

Grupa Kapitałowa Korporacja Budowlana Dom

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej
Korporacja Budowlana Dom
za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 30.06.2020 r.



Kartoszyño, 30 września 2020 r.

Spis treści

I.	Podstawowe informacje.....	3
	a) Dane podstawowe	3
	b) Podstawowy przedmiot działalności Spółki według Europejskiej Klasyfikacji Działalności.....	3
II.	Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji	3
III.	Informacje dotyczące składu osobowego Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki Korporacja Budowlana Dom S.A.	4
	a) Rada Nadzorcza.....	4
	b) Zarząd	4
IV.	Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Spółki, akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących oraz informacja na temat akcjonariuszy posiadających powyżej 5% ogólnej liczby głosów	5
V.	Podstawowe wielkości składników zestawienia pozycji finansowej oraz zestawienia zysku całkowitego Grupy	6
VI.	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta;	8
VII.	Ważniejsze czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, mające wpływ na działalność oraz wyniki Grupy.....	8
VIII.	Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego	8
	1. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy	8
IX.	Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji	10
X.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji....	10
XI.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych.....	10
XII.	Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału:	10
XIII.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	11
XIV.	Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.....	11

I. Podstawowe informacje

O ile z kontekstu nie wynika inaczej, określenia zawarte w treści, takie jak „Spółka”, „Korporacja Budowlana Dom S.A.”, „KB DOM”, „Spółka Dominująca”, „Emitent” lub inne sformułowania o podobnym znaczeniu oraz ich odmiany, odnoszą się do spółki Korporacja Budowlana Dom S.A., natomiast „Grupa”, „Grupa Kapitałowa”, „Grupa Kapitałowa KB DOM” lub inne sformułowania o podobnym znaczeniu oraz ich odmiany odnoszą się do Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzi Korporacja Budowlana Dom S.A. oraz podmioty podlegające konsolidacji.

a) Dane podstawowe

Nazwa (firma):	Korporacja Budowlana Dom Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kartoszyño
Adres:	ul. Budowlana 3, Kartoszyño, 84-110 Krokowa
Numer telefonu:	+48 (58) 670 60 55
Numer faksu:	+48 (58) 670 60 55
Adres internetowy:	www.kbdom.pl
E – mail:	sekretariat@kbdom.eu
REGON:	351284072
NIP:	944-16-35-703
KRS:	0000024482

b) Podstawowy przedmiot działalności Spółki według Europejskiej Klasyfikacji Działalności

70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,

70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,

68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi.

II. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

Korporacja Budowlana Dom S.A. jest Spółką Dominującą, sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące następujące podmioty gospodarcze (stan na 30.06.2020 r.):

Lp.	Nazwa jednostki zależnej	Siedziba	Metoda konsolidacji	Wartość nominalna udziałów w tys. zł.	Procent posiadanego kapitału	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
1	Korporacja Budowlana Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji**	Kartoszyño	Pełna	25 102	100%	100%
2	Cogilco Polonia Sp. z o.o.*	Kartoszyño	Pełna	3 121	100%	100%
3	KBD Prefabrykacja Sp. z o.o.***	Kartoszyño	Pełna	5	100%	100%

*zależność pośrednia przez Korporacja Budowlana Dom Sp. z o.o.

** 25.800 udziałów o wartości nominalnej 12.900 tys. zł, z uwagi na zawarte przez Korporacja Budowlana Dom S.A. umowy pożyczek jest przedmiotem zastawu rejestrowego i zastawu zwykłego. Zastawnik nie jest jednak uprawniony do wykonywania prawa głosów z zastawionych udziałów.

*** Postanowieniem z dnia 29 listopada 2019r., Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy mocy art. 13 ust. 1 prawa upadłościowego, oddalił wnioski o ogłoszenie upadłości spółki KBD Prefabrykacja sp. z o.o. z siedzibą w Kartoszyźnie.

