

## **RAPORT ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU**

**Zawierający:**

- Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. na dzień i za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku
- Informację finansową spółki PROCHEM S.A.

oraz

- Wybrane dane finansowe
- Oświadczenia Zarządu

[www.prochem.com.pl](http://www.prochem.com.pl)

**PROCHEM S.A.**  
**ul. Łopuszańska 95**  
**02-457 Warszawa**  
**Polska**

## Wybrane dane finansowe

Przychody ze sprzedaży i zyski wyrażone w złotych oraz rachunek przepływów pieniężnych przeliczono na EUR według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca i wynoszą:

- za pierwszy kwartał 2021 roku - 4,5721 zł/EUR
- za pierwszy kwartał 2020 roku - 4,3963 zł/EUR

Dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, który na dzień bilansowy wynosił:

- 4,6603 zł/EUR na 31 marca 2021 roku
- 4,6148 zł/EUR na 31 grudnia 2020 roku

### Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A.

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca		Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca	
	2021 rok	2020 rok	2021 rok	2020 rok
	w tys. zł		w tys. EURO	
<b>Skonsolidowany rachunek zysków i strat</b>				
Przychody ze sprzedaży	51 768	91 631	11 323	20 843
Zysk brutto ze sprzedaży	6 849	4 688	1 498	1 066
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 960	1 357	866	309
Zysk (strata) do opodatkowania	3 429	172	750	39
Zysk (strata) netto z tego przypisany :	2 476	-434	542	-99
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 356	-314	516	-71
Udziałom niekontrolującym	120	-120	26	-27
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w PLN/EUR)-przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	0,80	-0,11	0,18	-0,02
<b>Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych</b>				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 708	1 298	-1 248	295
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 042	-280	-228	-64
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 751	-1 854	-383	-422
Przebiegi pieniężne netto, razem	-8 501	-836	-1 859	-190

Wyszczególnienie	Stan na dzień		Stan na dzień	
	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.
	w tys. zł		w tys. EURO	
<b>Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>				
Suma Aktywów	226 613	251 465	48 626	54 491
Aktywa trwałe, razem	106 297	107 632	22 809	23 323
Aktywa obrotowe, razem	120 316	143 833	25 817	31 168
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	109 971	105 623	23 597	22 888
Udziały niekontrolujące	4 046	6 942	868	1 504
Kapitał własny, ogółem	114 017	112 565	24 466	24 392
Zobowiązania długoterminowe, razem	38 110	42 521	8 178	9 214
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	74 486	96 379	15 983	20 885
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)-przypisana akcjonariuszom jednostki dominującej	37,47	35,99	8,04	7,80
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	2 935 000	2 935 000	2 935 000	2 935 000

**Wybrane dane finansowe Prochem S.A.**

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca		Okres sprawozdawczy zakończony 31 marca	
	2021 rok	2020 rok	2021 rok	2020 rok
	w tys. zł		w tys. EURO	
<b>Jednostkowy rachunek zysków i strat</b>				
Przychody ze sprzedaży	41 089	84 196	8 987	19 152
Zysk brutto ze sprzedaży	5 291	3 144	1 157	715
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 445	1 320	753	300
Zysk (strata) do opodatkowania	3 388	1 274	741	290
Zysk (strata) netto z tego przypisany :	2 544	983	556	224
Zysk na jedną akcję zwykłą/rozwodniony (w PLN/EUR)	0,87	0,33	0,19	0,08
<b>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych</b>				
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 830	-116	-1 059	-26
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 051	473	669	108
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-916	-893	-200	-203
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 695	-536	-589	-122

Wyszczególnienie	Stan na dzień		Stan na dzień	
	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.	31 marca 2021 r.	31 grudnia 2020 r.
	w tys. zł		w tys. EURO	
<b>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej</b>				
Suma Aktywów	143 598	166 831	30 813	36 151
Aktywa trwałe, razem	58 474	63 020	12 547	13 656
Aktywa obrotowe , razem	85 124	103 811	18 266	22 495
Kapitał własny, ogółem	59 034	56 490	12 667	12 241
Zobowiązania długoterminowe, razem	22 049	26 243	4 731	5 687
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	62 515	84 098	13 414	18 224
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	20,11	19,25	4,32	4,23
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	2 935 000	2 935 000	2 935 000	2 935 000

## Oświadczenie Zarządu

### Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Prochem S.A. Jednostki Dominującej Grupy Kapitałowej Prochem S.A. oświadcza, że śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. oraz śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Prochem S.A. zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018 r. poz.757) („Rozporządzenie”) i odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację finansową Grupy Kapitałowej Prochem S.A. oraz Prochem S.A. na dzień 31 marca 2021 roku oraz 31 grudnia 2020 roku, i wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 roku i 31 marca 2020 roku.

