

**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 2019 r.

**Sporządzone dnia 8 maja 2020 roku  
korygujące sprawozdanie z dnia 29 listopada 2019 roku**

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Zarząd ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. („Spółka”, „Emitent”, „Zremb” „ZREMB-CHOJNICE S.A.”, „ZREMB-CHOJNICE” niniejszym prezentuje:

-Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB („Grupa”, „GK ZREMB” Grupa Kapitałowa”) sporządzone zgodnie z MSFF

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB-CHOJNICE” S.A. w sporządzone zgodnie z MSFF

## Spis treści

1.	Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE .....	5
1.1.	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE .....	5
1.2.	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE S.A. 6	
1.3.	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej ZREMB CHOJNICE .....	7
1.4.	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ZREMB CHOJNICE.....	7
1.5.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Grupy.....	9
2.	Wybrane dane finansowe Emitenta 15	
2.1.	Jednostkowy bilans Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.....	15
2.2.	Jednostkowy rachunek zysków i strat Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A. ....	16
2.3.	Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A. 17	
2.4.	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A. 17	
2.5.	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.....	18
3.	Kwartalna informacja finansowa sporządzona na potrzeby jednostkowego sprawozdania finansowego za III kwartał 2019 roku .....	22
4.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do kwartalnego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Firmy ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A. .	26
5.	Opis zasad przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, informacja o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz informacja o segmentach działalności 27	
6.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej wraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	27
7.	Wybrane dane finansowe	28
8.	Aktywa oraz rezerwa na odroczony podatek dochodowy.....	30
9.	Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących Grupy Kapitałowej oraz Spółki ZREMB-CHOJNICE za III kwartał 2019. Płynność i zadłużenie .....	31
10.	Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki w Spółce ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A. , w tym o nietypowym charakterze. ....	34
11.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym	35
12.	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	36
13.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok	36

14. Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów i kapitałowych papierów wartościowych.....	36
15. Wypłacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję), z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje	36
16. Istotne zdarzenia występujące w trakcie okresu sprawozdawczego oraz po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, w tym podpisane umowy.....	37
17. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego .....	38
18. Skutek zmian w strukturze jednostki gospodarczej w ciągu okresu śródrocznego, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności .....	38
19. 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 okresowego. ....	38
20. 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 .....	40
21. Zmiany w składzie osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w okresie od 01.01.2019 r. do dnia publikacji niniejszego sprawozdania .....	41
22. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem podmiotu postępowania, wartości podmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron i stanowiska emitenta.	42
23. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	43
24. Pozostałe transakcje w Grupie w okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. ....	44
25. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca. ....	44
26. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Spółki dominującej 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.	45
27. 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:	45
28. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe. ....	45
29. Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału. ....	46
30. Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Grupy Kapitałowej. ....	46
31. Szacunki Zarządu	46

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

32. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego .....	47
33. Korekty błędów poprzednich okresów.....	47
34. Zmiany dokonane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w stosunku do wersji z dnia 29 listopada 2019 roku	48

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

## 1. Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE

### 1.1. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE

AKTYWA	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	30.06.2018	30.09.2018	30.06.2019	30.09.2019	30.06.2019	30.09.2019
<b>Aktywa trwałe</b>						
Wartości niematerialne	23	21	17	18	17	18
Rzeczowe aktywa trwałe	13 107	13 045	13 133	13 013	13 133	13 013
Zaliczki na środki trwałe						
Nieruchomości inwestycyjne	450	450				
Inwestycje w jednostkach zależnych			567	583	567	583
Inwestycje w pozostałych jednostkach						
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	645	640	74	67	74	67
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 587	2 588	2 695	2 620	2 695	2 620
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>16 812</b>	<b>16 743</b>	<b>16 485</b>	<b>16 301</b>	<b>16 485</b>	<b>16 301</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>						
Zapasy	1 366	981	2 619	3 301	2 619	3 301
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4 138	5 356	5 255	3 707	5 255	3 707
Pożyczki				0		0
Pochodne instrumenty finansowe						
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	469	384	344	204	344	204
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	601	1 260	1 775	1 004	1 775	1 004
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży						
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 574</b>	<b>7 980</b>	<b>9 993</b>	<b>8 217</b>	<b>9 993</b>	<b>8 217</b>
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	1 500	1 500				
<b>Aktywa razem</b>	<b>24 885</b>	<b>26 223</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>

PASYWA	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	30.06.2018	30.09.2018	30.06.2019	30.09.2019	30.06.2019	30.09.2019
<b>Kapitał własny</b>						
Kapitał zakładowy	4 361	4 361	5 739	5 744	5 739	5 744
Pozostałe kapitały rezerwowe	-83	-83	-83	-83	-83	-83
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 914	10 914	12 842	12 842	12 842	12 842
Pozostały kapitał zapasowy	11 254	11 254	11 468	11 560	11 468	11 560
Kapitały rezerwowe - z aktualizacji wyceny	14 683	14 683	9 449	9 444	9 449	9 444
Zyski zatrzymane:	-42 699	-41 456	-36 968	-33 657	-36 968	-33 657
- Zysk ( strata) z lat ubiegłych	-43 659	-43 659	-39 178	-42 812	-37 785	-41 419
- Zysk ( Strata) netto okresu bieżącego	960	2 203	2 210	9 155	817	7 762
<b>Kapitał własny</b>	<b>-1 569</b>	<b>-326</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>
<b>Udziały niekontrolujące</b>	<b>-127</b>	<b>-116</b>				
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>-1 696</b>	<b>-442</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>
<b>Zobowiązania</b>						
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>						
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne						
Leasing finansowy						
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 901	2 899	2 444	2 442	2 444	2 442
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	791	728	6 229	5 988	6 229	5 988
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	584	584	646	646	646	646
Zobowiązania długoterminowe	4 276	4 212	9 320	9 076	9 320	9 076
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>						

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 152	14 089	6 672	4 877	6 672	4 877
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	3 025	3 298	2 616	2 416	2 616	2 416
Leasing finansowy						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 862	4 774	4 679	1 523	4 679	1 523
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	234	100	364	364	364	364
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32	193	381	411	381	411
Zobowiązania krótkoterminowe	22 305	22 453	14 711	9 592	14 711	9 592
Zobowiązania razem	26 581	26 665	24 031	18 668	24 031	18 668
<b>Pasywa razem</b>	<b>24 885</b>	<b>26 223</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>

Wartość księgowa	-1 696	-442	2 447	5 851	2 447	5 851
Liczba akcji	8 722 500	8 722 500	11 477 089	11 477 090	11 477 089	11 477 090
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>-0,19</b>	<b>-0,05</b>	<b>0,2</b>	<b>0,5</b>	<b>0,2</b>	<b>0,5</b>
Rozwodniona liczba akcji	8 722 500	8 722 500	11 477 089	11 477 090	11 477 089	11 477 090
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	<b>-0,19</b>	<b>-0,05</b>	<b>0,2</b>	<b>0,5</b>	<b>0,2</b>	<b>0,5</b>

1.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres		za okres		dane przekształcone	
	od	od	od	od	od	od
	01.07.2018 do 30.09.2018	01.01.2018 do 30.09.2018	01.07.2019 do 30.09.2019	01.01.2019 do 30.09.2019	01.07.2019 do 30.09.2019	01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Działalność kontynuowana</b>						
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>8 756</b>	<b>23 326</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	8 679	23 044	6 323	25 505	6 323	25 505
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	77	282	107	286	107	286
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>6 438</b>	<b>18 396</b>	<b>5 657</b>	<b>19 023</b>	<b>5 657</b>	<b>20 416</b>
Koszt sprzedanych produktów i usług	6 392	18 255	5 531	18 695	5 531	20 088
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	46	141	126	328	126	328
<b>Zysk ( strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 318</b>	<b>4 930</b>	<b>772</b>	<b>6 768</b>	<b>772</b>	<b>5 375</b>
Koszty sprzedaży	0		0		0	
Koszty ogólnego zarządu	993	3 428	1 128	4 277	1 128	4 277
Pozostałe przychody operacyjne	128	259	149	974	149	974
Pozostałe koszty operacyjne	51	433	-51	614	-51	614
<b>Zysk ( strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 402</b>	<b>1 328</b>	<b>-155</b>	<b>2 851</b>	<b>-155</b>	<b>1 458</b>
Przychody finansowe	-35	0	7 200	7 231	7 199	7 230
Koszty finansowe	85	215	2	735	2	735
<b>Zysk ( strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 282</b>	<b>1 113</b>	<b>7 043</b>	<b>9 347</b>	<b>7 043</b>	<b>7 954</b>
Podatek dochodowy	-4	-1 199	68	100	68	100
<b>Zysk ( strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 286</b>	<b>2 312</b>	<b>6 975</b>	<b>9 247</b>	<b>6 975</b>	<b>7 854</b>
<b>Działalność zaniechana</b>						
<b>Zysk ( strata) na działalności zaniechanej</b>	<b>-31</b>	<b>-97</b>	<b>-31</b>	<b>-93</b>	<b>-31</b>	<b>-93</b>
<b>Zysk ( strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>
Zysk ( strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 243	2 203	6 944	9 155	6 944	7 762
Zysk ( strata) netto przypadająca na kapitały mniejszości	11	11				

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

1.3. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej ZREMB  
CHOJNICE

	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019	dane przekształcone	
					od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>
<b>Składniki które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	0		0	0	0	0
Nadwyżka z przeszacowania środków trwałych						
Korekta przeszacowanie śr. trwałych						
<b>Składniki które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	0		0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0		0	0	0	0
Zyski / straty z tyt. zmiany założeń aktuarialnych	0		0	0	0	0
<b>Pozostałe dochody razem</b>	0		0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0	0	0
<b>Pozostałe dochody razem po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DOCHODY CAŁKOWITE RAZEM</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>

1.4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ZREMB  
CHOJNICE

Rachunek przepływów pieniężnych:

Wyszczególnienie	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	01.07.2018- 30.09.2018	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>						
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>0</b>		0		0	
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-4	-1 199	-174	-142	-174	-142
Koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek) ujęte w wyniku	35	108	0	62	0	62
Koszty finansowe (wycena zobowiązań z tyt leasingu) ujęte w wyniku			-47		-47	
Zysk ze zbycia jednostki zależnej	0		-7 186	-7 186	-7 186	-7 186
Inne korekty			30	93	31	1 486
(Zysk) / Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	0	-17	-15	-61	-15	-61
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	141	431	207	567	207	567
	<b>1 431</b>	<b>1 543</b>	-241	<b>2 488</b>	-241	<b>2 488</b>
<b>Zmiany w kapitale obrotowym</b>			0		0	
(Zwiększenie) / Zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 217	-3 508	1 539	1 129	1 539	1 129
( Zwiększenie) / Zmniejszenie stanu zapasów	385	161	-682	-1 495	-682	-1 495

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

( Zwiększenie) /Zmniejszenie pozostałych aktywów RMK	359	43	178	-685	178	-685
(Zmniejszenie) Zwiększenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-240	2 622	2 642	3 503	2 642	3 503
Zwiększenie/ ( Zmniejszenie) stanu rezerw	-205	18	-123	-222	-123	-222
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>512</b>	<b>880</b>	3 314	<b>4 718</b>	3 314	<b>4 718</b>
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>512</b>	<b>880</b>	3 314	<b>4 718</b>	3 314	<b>4 718</b>
			0		0	
<b>Przeptywy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>			0		0	
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-5	-5	0		0	
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-92	-192	736	619	736	619
Płatności za wartości niematerialne i prawne	0	0	0		0	
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	30	-1	22	-1	22
Inne wydatki inwestycyjne			450	450	450	450
<b>Środki pieniężne netto ( wydane) wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>-97</b>	<b>-167</b>	1 185	<b>1 091</b>	1 185	<b>1 091</b>
<b>Przeptywy pieniężne z działalności finansowej</b>			0		0	
Wpływy z kredytów i pożyczek	272	-625	0		0	
Splaty / zaciągnięcie kredytów i pożyczek	2	2	-499	-1 253	-499	-1 253
Splaty odsetek od kredytów i pożyczek	-35	-108	0	-62	0	-62
Inne wpływy i wydatki finansowe odsetki	0		-4 769	-4 837	-4 769	-4 837
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>239</b>	<b>-731</b>	-5 268	<b>-6 152</b>	-5 268	<b>-6 152</b>
			0		0	
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	655	-14	-771	-343	-771	-343
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	601	1 269	1 775	1 347	1 775	1 347
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0		0		0	
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 255</b>	<b>1 255</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>



## 1.5. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Grupy

Dane w tys. zł

<b>GRUPA KAPITAŁOWA ZREMB</b> w tys. zł	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>Akcje własne (-)</b>	<b>Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</b>	<b>Pozostały kapitał zapasowy</b>	<b>Kapitały rezerwowe</b>	<b>Zyski zatrzymane</b>	<b>Razem</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>Kapitały ogółem</b>
<b>Saldo na dzień 01.01.2018 roku</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-43 659</b>	<b>-2 529</b>	-127	-2 656
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		
Zmiana sposobu prezentacji							0		0
Korekta błędu podstawowego							0		
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-43 659</b>	<b>-2 529</b>	<b>-127</b>	<b>-2 656</b>
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2018 roku</i>									
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)							0		0
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	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2018 roku						960	960		960
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2018 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>960</b>	<b>960</b>	<b>0</b>	<b>960</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		
<b>Saldo na dzień 30.06.2018 roku</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-42 699</b>	<b>-1 569</b>	<b>-127</b>	<b>-1 696</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2018 roku</b>									
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)							0		0
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	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2018 roku						1 243	1 243	11	1 254
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2018 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	1 243	1 243	11	1 254
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		
<b>Saldo na dzień 30.09.2018 roku</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-41 456</b>	<b>-326</b>	<b>-116</b>	<b>-442</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

<b>GRUPA KAPITAŁOWA ZREMB</b> w tys. zł	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	5 739	-83	12 842	11 468	14 470	-39 660	4 776		4 776
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		0
Korekta błędu podstawowego							0		0
<b>Saldo po zmianach</b>	5 739	-83	12 842	11 468	14 470	-39 660	4 776	0	4 776
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</b>									
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)						5	5		5
Korekty konsolidacyjne							0		0
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	0	0	0	0	0	5	5	0	5
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku						2 210	2 210		2 210
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
<b>Razem całkowite dochody</b>	0	0	0	0	0	2 210	2 210	0	2 210
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476		476

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)						-5 021	-5 021		-5 021
Korekta błędu - wynik lat ubiegłych						1 393	1 393		1 393
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-36 968</b>	<b>2 447</b>	<b>0</b>	<b>2 447</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>									
Emisja akcji							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)							0		0
Korekty konsolidacyjne				93		-3 634	-3 541		-3 541
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	93	0	-3 634	-3 541	0	-3 541
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku						6 944	6 944		6 944
korekta z tyt. wyłączenia spółki zależnej Stocznia Tczew /sprzedaż							0		0
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	6 944	6 944	0	6 944
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		0
korekta związana ze ZREMB z o.o.	5						5		5
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)						-4 614,12	-5		-5
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 744</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 560</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 657</b>	<b>5 851</b>	<b>0</b>	<b>5 851</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH - dane po przekształceniu**