Emitent wskazuje, iż z uwagi na prowadzone w KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji postępowanie sanacyjne zachodzi ograniczenie w sprawowaniu kontroli przez Spółkę nad KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji. Zgodnie z przepisem art. 288 Prawa restrukturyzacyjnego, wraz z otwarciem postępowania sanacyjnego i powołaniem Zarządcy Masy Sanacyjnej, dłużnik traci zarząd nad przedsiębiorstwem. Co prawda, w przypadku KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji, zgodnie z art. 288 ust. 3

Prawa restrukturyzacyjnego, pozostawiono zarząd własny, jednak obejmuje on jedynie czynności zwykłego zarządu. Zarządca wykonując swoją funkcję jest poddany kontroli sądu i składa regularnie sprawozdania ze swojej działalności. Dodatkowo, w KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji, została powołana Rada Wierzyteli mająca sprawować nadzór nad restrukturyzacją spółki.

W analizowanym okresie I półrocza 2020 r. nie nastąpiły zmiany w powiązaniach kapitałowych Korporacja Budowlana Dom S.A. z innymi podmiotami.

➤ **Korporacja Budowlana Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji**

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr rejestru KRS: 0000118855, REGON: 191688293. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności jest produkcja prefabrykowanych elementów betonowych.

W dniu 30 listopada 2018 r. Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego zgodnie ze złożonym przez KB DOM Sp. z o.o. wnioskiem.

➤ **Cogilco Polonia Sp. z o.o.**

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS, nr rejestru KRS: 0000267370, REGON: 300413767. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Spółka na dzień dzisiejszy prowadzi działalność wspomagającą w stosunku do działalności Korporacji Budowlanej Dom Sp. z o.o. zajmując się m.in. sprzedażą pozaklasowych prefabrykatów betonowych.

➤ **KBD Prefabrykacja Sp. z o.o**

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS, nr rejestru: 0000386446. Czas trwania spółki jest nieograniczony. Spółka była podmiotem powołanym w celu rozszerzenia działalności w zakresie produktów prefabrykowanych. W dniu 22 lipca 2019 r. Zarząd KBD Prefabrykacja złożył do Sądu Rejonowego Gdańsk Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wniosek o ogłoszenie upadłości KBD Prefabrykacja Sp. z o.o. z uwagi na zaistnienie przesłanek z art. 11 ust. 1 Prawa upadłościowego - utrata zdolności do regulowania zobowiązań pieniężnych. W dniu 5 września 2019 r. wpłynęło do spółki Postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy z dnia 2 września 2019r., na mocy którego postanowiono o zabezpieczeniu majątku Spółki poprzez ustanowienie tymczasowego nadzorca sądowego w osobie Pani Marty Gabryelskiej-Mogiełka posiadającej licencję nr 1317. Postanowieniem z dnia 29 listopada 2019r., Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy mocy art. 13 ust. 1 prawa upadłościowego, oddalił wniosek o ogłoszenie upadłości spółki KBD Prefabrykacja sp. z o.o. z siedzibą w Kartoszynie.

W I półroczu 2020 r. nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką i Grupą Kapitałową.

III. **Informacje dotyczące składu osobowego Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki Korporacja Budowlana Dom S.A.**

a) **Rada Nadzorcza**

Rada Nadzorcza składa się od 5 do 9 członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na trzyletnią wspólną kadencję. W przypadku rezygnacji Członka lub Członków Rady Nadzorczej skutkującej zmniejszeniem ilości Członków Rady Nadzorczej poniżej 5 osób Zarząd jest zobowiązany zwołać Walne Zgromadzenie w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej w terminie miesiąca od daty zmniejszenia się liczby Członków Rady Nadzorczej poniżej 5 osób.

➤ **Na dzień 01.01.2020 r. skład osobowy Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:**

- Pani Agnieszka Bernabiuk - Perkowska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Karol Banaś – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Szulc – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Jarosław Kołcun – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Kusy – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 27.05.2020 r. wpłynęło do Spółki oświadczenie Pana Karola Banaś o jego rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 27 maja 2020r. Pan Karol Banaś nie podał przyczyn rezygnacji.

