.A., RESBUD SE, Invesment Friends SE, Prezes Zarządu DAMF INVEST S.A, Członek Zarządu IFERIA S.A , Prezes Zarządu Patro Invest Sp.z o.o..

3. Marianna Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej :Atlantis S.A , Elkop S.A , Damf Inwestycje S.A ., FON S.A., RESBUD SE, Investment Friends Capital SE, Członek Rady Nadzorczej IFERIA S.A , Damf Invest S.A .

4. Jacek Koralewski – Członek Rady Nadzorczej : Damf Inwestycje S.A , FON S.A., Atlantis S.A. , RESBUD SE, Investment Friends Capital SE , Investment Friends SE, Prezes Zarządu –Elkop S.A.

5. Damian Patrowicz - Członek Rady Nadzorczej: Atlantis S.A , Elkop S.A , Damf Inwestycje S.A ., FON S.A., RESBUD SE, Investment Friends Capital SE , Investment Friends SE, Akcjonariusz Damf Invest S.A., p.o. prezesa zarządu FON S.A , Członek Rady Nadzorczej IFERIA S.A., Damf Invest S.A.

6. Martyna Patrowicz- Członek Rady Nadzorczej: Atlantis S.A , Elkop S.A , Damf Inwestycje S.A ., FON S.A., RESBUD SE, Investment Friends Capital SE ,Damf Invest S.A. ,IFERIA S.A..

Szczegółowe informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi przedstawiono w opisie transakcji w punkcie 6.

W okresie pomiędzy 29 marca a 30 czerwca 2019 r. powiązania na poziomie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki nie występowały.

8. Informacje o zaciągniętych kredytach, o umowach pożyczek, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, oraz o udzielonych poręczeniach i gwarancjach.

W okresie sprawozdawczym objętym przedmiotowym Raportem Spółka dokonała konsolidacji udzielonych pożyczek według schematu opisanego w punkcie 6, które po wejściu w życie umowy inwestycyjnej przeszły na Spółkę AP Energobau OU z terminem spłaty 31 maja 2019 oraz udzieloną prolongatą spłaty do czasu przeprowadzania transakcji nabycia pakietu akcji Energokopmlekt OOO.

W okresie sprawozdawczym spółka zaciągnęła pożyczkę pieniężną w kwocie 100 000 Euro, płatną do dnia 31/12/2019 roku.

9. Informacje o udzielonych pożyczkach, z uwzględnieniem terminów ich wymagalności, a także udzielonych poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek, poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym emitenta.

Vide punkt 6 i 8.

10. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji.

RESBUD SE w okresie sprawozdawczym objętym Raportem nie dokonał emisji papierów wartościowych.

11. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazаныmi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok.

Spółka nie publikowała prognoz na 2019 r.

12. Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz opis istotnych czynników ryzyka, zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom wraz z określeniem w jakim stopniu emitent jest na nie narażony.

Spółka reguluje swoje bieżące zobowiązania terminowo. Spółka udzielając pożyczek gotówkowych żąda zabezpieczenia środków, jednocześnie weryfikuje zdolność pożyczkobiorcy do regulowania zobowiązania. W przypadku braku spłaty pożyczek możliwym ryzykiem jest ograniczenie płynności finansowej Spółki i jego zdolności finansowej.

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

Spółka w najbliższym półroczu planuje nabycie pakietu akcji Energokomplet OOO.

14. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za okres obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.

W ocenie Spółki żadne z opisywanych zdarzeń, które odnosiły się do działalności Resbud SE nie miały charakteru nietypowych, wykraczających poza ramy biznesowe prowadzonej działalności.

15. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.

Zmiany jakie zaszły w akcjonariacie Spółki wpłynęły na osiągnięte wyniki oraz wskaźniki ekonomiczno-finansowe RESBUD SE.

W szczególności Spółka dokonała transakcji odnoszących się do aktywów i pasywów oraz konsolidacji wiarytelności i zobowiązań w związku z operacjami planowanymi przez akcjonariuszy Spółki.

W ocenie Zarządu Spółki dokonana zmiana w strukturze aktywów i pasywów oraz operacje dokonane przez podmioty zbywające i nabywające akcje Spółki spowodowała, iż Resbud SE znalazł się w okresie przejściowym i do czasu zbudowania holdingu i uzyskiwania przychodów z dywidend i odsetek od udzielanych pożyczek działalność Spółki jest ściśle powiązana z otrzymywanym finansowaniem zewnętrznym.

Na koniec okresu sprawozdawczego objętego przedmiotowym Raportem to finansowanie było zapewnione.

16. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta.

W 2019 roku nie wystąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania w RESBUD SE. Spółka z uwagi na brak własnych zasobów pozyskuje od podmiotów zewnętrznych usługi w zakresie księgowości, finansów, obsługi prawnej i compliance, obsługi relacji inwestorskich oraz obsługi projektu tworzenia holdingu i związanej z tym emisji nowych akcji.