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	5 739	-83	12 842	11 468	14 470	-39 660	4 776		4 776
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		0
Korekta błęd podstawowego							0		0
<b>Saldo po zmianach</b>	5 739	-83	12 842	11 468	14 470	-39 660	4 776	0	4 776
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</b>									
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)						5	5		5
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	5	5	0	5
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku						817	817		817
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	817	817	0	817
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476		476

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5 021		-5 021		-5 021
Korekta błędu - wynik lat ubiegłych						1 393	1 393		1 393
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-36 968</b>	<b>2 447</b>	<b>0</b>	<b>2 447</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>									
Emisja akcji							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)							0		0
Korekty konsolidacyjne				93		-3 634	-3 541		-3 541
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	93	0	-3 634	-3 541	0	-3 541
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku						6 944	6 944		6 944
korekta z tyt. wyłączenia spółki zależnej Stocznia Tczew /sprzedaż							0		0
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2017 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	6 944	6 944	0	6 944
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		0
korekta związana ze ZREMB z o.o.	5						5		5
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-4 614,12				
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 744</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 560</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 657</b>	<b>5 851</b>	<b>0</b>	<b>5 851</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

## 2. Wybrane dane finansowe Emitenta

### 2.1. Jednostkowy bilans Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

AKTYWA	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	30.06.2018	30.09.2018	30.06.2019	30.09.2019	30.06.2019	30.09.2019
<b>Aktywa trwałe</b>						
Wartości niematerialne	23	21	17	18	17	18
Rzeczowe aktywa trwałe	13 107	13 045	13 133	13 013	13 133	13 013
Zaliczki na środki trwałe						
Nieruchomości inwestycyjne	450	450				
Inwestycje w jednostkach zależnych	5	5	567	583	567	583
Inwestycje w pozostałych jednostkach	549	548				
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	96	92	74	67	74	67
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 777	2 779	2 695	2 620	2 695	2 620
Aktywa trwałe	17 007	16 939	16 485	16 301	16 485	16 301
<b>Aktywa obrotowe</b>						
Zapasy	1 366	981	2 619	3 301	2 619	3 301
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	4 122	5 286	5 248	3 708	5 248	3 708
Pożyczki				0		0
Pochodne instrumenty finansowe						
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	469	384	344	204	344	204
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	597	1 258	1 775	1 004	1 775	1 004
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży						
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 554</b>	<b>7 908</b>	<b>9 986</b>	<b>8 218</b>	<b>9 986</b>	<b>8 218</b>
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	1 500	1 500				
<b>Aktywa razem</b>	<b>25 061</b>	<b>26 347</b>	<b>26 471</b>	<b>24 519</b>	<b>26 471</b>	<b>24 519</b>

PASywa	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	30.06.2018	30.09.2018	30.06.2019	30.09.2019	30.06.2019	30.09.2019
<b>Kapitał własny</b>						
Kapitał zakładowy	4 361	4 361	5 739	5 739	5 739	5 739
Pozostałe kapitały rezerwowe	-83	-83	-83	-83	-83	-83
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 914	10 914	12 842	12 842	12 842	12 842
Pozostały kapitał zapasowy	11 254	11 254	11 468	11 468	11 468	11 468
Kapitały rezerwowe - z aktualizacji wyceny	14 683	14 683	9 449	9 444	9 449	9 444
Zyski zatrzymane:	-39 047	-37 813	-33 349	-33 559	-33 349	-33 559
- Zysk ( strata) z lat ubiegłych	-40 076	-40 076	-35 622	-35 622	-34 229	-34 229
- Zysk ( Strata) netto okresu bieżącego	1 029	2 263	2 273	2 063	880	670
<b>Kapitał własny</b>	<b>2 083</b>	<b>3 317</b>	<b>6 066</b>	<b>5 851</b>	<b>6 066</b>	<b>5 851</b>
<b>Udziały niekontrolujące</b>						
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>2 083</b>	<b>3 317</b>	<b>6 066</b>	<b>5 851</b>	<b>6 066</b>	<b>5 851</b>
<b>Zobowiązania</b>						
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>						
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne						
Leasing finansowy						
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 901	2 899	2 444	2 442	2 444	2 442
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	791	728	6 229	5 988	6 229	5 988
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	584	584	646	646	646	646
Zobowiązania długoterminowe	4 276	4 212	9 320	9 076	9 320	9 076
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 213	14 100	6 120	4 877	6 120	4 877
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	2 954	3 225	2 615	2 416	2 615	2 416

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Leasing finansowy						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	1 269	1 199	1 606	1 523	1 606	1 523
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	234	100	364	364	364	364
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32	193	381	411	381	411
Zobowiązania krótkoterminowe	18 701	18 818	11 085	9 592	11 085	9 592
Zobowiązania razem	22 978	23 029	20 405	18 668	20 405	18 668
<b>Pasywa razem</b>	<b>25 061</b>	<b>26 347</b>	<b>26 471</b>	<b>24 519</b>	<b>26 471</b>	<b>24 519</b>

Wartość księgowa	2 083	3 317	6 066	5 851	6 066	5 851
Liczba akcji	8 722 500	8 722 500	11 477 089	11 477 090	11 477 091	11 477 092
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>	<b>0,24</b>	<b>0,38</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
Rozwodniona liczba akcji	8 722 500	8 722 500	11 477 089	11 477 090	11 477 091	11 477 092
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,24	0,38	0,5	0,5	0,5	0,5

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

### Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres		za okres		za okres dane przekształcone	
	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Działalność kontynuowana</b>						
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>8 756</b>	<b>23 326</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	8 679	23 044	6 323	25 505	6 323	25 505
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	77	282	107	286	107	286
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>6 438</b>	<b>18 396</b>	<b>5 778</b>	<b>19 023</b>	<b>5 778</b>	<b>20 416</b>
Koszt sprzedanych produktów i usług	6 392	18 255	5 652	18 695	5 652	20 088
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	46	141	126	328	126	328
<b>Zysk ( strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 318</b>	<b>4 930</b>	<b>651</b>	<b>6 768</b>	<b>651</b>	<b>5 375</b>
Koszty sprzedaży	0		0		0	
Koszty ogólnego zarządu	1 045	3 477	1 007	4 276	1 007	4 276
Pozostałe przychody operacyjne	128	259	149	974	149	974
Pozostałe koszty operacyjne	51	433	-51	614	-51	614
<b>Zysk ( strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 350</b>	<b>1 279</b>	<b>-155</b>	<b>2 851</b>	<b>-155</b>	<b>1 458</b>
Przychody finansowe	-35	0	15	46	15	46
Koszty finansowe	84	215	2	735	2	735
<b>Zysk ( strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 231</b>	<b>1 064</b>	<b>-143</b>	<b>2 163</b>	<b>-143</b>	<b>769</b>
Podatek dochodowy	-4	-1 199	68	100	68	100
<b>Zysk ( strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 235</b>	<b>2 263</b>	<b>-210</b>	<b>2 063</b>	<b>-210</b>	<b>670</b>
<b>Działalność zaniechana</b>						
<b>Zysk ( strata) na działalności zaniechanej</b>						
<b>Zysk ( strata) netto</b>	<b>1 235</b>	<b>2 263</b>	<b>-210</b>	<b>2 063</b>	<b>-210</b>	<b>670</b>
Zysk ( Strata) netto za okres	1 235	2 263	-210	2 063	-210	670
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	8 722 500	8 722 500	11 477 089	11 477 090	11 477 091	11 477 092
Zysk ( strat) na jedną akcję ( w zł.)	0,14	0,26	-0,02	0,18	-0,02	0,06
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	8 722 500	8 722 500	11 477 089	11 477 090	11 477 091	11 477 092
Zysk ( strata) na jedną akcję – rozwodniony ( w zł.)	0,14	0,26	-0,02	0,18	-0,02	0,06



*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

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

	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	od	od	od	od	od	od
	01.07.2018	01.01.2018	01.07.2019	01.01.2019	01.07.2019	01.01.2019
	do	do	do	do	do	do
	30.09.2018	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2019	30.09.2019	30.09.2019
<b>Zysk (strata) netto</b>	1 235	2 263	-210	2 063	-210	670
<b>Składniki które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	0		0	0	0	0
Nadwyżka z przeszacowania środków trwałych						
Korekta przeszacowanie śr. trwałych						
<b>Składniki które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	0		0	0	0	0
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0		0	0	0	0
Zyski / straty z tyt. zmiany założeń aktuarialnych	0		0	0	0	0
<b>Pozostałe dochody razem</b>	0		0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0	0	0
<b>Pozostałe dochody razem po opodatkowaniu</b>	0		0	0	0	0
<b>DOCHODY CAŁKOWITE RAZEM</b>	<b>1 235</b>	<b>2 263</b>	<b>-210</b>	<b>2 063</b>	<b>-210</b>	<b>670</b>

2.4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych:

Wyszczególnienie	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	01.07.2018	01.01.2018	01.07.2019	01.01.2019	01.07.2019	01.01.2019
	30.09.2018	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2019	30.09.2019	30.09.2019
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>						
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 234</b>	<b>2 263</b>	<b>-210</b>	<b>2 063</b>	<b>-210</b>	<b>670</b>
<b>II. Korekty razem</b>						
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-4	-1 199	-174	-142	-174	-142
Koszty finansowe ( odsetki od kredytów i pożyczek) ujęte w wyniku	35	108		62		62
Koszty finansowe (wycena zobowiązań z tyt leasingu) ujęte w wyniku			-47		0	
Inne korekty			0		0	1 393
(Zysk) / Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		-17	-15	-61	-15	-61
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	141	431	207	567	207	567
	<b>1 405</b>	<b>1 586</b>	<b>-240</b>	<b>2 489</b>	<b>-240</b>	<b>2 489</b>
<b>Zmiany w kapitale obrotowym</b>						
(Zwiększenie) / Zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 164	-3 454	1 539	1 129	1 539	1 129
Otrzymane dotacje			0		0	
( Zwiększenie) / Zmniejszenie stanu zapasów	385	161	-682	-1 495	-682	-1 495
( Zwiększenie) / Zmniejszenie pozostałych aktywów RMK	359	43	178	-685	178	-685
(Zmniejszenie) Zwiększenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-234	2 623	2 642	3 503	2 642	3 503
Zwiększenie/ ( Zmniejszenie) stanu rezerw	-236	-74	-123	-222	-123	-222

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>515</b>	<b>885</b>	<b>3 314</b>	<b>4 719</b>	<b>3 314</b>	<b>4 719</b>
Zapłacone odsetki	0		0		0	
Zapłacony podatek dochodowy	0		0		0	
	0		0		0	
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>515</b>	<b>885</b>	<b>3 314</b>	<b>4 719</b>	<b>3 314</b>	<b>4 719</b>
			0		0	
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>						
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-92	-192	736	619	736	619
Płatności za wartości niematerialne i prawne	0	0	0		0	
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych		30	-1	22	-1	22
Inne wydatki inwestycyjne			450	450	450	450
<b>Środki pieniężne netto ( wydane) wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>-92</b>	<b>-162</b>	<b>1 185</b>	<b>1 091</b>	<b>1 185</b>	<b>1 091</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>						
Splaty / zaciągnięcie kredytów i pożyczek	272	-625	-499	-1 253	-499	-1 253
Splaty odsetek od kredytów i pożyczek	-35	-108		-62		-62
Inne wpływy i wydatki finansowe odsetki	0		-4 770	-4 838	-4 770	-4 838
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>237</b>	<b>-733</b>	<b>-5 269</b>	<b>-6 153</b>	<b>-5 269</b>	<b>-6 153</b>
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	661	-10	-771	-343	-771	-343
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	597	1 269	1 775	1 347	1 775	1 347
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 258</b>	<b>1 258</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01.2018 DO 30.09.2018 ROKU	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem
<b>Saldo na dzień 01.01.2018 roku</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-40 076</b>	<b>1 055</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błędu podstawowego							0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-40 076</b>	<b>1 055</b>
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2018 roku</i>							
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 30.06.2018 roku						1 029	1 029
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.06.2018 roku							0

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	1 029	1 029
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
<b>Saldo na dzień 30.06.2018 roku</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-39 047</b>	<b>2 083</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błędu podstawowego							0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-39 047</b>	<b>2 083</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07.2018 do 30.09.2018 roku</b>							
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 01.07 do 30.09.2018 roku						1 234	1 234
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2018 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	1 234	1 234
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
<b>Saldo na dzień 30.09.2018 roku</b>	<b>4 361</b>	<b>-83</b>	<b>10 914</b>	<b>11 254</b>	<b>14 683</b>	<b>-37 813</b>	<b>3 317</b>

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01.2019 DO 30.09.2019 ROKU	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-36 098</b>	<b>8 338</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błędu podstawowego							0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-36 098</b>	<b>8 338</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</b>							
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

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku						2 273	2 273
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
<b>Razem całkowite dochody</b>	0	0	0	0	0	2 273	2 273
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5 021		-5 021
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-33 349</b>	<b>6 066</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>							
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
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	0	0	0	0	0	0	0
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku						-210	-210
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
<b>Razem całkowite dochody</b>	0	0	0	0	0	-210	-210
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5		-5
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 559</b>	<b>5 851</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH - dane przekształcone**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 01.01.2019 DO 30.09.2019 ROKU	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-36 098</b>	<b>8 338</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0
Korekta błęd podstawowego							0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-36 098</b>	<b>8 338</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</b>							
Emisja akcji							0
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							0
Wycena opcji (program płatności akcjami)							0
Umorzenie akcji własnych							0

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

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 30.06.2019 roku						880	880
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	880	880
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5 021		-5 021
Korekta błędów - wynik lat ubiegłych						1 393	1 393
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-33 349</b>	<b>6 066</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>							
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 30.09.2019 roku						-210	-210
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku							0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	-210	-210
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5		-5
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 559</b>	<b>5 851</b>

### **3. Kwartalna informacja finansowa sporządzona na potrzeby jednostkowego sprawozdania finansowego za III kwartał 2019 roku**

#### **Zmiany w danym roku obrotowym zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:**

Skrócony raport finansowy za okres od 1 stycznia 2019 do 30 września 2019 został sporządzony zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i dla pełnego zrozumienia sytuacji finansowej i wyników działalności Spółek Grupy powinien być czytany wraz z ostatnim raportem. Sprawozdania finansowe niniejszego raportu zostały sporządzone przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości i kalkulacji wycen dla okresu bieżącego i porównywalnego oraz zasad stosowanych w rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym sporządzonych na dzień 31 grudnia 2018 r. z wyłączeniem zasad rachunkowości i wyceny wynikających ze standardów obowiązujących od dnia 1 stycznia 2019 roku.

#### **Zmiany standardów**

Następujące nowe standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE weszły w życie po raz pierwszy w roku 2019:

**MSSF 16 „Leasing”** - zatwierdzony w UE w dniu 31 października 2017 roku, obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie,

**Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** – charakterystyka opcji przedpłaty z ujemną kompensatą zatwierdzone w UE w dniu 22 marca 2018 roku obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub później,

**Zmiany do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – długoterminowe udziały w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach zatwierdzone w UE w dniu 8 lutego 2019 roku obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie.