➤ Na dzień 30.06.2020 r. skład osobowy Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Pani Agnieszka Bernabiuk - Perkowska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Szulc – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Jarosław Kołcun – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Kusy – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 7 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, w związku z upływem kadencji dotychczasowej Rady Nadzorczej Spółki, powołało z tym samym dniem w skład Rady Nadzorczej Spółki na nową trzyletnią kadencję następujące osoby: Panią Agnieszkę Bernabiuk-Perkowską, Panią Krystynę Mirecką, Pana Macieja Szulc, Pana Jarosława Kołcun, Pana Rafała Kusego.

➤ Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład osobowy Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Pani Agnieszka Bernabiuk - Perkowska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pani Krystyna Mirecka – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Szulc – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Jarosław Kołcun – Członek Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Kusy – Członek Rady Nadzorczej

b) Zarząd

➤ Zasady działania Zarządu, w tym zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnienia.

Zarząd Spółki składa się z co najmniej 1, a co najwyżej 5 Członków Zarządu: Prezesa, Wiceprezesów i pozostałych Członków Zarządu. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Kadencja Członka Zarządu trwa 3 lata. W przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch Członków Zarządu albo jednego Członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Członek Zarządu zgodnie z art. 370 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz pkt. 2.3 i 2.4 regulaminu Zarządu Spółki może być w każdym czasie odwołany, jak również zawieszony w czynnościach przez Radę Nadzorczą.

Zarząd pracuje wg uchwalonego regulaminu Zarządu określającego organizację Zarządu i sposób prowadzenia spraw Spółki. Uchwały Zarządu wymagają wszystkie sprawy przekraczające zakres zwykłego zarządu. Uchwały Zarządu są podejmowane na posiedzeniach i zapadają większością głosów obecnych, chyba że Statut Spółki lub bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa przewidują surowsze wymogi, co do podjęcia danej uchwały. Przy równej ilości głosów rozstrzyga głos Prezesa Zarządu. Zarząd może podejmować uchwały również w trybie obiegowym. Uchwała zostaje podjęta z chwilą złożenia na niej podpisów przez większość Członków Zarządu.

W stosunkach prawnych pomiędzy Spółką i Członkami Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza. W zakresie prawa do podjęcia decyzji o emisji akcji lub wykupie akcji obowiązują przepisy KSH i Statut Spółki.

➤ Na dzień 01.01.2020 r. oraz 30.06.2020 r., Zarząd Spółki reprezentował:

- Pan Jan Zajączkowski - Prezes Zarządu

➤ Zmiany w składzie Zarządu po dniu bilansowym:

Na posiedzeniu w dniu 30 lipca 2020r. Rada Nadzorcza działając zgodnie z par. 19 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki powołała z dniem 1 sierpnia 2020r. Pana Piotra Janowskiego na Członka Zarządu Spółki.

➤ Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego skład Zarządu Spółki prezentował się następująco:

- Pan Jan Zajączkowski - Prezes Zarządu
- Pan Piotr Janowski – Członek Zarządu

IV. Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) Spółki, akcji i udziałów w jednostkach powiązanych Spółki, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących oraz informacja na temat akcjonariuszy posiadających powyżej 5% ogólnej liczby głosów

Na dzień 30.06.2020 r. kapitał zakładowy Spółki Dominującej dzieli się na 9 926 850 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 4 zł każda. Łączna wysokość kapitału zakładowego, a zarazem kapitału wpłaconego to 39 707 400 zł. Ogólna liczba głosów, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji: 9 926 850 głosów. Wszystkie wyemitowane akcje posiadają wartość nominalną wynoszącą 4 zł i zostały w pełni opłacone. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane co do dywidendy oraz zwrotu z kapitału.