Wiceprezes Zarządu  
Krzysztof Marczak

Wiceprezes Zarządu  
Marek Kiersznicki

Prezes Zarządu  
Jarosław Stępniewski

Warszawa, dnia 14 maja 2021 roku

# ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ PROCHEM S.A.

sporządzone na dzień i za okres trzech miesięcy zakończony  
31 marca 2021 roku

Spis treści	Nr strony
1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	6
2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat	8
3. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	9
4. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
5. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	10
6. Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających do sprawozdania finansowego	11
7. Informacja finansowa PROCHEM S.A.	35
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	35
Jednostkowy rachunek zysków i strat	37
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	37
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	38
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych	39
8. Zatwierdzenie Sprawozdania finansowego	40

[www.prochem.com.pl](http://www.prochem.com.pl)

**PROCHEM S.A.**  
**ul. Łopuszańska 95**  
**02-457 Warszawa**  
**Polska**

**Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej**  
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Nr noty	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
<b>A k t y w a</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>			
Rzeczowe aktywa trwałe	1	17 096	17 190
Wartości niematerialne		117	76
Nieruchomości inwestycyjne	2	9 861	9 861
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	3	25 207	26 318
Akcje i udziały		830	830
Akcje i udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności	4	34 756	33 907
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	583	1 484
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji		795	883
Pozostałe aktywa finansowe	6	17 052	17 083
<b>Aktywa trwałe, razem</b>		<b>106 297</b>	<b>107 632</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>			
Zapasy	7	1 480	5 339
Należności handlowe i pozostałe należności	8	56 874	75 099
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		756	756
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	13	20 164	13 163
Pozostałe aktywa finansowe		9 669	9 669
Pozostałe aktywa	9	946	879
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		30 427	38 928
<b>Aktywa obrotowe, razem</b>		<b>120 316</b>	<b>143 833</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>226 613</b>	<b>251 465</b>

## Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Nr noty	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
<b>P a s y w a</b>			
<b>Kapitał własny</b>			
Kapitał zakładowy	10	2 935	2 935
Kapitał z aktualizacji wyceny		7 311	7 043
Zyski zatrzymane		99 725	95 645
<b>Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej</b>		<b>109 971</b>	<b>105 623</b>
<b>Udziały niekontrolujące</b>		<b>4 046</b>	<b>6 942</b>
<b>Kapitał własny ogółem</b>		<b>114 017</b>	<b>112 565</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	2 492	2 459
Zobowiązanie z tytułu świadczeń emerytalnych		2 067	2 066
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zatrzymanych kaucji		11 350	14 291
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu		22 058	23 562
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		143	143
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>		<b>38 110</b>	<b>42 521</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>			
Krótkoterminowe kredyty bankowe	11	1 184	1 334
Zobowiązania handlowe	12	41 921	60 951
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	13	18 714	20 486
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		53	159
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu		5 089	4 576
Pozostałe zobowiązania	14	7 183	8 501
Przychody przyszłych okresów	15	342	372
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>		<b>74 486</b>	<b>96 379</b>
<b>Zobowiązania razem</b>		<b>112 596</b>	<b>138 900</b>
<b>Pasywa razem</b>		<b>226 613</b>	<b>251 465</b>
<b>Wartość księgowa - kapitał własny przypisany właścicielom Jednostki Dominującej</b>		<b>109 971</b>	<b>105 623</b>
<b>średnia liczba akcji zwykłych (w szt.)</b>		<b>2 935 000</b>	<b>2 935 000</b>
<b>wartość księgowa na jedną akcję (w zł) - przypisana właścicielom Jednostki Dominującej</b>		<b>37,47</b>	<b>35,99</b>