#### **Roczny program poprawek 2015-2017:**

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek” – wycena udziałów we wspólnej działalności w momencie objęcia kontroli
- Zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” – brak wyceny we wspólnej działalności w momencie objęcia współkontroli
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” – ujęcie konsekwencji podatkowych z tytułu wypłaty dywidendy oraz
- Zmiany do MSR 23 „Koszty finansowania zewnętrznego” – kwalifikacja zobowiązań zaciągniętych specjalnie w celu pozyskania dostosowywanego składnika aktywów, w sytuacji gdy działania niezbędne do przygotowania składnika aktywów do użytkowania lub sprzedaży są zakończone

Zmiany ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa; zatwierdzone w UE w dniu 14 marca 2019 roku, obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie

**Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”** – zmiany do programu określonych świadczeń zatwierdzone w UE w dniu 13 marca 2019 roku obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie

**Interpretacja KIMSF 23 „Niepewność w zakresie rozliczania podatku dochodowego”** zatwierdzona w UE w dniu 23 października 2018 roku, obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie).

**Standardy oraz zmiany do standardów przyjęte przez RMSR, ale jeszcze nie zatwierdzone przez UE:**

- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14
- Zmiany odniesień do Założeń koncepcyjnych zawartych w MSSF obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” i MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - definicja istotności obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsiębiorstw” - definicja przedsiębiorstwa obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 r. lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach” – sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsiębiorstwem oraz późniejsze zmiany data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności.

Według szacunków Spółki, wyżej wymienione nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Spółkę na dzień bilansowy. Spółka postanowiła nie skorzystać z możliwości wcześniejszego zastosowania powyższych nowych standardów, zmian do istniejących standardów oraz interpretacji.

## **MSSF 16**

MSSF 16 obowiązuje dla okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2019 r. lub po tej dacie i został przyjęty przez Unię Europejską. Zastąpił on standard MSR 17 oraz interpretacje KIMSF 4, SKI-15 oraz SKI-27. Spółka zastosowała MSSF 16 od 1 stycznia 2019 r.

Nowy standard wprowadził jeden model ujęcia leasingu w księgach rachunkowych leasingobiorcy, zbieżny z ujęciem leasingu finansowego w ramach MSR 17. Zgodnie z MSSF 16 umowa jest leasingiem lub zawiera leasing, jeżeli przekazuje prawo do kontroli użytkowania zidentyfikowanego składnika aktywów na dany okres za wynagrodzeniem. Zasadniczym elementem różniącym definicje leasingu z MSR 17 i MSSF 16 jest wymóg sprawowania kontroli nad użytkowanym, konkretnym składnikiem aktywów, wskazanym w umowie wprost lub w sposób dorozumiany. Przeniesienie prawa do kontroli użytkowania ma miejsce wówczas, gdy mamy do czynienia ze zidentyfikowanym aktywem, w odniesieniu, do którego leasingobiorca ma prawo do praktycznie wszystkich korzyści ekonomicznych i prawo do kierowania użytkowaniem danym aktywem w danym okresie. W przypadku gdy definicja leasingu jest spełniona, ujmuje się prawo do użytkowania aktywa wraz z odpowiednim zobowiązaniem z tytułu leasingu ustalonym w wysokości zdyskontowanych przyszłych płatności w okresie trwania leasingu, z wyjątkiem leasingów krótkoterminowych (do 12 miesięcy). Wydatki związane z wykorzystaniem aktywów będących przedmiotem leasingu, uprzednio ujęte w kosztach usług obcych, będą obecnie klasyfikowane jako koszty amortyzacji oraz koszty odsetek.

### **Wpływ MSSF 16 na sprawozdanie finansowe**

W związku z zastosowaniem od dnia 1 stycznia 2019 roku MSSF 16 dokonano analizy umów, na podstawie których użytkowane są składniki aktywów będące własnością innych podmiotów pod kątem spełnienia kryteriów uznania za leasing zgodnie z MSSF 16.

W wyniku przeprowadzonych analiz Grupa rozpoznała wieczyste użytkowanie gruntów jako umowę, która powinna być wyceniona zgodnie z zapisami MSSF 16.

Od 1 stycznia 2019 roku na dzień początkowego ujęcia Grupa ujmuje prawo wieczystego użytkowania nabyte nieodpłatnie w wysokości bieżących opłat pozostających do spłaty w dacie rozpoczęcia stosowania MSSF 16.

Stopa dyskonta zastosowana do poczynienia odpowiednich wyliczeń z tytułu zastosowania nowego standardu została określona w oparciu o rentowność 10 letnich obligacji skarbowych.

W związku z faktem, iż Grupa do dnia wejścia w życie MSSF 16 wyceniała prawo wieczystego użytkowania gruntów zgodnie z modelem wartości przeszacowanej, odnosząc skutki przeszacowania w kapitał z aktualizacji wyceny, z dniem 1 stycznia 2019 roku, konieczne było odwrócenie tej wyceny, co spowodowało zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny.

### **Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie oraz szacunkach**

#### **Profesjonalny osąd**

W przypadku, gdy dana transakcja nie jest uregulowana w żadnym standardzie bądź interpretacji, Zarząd, kierując się subiektywną oceną, określa i stosuje polityki rachunkowości, które zapewnią, iż sprawozdanie finansowe będzie zawierać właściwe i wiarygodne informacje oraz będzie:

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Spółki,
- odzwierciedlać treść ekonomiczną transakcji,
- sporządzone zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny.



## **Niepewność szacunków**

### a) świadczenia pracownicze

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze naliczane są dla:

#### - odpraw emerytalno-rentowych

Szacowane na podstawie zastosowanych metod aktuarialnych. Rezerwa wyceniana jest w oparciu o wartość bieżącą przyszłych długoterminowych i krótkoterminowych zobowiązań Spółki z tytułu świadczeń pracowniczych.

Wyceny dokonuje się na dzień 30 czerwca oraz na dzień 31 grudnia każdego roku.

Podstawą do obliczenia rezerwy na pracownika jest przewidywana kwota odprawy emerytalnej i rentowej jaką Spółka zobowiązuje się wypłacić na podstawie Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy obowiązującego Spółkę.

Do aktualizacji rezerwy niezależny aktuariusz przyjmuje parametry dotyczące:

1. prawdopodobieństwo śmierci zgodnie z Polskimi Tablicami Trwania Życia 2010 odrębnie dla kobiet i mężczyzn,
2. wskaźnika rotacji zatrudnienia w Spółce,
3. wiek przejścia na emeryturę zgodnie z Ustawą z 16 listopada 2016 roku,
4. stopę przyszłego wzrostu wynagrodzeń w Spółce,
5. stopę dyskontową na jednostajnym poziomie dla kolejnych lat.

#### - niewykorzystanej części przysługującego pracownikowi urlopu

Szacowane na podstawie danych źródłowych Spółki przez jej służby wewnętrzne.

Wyceny rezerwy dokonuje się na każdy dzień kończący dany kwartał w roku obrotowym dla każdego pracownika Spółki.

Podstawą do wyliczenia rezerwy na niewykorzystane urlopy jest suma dni urlopu przysługująca wszystkim pracownikom w danym okresie do wykorzystania przemnożona przez wynagrodzenie uzyskane w Spółce w okresie którego dotyczy wycena i powiększone o składkę ZUS pracodawcy.

### b) odpisy aktualizujące zapasy

Na każdy dzień kończący kwartał w roku obrotowym Spółka dokonuje analizy, czy nie nastąpiła utrata wartości zapasów na skutek utraty nad nimi kontroli lub na skutek zmniejszenia spodziewanych korzyści ekonomicznych (utrata cech jakościowych, przeterminowanie, zepsucie, uszkodzenie, rosnący postęp techniczny, brak rynku zbytu, wahania koniunktury itp.) W przypadku stwierdzenia przesłanek do dokonania odpisu Spółka odnosi

w ciężar rachunku zysków i strat wartość wynikająca z różnicy pomiędzy wartością możliwą do uzyskania ze sprzedaży poszczególnych składników aktywów a wartością dotychczas zaewidencjonowaną.

W przypadku ustania przyczyny dla dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów dokonuje się odpisu odwrotnego.

Dla zapasów nierotujących, zalegających na magazynie co do których brak jest pewności na ich zbyciu Spółka stosuje następujące zasady dokonywania odpisu aktualizującego:

- zapasy niechodliwe, nie rotujące i zalegające powyżej 360 dni 100 % ich wartości,
- zapasy niechodliwe, nie rotujące i zalegające od 180 do 360 dni 10 % ich wartości.

c) odpisy aktualizujące należności

Należności z tytułu dostaw i usług jako aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie podlegają pod analizę utraty wartości z tytułu oczekiwanych strat kredytowych mimo, iż obiektywnie nie wystąpiły przesłanki utraty wartości. Zgodnie z modelem oczekiwanych strat ustala się odpis aktualizujący wartość należności handlowych uwzględniający ryzyko przyszłych strat na podstawie historycznie dokonywanych odpisów aktualizujących. Przy analizie należności narażonych na ryzyko strat kredytowych pomijane są należności nieściągalne i wątpliwe. Odpis na należności ustalany jest także indywidualnie dla poszczególnych kontrahentów wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

d) wycena w wartości godziwej i procedury związane z wyceną

Niektóre aktywa i pasywa jednostki wyceniane są w wartości godziwej dla celów sprawozdawczości finansowej. W wycenie wartości godziwej aktywów lub zobowiązań, jednostka wykorzystuje dane rynkowe obserwowalne w zakresie w jakim jest to możliwe

### **Zmiany zasad rachunkowości**

Spółki Grupy zdecydowały o prezentowaniu w sprawozdaniu produkcji w toku od początku II kwartału. Wartość produkcji w toku ustalana jest na poziomie technicznego kosztu wytworzenia, tj. na poziomie kosztów bezpośrednich oraz pośrednich przypadających na otwarte na dzień bilansowy zlecenia.

W poprzednim okresie sprawozdawczym tj. w okresie od dnia 1 stycznia 2018 roku Spółki Grupy wprowadziły zmiany do stosowanych zasad rachunkowości w związku z wejściem w życie nowych standardów rachunkowości: MSSF 9 „Instrumenty finansowe” oraz MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”.

Dodatkowo, z uwagi na zmianę zasad rachunkowości polegających na zmianie prezentacji w sprawozdaniu finansowym produkcji w toku oraz wyrobów gotowych - do roku 2018 włącznie, całość poniesionych kosztów była rozliczana w wynik finansowy w okresie poniesienia, natomiast począwszy od II kwartału 2019 saldo produkcji w toku oraz wyrobów gotowych ujawniane jest w bilansie w pozycji zapasów – Spółka dokonała przekształcenia danych porównawczych w taki sposób, jakby produkcja w toku oraz stan wyrobów gotowych były ujawniane w aktywach już w okresie poprzednim. Dodatkowo przeprowadzono korektę wyceny produkcji w toku oraz wyrobów gotowych w sprawozdaniu za rok 2019 poprzez wynik lat ubiegłych.

## **4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do kwartalnego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Firmy ZBM 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 zostało sporządzone przez Spółkę przy założeniu kontynuacji działalności.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie ze standardami MSSF.

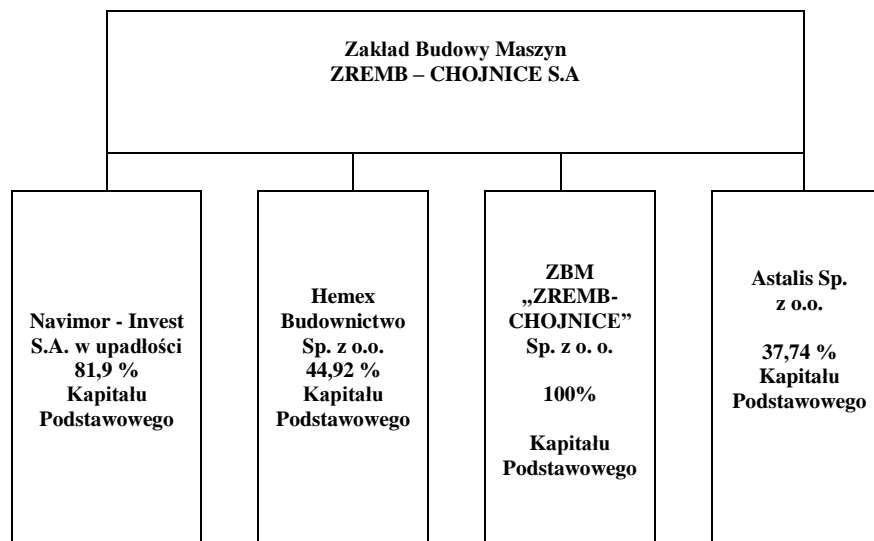
Niniejsze Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zarząd Spółki dominującej zatwierdził w dniu podpisania, tj. w dniu 29 listopada 2019 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A. nie podlega dalszej konsolidacji.

## **5. Opis zasad przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, informacja o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz informacja o segmentach działalności**

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).

## **6. Opis organizacji Grupy Kapitałowej wraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**



### **Podstawowe dane o Spółkach Emitenta:**

#### **Navimor – Invest Spółka Akcyjna w upadłości**

ul. Stanisława Małachowskiego 1  
80-262 Gdańsk  
Tel. 58/77 03 250

KRS 0000370231

Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy KRS  
REGON: 190005760  
NIP: 583-000-05-81

www.navimorinvest.eu  
e-mail: sekretariat@navimorinvest.eu

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

ul. Przemysłowa 15  
89-600 Chojnice  
Tel. 52/39-65-710  
Fax.52/39-731-63  
KRS 0000704471  
Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS  
REGON: 368771910  
NIP: 555-211-79-90  
e-mail: sekretariat@zremb-ch.com.pl

**Astalis Sp. z o.o. (dawniej Navimor Z Sp. z o.o.)**

ul. Przemysłowa 15, 89-600 Chojnice  
80-266 Gdańsk  
KRS 0000494669  
Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy KRS  
REGON: 222021059  
NIP: 584-273-47-16

Po dniu bilansowym objętym raportem zgodnie z treścią postanowienia wydanego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 18.10.2019 r. na podstawie uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Astalis sp. z o.o. z dnia 25.04.2019r. w sprawie dobrowolnego umorzenia udziałów Spółki umorzonych zostało 5.100 udziałów należących do ZBM „ZREMB-CHOJNICE” S.A. o wartości nominalnej 50 złotych każdy Umorzenie nastąpiło za zgodą Wspólnika, w drodze nabycia przez spółkę jego udziałów przeznaczonych do umorzenia za wynagrodzeniem określonym zgodnie z brzmieniem § 11 ust. 3 umowy Spółki. Jednocześnie w związku z umorzeniem udziałów nastąpiło obniżenie kapitału zakładowego Astalis sp. z o.o. o kwotę równą łącznej wartości nominalnej umarzanych udziałów tj. o 255.000,00 złotych

## **7. Wybrane dane finansowe**

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

30.09.2018 r. 4,2714

30.09.2019 r. 4,3736

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

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 2018 obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca wynosi: 4,2535.