➤ Skład akcjonariatu

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę ostatnimi zawiadomieniami przesłanymi przez akcjonariuszy, następujące podmioty posiadają co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA:

Akcyonariusz	Liczba akcji na dzień przekazania raportu za I kwartał 2020	Liczba akcji na dzień bilansowy 30.06.2020 r.	Liczba akcji na dzień przekazania raportu za I półrocze 2020 r.	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział głosów na WZA (%)
Polnord S.A.	3 149 189	3 439 189	3 439 189	34,65%	3 439 189	34,65%
COMPENSA TU Na Życie S.A.	902 850	902 850	902 850	9,10%	902 850	9,10%
Korporacja Budowlana Dom Sp. z o.o.	1 590 215	1 590 215	1 590 215	16,02%	1 590 215	16,02%
PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (NEPTUN - FIZAN)	528 360	528 361	528 361	5,32%	528 361	5,32%

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały akcji Spółki na dzień publikacji niniejszego raportu półrocznego, ani na dzień przekazania do publikacji raportu okresowego za I kwartał 2020 roku.

V. Podstawowe wielkości składników zestawienia pozycji finansowej oraz zestawienia zysku całkowitego Grupy

Wyszczególnienie	30.06.2020 r.		31.12.2019 r.		Dynamika w %
	Kwota w tys. zł	Struktura w %	Kwota w tys. zł	Struktura w %	<u>2020</u> <u>2019</u>
AKTYWA					
I. Aktywa trwale (długoterminowe)	24 012	58,37%	24 541	61,18%	(2,15%)
Wartość firmy	7 942	19,31%	7 942	19,80%	
Inne wartości niematerialne	24	0,06%	37	0,09%	(35,96%)
Rzeczowe aktywa trwale	14 179	34,47%	14 704	36,66%	(3,57%)
Nieruchomości inwestycyjne	760	1,85%	760	1,89%	
Aktywa finansowe					
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 013	2,46%	986	2,46%	2,81%
Pozostałe aktywa trwale	94	0,23%	112	0,28%	(15,81%)
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	17 125	41,63%	15 571	38,82%	9,98%
Zapasy	878	2,13%	1 097	2,74%	(19,98%)
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 247	20,05%	8 478	21,14%	(2,72%)
Inne aktywa finansowe					
Bieżące aktywa podatkowe	881	2,14%	905	2,26%	(2,75%)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 119	17,31%	5 090	12,69%	39,87%

Aktywa trwale przeznaczone do zbycia					
AKTYWA RAZEM	41 137	100,00%	40 112	100,00%	2,56%
PASYWA					
I. Kapitał własny razem	(43 576)	(105,93%)	(42 392)	(105,68%)	2,79%
Kapitał własny przypadający właścicielom jednostki dominującej					
Kapitał podstawowy	39 707	96,52%	39 707	98,99%	
Akcje własne	(2 332)	(5,67%)	(1 937)	(4,83%)	20,36%
Kapitał zapasowy i rezerwy	13	0,03%	13	0,03%	
Zyski zatrzymane/ (straty) niepokryte	(80 174)	(194,89%)	(76 637)	(191,06%)	4,62%
Niepodzielony wynik finansowy	(790)	(1,92%)	(3 537)	(8,82%)	(77,67%)
II. Zobowiązania długoterminowe	4 208	10,23%	4 247	10,59%	(0,92%)
Rezerwy	18	0,04%	18	0,05%	
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	195	0,47%	285	0,71%	(31,39%)
Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	3 994	9,71%	3 944	9,83%	1,27%
III. Zobowiązania krótkoterminowe	80 505	195,70%	78 256	195,10%	2,87%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	54 430	132,31%	53 953	134,51%	0,88%
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	19 499	47,40%	18 489	46,09%	5,46%
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	4 044	9,83%	3 311	8,25%	22,16%
Krótkoterminowe rezerwy	2 202	5,35%	2 157	5,38%	2,12%
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe	331	0,80%	347	0,87%	(4,77%)
PASYWA RAZEM	41 137	100,00%	40 112	100,00%	2,56%
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	(4,39)	(0,01%)	(4,27)	(0,01%)	0,03
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	(4,39)	(0,01%)	(4,27)	(0,01%)	0,03