17. Wszelkie umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie.

W 2019 roku żadne umowy tego typu nie zostały zawarte.

18. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku. w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych. jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.

W okresie objętym Raportem Spółka dokonuje wypłaty wynagrodzenia na rzecz Zarządu na podstawie Uchwały podjętej przez Radę Nadzorczą. Łączne wynagrodzenie wypłacone Zarządowi w okresie objętym raportem wyniosło Eur 10 tys.

19. W przypadku spółek kapitałowych - określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie).

Według posiadanej przez RESBUD SE wiedzy, na koniec okresu objętego Raportem żaden z członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie posiadał akcji Emitenta, za wyjątkiem Alexeya Petrova, który pośrednio kontroluje 33% akcji spółki.

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

Na koniec okresu sprawozdawczego objętego Raportem tego rodzaju Umowy nie występowały.

21. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.

W 2019r. Spółka nie wdrażała programu akcji pracowniczych a tym samym nie wprowadzała systemu ich kontroli.

22. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Emitent nie prowadzi tego typu działań.

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

Informacja o toczących się postępowaniach została w formie tabelarycznej dołączona do niniejszego Raportu.

24. Informacja o umowach zawartych z biegłym rewidentem

Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru audytora do badania sprawozdania finansowego spółki za 2018 rok w osobie biegłego rewidenta Marcina Grzywacza prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Domaniewska 35 lok.89, 02-672 Warszawa (NIP: 7962397464, REGON: 146897770) wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872 jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki. Wynagrodzenie ustalone zostało w kwocie 10.000zł netto.

W dniu 14 maja 2019r. na adres mailowy Spółki wpłynęło wypowiedzenie umowy od biegłego rewidenta Marcina Grzywacza.

W dniu 17 maja 2019 r. NWZA RESBUD podjęło uchwałę w przedmiocie wyboru Lahendusd Pluss KV OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia jako firmę powołaną do badania sprawozdania finansowego za lata 2018 i 2019 oraz przedstawienia Raportu z badania i oceny sprawozdania finansowego RESBUD.

W wyniku wykonania tej Uchwały NWZA RESBUD 20 maja 2019r. Zarząd RESBUD zawarł umowę na wykonanie badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 i 2019 z firmą Lahendusd Pluss KV OÜ z siedzibą w Tallinnie, Estonia.

25. Istotne zdarzenia , które wystąpiły po dniu bilansowym.

Nie dotyczy.

26. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym

Zobowiązania tego rodzaju nie występują w Spółce.

27. informacje o udziałach własnych

Spółka w okresie objętym sprawozdaniem nie posiadała akcji własnych.

28. informacje o oddziałach Spółki

Spółka nie posiada oddziałów, niemniej Spółka złożyła w XI Wydziale Gospodarczym Sądu Rejonowego w Krakowie dokumenty w celu dokonania rejestracji Oddziału Resbud SE w Polsce.

29. informacje o instrumentach finansowych w zakresie

- a) **ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,**
- b) **przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń**

Spółka nie posiada sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem finansowym. Decyzje o stosowaniu instrumentów zabezpieczających planowane transakcje są podejmowane na podstawie bieżącej analizy sytuacji Spółki i jej otoczenia. Wdrożenie systemów informatycznych i finansowych oraz regulacji wewnętrznych w przedmiocie instrumentów zabezpieczających ryzyko prowadzonej działalności nastąpi w kolejnych okresach.

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Głównymi instrumentami finansowymi, z których korzysta Spółka są należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Spółka nie zawiera transakcji z udziałem instrumentów pochodnych.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują: ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko kredytowe i ryzyko związane z zabezpieczeniami finansowymi.

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie zasad zarządzania ryzykiem w Spółce oraz nadzór nad ich przestrzeganiem.

Zasady zarządzania ryzykiem przez Spółkę mają na celu identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do niego limitów.

Szczegółowe informacje o ryzykach zostały przedstawione w Sprawozdaniu Finansowym.

Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego emitenta odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego, a w przypadku gdy półroczne skrócone sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - do wydanej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o półrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym, zawierające w szczególności:

a) wskazanie wpływu, w ujęciu ilościowym i jakościowym, przedmiotu zastrzeżenia lub odmowy wydania raportu z przeglądu, a w przypadku gdy półroczne skrócone sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - przedmiotu zastrzeżenia, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii, na półroczne sprawozdania finansowe, w tym na wyniki oraz inne dane finansowe, z przedstawieniem w każdym przypadku oceny istotności,

b) przedstawienie podjętych lub planowanych przez emitenta działań w związku z zaistniałą sytuacją.

Sytuacja taka nie wystąpiła w Spółce.

30. Ład korporacyjny

Dokument opisujący organizację i wykonanie Ładu Korporacyjnego w Spółce stanowi odrębny dokument – publikowany rokrocznie razem z rocznym sprawozdaniem finansowym

Podpisano

Bartosz Stradomski
Prezes Zarządu
RESBUD SE