Kurs średni w okresie od stycznia do września 2019 obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca wynosi: 4,3086.

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

Wybrane dane finansowe	W tys. PLN			W tys. EUR		
	2018	2019	2019 dane przekształcone	2018	2019	2019 dane przekształcone
<b>za okres od 01.01 do 30.09</b>						
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 326	25 791	25 791	5 484	5 986	5 986
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 328	2 851	1 458	312	662	338
III. Zysk (strat) brutto	1 113	9 347	7 954	262	2 169	1 846
IV. Zysk (strata) netto okresu	2 214	9 155	7 762	521	2 125	1 801
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	875	4 718	4 718	207	1 095	1 095
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-157	1 091	1 091	-39	253	253
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-731	-6 152	-6 152	-172	-1 428	-1 428
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-14	-343	-343	-3	-80	-80
IX. Aktywa, razem	26 223	24 518	24 518	6 139	5 606	5 606
X. Zobowiązania razem	26 665	18 668	18 668	6 243	4 268	4 268
XI. Zobowiązania długoterminowe	4 212	9 076	9 076	986	2 075	2 075
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	22 453	9 592	9 592	5 257	2 193	2 193
XIII. Kapitał własny	-442	5 851	5 851	-103	1 338	1 338
XIV. Kapitał zakładowy	4 361	5 744	5 744	1 021	1 313	1 313
XV. Liczba akcji ( w szt.)	8 722 500	11 477 089	11 477 091	8 722 500	11 477 089	11 477 090
XVI. Zysk ( strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł./EUR)	0,25	0,80	0,68	0,06	0,19	0,16
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł. /EUR)	0,25	0,80	0,68	0,06	0,19	0,16
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję ( w zł. /EUR)	-0,05	0,51	0,51	-0,01	0,11	0,11
XIX. rozwodniona wartość księgową na jedną akcję ( w zł./EUR)	-0,05	0,51	0,51	-0,01	0,11	0,11
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję ( w zł./EUR)	0	0	0	0	0	0

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

Wybrane dane finansowe	W tys. PLN			W tys. EUR		
	2018	2019	2019 dane przekształcone	2018	2019	2019 dane przekształcone
<b>za okres od 01.01 do 30.09</b>						
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 326	25 791	25 791	5 484	5 986	5 986
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 279	2 851	1 458	301	662	338

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

III. Zysk ( strat) brutto	1 064	2 163	769	250	502	179
IV. Zysk ( strata) netto okresu	2 263	2 063	670	532	479	155
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	885	4 719	4 719	208	1 095	1 095
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-162	1 091	1 091	-38	253	253
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-733	-6 153	-6 153	-172	-1 428	-1 428
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-10	-343	-343	-2	-80	-80
IX. Aktywa, razem	26 347	24 519	24 519	6 168	5 606	5 606
X. Zobowiązania razem	23 029	18 668	18 668	5 392	4 268	4 268
XI. Zobowiązania długoterminowe	4 212	9 076	9 076	986	2 075	2 075
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	18 818	9 592	9 592	4 406	2 193	2 193
XIII. Kapitał własny	3 317	5 851	5 851	777	1 338	1 338
XIV. Kapitał zakładowy	4 361	5 739	5 739	1 021	1 312	1 312
XV. Liczba akcji ( w szt.)	8 722 500	11 477 089	11 477 089	8 722 500	11 477 089	11 477 090
XVI. Zysk ( strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł./EUR)	0,26	0,18	0,06	0,06	0,04	0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł. /EUR)	0,26	0,18	0,06	0,06	0,04	0,01
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję ( w zł. /EUR)	0,38	0,51	0,51	0,09	0,12	0,12
XIX. rozwodniona wartość księgową na jedną akcję ( w zł./EUR)	0,38	0,51	0,51	0,09	0,12	0,12
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję ( w zł./EUR)	0	0	0	0	0	0

## 8. Aktywa oraz rezerwa na odroczony podatek dochodowy

### Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy	31.12.2018	30.09.2018	30.09.2019
<i>saldo na początek okresu</i>			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 580	1 580	2 728
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 899	2 899	2 692
<b>Podatek odroczony na początek okresu - per saldo</b>	<b>1 319</b>	<b>1 319</b>	<b>-36</b>
<i>Zmiana stanu wpływająca na:</i>	1 355	-2 263	-147
Rachunek zysków i strat ( +/-)	-1 355	2 263	100
wartość kapitałów własnych			-247
Inne całkowite dochody ( +/-)			
<b>Podatek odroczony na koniec okresu - per saldo w tym:</b>	<b>-36</b>	<b>120</b>	<b>-178</b>
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 728	2 779	2 620
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 692	2 899	2 442

### Aktywa na odroczony podatek dochodowy

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	Stan na 31.12.2018	Utworzenie	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na 30.09.2019
kaucja gwarancyjna	0				0
Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe i niewykorzystane urlopy	204	22		26	199
odsetki od zobowiązań	0		0		0
Odpis aktualizujący zapasy	56		31		25
Odpis aktualizujący należności	792	10	2		800
odchylenie cen marża	0	16		16	0
rezerwa na premię	81			48	33
Koszty opłaty za ochronę środowiska	0	6			6
Nieopłacone składki ZUS i wynagrodzenia z tyt. Umów o dzieło i zleceń	209			35	174

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Odsetki od kredytów	2	1		2	1
rezerwa na wyn. ZK	7			7	0
plące niewypłacone 2017	19			1	17
plące niewypłacone umowa	7	13		7	13
rezerwa na nadzorę	19				19
strata podatkowa 2015	180			5	175
strata podatkowa 2016	876				876
strata podatkowa 2017	269				269
<b>pozostałe</b>	7	11	7		11
<b>Razem</b>	<b>2 728</b>	<b>79</b>	<b>40</b>	<b>147</b>	<b>2 620</b>

**Rezerwa na odroczony podatek dochodowy**

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego wpływ na rachunek zysków i strat	Stan na 31.12.2018	Utworzenie	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Stan na 30.06.2019
Dodatnie różnice kursowe	1			1	0
Odsetki od należności	12				12
Odsetki od pożyczek	53				53
różnica pomiędzy wartością bilansową i podatkową środków trwałych	2 626	664	910	2	2 377
<b>Razem</b>	<b>2 692</b>	<b>664</b>	<b>910</b>	<b>3</b>	<b>2 442</b>

**9. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących Grupy Kapitałowej oraz Spółki ZREMB-CHOJNICE za III kwartał 2019.**

Przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej:

Dane w tabeli zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez zaokrągleń.

Poniżej podajemy podstawowe dane dotyczące wyników uzyskanych przez wszystkie Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.

Dane zaprezentowano w pełnych wartościach bez zaokrągleń.

Tytuł	30.09.2019 ZREMB	30.09.2019 ZREMB Z O.O.	30.09.2019 RAZEM SKONSOLIDOWANE	KOREKTY KONSOLIDACYJNE	30.09.2019 SKONSOLIDOWANE
Przychody netto ze sprzedaży	25 791	0	25 791	0	25 791
Zysk netto (strata) na sprzedaży	2 491	-1	2 491	0	2 491
Zysk (strata) brutto	2 162	-1	2 161	0	2 161
Zysk(strata) netto	2 062	-1	2 061	0	2 061
Z tego: przypadająca na Emitenta	2 062	-1	2 061	0	2 061

Przychody netto ze sprzedaży uzyskane przez Grupę za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 wyniosły 25.791 tys. zł i wzrosły w porównaniu do przychodów uzyskanych w analogicznym okresie 2018 roku o kwotę 2.465 tys. zł, co stanowi wzrost o 10,57 %.

Uzyskany poziom przychodów Grupy Kapitałowej wynika przede wszystkim ze wzrostu poziomu sprzedaży w ZBM ZREMB-CHOJNICE S.A., czyli Spółce Dominującej. Pozostałe Spółki z Grupy miały pomijalny wpływ na osiągnięte wyniki. Spółka Dominująca

przeprowadzając proces restrukturyzacji dokonała szeregu działań, których efekt jest widoczny w osiągniętych wynikach za okres I-III kwartału 2019 r. Występujący wzrost przychodów ze sprzedaży w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, oraz znaczny wzrost tej wartości w porównaniu do roku 2016 i 2017 to efekt współpracy z dotychczasowymi klientami Spółki i z nowo pozyskanymi podmiotami. To również efekt pozyskania zamówień pozwalających uzyskać wyższe marże w porównaniu do analogicznych okresów lat poprzednich. Zarząd dokonał gruntownej dywersyfikacji profilu produkcji koncentrując się na kilku podstawowych branżach: kontenery dla sił zbrojnych, kontenery do transportu odpadów radioaktywnych, maszyny dla rolnictwa, kontenery typu offshore, innego typu kontenery specjalistyczne oraz konstrukcje dla branży budowlanej. Została uruchomiona również produkcja w nowych segmentach rynku, gdzie Spółka dotychczas nie prowadziła działalności, co ma na celu maksymalne zdywersyfikowanie segmentów produkcji i uniknięcie potencjalnych kryzysów branżowych jak to miało miejsce kilka lat temu w branży offshore. Są to głównie projekty polegające na kompleksowym wykonaniu zamówienia dla klienta począwszy od jego projektu we własnym biurze konstrukcyjno-projektowym, poprzez proces wykonania produktu wraz z wymaganymi dopuszczeniami oraz odpowiednią certyfikacją. Tym sposobem Emitent stara się wykorzystać swoje doświadczenie w branży specjalistycznych kontenerów lokując swoje kompleksowe produkty np. kontenery hybrydowe typu offshore z funkcją redukcji mocy wykorzystywane min na holownikach. W segmencie konstrukcji budowlanych Zarząd kontraktując jej wykonywanie dokładał starań, aby były to konstrukcje o wyższym stopniu skomplikowania (z uwagi na możliwość wygenerowania wyższej marży), oraz aby były to kontrakty eksportowe z uwagi na zatory płatnicze z jakim boryka się polski rynek. Tego typu działania pozwoliły na osiągnięcie dość dużej dynamiki zarówno pod względem uzyskanych przychodów jak i wyników w porównaniu do lat poprzednich, a szczególnie 2015, 2016 i 2017.

Prezentując niniejszy raport okresowy za I-III kwartał 2019 roku wskazując na osiągnięte w tym czasie poziom przychodów i zysku Zarząd chce zwrócić uwagę na okres III kwartału, gdzie w porównaniu do I i II kwartału 2019 roku zanotowano niższą wartość przychodów ze sprzedaży, jak też stratę na działalności operacyjnej w wysokości – 155 tys. zł. Bezpośredni wpływ na tą sytuację miał fakt realizacji cyklicznego kontraktu po ustalonych we wcześniejszym okresie cenach z materiału powierzonych przez klienta. Sam fakt realizacji z powierzonego materiału zmniejszył o jego wartość poziom przychodów. Z kolei brak możliwości zmian ustalonej ceny zestawiony z presją na rynku płacy na wzrost wynagrodzeń, do którego to trendu Spółka musi się dostosować był przyczyną zanotowania straty.

Ponadto w prezentowanym okresie Spółka prowadziła prace badawczo-rozwojowe nad projektem kontenera samowładowczego do transportu materiałów sypkich. Prace te polegały na zaprojektowaniu, wykonaniu szeroko pojętych pracach testowych zarówno na terenie ZBM Zremb- Chojnice jak też na terenie jednego z portów tego kontenera. Spółka dokonała też zgłoszenia patentowego własnego produktu w postaci tego kontenera ponosząc sumaryczne koszty związane z realizacją tego projektu na poziomie 360 tys zł, co dodatkowo obciążało wynik za prezentowany okres.

Przychody ze sprzedaży w poszczególnych Spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ZREMB CHOJNICE kształtowały się na poziomach przedstawionych w tabelach poniżej:



*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

**ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.**

<b>III KW /2019</b> w tys. zł	Przychody ogółem za okres 01.07.2019 do 30.09.2019	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.07.2018 do 30.09.2018
<b>Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:</b>	<b>5 945</b>	<b>1 299</b>	<b>4 646</b>	<b>8 470</b>
- kontenery	4 219	556	3 662	6 551
- maszyny dla rolnictwa	413	0	413	1 022
- konstrukcje	1 313	687	570	897
<b>Przychody ze sprzedaży usług, w tym:</b>	<b>378</b>	<b>298</b>	<b>80</b>	<b>209</b>
- transport	65	1	64	16
- pozostałe usługi	313	297	16	193
<b>Przychody na własne potrzeby 790</b>				
<b>Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:</b>	<b>107</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>77</b>
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:</b>	<b>107</b>	<b>107</b>	<b>0</b>	<b>77</b>
- metalowe	107	107	0	77
- pozostałe	0	0	0	0
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:</b>	<b>6 429</b>	<b>1 703</b>	<b>4 726</b>	<b>8 756</b>

<b>Od 01.01.2019-30.09.2019</b> w tys. zł	Przychody ogółem za okres 01.01.2019 do 30.09.2019	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.01.2018 do 30.09.2018
<b>Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:</b>	<b>24 612</b>	<b>5 079</b>	<b>19 533</b>	<b>22 337</b>
- kontenery	18 606	3 732	14 875	14 534
- maszyny dla rolnictwa	2 109	0	2 109	4 196
- konstrukcje	3 896	1 347	2 549	3 608
<b>Przychody ze sprzedaży usług, w tym:</b>	<b>893</b>	<b>489</b>	<b>404</b>	<b>707</b>
- transport	291	1	290	49
- pozostałe usługi	602	488	114	658
<b>Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:</b>	<b>286</b>	<b>286</b>		<b>282</b>
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:</b>	<b>286</b>	<b>286</b>		<b>282</b>
- metalowe	286	286		281
- pozostałe	0	0	0	0
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:</b>	<b>25 791</b>	<b>5 854</b>	<b>19 937</b>	<b>23 326</b>

W okresie od 01.01.2019 do 30.09.2019 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 25.791 tys. zł i były wyższe o 2.465 tys. zł niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Wygenerowała je głównie Spółka Dominująca ZBM ZREMB Chojnice S.A. W okresie od 01.01.2019 do 30.09.2019 w Spółkach zależnych nie wystąpiły żadne wpływy.

**Płynność i zadłużenie**

**Grupa Kapitałowa**

ZBM ZREMB-CHOJNICE S.A.	III kw 2018	III kw 2018 narastająco	III kw 2019	III kw 2019 narastająco
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	512	880	3 313	4 718

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-97	-162	1 185	1 091
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	239	-731	-5 268	-6 152
Przepływy pieniężne netto	655	-14	-771	-343

**Spółka ZBM ZREMB –CHOJNICE S.A.**

ZBM ZREMB-CHOJNICE S.A.	III kw. 2018	III kw. 2018 narastająco	III kw. 2019	III kw. 2019 narastająco
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	515	885	3 314	4 719
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-92	-162	1 185	1 091
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	237	-733	-5 269	-6 153
Przepływy pieniężne netto	661	-10	-771	-343

Głównie Emitent jak i Spółki zależne grupy Kapitałowej wypracowały łącznie za III kwartał 2019 r. ujemne przepływy pieniężne w wysokości ogółem 343 tys. zł.