Wyszczególnienie	od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.		od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r.		Dynamika w %
	Kwota w tys. zł	Struktura w %	Kwota w tys. zł	Struktura w %	<u>1H_2020</u> <u>1H_2019</u>
I. Przychody	6 874	100,00%	5 242	100,00%	31,15%
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	6 846	99,59%	5 143	98,12%	33,11%
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28	0,41%	99	1,88%	(71,27%)
II. Koszt własny sprzedaży	4 976	72,39%	4 423	84,39%	12,51%
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 954	72,06%	4 364	83,25%	13,52%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23	0,33%	60	1,14%	(61,61%)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 898	27,61%	818	15,61%	131,88%
Koszty ogólnego zarządu	1 807	26,28%	1 534	29,27%	17,78%
Pozostałe przychody operacyjne	100	1,45%	634	12,09%	(84,27%)
Pozostałe koszty operacyjne	108	1,57%	93	1,78%	16,13%
IV. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(217)	(3,16%)	(410)	(7,82%)	(47,08%)
Przychody finansowe	454	6,60%	46	0,87%	893,25%
Koszty finansowe	1 054	15,34%	1 105	21,08%	(4,59%)
V. Zysk (strata) brutto	(817)	(11,89%)	(1 469)	(28,03%)	(44,37%)
Podatek dochodowy	(28)	(0,40%)	34	0,66%	(180,61%)

VI. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(790)	(11,49%)	(1 504)	(28,69%)	(47,48%)
VII. Zysk (strata) netto za okres	(790)	(11,49%)	(1 504)	(28,69%)	(47,48%)
VIII. Inne całkowite dochody					
IX. Całkowity dochód za okres	(790)	(11,49%)	(1 504)	(28,69%)	(47,48%)
Zysk za okres przypadający na:					
- Właściciele jednostki dominującej	(790)	(11,49%)	(1 504)	(28,69%)	(47,48%)
Całkowity dochód przypadający na:					
- Właściciele jednostki dominującej	(790)	(11,49%)	(1 504)	(28,69%)	(47,48%)
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej zł/akcję	(0,08)	(0,00%)	(0,15)	(0,00%)	(47,48%)
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej zł/akcję	(0,08)	(0,00%)	(0,15)	(0,00%)	(47,48%)

Sprawozdania finansowe za rok 2019 oraz I półrocze 2020 roku podlegały przeglądowi i badaniu przez firmę PROFIT - TAX AUDIT Sp. z o. o. z siedzibą w Pruszczu Gdańskim. Umowa o przegląd i badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Dominującej Korporacja Budowlana Dom S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Korporacja Budowlana Dom została zawarta w dniu 06.04.2020 r.

Sprawozdania KB DOM S.A. oraz Grupy Kapitałowej za I półrocze 2020 roku zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę i Grupę Kapitałową w dającej się przewidzieć przyszłości. Emitent wskazuje jednak, iż istnieją zachodzą istotne okoliczności wskazujące na możliwość zagrożenia kontynuowania działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową (szczegóły opisano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w nocie VI. 23).

Głównym aktywem Spółki są udziały w KB DOM Sp. z o.o. w restrukturyzacji. W dniu 30 listopada 2018 r. Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego zgodnie ze złożonym przez KB DOM Sp. z o.o. wnioskiem.

VI. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta;

W dniu 26 marca 2020 roku Zarządca Masy Sanacyjnej KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji złożył w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku plan restrukturyzacyjny, przygotowany wraz z Zarządem KB Dom Sp. z o. o. – główne założenia do Planu Restrukturyzacji znajdują się w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w nocie VI. 23.