Największy wpływ na wypracowanie ujemnych przepływów w działalności operacyjnej za III kwartał 2019 r. Grupy Kapitałowej ZREMB miały następujące pozycje:

- zwiększenie stanu należności 1.129 tys. zł ,
- zmniejszenie międzyokresowych aktywów 685 tys. zł,
- zmniejszenie stanu zapasów 1.495 tys. zł,
- zmniejszenie stanu rezerw -222 tys. zł,
- zwiększenie stanu zobowiązań w kwocie 3.503 tys. zł.

Do najważniejszych czynników powodujących dodatni wynik na działalności inwestycyjnej Grupy należały wpływy ze sprzedaży zbędnych dla Emitenta składników majątku trwałego w kwocie 22 tys. zł zmiana prezentacji nieruchomości inwestycyjnych, które były przeznaczone do sprzedaży na kwotę 450 tys. zł oraz zmiana prezentacji wieczystego użytkowania gruntów związane z zastosowaniem MSSF 16.

Działalność finansowa przyniosła Grupie łącznie ujemne przepływy pieniężne, na które dominująco wpłynęło zwiększenie wydatków finansowych w wysokości 6.153.

**10. Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki w Spółce ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A. , w tym o nietypowym charakterze.**

Czynnikami istotnymi dla ZBM ZREMB - CHOJNICE w okresie III kwartału 2019 r. były:

**1. Czynniki pozytywne:**

- zwiększenie wydajności i efektywności produkcji poprzez dokonanie zmian w systemie organizacji pracy,
- pozyskanie nowych kontrahentów na rynkach zagranicznych w szczególności z zakresu produkcji konstrukcji stalowych o wyższym stopniu skomplikowania, pozyskanie zleceń na produkcję specjalistycznych kontenerów z segmentów gdzie Spółka dotychczas nie była obecna
- zmiany wprowadzone w organizacji procesu produkcyjnego, tj. zwiększenie pracowników na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych na rzecz ograniczenia stanowisk pośrednio produkcyjnych i administracji,
- inwestycje rzeczowe pozwalające zastąpić pracę ludzi i ją usprawnić.

-widoczna poprawa na rynku kontenerów dla branży offshore w porównaniu do lat 2015-2018, co może mieć również pozytywne odzwierciedlenie w kolejnych okresach na wyniki Spółki.

**2. Czynniki negatywne:**

- wzmożona działalność firm konkurencyjnych,
- ciągle nie wysoka cena za baryłkę ropy naftowej (w porównaniu do lat 2006-2014), co przekłada się ilości i ceny zamówień kontenerów typu offshore,
- uzależnienie od odbiorców wyrobów w zakresie dostaw specjalistycznego materiału do produkcji (materiał powierzony) co przy opóźnieniach w ich dostawie destabilizuje procesy produkcyjne,
- wzrost presji na wynagrodzenia i konieczność dostosowania się w tym zakresie do sytuacji na rynku pracy
- poniesione nakłady (negatywny wpływ na poziom osiągniętych wyników wobec braku przychodów z tego zakresu działalności Spółki) na prace badawczo-rozwojowe związane z zaprojektowaniem, wykonaniem, szeroko pojętymi pracami doświadczelnymi oraz zgłoszeniem patentowym kontenera samowyladowczego do przewozu materiałów sypkich przeznaczonego dla branży transportu intermodalnego. W obecnym stanie projektu nie generuje on przychodów ze sprzedaży, dlatego Spółka wskazuje ten projekt z racji jego kosztotwórczości jako mający negatywny wpływ na wynik prezentowanego okresu o nietypowym charakterze.

**Grupa Kapitałowa**

Dane w tys. zł	III kwartał 2018	III kwartał 2018 narastająco	III kwartał 2018	III kwartał 2019 narastająco	III kwartał 2019	III kwartał 2019 narastająco
Przychody ze sprzedaży	8 756	23 326	6 429	25 791	6 429	25 791
EBIT	1 402	1 328	-155	2 851	-155	1 459
EBITDA	1 543	1 759	27	3 418	27	2 026
Wynik netto	1 254	2 214	6 944	9 155	6 944	7 762
w tym przypadający do konsolidacji	1 243	2 203	6 944	9 155	6 944	7 762

**ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.**

Dane w tys. zł	III kwartał 2018	III kwartał 2018 narastająco	III kwartał 2018	III kwartał 2019 narastająco	III kwartał 2019	III kwartał 2019 narastająco
Przychody ze sprzedaży	8 756	23 326	6 429	25 791	6 429	25 791
EBIT	1 350	1 279	-155	2 851	-155	1 458
EBITDA	1 491	1 710	27	3 419	27	2 128
Wynik netto	1 234	2 263	-210	2 063	-210	670

**11. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w okresie śródrocznym**

Nie wystąpiły tego typu zdarzenia

**12. 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**

Nie wystąpiły.

**13. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok**

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2019 rok.

**14. Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów i kapitałowych papierów wartościowych**

W okresie objętym raportem, tj. w okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. Spółka nie dokonywała wykupu i spłaty dłużnych papierów wartościowych.

Kapitał akcyjny Emitenta na dzień 29.11.2019 r. składa się z 11.477.089 akcji serii:

A w ilości	400.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
B w ilości	4.000.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
C w ilości	900.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
D w ilości	1.000.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
E w ilości	280.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
F 1 w ilości	320.000 o wartości nominalnej 0,50 zł
F 2 w ilości	142.500 o wartości nominalnej 0,50 zł
F 3 w ilości	1.182.500 o wartości nominalnej 0,50 zł
G w ilości	497.600 o wartości nominalnej 0,50 zł
H w ilości	2.754.589 o wartości nominalnej 0,50 zł

W okresie objętym raportem zgodnie z treścią postanowienia wydanego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 29 października 2019 roku postanowienia wydanego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 29 października 2019 roku w sprawie uchylecia postanowienia referendarza sądowego z dnia 29 maja 2019 roku w sprawie GD VIII NS-REJ KRS 8260/19/724 i dokonanego na jego podstawie wpisu akcji serii H1 w części dotyczącej działu 1 rubryki 4, 8 i 9 Rejestru Przedsiębiorców oraz w sprawie umorzenia postępowania w powyższym zakresie, wysokość kapitału zakładowego Emitenta została zmniejszona o kwotę 249 999,50 zł, tj. z kwoty 5.988.544,00 zł do kwoty 5.738.544,50zł poprzez wykreślenie 499.999 akcji zwykłych na okaziciela serii H1 o wartości nominalnej 0,50 zł każda.

**15. 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.

**16. Istotne zdarzenia występujące w trakcie okresu sprawozdawczego oraz po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, w tym podpisane umowy.**

**Emitent**

**Podpisane Umowy**

- W okresie od dnia 26 marca 2019 roku do dnia 20 sierpnia 2019 roku Spółka otrzymała od spółki działającej na rynku niemieckim zamówienia, na wykonanie kontenerów i ścian kontenerów z przeznaczeniem na rynek niemiecki na łączną wartość ok 5 518 708,25 zł.

Termin realizacji ustalono na okres od kwietnia 2019 do marca 2020 roku.

Realizacja zamówień przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych w wysokości nieprzekraczającej 5% wartości kontraktu.

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

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na ich wartość oraz możliwość dalszego kontynuowania współpracy z klientem.

- W dniu 2 września 2019 roku, Spółka otrzymała od spółki działającej na rynku polskim zamówienia na wykonanie elementów obudów wykorzystywanych jako elementy osłonowe do szaf sterowniczych w wysokowydajnych systemach olejowych/ paliwowych dostarczających paliwo do różnego rodzaju turbin, kompresorów oraz wysokociśnieniowych napędów na łączną wartość ok. 513 000,00 zł.

Terminy realizacji poszczególnych zamówień ustalono na okres od października 2019 roku do stycznia 2020 roku.

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

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

Informacja o otrzymanych zamówieniach została uznana za istotną dla Spółki, ze względu na fakt kolejnych zamówień.

- W dniu 1 października 2019 roku Spółka otrzymała zamówienie na zaprojektowanie, wykonanie i dopuszczenie przez towarzystwo klasyfikacyjne na dwa kontenery hybrydowe typu offshore z funkcją redundacji mocy. Kontenery te odpowiednio wyposażone przeznaczone będą do pracy w systemach integracji z konwencjonalnymi agregatami diesla lub dwupaliwowymi agregatami silnikowym optymalizując funkcjonowanie systemu poprzez podniesienie jego wydajności oraz redukcję ilości wydzielanych spalin. Mają one zastosowanie min na statkach morskich, holownikach i promach. Szacunkowa wartość zamówienia to 28.000 euro za sztukę, zaś wartość końcowa będzie wyliczona na podstawie ilości zastosowanych komponentów. Realizacja zamówień przewiduje możliwość dochodzenia kar umownych z tytułu opóźnienia w dostawach na zasadach ogólnych.

Termin realizacji zamówienia ustalono na dzień 20 grudnia 2019 r. Szczegółowe warunki zamówienia oraz ryzyka z nim związane, nie odbiegają od

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

#### **17. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego**

Od dnia publikacji ostatniego konsolidowanego sprawozdania finansowego, tj. sprawozdania śródrocznego za rok 2019 opublikowanego przez Emitenta w dniu 30.09.2019 r. nie miały miejsca żadne zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych.

#### **18. Skutek zmian w strukturze jednostki gospodarczej w ciągu okresu śródrocznego, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności**

Nie wystąpiły.

#### **19. 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 okresowego.**

Struktura akcjonariatu Spółki dominującej na dzień 30.09.2019r.

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Wartość nominalna akcji (50 groszy/szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	2.618 173	1 309.086,50	21,86	1 309.086,50	21,86
Astalis Sp. z o.o.	917.879	458.939,50	8,00	917.879	8,00
Marcin Garus	899.965	449.982,5	7,51	899.965	7,51

Struktura akcjonariatu Spółki dominującej na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, tj. na dzień 29.11.2019 r.:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Wartość nominalna akcji (50 groszy/szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Krzysztof Kosiorek - Sobolewski	2 428 173	1 214 086,5	21,16	2 428 173	21,16
Astalis Sp. z o.o.	917.879	458.939,5	8,00	917.879	8,00
Marcin Garus	580 632	290 316,0	5,06	580 632	5,06
Pozostali	7 550 405	3 775 202,5	65,78	7 550 405	65,78
Razem	11.477.089	5.738.544,50	100,00	11.477.089	100,00

**Aktualna wysokość kapitału zakładowego** wynosi 5.738.544,50 złotych i dzieli się na 11.477.089 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 50 groszy każda:

400.000	akcji	serii A
4.000.000	akcji	serii B
900.000	akcji	serii C
1.000.000	akcji	serii D
280.000	akcji	serii E
320.000	akcji	serii F1
142.500	akcji	serii F2
1.182.400	akcji	serii F3
497.600	akcji	serii G
2.754.589	akcji	serii H

W okresie sprawozdawczym w strukturze akcjonariatu Spółki dominującej w Grupie Kapitałowej zaszły następujące zmiany:

- W dniu 16 lipca 2019 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 16.07.2019r. 7 375 akcji spółki poza rynkiem regulowanym na podstawie umowy cywilno-prawnej.
- W dniu 23 lipca 2019 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Wiceprezesa Zarządu Emitenta Pana Marcina Garus. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 23.07.2019r. 125. 000 akcji spółki poza rynkiem regulowanym na podstawie umowy cywilno-prawnej.
- W dniu 25 lipca 2019 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 25.07.2019r. 140. 216 akcji spółki poza rynkiem regulowanym na podstawie umowy cywilno-prawnej.
- W dniu 02 sierpnia 2019 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcjach na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Wiceprezesa Zarządu Emitenta Pana Marcina Garus. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 02.08.2019r. łącznie 25.702 akcji spółki poza rynkiem regulowanym na podstawie umów cywilno-prawnych.
- W dniu 14 sierpnia 2019 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Wiceprezesa Zarządu Emitenta Pana Marcina Garus. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 14.08.2019r. 20.200 akcji spółki na rynku regulowanym.
- W dniu 21 sierpnia 2019 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 21.08.2019r. 8.560 akcji spółki na rynku regulowanym.

- W dniu 26 sierpnia 2019 r. Spółka otrzymała powiadomienie o transakcji na akcjach Emitenta sporządzonego w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR od Prezesa Zarządu Emitenta Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego. Zawarcie transakcji dotyczyło nabycia w dniu 26.08.2019r. 9. 661 akcji spółki poza rynkiem regulowanym na podstawie umowy cywilno-prawnej.
- W dniu 28 sierpnia 2019 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 28.08.2019r. 12. 000 akcji spółki na rynku regulowanym.
- W dniu 20 listopada 2019 roku wpłynęło do siedziby Emitenta powiadomienie sporządzone przez Prezesa Zarządu Pana Krzysztofa Kosiorek-Sobolewskiego, zawierające zmianę powiadomienia sporządzonego 15 kwietnia 2019 roku w wyniku zawarcia umów objęcia 190 000 akcji serii H1 w związku z wydaniem przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowienia z dnia 29 października 2019 roku w sprawie uchylenia postanowienia referendarza sądowego z dnia 29 maja 2019 roku i dokonanego na jego podstawie wpisu akcji serii H1 w części dotyczącej działu 1 rubryki 4, 8 i 9 Rejestru Przedsiębiorców oraz w sprawie umorzenia postępowania w powyższym zakresie. Sporządzający niniejsze zawiadomienie powziął informację o wykreśleniu podwyższenia kapitału zakładowego wraz z Emitentem, tj. w dniu 18 listopada 2019 roku.
- W dniu 20 listopada 2019 roku wpłynęło do siedziby Emitenta powiadomienie sporządzone przez Wiceprezesa Zarządu Pana Marcina Garusa, zawierające zmianę powiadomienia sporządzonego 15 kwietnia 2019 roku w wyniku zawarcia umów objęcia 190 000 akcji serii H1 w związku z wydaniem przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowienia z dnia 29 października 2019 roku w sprawie uchylenia postanowienia referendarza sądowego z dnia 29 maja 2019 roku i dokonanego na jego podstawie wpisu akcji serii H1 w części dotyczącej działu 1 rubryki 4, 8 i 9 Rejestru Przedsiębiorców oraz w sprawie umorzenia postępowania w powyższym zakresie. Sporządzający niniejsze zawiadomienie powziął informację o wykreśleniu podwyższenia kapitału zakładowego wraz z Emitentem, tj. w dniu 18 listopada 2019 roku.

**20. 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 2019 roku, tj. na dzień 29.11.2019 r. stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające jest następujący:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski - Prezes Zarządu posiada 2 428 173 akcje o łącznej wartości nominalnej 1 214 086,5 zł stanowiące 21,16 % kapitału zakładowego.



Marcin Garus- Wiceprezes Zarządu posiada 580 632 akcje o łącznej wartości nominalnej 290.316,00 zł stanowiące 5,06 % kapitału zakładowego.

Zestawienie zmian posiadanych akcji od dnia publikacji poprzedniego sprawozdania.

Stan posiadania akcji

	% Stan w kapitale akcyjnym Spółki na dzień na 30.09.2019	% Stan w kapitale akcyjnym Spółki na dzień 29.11.2019
Krzysztof Kosiorek – Sobolewski	21,86	21,16
Marcin Garus	7,51	5,06

## **21. Zmiany w składzie osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w okresie od 01.01.2019 r. do dnia publikacji niniejszego sprawozdania**

Skład Zarządu Emitenta zarówno na dzień 30.09.2019 r. jak i na dzień publikacji nie uległ zmianie. Na dzień 30.09.2019 r. Zarząd Spółki składał się z:

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

Rada nadzorcza Emitenta zarówno na dzień 30.09.2019 r. jak i na dzień publikacji nie uległ zmianie.

Na dzień 30.09.2019 r. Rada Nadzorcza pracowała w składzie:

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

Na dzień 30.09.2019 r. stan posiadania udziałów Spółki zależnej od Emitenta, tj. Navimor - Invest S.A. przez osoby zarządzające jest następujący:

Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	Wartość nominalna akcji (10 groszy / szt.)	Udział w kapitale Zakładowym (%)	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (w %)
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski Prezes Zarządu	62.928	6.292,80	1,12	61.510	1,12
<b>Razem</b>	<b>62.928</b>	<b>6.292,80</b>	<b>1,12</b>	<b>62.928</b>	<b>1,12</b>

Na dzień publikacji sprawozdania finansowego, tj. na 29.11.2019 r. stan posiadanych akcji Spółki przez osoby zarządzające Spółką nie zmienił się.

Żadna z osób wchodzących w skład organów nadzorujących Spółkę nie posiadała żadnych akcji Navimor-Invest S.A w upadłości zarówno na dzień 30.09.2019 r. jak i na dzień 29.11.2019 r., tj. na dzień publikacji skonsolidowanego raportu.

**22. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem podmiotu postępowania, wartości podmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron i stanowiska emitenta.**

- Nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z powództwa Kazimierza Cemki, byłego pracownika wydany w dniu 3 kwietnia 2018 r. na skutek pozwu z dnia 6 lutego 2018 r. do Sądu Okręgowego w Gdańsku VII Wydziału Pracy i Ubezpieczeń Społecznych na kwotę 253 446 zł wraz z odsetkami i kosztami sądowymi oraz kosztami zastępstwa procesowego. Wiarygodność wynika z roszczenia o wypłatę wynagrodzenia z tytułu zakazu konkurencji w wysokości 192 000 zł, z tytułu odprawy w wysokości 16.000 zł. oraz z tytułu ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy w wysokości 42 246 zł. Spółka złożyła sprzeciw w zakresie zasadności zapłaty wynagrodzenia z tytułu zakazu konkurencji w wysokości 192 000 zł oraz z tytułu odprawy w wysokości 16.000 zł. Spółka wniosła wobec Pana Kazimierza Cemki powództwo wzajemne o zapłatę kwoty wysokości 1 191 893, 85 zł tytułem odszkodowania za szkodę wyrządzoną Spółce w trakcie sprawowania funkcji Wiceprezesa Zarządu ds Techniczno - Handlowych i podjęcie decyzji o realizacji serii zleceń dla jednego z kontrahentów, które przyniosły ww. stratę.  
Sąd do dnia dzisiejszego nie wydał orzeczenia w sprawie.
- Sprawa z powództwa ZBM ZREMB Chojnice S.A. przeciwko Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Olkuszu o zapłatę kwoty 1.395.603 zł. Sprawa zakończyła się wydaniem przez Sąd Apelacyjny w Krakowie 20 marca 2018r. wyroku, którym zasądził od PWIK sp. z o.o. w Olkuszu na rzecz ZBM ZREMB Chojnice S.A. 1.395.603 zł, wraz z odsetkami, jednak liczonymi od dnia wniesienia powództwa, a nie od dnia wymagalności oraz stosownie kosztami procesu. Jednocześnie Sąd Apelacyjny, w wyniku omyłki pisarskiej, zasądził wskazane wyżej kwoty bezpośrednio na rzecz ZBM ZREMB Chojnice S.A., a nie na rzecz Hemex Budownictwo sp. z o.o. Omyłka ta została w późniejszym terminie sprostowana przez Sąd Apelacyjny w Krakowie. Obie strony złożyły skargi kasacyjne od wyroku. ZBM ZREMB Chojnice S.A. zaskarżył część wyroku obejmującą oddalenie powództwa o odsetki. PWIK sp. z o.o. w Olkuszu wywiódł skargę kasacyjną co do części zasądzonej wyroku. Skarga oparta jest na czterech podstawach: zasądzenia na rzecz innego podmiotu, niż ten na którego zasądzenie wnosił ZBM ZREMB Chojnice S.A., braku legitymacji czynnej ZBM ZREMB Chojnice S.A., zarzucie potrącenia oraz zarzucie złożenia środków do depozytu sądowego. Aktualnie sprawa oczekuje na przekazanie do Sądu Najwyższego, gdzie w pierwszej kolejności obie skargi będą rozpoznawane w przedsądzie, gdzie oceniana jest zasadność wniesienia nadzwyczajnego środka zaskarżenia, jakim jest skarga kasacyjna. Z uwagi na skomplikowany charakter sprawy i jej wielowątkowość, nie ma możliwości jednoznacznego określenia przewidywanego zakończenia sprawy. W sprawie jest kilka istotnych zagadnień prawnych, które powodują, że istnieje możliwość wzruszenia prawomocnego rozstrzygnięcia i przekazania sprawy do ponownego rozpoznania. Równie realne jest jednak, że Sąd Najwyższy podzieli stanowisko zaprezentowane przez Sąd Apelacyjny w wydanym wyroku i nie przyjmie skarg do rozpoznania, względnie je oddali.

➤ Sprawa z powództwa Spółki przeciwko Państwowe Gospodarstwo Wodne „Wody Polskie”. Roszczenie: Zawezwanie do próby ugodowej w sprawie o zapłatę przez Przeciwnika (Państwowe Gospodarstwo Wodne „Wody Polskie”) na rzecz Wnioskodawcy (Spółka) kwoty 41.983.000,00 zł, na którą składają się następujące należności:

- a) kwota 21.970.000,00 zł tytułem odszkodowania za ubytek wartości akcji Navimor-Invest S.A. przypadający na Zakład Budowy Maszyn ZREMB-Chojnice S.A.,
- b) kwota 18.013.000,00 zł tytułem odszkodowania za utraconą przez Zakład Budowy Maszyn ZREMB Chojnice S.A. dywidendę wynikającą z prognozy finansowej na lata 2019-2025 oraz szacunków za okres 2016-2018 dla Navimor-Invest S.A., kwota 2.000.000,00 zł tytułem odszkodowania za spłatę poręczonego kredytu udzielonego Navimor-Invest S.A. przez Bank Handlowy, która stała się wymagalna względem Wnioskodawcy na skutek działań Przeciwnika.

Wartość przedmiotu sporu: 41.983.000,00 zł

Sąd Rejonowy dla Warszawy-Śródmieścia w Warszawie VI Wydział Cywilny

Sygn. Akt: VI Co 1442/19

Stan sprawy: Zawezwanie do próby ugodowej z dn. 14.06.2019 r. Rozprawa 3.12.2019 r.

### 23. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Spółki Grupy w ramach prowadzonej działalności gospodarczej zawierały między sobą różnego rodzaju transakcje.

Transakcje dokonane przez Emitenta dotyczące przychodów ze sprzedaży oraz stanu należności z tytułu dostaw do Spółek wewnątrz Grupy zostały zaprezentowane w tabeli poniżej:

Jednostka powiązana	Przychody z działalności operacyjnej		Należności brutto przed pomniejszeniem o odpisy	
	od 01.01 do 30.09.2018 r.	od 01.01 do 30.09.2019 r.	30.09.2018	30.09.2019
<i>Sprzedaż do:</i>				
Marcin Garus Consulting	180	150	0	0
Navimor Invest S.A.	147	64	2 300	2 366
<b>Razem</b>	<b>327</b>	<b>214</b>	<b>2 300</b>	<b>2 366</b>

W związku z niepewnością spłaty należności z tytułu dostaw Emitent objął je odpisem aktualizującym ich wartość.

Jednostka powiązana	Odpis należności z tytułu dostaw i usług dokonany w okresie	
	od 01.01 do 30.09.2018	od 01.01 do 30.09.2019
Navimor Invest S.A.	287	-1
<b>Razem odpisy ujęte w kosztach</b>	<b>287</b>	<b>-1</b>

W ramach prowadzonej działalności gospodarczej Emitent dokonywał również zakupu usług od Spółek z Grupy. Wartość zakupów oraz zobowiązań z tytułu dostaw przedstawiono w tabeli poniżej:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Jednostka powiązana	Koszty z działalności operacyjnej		Zobowiązania	
	od 01.01 do 30.09.2018	od 01.01 do 30.09.2019	30/09 2018	31.03.2019
<i>Zakup od:</i>				
Marcin Garus Consulting	28	192	0	27
Krzysztof Kosiorek Sobolewski		0		0
Astalis sp. z o.o.	113	778	140	72
Navimor Invest S.A.	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>141</b>	<b>970</b>	<b>140</b>	<b>99</b>

W okresie od 01.01.2019 do 30.09.2019 jak i w analogicznym okresie roku 2018 Spółki z Grupy nie były pożyczkodawcami ani pożyczkobiorcami. Na dzień 30.09.2019 wartość udzielonych i otrzymanych pożyczek oraz stany należności i zobowiązań z tytułu pożyczek jest zerowa. Nadzień 30.09.2018 Emitenta stan należności z tyt. pożyczki dla Stoczni Tczew s.a. w likwidacji wynosił 3.464 tys. zł. W związku z wyjściem Stoczni Tczew S.A. w likwidacji z Grupy, Emitent posiada należności z tyt. pożyczki w całości odpisane.

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

#### **24. Pozostałe transakcje w Grupie w okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.**

Astalis sp. z o.o.

- saldo zobowiązań z tyt. dostaw, robót i usług wraz z odsetkami na dzień 30.09.2019 r. wynosi 72 tys. zł

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

Spółka udzieliła w roku 2014 gwarancji w postaci zabezpieczenia hipoteką majątku Spółki na rzecz Banku Handlowego zgodnie z postanowieniami Umowy rewolwingowej podpisanej pomiędzy CITI Bank Handlowy S.A. a Navimor-Invest S.A. (spółka zależna od Emitenta) umowy wraz z aneksem do kwoty 2 mln zł. W dniu 13 stycznia 2017 Bank Handlowy w związku z brakiem spłaty kredytu przez Spółkę zależną, tj. Navimor-Invest S.A. wystąpił do Spółki Emitenta z żądaniem spłaty kwoty 2 mln zł z tyt. poręczenia.

W związku z powyższym Spółka ujęła w swych księgach rachunkowych i zaprezentowała w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2016 kwotę 2 mln zł jako zobowiązanie do Banku Handlowego S.A. i jednocześnie jako należność od Spółki zależnej Navimor-Invest S.A. dokonując jednocześnie odpisu aktualizującego wartość tej należności i kwalifikując należność jako wątpliwą do odzyskania.

Spółka ZBM ZREMB-CHOJNICE S.A. w dniu 10.01.2018 zawarła porozumienie (z późniejszymi aneksami) z Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie ("Bank") dotyczące sposobu spłaty zobowiązania z tytułu hipoteki ustanowionej na

nieruchomości należącej do Emitenta. Na dzień sporządzenia sprawozdania, tj. na dzień 30.09.2019 Emitent spłacił kwotę 1.050 tys. (pozostaje w saldzie kwota 950 tys.).

**26. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Spółki dominującej 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.**

**ZREMB - CHOJNICE S.A.**

Istotnym czynnikiem mającym decydujący wpływ na osiągnięte przez Emitenta w przyszłości wyniki finansowe oraz jego sytuację majątkową i ekonomiczną będzie realizacja zatwierdzonego w 2018 roku przez Sąd układu oraz porozumień min z Bankiem Handlowym.

Ważnym czynnikiem wpływającym na wyniki i sytuację ekonomiczno – finansową Emitenta jest stabilność produkcji i sprzedaży podstawowych kierunków produkcji Emitenta, tj. kontenerów wytwarzanych dla sił zbrojnych, kontenerów typu offshore, produkcji elementów konstrukcji stalowych oraz maszyn wykorzystywanych w rolnictwie, innego rodzaju konstrukcji stalowych o wyższym stopniu skomplikowania. Zarząd, po kryzysie na rynku ropy naftowej w latach poprzednich, dokonał szerokiej dywersyfikacji kierunków produkcji starając się postawić działalność na kilku „nogach”, aby uniknąć sytuacji z połowy 2015 roku. Dostosowano do tej sytuacji strukturę, wprowadzając szereg zmian w organizacji produkcji. Dlatego istotnym czynnikiem mającym wpływ na sytuację finansową będzie możliwość szybkiej reakcji na trendy w kontynuowanych segmentach produkcji.

**27. 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:**

**ZREMB – CHOJNICE S.A.**

W okresie od 01.01.2019 do 30.09.2019 roku Zarząd nie zidentyfikował tego typu obszarów i innych kluczowych źródeł niepewności.

**28. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.**

Zarząd przekazując niniejszy raport okresowy za I-III kwartał 2019 roku odnosząc się do czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze wskazuje na osiągnięty w tym czasie poziom przychodów i zysku, ponadto zwraca uwagę na okres III kwartału, gdzie w porównaniu do I i II kwartału 2019 roku zanotowano niższą wartość przychodów ze sprzedaży, jak też stratę na działalności operacyjnej w wysokości – 155 tys. zł. Bezpośredni wpływ na tą sytuację miał fakt realizacji cyklicznego kontraktu po ustalonych we wcześniejszym okresie cenach z materiału powierzonych przez klienta. Sam fakt realizacji z powierzonego materiału zmniejszył o jego wartość poziom przychodów. Z kolei brak możliwości zmian ustalonej ceny zestawiony z presją na rynku płacy na wzrost wynagrodzeń, do którego to trendu Spółka musi się dostosować był przyczyną zanotowania straty.

Ponadto w prezentowanym okresie Spółka prowadziła prace badawczo-rozwojowe nad projektem kontenera samowyładowczego do transportu materiałów sypkich. Prace te polegały na zaprojektowaniu, wykonaniu, szeroko pojętych pracach testowych zarówno na terenie ZBM Zremb- Chojnice jak też na terenie jednego z portów tego kontenera. Spółka dokonała też zgłoszenia patentowego własnego produktu w postaci tego kontenera ponosząc sumaryczne koszty związane z realizacją tego projektu na poziomie 360 tys zł, co dodatkowo obciążało wynik za prezentowany okres.