VII. Ważniejsze czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, mające wpływ na działalność oraz wyniki Grupy

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie zaszły żadne zdarzenia oraz nie wystąpiły żadne okoliczności, w szczególności o nietypowym charakterze, które miałyby znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

VIII. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego

1. Czynniki ryzyka związane z działalnością Grupy

Działalność biznesowa Grupy KB DOM skoncentrowana jest w spółce zależnej Korporacja Budowlana Dom Sp. z o.o. W dniu 30 listopada 2018 r. Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o otwarciu postępowania sanacyjnego zgodnie ze złożonym przez KB DOM Sp. z o.o. wnioskiem.

W dniu 26 czerwca 2019r. Zarząd Spółki, wycofał, złożony w dniu 18 maja 2018r. do Sądu Rejonowego Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy, wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki. W uzasadnieniu złożonego wniosku wskazano, iż Zarząd podjął rozmowy z wierzycielami mając na celu rozwiązanie problemu zadłużenia Spółki poprzez zaspokojenie jej wierzycieli w jak najwyższym stopniu bez konieczności ogłaszania jej upadłości. Postanowieniem z dnia 9 lipca 2019r., Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku, VI Wydział Gospodarczy umorzył postępowanie o ogłoszenie upadłości Spółki.

Zarząd Emitenta oraz podmiotu zależnego od Emitenta oczekują, że Plan Restrukturyzacji KB DOM Sp. z o.o. w restrukturyzacji zostanie zaakceptowany. W ocenie Zarządu akceptacja przez wierzycieli planu restrukturyzacji KB DOM Sp. z o.o. w restrukturyzacji oraz skuteczne przeprowadzenie całego procesu restrukturyzacji, w tym skoncentrowanie działalności gospodarczej w segmencie prefabrykacji, pozwoli na kontynuowanie działalności Emitenta oraz spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Zarząd zwraca także uwagę, iż 14 lipca 2020 r. do Spółki wpłynęły dwa wezwania do zapłaty wymagalnych wierzytelności z banku ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Warszawie na kwotę 9.255.111,40 zł i 6.476.495,31 zł. Otrzymałe wezwania do zapłaty, dotyczą ustanowionego przez Spółkę poręczenia cywilnego za zobowiązania wynikające z zawartych przez KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji z Bankiem ING umów kredytowych. KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji od ponad roku prowadzi negocjacje z Bankiem ING celem ustalenia warunków spłaty zadłużenia. Po otrzymaniu wezwań do zapłaty Spółka występująca jako poręczyciel skierowała do banku stosowne pisma celem wypracowania stanowiska dotyczącego spłaty zobowiązań wobec banku. Z uwagi na fakt, że rozmowy z wierzycielem trwają już bardzo długo KB Dom S.A. zakłada, iż niebawem uda się Zarządcy Masy Sanacyjnej KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji zawrzeć z bankiem stosowne porozumienie.

W przypadku niepowodzenia rozmów KB Dom S.A. nie będzie miał możliwości spłaty zadłużenia wobec ING Bank Śląski S.A.

W związku z powyższymi zdarzeniami, Zarząd Spółki identyfikuje ryzyko utraty płynności finansowej przez Spółkę i Grupę Kapitałową.

Poza opisanym powyżej ryzykiem utraty płynności finansowej oraz ryzykami związanymi ze złożonym wnioskiem o otwarcie postępowania sanacyjnego Zarząd identyfikuje inne ryzyka typowe dla prowadzonej działalności.

Ryzyko związane ze wzrostem kosztów operacyjnych i innych kosztów

Koszty operacyjne i inne koszty Grupy mogą wzrosnąć przy równoczesnym braku odpowiedniego wzrostu obrotów. Do czynników, które mogą powodować wzrost kosztów operacyjnych i innych kosztów, zaliczyć można:

- inflację;
- wzrost podatków i innych opłat publicznoprawnych;
- zmiany w przepisach prawa (w tym zmiany dotyczące przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy oraz przepisów o ochronie środowiska) lub w polityce rządowej, które zwiększają koszty utrzymania zgodności z takimi przepisami lub polityką;
- wzrost kosztów finansowania;
- wzrost kosztów materiałów i surowców używanych w produkcji;
- wzrost kosztów usług podwykonawców.

Wyżej wymienione czynniki mogą mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki Grupy.

Ryzyko związane z decyzjami administracyjnymi

Grupa nie może zapewnić, że poszczególne pozwolenia, zezwolenia lub zgody wymagane w związku prowadzoną działalnością zostaną uzyskane przez Grupę ani że jakiegokolwiek obecne lub przyszłe pozwolenia, zezwolenia lub zgody nie zostaną wzruszone. Nieuzyskanie takich zezwoleń, zgód i pozwoleń lub ich wzruszenie może negatywnie wpłynąć na działalność, sytuację finansową lub wyniki Spółki i Grupy.

Ryzyko związane z pozyskiwaniem środków finansowych, niezbędnych do prowadzenia działalności i dalszego rozwoju

Nie można wykluczyć, iż w przyszłości Grupa w celu zrealizowania planowanych działań i dalszego rozwoju prowadzonej działalności potrzebować będzie dodatkowych środków obrotowych, pozyskanych np. poprzez zaciągnięcie kredytu lub pożyczki. Nie ma jednak pewności, że działania podejmowane przez Grupę w tym okresie okażą się skuteczne. Rozwój działalności Grupy może ulec ograniczeniu, jeśli pozyskiwanie przez nią środków finansowych będzie nieskuteczne lub jeśli środki finansowe będą pozyskiwane na niekorzystnych warunkach.

Ryzyko związane z podatkami

Zmiany w przepisach podatkowych mogą mieć znaczący wpływ na działalność Grupy. Ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż w krajach rozwiniętych, w których systemy podatkowe są bardziej stabilne. System podatkowy w Polsce ulega ciągłym zmianom zmierzającym do dostosowania go zarówno do dynamicznego wzrostu gospodarczego, jak i do wymogów prawa Unii Europejskiej. Zakres zmian, ich treść oraz trudności interpretacyjne w stosowaniu nowych regulacji stanowią utrudnienie w prowadzeniu działalności, a w szczególności w planowaniu tej działalności pod kątem podatkowym.

Ryzyko skutków koronawirusa – COVID19

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ na gospodarkę całego świata w różnych obszarach działalności nabrał dynamiki. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja związana z pandemią ulega ciągłym zmianom, jednak kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego jej wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw spółek z Grupy. Nie można jednak wykluczyć zmiany w kolejnych miesiącach.

- IX. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

W analizowanym okresie I półrocza 2020 r. w Grupie nie wystąpiły transakcje zawierane między podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

- X. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W I półroczu 2020 roku emitent ani jednostka od niego zależna nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki, ani nie udzielały gwarancji.

W dniu 14 lipca 2020 r. do Spółki wpłynęły dwa wezwania do zapłaty wymagalnych wierzytelności z banku ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Warszawie na kwotę 9.255.111,40 zł i 6.476.495,31 zł. Zgodnie z wezwaniami Spółka zobowiązana jest do ich zapłaty w terminie 14 dni licząc od dnia doręczenia wezwania.

Otrzymane wezwania do zapłaty, dotyczą ustanowionego przez Spółkę poręczenia cywilnego za zobowiązania wynikające z zawartych przez KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji z Bankiem ING umów, tj. Umowy wieloproduktowej z dnia 22.07.2016r. oraz umowy kredytu obrotowego z dnia 28.07.2017r.

KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji od ponad roku prowadzi negocjacje z Bankiem ING celem ustalenia warunków spłaty zadłużenia. Po otrzymaniu wezwań do zapłaty Spółka występująca jako poręczyciel skierowała do banku stosowne pisma celem wypracowania stanowiska dotyczącego spłaty zobowiązań wobec banku. Z uwagi na fakt, że rozmowy z wierzycielem trwają już bardzo długo KB Dom S.A. zakłada, iż niebawem uda się Zarządcy Masy Sanacyjnej KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji zawrzeć z bankiem stosowne porozumienie.