### **29. Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.**

Istotnym czynnikiem będzie sytuacja w branżach w których działa Emitent. Zarząd dokonał ich dywersyfikacji poprzez stworzenie kilku filarów, na których opiera swoją działalność, pomny skutków kryzysu na rynku ropy naftowej w połowie 2015 roku. Dlatego istotnym czynnikiem będzie możliwość szybkiej reakcji na trendy rynkowe i stałe monitorowanie rynków zewnętrznych

Kolejnym czynnikiem będzie kształtowanie się ceny za baryłkę ropy naftowej oraz kurs walut EURO i GBP w stosunku do złotówki.

Istotnym czynnikiem będą również rosnące koszty zatrudnienia, co w przypadku Emitenta stanowi bardzo dużą pozycję. Ogólna tendencja w tym zakresie jest od kilku kwartałów wyraźnie rosnąca i Spółka reaguje na te czynniki starając się dostosować do sytuacji rynkowej.

Ważnym czynnikiem będą również poziomy cen materiałów używanych do produkcji z których najbardziej istotnym będzie cena stali. Wzrost cen w tym zakresie może odbijać się negatywnie na osiągniętych wynikach.

### **30. Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Grupy Kapitałowej.**

#### **ZREMB – CHOJNICE S.A.**

Spółka poszerza swe możliwości produkcyjne i usługowe. Częściowe doposażenie parku maszynowego Spółki w nowy sprzęt pozwala na zwiększenie i poszerzenie oferty usług Spółki. Wznowiono produkcję elementów konstrukcyjnych, głównie z zakresu skomplikowanych konstrukcji budowlanych. W związku ze zmianą struktury sprzedawanych wyrobów wprowadzono szereg zmian w organizacji procesu produkcji. Istnieje też w związku z tym konieczność modernizacji parku maszynowego i zakupu nowych, często bardzo specjalistycznych urządzeń szczególnie pod potrzeby nowych kierunków produkcji. Spółka powoli dokonuje działań w tym zakresie i planuje też kroki zmierzające do uruchomienia własnego produktu, co pozwoliłoby na stworzenie stabilnej powtarzalnej odnogi działalności Emitenta. Jednak jest to proces długi oraz kapitałochłonny dlatego działania w tym zakresie przewidziane są w perspektywie kilku kolejnych kwartałów.

### **31. Szacunki Zarządu**

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga dokonania szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Oszacowania i osady poddaje się regularnej weryfikacji. Wynikają one z dotychczasowych doświadczeń

i czynników, w tym przewidywać 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:

- oszacowanie całkowitych kosztów realizacji nie zakończonych kontraktów, wycenianych na dzień bilansowy,
- kurs EUR oraz GBP do PLN,
- ogólnoswiatowa sytuacja gospodarczo – finansowa powodująca wahania popytu na produkowane przez Spółkę wyroby,
- działalność Firm konkurencyjnych
- prognozy gospodarcze makro dla obszaru UE oraz dla Polski,
- inwestycje związane min z działaniami różnego typu sił zbrojnych struktur NATO wymagające budowy mobilnych obiektów infrastrukturalnych.

### **32. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe Emitenta oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. zostało zatwierdzone przez Zarząd Emitenta w dniu publikacji niniejszego raportu, tj. w dniu 29.11.2019 r.

### **33. Korekty błędów poprzednich okresów**

W niniejszym sprawozdaniu dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opinii podmiotu uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za rok 2018, w której to wskazano, iż na dzień 31.12.2018 Spółka nie dokonała inwentaryzacji, jak również nie wyceniła produkcji w toku oraz wyrobów gotowych, a koszty realizowanych zleceń, których sprzedaż nastąpiła po dniu bilansowym obciążały wynik finansowy roku 2018.

W związku z powyższym Spółka dokonała zmiany zasad rachunkowości polegających na zmianie prezentacji w sprawozdaniu finansowym produkcji w toku oraz wyrobów gotowych - do roku 2018 łącznie, całość poniesionych kosztów była rozliczana w wynik finansowy w okresie poniesienia, natomiast począwszy od II kwartału 2019 saldo produkcji w toku oraz wyrobów gotowych ujawniane jest w bilansie w pozycji zapasów.

Konsekwencją dokonania zmian zasad (polityki) rachunkowości było dokonanie – poprzez wynik lat ubiegłych - korekty roku 2018, w którym Spółka wskazuje wielkość produkcji w toku jak i wyrobów gotowych, pomniejszając jednocześnie wysokość kosztów. Efektem jest zwiększenie wyniku finansowego za rok 2018 r. (wynik lat ubiegłych) o kwotę 1.393 tys. zł oraz zmniejszenie wyniku roku bieżącego o tą samą kwotę. Korekta pozostaje bez wpływu na wartość prezentowanych w bilansie kapitałów własnych. Dokonano przekształcenia danych porównawczych w taki sposób jakby wartość produkcji w toku oraz wyrobów gotowych była ujawniana w bilansie już w roku 2018.

<b>Wyszczególnienie 2018</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>korekty</b>	<b>dane przekształcone</b>
<b>Zapasy</b>	<b>1 805 814,79</b>	<b>1 393 042,66</b>	<b>3 198 857,45</b>
Materiały	1 641 662,51		1 641 662,51
Półprodukty i produkty w toku		951 195,02	951 195,02
Produkty gotowe		441 847,65	441 847,65

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Towary			0,00
Zaliczki na dostawy	164 152,28		164 152,28
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>31 635 356,56</b>	<b>1 393 042,66</b>	<b>33 028 399,22</b>
- od jednostek powiązanych			0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 402 775,55		31 402 775,55
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-173 614,25	1 393 042,66	1 219 428,41
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	406 195,26		406 195,26
<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>3 977 459,05</b>	<b>1 393 042,66</b>	<b>5 370 501,71</b>

### 34. Zmiany dokonane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w stosunku do wersji z dnia 29 listopada 2019 roku

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym podpisanym i przekazanym do publikacji w dniu 29 listopada 2019 roku w tabelach dotyczących wybranych danych finansowych oraz pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej zaprezentowano niewłaściwą wartość wyniku finansowego netto oraz wyniku lat ubiegłych. Niewłaściwa wartość wynika z braku ujęcia zysku netto na transakcji sprzedaży Stoczni Tczew S.A. która miała miejsce w III kwartale 2019, na brak ujęcia której zwrócono uwagę podczas procesu badania skonsolidowanego sprawozdania rocznego Spółki za 2019r. przez Kancelarię Biegłych Rewidentów REWIT .

W niniejszym sprawozdaniu dokonano stosownych poprawek, a różnice względem sprawozdania z dnia 29 listopada 2019 roku zaprezentowano poniżej.

#### Sprawozdanie z sytuacji finansowej - Skonsolidowane pasywa

Było:

PASywa	na dzień		na dzień	
	30.06.2018	30.09.2018	30.06.2019	30.09.2019
<b>Kapitał własny</b>				
Kapitał zakładowy	4 361	4 361	5 739	5 744
Pozostałe kapitały rezerwowe	<b>-83</b>	<b>-83</b>	<b>-83</b>	<b>-83</b>
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 914	10 914	12 842	12 842
Pozostały kapitał zapasowy	11 254	11 254	11 468	11 560
Kapitały rezerwowe - z aktualizacji wyceny	14 683	14 683	9 449	9 444
Zyski zatrzymane:	-42 699	-41 456	-36 968	-33 657
- Zysk ( strata) z lat ubiegłych	-43 659	-43 659	-39 178	-35 626
- Zysk ( Strata) netto okresu bieżącego	960	2 203	2 210	1 969
<b>Kapitał własny</b>	<b>-1 569</b>	<b>-326</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>
<b>Udziały niekontrolujące</b>	<b>-127</b>	<b>-116</b>		
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>-1 696</b>	<b>-442</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>
<b>Zobowiązania</b>				
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>				
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne				
Leasing finansowy				
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 901	2 899	2 444	2 442
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	791	728	6 229	5 988
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	584	584	646	646
Zobowiązania długoterminowe	4 276	4 212	9 320	9 076
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>				



*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 152	14 089	6 672	4 877
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	3 025	3 298	2 616	2 416
Leasing finansowy				
Pochodne instrumenty finansowe				
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 862	4 774	4 679	1 523
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	234	100	364	364
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32	193	381	411
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 305</b>	<b>22 453</b>	<b>14 711</b>	<b>9 592</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>26 581</b>	<b>26 665</b>	<b>24 031</b>	<b>18 668</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>24 885</b>	<b>26 223</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>

**Winno być:**

PASywa	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	30.06.2018	30.09.2018	30.06.2019	30.09.2019	30.06.2019	30.09.2019
<b>Kapitał własny</b>						
Kapitał zakładowy	4 361	4 361	5 739	5 744	5 739	5 744
Pozostałe kapiatły rezerwowe	-83	-83	-83	-83	-83	-83
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 914	10 914	12 842	12 842	12 842	12 842
Pozostały kapitał zapasowy	11 254	11 254	11 468	11 560	11 468	11 560
Kapitały rezerwowe - z aktualizacji wyceny	14 683	14 683	9 449	9 444	9 449	9 444
Zyski zatrzymane:	-42 699	-41 456	-36 968	-33 657	-36 968	-33 657
- Zysk ( strata) z lat ubiegłych	-43 659	-43 659	-39 178	-42 812	-37 785	-41 419
- Zysk ( Strata) netto okresu bieżącego	960	2 203	2 210	9 155	817	7 762
<b>Kapitał własny</b>	<b>-1 569</b>	<b>-326</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>
<b>Udziały niekontrolujące</b>	<b>-127</b>	<b>-116</b>				
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>-1 696</b>	<b>-442</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>	<b>2 447</b>	<b>5 851</b>
<b>Zobowiązania</b>						
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>						
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne						
Leasing finansowy						
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 901	2 899	2 444	2 442	2 444	2 442
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	791	728	6 229	5 988	6 229	5 988
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	584	584	646	646	646	646
Zobowiązania długoterminowe	4 276	4 212	9 320	9 076	9 320	9 076
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>						
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14 152	14 089	6 672	4 877	6 672	4 877
Kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne	3 025	3 298	2 616	2 416	2 616	2 416
Leasing finansowy						
Pochodne instrumenty finansowe						
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	4 862	4 774	4 679	1 523	4 679	1 523
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	234	100	364	364	364	364
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32	193	381	411	381	411
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 305</b>	<b>22 453</b>	<b>14 711</b>	<b>9 592</b>	<b>14 711</b>	<b>9 592</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>26 581</b>	<b>26 665</b>	<b>24 031</b>	<b>18 668</b>	<b>24 031</b>	<b>18 668</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>24 885</b>	<b>26 223</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>	<b>26 478</b>	<b>24 518</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Było:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres		za okres	
	od	od	od	od
	01.07.2018 do 30.09.2018	01.01.2018 do 30.09.2018	01.07.2019 do 30.09.2019	01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Działalność kontynuowana</b>				
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>8 756</b>	<b>23 326</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	8 679	23 044	6 323	25 505
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	77	282	107	286
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>6 438</b>	<b>18 396</b>	<b>5 657</b>	<b>19 023</b>
Koszt sprzedanych produktów i usług	6 392	18 255	5 531	18 695
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	46	141	126	328
<b>Zysk ( strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 318</b>	<b>4 930</b>	<b>772</b>	<b>6 768</b>
Koszty sprzedaży	0		0	
Koszty ogólnego zarządu	993	3 428	1 128	4 277
Pozostałe przychody operacyjne	128	259	149	974
Pozostałe koszty operacyjne	51	433	-51	614
<b>Zysk ( strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 402</b>	<b>1 328</b>	<b>-155</b>	<b>2 851</b>
Przychody finansowe	-35	0	15	46
Koszty finansowe	85	215	2	735
<b>Zysk ( strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 282</b>	<b>1 113</b>	<b>-143</b>	<b>2 162</b>
Podatek dochodowy	-4	-1 199	68	100
<b>Zysk ( strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 286</b>	<b>2 312</b>	<b>-210</b>	<b>2 062</b>
<b>Działalność zaniechana</b>				
<b>Zysk ( strata) na działalności zaniechanej</b>	<b>-31</b>	<b>-97</b>	<b>-31</b>	<b>-93</b>
<b>Zysk ( strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>-242</b>	<b>1 969</b>
<b>Zysk ( strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>1 243</b>	<b>2 203</b>	<b>-242</b>	<b>1 969</b>
<b>Zysk ( strata) netto przypadająca na kapitały mniejszości</b>	<b>11</b>	<b>11</b>		

Winno być:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	za okres		za okres		dane przekształcone	
	od	od	od	od	od	od
	01.07.2018 do 30.09.2018	01.01.2018 do 30.09.2018	01.07.2019 do 30.09.2019	01.01.2019 do 30.09.2019	01.07.2019 do 30.09.2019	01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Działalność kontynuowana</b>						
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>8 756</b>	<b>23 326</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>	<b>6 429</b>	<b>25 791</b>
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	8 679	23 044	6 323	25 505	6 323	25 505
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	77	282	107	286	107	286
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>6 438</b>	<b>18 396</b>	<b>5 657</b>	<b>19 023</b>	<b>5 657</b>	<b>20 416</b>
Koszt sprzedanych produktów i usług	6 392	18 255	5 531	18 695	5 531	20 088
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	46	141	126	328	126	328
<b>Zysk ( strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 318</b>	<b>4 930</b>	<b>772</b>	<b>6 768</b>	<b>772</b>	<b>5 375</b>
Koszty sprzedaży	0		0		0	
Koszty ogólnego zarządu	993	3 428	1 128	4 277	1 128	4 277
Pozostałe przychody operacyjne	128	259	149	974	149	974
Pozostałe koszty operacyjne	51	433	-51	614	-51	614
<b>Zysk ( strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 402</b>	<b>1 328</b>	<b>-155</b>	<b>2 851</b>	<b>-155</b>	<b>1 458</b>
Przychody finansowe	-35	0	7 200	7 231	7 199	7 230
Koszty finansowe	85	215	2	735	2	735
<b>Zysk ( strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>1 282</b>	<b>1 113</b>	<b>7 043</b>	<b>9 347</b>	<b>7 043</b>	<b>7 954</b>
Podatek dochodowy	-4	-1 199	68	100	68	100
<b>Zysk ( strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>1 286</b>	<b>2 312</b>	<b>6 975</b>	<b>9 247</b>	<b>6 975</b>	<b>7 854</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

<b>Działalność zaniechana</b>						
Zysk ( strata) na działalności zaniechanej	-31	-97	-31	-93	-31	-93
<b>Zysk ( strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>
Zysk ( strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 243	2 203	6 944	9 155	6 944	7 762
Zysk ( strata) netto przypadająca na kapitały mniejszości	11	11				

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej ZREMB  
CHOJNICE

Było:

	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>-242</b>	<b>1 969</b>
<b>Składniki które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Nadwyżka z przeszacowania środków trwałych				
Korekta przeszacowanie śr. trwałych				
<b>Składniki które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0		0	0
Zyski / straty z tyt. zmiany założeń aktuarialnych	0		0	0
<b>Pozostałe dochody razem</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0
<b>Pozostałe dochody razem po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DOCHODY CAŁKOWITE RAZEM</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>-242</b>	<b>1 969</b>

Winno być:

	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019	dane przekształcone	
					od 01.07.2019 do 30.09.2019	od 01.01.2019 do 30.09.2019
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>
<b>Składniki które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nadwyżka z przeszacowania środków trwałych						
Korekta przeszacowanie śr. trwałych						
<b>Składniki które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	0		0	0	0	0
Zyski / straty z tyt. zmiany założeń aktuarialnych	0		0	0	0	0
<b>Pozostałe dochody razem</b>	0		0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach	0		0	0	0	0
<b>Pozostałe dochody razem po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DOCHODY CAŁKOWITE RAZEM</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ZREMB CHOJNICE

Było:

Wyszczególnienie	na dzień		na dzień	
	01.07.2018- 30.09.2018	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>-242</b>	<b>1 969</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-4	-1 199	-174	-142
Koszty finansowe ( odsetki od kredytów i pożyczek) ujęte w wyniku	35	108	0	62
Koszty finansowe (wycena zobowiązań z tyt leasingu) ujęte w wyniku			-47	
Inne korekty			30	93
(Zysk) / Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	0	-17	-15	-61
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	141	431	207	567
	<b>1 431</b>	<b>1 543</b>	<b>-241</b>	<b>2 488</b>
<b>Zmiany w kapitale obrotowym</b>			<b>0</b>	
(Zwiększenie) / Zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 217	-3 508	1 539	1 129
( Zwiększenie) / Zmniejszenie stanu zapasów	385	161	-682	-1 495
( Zwiększenie) /Zmniejszenie pozostałych aktywów RMK	359	43	178	-685
(Zmniejszenie) Zwiększenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-240	2 622	2 642	3 503
Zwiększenie/ ( Zmniejszenie) stanu rezerw	-205	18	-123	-222
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>512</b>	<b>880</b>	<b>3 314</b>	<b>4 718</b>
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>512</b>	<b>880</b>	<b>3 314</b>	<b>4 718</b>
			<b>0</b>	
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>			<b>0</b>	
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-5	-5	0	
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-92	-192	736	619
Płatności za wartości niematerialne i prawne	0	0	0	
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	30	-1	22
Inne wydatki inwestycyjne			450	450
<b>Środki pieniężne netto ( wydane) wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>-97</b>	<b>-167</b>	<b>1 185</b>	<b>1 091</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>			<b>0</b>	
Wpływy z kredytów i pożyczek	272	-625	0	
Splaty / zaciągnięcie kredytów i pożyczek	2	2	-499	-1 253
Splaty odsetek od kredytów i pożyczek	-35	-108	0	-62

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Inne wpływy i wydatki finansowe odsetki	0		-4 769	-4 837
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>239</b>	<b>-731</b>	<b>-5 268</b>	<b>-6 152</b>
			0	
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	655	-14	-771	-343
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	601	1 269	1 775	1 347
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 255</b>	<b>1 255</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>

Winno być:

Wyszczególnienie	na dzień		na dzień		dane przekształcone	
	01.07.2018- 30.09.2018	01.01.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>						
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 254</b>	<b>2 214</b>	<b>6 944</b>	<b>9 155</b>	<b>6 944</b>	<b>7 762</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>0</b>		0		0	
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-4	-1 199	-174	-142	-174	-142
Koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek) ujęte w wyniku	35	108	0	62	0	62
Koszty finansowe (wycena zobowiązań z tyt leasingu) ujęte w wyniku			-47		-47	
Zysk ze zbycia jednostki zależnej	0		-7 186	-7 186	-7 186	-7 186
Inne korekty	5	5	30	93	31	1 486
(Zysk) / Strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	0	-17	-15	-61	-15	-61
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	141	431	207	567	207	567
	<b>1 431</b>	<b>1 543</b>	<b>-241</b>	<b>2 488</b>	<b>-241</b>	<b>2 488</b>
<b>Zmiany w kapitale obrotowym</b>						
(Zwiększenie) / Zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-1 217	-3 508	1 539	1 129	1 539	1 129
( Zwiększenie) / Zmniejszenie stanu zapasów	385	161	-682	-1 495	-682	-1 495
( Zwiększenie) /Zmniejszenie pozostałych aktywów RMK	359	43	178	-685	178	-685
(Zmniejszenie) Zwiększenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-240	2 622	2 642	3 503	2 642	3 503
Zwiększenie/ ( Zmniejszenie) stanu rezerw	-205	18	-123	-222	-123	-222
<b>Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej</b>	<b>512</b>	<b>880</b>	<b>3 314</b>	<b>4 718</b>	<b>3 314</b>	<b>4 718</b>
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>512</b>	<b>880</b>	<b>3 314</b>	<b>4 718</b>	<b>3 314</b>	<b>4 718</b>
			0		0	
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>						
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-5	-5	0		0	
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	-92	-192	736	619	736	619
Płatności za wartości niematerialne i prawne	0	0	0		0	
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	30	-1	22	-1	22
Inne wydatki inwestycyjne			450	450	450	450
<b>Środki pieniężne netto ( wydane) wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>-97</b>	<b>-167</b>	<b>1 185</b>	<b>1 091</b>	<b>1 185</b>	<b>1 091</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>						
Wpływy z kredytów i pożyczek	272	-625	0		0	
Splaty / zaciągnięcie kredytów i pożyczek	2	2	-499	-1 253	-499	-1 253
Splaty odsetek od kredytów i pożyczek	-35	-108	0	-62	0	-62
Inne wpływy i wydatki finansowe odsetki	0		-4 769	-4 837	-4 769	-4 837
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>239</b>	<b>-731</b>	<b>-5 268</b>	<b>-6 152</b>	<b>-5 268</b>	<b>-6 152</b>
			0		0	
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich	655	-14	-771	-343	-771	-343

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

ekwiwalentów						
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	601	1 269	1 775	1 347	1 775	1 347
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0		0		0	
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>1 255</b>	<b>1 255</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>	<b>1 004</b>

### Wybrane dane finansowe Emitenta

Było:

Wybrane dane finansowe	W tys. PLN		W tys. EUR	
	2018	2019	2018	2019
<b>za okres od 01.01 do 30.09</b>				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 326	25 791	5 484	5 986
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 328	2 851	312	662
III. Zysk (strat) brutto	1 113	2 162	262	502
IV. Zysk (strata) netto okresu	2 214	1 969	521	457
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	875	4 718	207	1 095
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-157	1 091	-39	253
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-731	-6 152	-172	-1 428
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-14	-343	-3	-80
IX. Aktywa, razem	26 223	24 518	6 139	5 606
X. Zobowiązania razem	26 665	18 668	6 243	4 268
XI. Zobowiązania długoterminowe	4 212	9 076	986	2 075
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	22 453	9 592	5 257	2 193
XIII. Kapitał własny	-442	5 851	-103	1 316
XIV. Kapitał zakładowy	4 361	5 744	1 021	1 313
XV. Liczba akcji ( w szt.)	8 722 500	11 477 089	8 722 500	11 477 089
XVI. Zysk ( strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł./EUR)	0,25	0,17	0,06	0,04
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł. /EUR)	0,25	0,17	0,06	0,04
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję ( w zł. /EUR)	-0,05	0,51	-0,01	0,11
XIX. rozwodniona wartość księgową na jedną akcję ( w zł./EUR)	-0,05	0,51	-0,01	0,11
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję ( w zł./EUR)	0	0	0	0

### Winno być:

Wybrane dane finansowe	W tys. PLN			W tys. EUR		
	2018	2019	2019 dane przekształcone	2018	2019	2019 dane przekształcone
<b>za okres od 01.01 do 30.09</b>						
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23 326	25 791	25 791	5 484	5 986	5 986
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 328	2 851	1 458	312	662	338
III. Zysk (strat) brutto	1 113	9 347	7 954	262	2 169	1 846
IV. Zysk (strata) netto okresu	2 214	9 155	7 762	521	2 125	1 801
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	875	4 718	4 718	207	1 095	1 095

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-157	1 091	1 091	-39	253	253
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-731	-6 152	-6 152	-172	-1 428	-1 428
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-14	-343	-343	-3	-80	-80
IX. Aktywa, razem	26 223	24 518	24 518	6 139	5 606	5 606
X. Zobowiązania razem	26 665	18 668	18 668	6 243	4 268	4 268
XI. Zobowiązania długoterminowe	4 212	9 076	9 076	986	2 075	2 075
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	22 453	9 592	9 592	5 257	2 193	2 193
XIII. Kapitał własny	-442	5 851	5 851	-103	1 338	1 338
XIV. Kapitał zakładowy	4 361	5 744	5 744	1 021	1 313	1 313
XV. Liczba akcji ( w szt.)	8 722 500	11 477 089	11 477 091	8 722 500	11 477 089	11 477 090
XVI. Zysk ( strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł./EUR)	0,25	0,80	0,68	0,06	0,19	0,16
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą ( w zł. /EUR)	0,25	0,80	0,68	0,06	0,19	0,16
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję ( w zł. /EUR)	-0,05	0,51	0,51	-0,01	0,11	0,11
XIX. rozwodniona wartość księgową na jedną akcję ( w zł./EUR)	-0,05	0,51	0,51	-0,01	0,11	0,11
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję ( w zł./EUR)	0	0	0	0	0	0

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Grupy

Było:

<b>GRUPA KAPITAŁOWA ZREMB w tys. zł</b>	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	5 739	-83	12 842	11 468	14 470	-39 660	4 776		4 776
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		0
Korekta błędu podstawowego							0		0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-39 660</b>	<b>4 776</b>	<b>0</b>	<b>4 776</b>
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</i>									
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)						5	5		5
Korekty konsolidacyjne							0		0
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
<b>Razem transakcje z właścicielami</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku						2 210	2 210		2 210
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 210</b>	<b>2 210</b>	<b>0</b>	<b>2 210</b>



*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476		476
Odwrócenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5 021		-5 021		-5 021
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-36 968</b>	<b>2 447</b>	<b>0</b>	<b>2 447</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>									
Emisja akcji							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)							0		0
Korekty konsolidacyjne				93		3 552	3 645		3 645
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	93	0	3 552	3 645	0	3 645
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku						-242	-242		-242
korekta z tyt. wyłączenia spółki zależnej Stocznia Tczew /sprzedaż							0		0
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	-242	-242	0	-242
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		0
korekta związana ze ZREMB z o.o.	5						5		5
Odwrócenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-4 614,12		-5		-5
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 744</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 560</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 657</b>	<b>5 851</b>	<b>0</b>	<b>5 851</b>

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Winno być:

<b>GRUPA KAPITAŁOWA ZREMB w tys. zł</b>	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-39 660</b>	<b>4 776</b>		4 776
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		0
Korekta błędu podstawowego							0		0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-39 660</b>	<b>4 776</b>	<b>0</b>	4 776
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</i>									
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)						5	5		5
Korekty konsolidacyjne							0		0
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	5	5	0	5
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku						2 210	2 210		2 210
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	2 210	2 210	0	2 210

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476		476
Odwrócenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5 021		-5 021		-5 021
Korekta błędu - wynik lat ubiegłych						1 393	1 393		1 393
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-36 968</b>	<b>2 447</b>	<b>0</b>	<b>2 447</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>									
Emisja akcji							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)							0		0
Korekty konsolidacyjne				93		-3 634	-3 541		-3 541
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	93	0	-3 634	-3 541	0	-3 541
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku						6 944	6 944		6 944
korekta z tyt. wyłączenia spółki zależnej Stocznia Tczew /sprzedaż							0		0
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	6 944	6 944	0	6 944
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							0		0
korekta związana ze ZREMB z o.o.	5						5		5

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-4 614,12		-5		-5
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 744</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 560</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 657</b>	<b>5 851</b>	<b>0</b>	<b>5 851</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH - dane po przekształceniu**

	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostały kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem	Kapitały mniejszości	Kapitały ogółem
<b>Saldo na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-39 660</b>	<b>4 776</b>		4 776
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości							0		0
Korekta błędu podstawowego							0		0
<b>Saldo po zmianach</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>14 470</b>	<b>-39 660</b>	<b>4 776</b>	<b>0</b>	4 776
<i>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2019 roku</i>									
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)						5	5		5
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	0	0	5	5	0	5
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku						817	817		817
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.01 do 30.06.2019 roku							0		0

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	817	817	0	817
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)						476	476		476
Odwrocenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-5 021		-5 021		-5 021
Korekta błędu - wynik lat ubiegłych						1 393	1 393		1 393
<b>Saldo na dzień 30.06.2019 roku</b>	<b>5 739</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 468</b>	<b>9 449</b>	<b>-36 968</b>	<b>2 447</b>	<b>0</b>	<b>2 447</b>
<b>Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.07 do 30.09.2019 roku</b>									
Emisja akcji							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)							0		0
Korekty konsolidacyjne				93		-3 634	-3 541		-3 541
Nabycie akcji własnych							0		0
Dywidendy							0		0
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							0		0
Razem transakcje z właścicielami	0	0	0	93	0	-3 634	-3 541	0	-3 541
Zysk netto za okres od 01.07 do 30.09.2019 roku						6 944	6 944		6 944
korekta z tyt. wyłączenia spółki zależnej Stocznia Tczew /sprzedaż							0		0
<b>Inne całkowite dochody:</b>							0		0
Inne całkowite dochody za okres od 01.07 do 30.09.2017 roku							0		0
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							0		0
Razem całkowite dochody	0	0	0	0	0	6 944	6 944	0	6 944

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych) korekta związana ze ZREMB z o.o.	5						0 5	0 5
Odwrócenie wyceny wieczystego użytkowania gruntów (MSSF 16)					-4 614,12			
<b>Saldo na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>5 744</b>	<b>-83</b>	<b>12 842</b>	<b>11 560</b>	<b>9 444</b>	<b>-33 657</b>	<b>5 851</b>	<b>0</b> <b>5 851</b>

Jest:

Dane w tys. zł	III kwartał 2018	III kwartał 2018 narastająco	III kwartał 2018	III kwartał 2019 narastająco
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	8 756	23 326	6 429	25 791
<b>EBIT</b>	1 402	1 328	-155	2 851
<b>EBITDA</b>	1 543	1 759	27	3 418
<b>Wynik netto</b>	1 254	2 214	-242	1 969
<b>w tym przypadający do konsolidacji</b>	1 243	2 203	-242	1 969

Winno być:

Dane w tys. zł	III kwartał 2018	III kwartał 2018 narastająco	III kwartał 2019	III kwartał 2019 narastająco	III kwartał 2019	III kwartał 2019 narastająco
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	8 756	23 326	6 429	25 791	6 429	25 791
<b>EBIT</b>	1 402	1 328	-155	2 851	-155	1 459
<b>EBITDA</b>	1 543	1 759	27	3 418	27	2 026
<b>Wynik netto</b>	1 254	2 214	6 944	9 155	6 944	7 762
<b>w tym przypadający do konsolidacji</b>	1 243	2 203	6 944	9 155	6 944	7 762

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB  
oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.  
za okres od 01.01.2019 do 30.09.2019 r.*

Chojnice, dnia 8 maja 2020 roku.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski      Prezes Zarządu      Podpis

Marcin Garus      Wiceprezes Zarządu      Podpis

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Aneta Linczowska      Podpis