- XI. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie półrocznym w stosunku do wyników prognozowanych

Grupa nie publikowała prognozy wyników finansowych.

- XII. Wskazanie czynników, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału:

Na przyszłe wyniki finansowe Grupy będzie miała wpływ sytuacja finansowa KB DOM Sp. z o.o. w restrukturyzacji oraz decyzja w sprawie kształtu Planu Restrukturyzacji.

W dniu 26 czerwca 2019 r. Zarządu KB DOM S.A. o wycofał, złożony w dniu 18 maja 2018r wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki i podjął rozmowy z wierzycielami mając na celu rozwiązanie problemu zadłużenia Spółki poprzez zaspokojenie jej wierzycieli w jak najwyższym stopniu bez konieczności ogłoszenia jej upadłości. Rozwiązanie problemu zadłużenia Spółki będzie miało kluczowe znaczenie dla przedsiębiorstwa emitenta oraz może mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe.

Po dniu bilansowym, w dniu 14 lipca 2020 r. do Spółki wpłynęły dwa wezwania do zapłaty wymagalnych wierzytelności z banku ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Warszawie na kwotę 9.255.111,40 zł i 6.476.495,31 zł. Otrzymane wezwania do zapłaty, dotyczą ustanowionego przez Spółkę poręczenia cywilnego za zobowiązania wynikające z zawartych przez KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji z Bankiem ING umów kredytowych. Z uwagi na fakt, że rozmowy z wierzycielem trwają już bardzo długo, KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji zakłada, iż niebawem uda się Zarządcy Masy Sanacyjnej zawrzeć z bankiem stosowne porozumienie. W przypadku niepowodzenia rozmów KB Dom S.A. nie będzie miał możliwości spłaty zadłużenia wobec ING Bank Śląski S.A.

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

W okresie 6 miesięcy zakończonym dnia 30 czerwca 2020 roku spółka zależna od Emitenta wniosła powództwo o zapłatę od kontrahenta kwoty 615 tys. złotych. Poza tą sprawą Spółka oraz spółki z Grupy nie były stroną żadnych nowych spraw sądowych, za wyjątkiem tych, które zostały ujęte w sprawozdaniach finansowych za lata ubiegłe.

W dniu 03.07.2020 r. Zarząd Spółki otrzymał z Prokuratury Rejonowej Warszawa Mokotów w Warszawie, postanowienie z dnia 30 czerwca 2020r. o umorzeniu śledztwa. wszczętego, na mocy postanowienia z dnia 2 października 2018r., w związku ze złożonymi w marcu 2018 r. zawiadomieniami o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez niektórych byłych członków Korporacja Budowlana Dom sp. z o.o. oraz byłego członka Zarządu Spółki.

W dniu 26 marca 2020 roku Zarządca Masy Sanacyjnej KB DOM SP. z o.o. w restrukturyzacji złożył w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ w Gdańsku plan restrukturyzacyjny, przygotowany wraz z Zarządem KB Dom Sp. z o. o.

W dniu 29 lipca 2020r. Sędzia komisarz działający w Sądzie Rejonowym Gdańsk Północ w Gdańsku VI Wydział Gospodarczy wydał postanowienie, na mocy którego ustanowiono Radę Wierzyteli w postępowaniu sanacyjnym prowadzonym wobec spółki KB Dom Sp. z o.o. w restrukturyzacji.

XIV. Inne informacje, które zdaniem Spółki są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji Spółki zostały zamieszczone w Skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Korporacja Budowlana Dom oraz w niniejszym Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Korporacja Budowlana Dom.

Zarząd Korporacja Budowlana Dom S.A.:

Prezes Zarządu Jan Zajączkowski Dokument podpisany elektronicznie

Członek Zarządu Piotr Janowski Dokument podpisany elektronicznie