### Skonsolidowany rachunek zysków i strat

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Nr noty	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
Przychody ze sprzedaży, w tym :		51 768	91 631
Przychody ze sprzedaży usług	16	50 393	91 279
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		1 375	352
Koszt własny sprzedaży, w tym :		-44 919	-86 943
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	17	-44 233	-86 662
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-686	-281
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>6 849</b>	<b>4 688</b>
Koszty ogólnego zarządu	17	-3 230	-3 433
Pozostałe przychody operacyjne	18	348	119
Pozostałe koszty operacyjne	19	-7	-17
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>3 960</b>	<b>1 357</b>
Przychody finansowe	20	167	322
Zysk (strata) ze/sprzedaży/likwidacji całości lub części udziałów jednostki podporządkowanej		-1 038	60
Koszty finansowe	21	-509	-552
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych		849	-1 015
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>3 429</b>	<b>172</b>
Podatek dochodowy :		953	606
- część bieżąca		51	1 230
- część odroczone		902	-624
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>2 476</b>	<b>-434</b>

Zysk (strata) netto przypadający :

Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 356	-314
Udziałom niekontrolującym	120	-120
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 935 000	2 935 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję) przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	0,80	-0,11



## Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
<b>Zysk netto</b>	<b>2 476</b>	<b>-434</b>
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>2 476</b>	<b>-434</b>
Całkowity dochód ogółem przypadający :		
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 356	-314
Udziałom niekontrolującym	120	-120
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 935 000	2 935 000
Całkowity dochód na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję) przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	0,76	-0,11

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią integralną część.

## Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny, przypisany udziałom niesprawującym kontrolę	Kapitał własny, razem
<b>Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2021 do 31 marca 2021 roku</b>						
<b>Stan na początek okresu po doprowadzeniu danych do porównywalności</b>	<b>2 935</b>	<b>7 043</b>	<b>95 645</b>	<b>105 623</b>	<b>6 942</b>	<b>112 565</b>
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	2 356	2 356	120	2 476
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	-	<b>2 356</b>	<b>2 356</b>	<b>120</b>	<b>2 476</b>
Inne przemieszczenia -	-	268	1 724	1 992	-3 016	-1 024
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>2 935</b>	<b>7 311</b>	<b>99 725</b>	<b>109 971</b>	<b>4 046</b>	<b>114 017</b>

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny, przypisany udziałom niesprawującym kontrolę	Kapitał własny, razem
<b>Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2020 do 31 marca 2020 roku</b>						
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 935</b>	<b>6 928</b>	<b>81 953</b>	<b>91 816</b>	<b>6 797</b>	<b>98 613</b>
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	-314	-314	-120	-434
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	-	<b>-314</b>	<b>-314</b>	<b>-120</b>	<b>-434</b>
Inne przemieszczenia	-	-	-	-	2	2
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>2 935</b>	<b>6 928</b>	<b>81 639</b>	<b>91 502</b>	<b>6 679</b>	<b>98 181</b>

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią integralną część.

**Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
<b>Przeływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 429	172
Korekty razem	-8 980	1 257
Udział w zyskach netto jednostek stowarzyszonych	-849	1 015
Amortyzacja	1 632	1 528
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	248	235
(Zysk) strata ze zbycia składników aktywów trwałych	-87	-
(Zysk) strata z inwestycji	1 038	-60
Zmiana stanu rezerw	-130	-163
Zmiana stanu zapasów	3 859	3 082
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów	11 245	-21 850
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-25 134	17 455
Inne korekty (w tym zmiana stanu przychodów przyszłych okresów)	-802	15
Środki pieniężne wytworzone w toku działalności operacyjnej	-5 551	1 429
Zapłacony podatek dochodowy	157	131
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-5 708</b>	<b>1 298</b>
<b>Przeływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>192</b>	<b>-</b>
Wpływy z aktywów finansowych jednostek powiązanych	109	-
- spłata odsetek od udzielonych pożyczek	83	-
<b>Wydatki</b>	<b>--1 234</b>	<b>-280</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-210	-280
Wydatki na zakup aktywów finansowych w jednostkach powiązanych	-1 024	-
- zakup akcji jednostki zależnej	-1 024	-
<b>Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 042</b>	<b>-280</b>
<b>Przeływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wydatki</b>	<b>-1 751</b>	<b>-1 854</b>
Spłaty kredytów bankowych	-151	-541
Zapłacone odsetki i prowizje	-29	-95
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-230	-80
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu operacyjnego MSSF 16	-1 341	-1 138
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>-1 751</b>	<b>-1 854</b>
Przeływy pieniężne netto, razem	-8 501	-836
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-8 501	-836
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>38 928</b>	<b>34 781</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>30 427</b>	<b>33 945</b>
<b>w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>1 520</b>	<b>273</b>

Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią integralną część.

## **Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających do sprawozdania finansowego**

### **1. Utworzenie Jednostki Dominującej i podstawowy przedmiot jej działalności**

Spółka Prochem S.A. (zwana dalej „Prochem”, „Spółka”, „Emitent” lub „Jednostka Dominująca”) z siedzibą w Warszawie, ul. Łopuszańska 95. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000019753. Podstawową działalność Spółki według klasyfikacji PKD 2007 określa symbol 7112Z - działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne. Według klasyfikacji GPW w Warszawie spółka zaliczana jest do sektora budownictwa. Spółka Prochem S.A. jest jednostką dominującą grupy kapitałowej i sporządza odrębne skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Spółka Prochem S.A. powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Przedsiębiorstwa Projektowania i Realizacji Inwestycji Przemysłu Chemicznego „Prochem”. Akt notarialny oraz statut zostały podpisane w 1991 roku. Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony.

#### **Informacje do esef**

Miejsce prowadzenia działalności : Warszawa (02-457), ul. Łopuszańska 95

Kraj rejestracji : Polska

Zmiana nazwy: nie było

### **2. Organy zarządzające i nadzorujące Emitenta**

W skład Zarządu spółki Prochem S.A. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego wchodzi następujące osoby:

- Jarosław Stępniewski - Prezes Zarządu
- Marek Kiersznicki - Wiceprezes Zarządu
- Krzysztof Marczak - Wiceprezes Zarządu

#### *Skład Rady Nadzorczej Prochem S.A.*

W skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego wchodzi

- Marek Garliński Prezes Rady Nadzorczej
- Karol Żbikowski Wiceprezes Rady Nadzorczej
- Andrzej Karczykowski
- Krzysztof Obłój
- Wiesław Kiepiel

W pierwszym kwartale 2021 roku w składzie Rady Nadzorczej nie wystąpiły żadne zmiany.

### **3. Zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Prochem S.A. za pierwszy kwartał 2021 roku wyniosło 388 etatów, a za pierwszy kwartał 2020 roku 385 etaty.

Stan zatrudnienia w Grupie Kapitałowej Prochem S.A. na 31 marca 2021 roku wyniósł 394 osoby a na 31 marca 2020 roku 397 osób.

Przeciętne zatrudnienie w Prochem S.A. za pierwszy kwartał 2021 roku wyniosło 206 etatów, a za pierwszy kwartał 2020 roku 204 etaty.

#### 4. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

W skład Grupy Kapitałowej Prochem S.A. (zwanej „Grupą Kapitałową”, „Grupą”), oprócz danych Jednostki Dominującej wchodzi następujące jednostki zależne bezpośrednio i pośrednio:

##### Jednostki zależne objęte konsolidacją pełną:

- Prochem Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – zależna bezpośrednio (100,0%);
- PRO-INHUT Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej – zależna pośrednio (93,2%)- objęta postępowaniem układowym;
- PREDOM Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu – zależna pośrednio (81,7% udziału w kapitale i zysku, 72,3% udziału w głosach);
- Prochem Zachód Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - zależna bezpośrednio (80,0%);
- ELPRO Sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą w Krakowie – zależna pośrednio (96,9%, w tym 93,8% udziału w 50% udziale Elektromontażu Kraków);
- Elektromontaż Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie – zależna pośrednio (93,8%), z tego 73,0% udziału w kapitale i prawie głosu posiada spółka Prochem Inwestycje zależna w 100%. Spółka Elektromontaż Kraków S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które zawiera dane spółki zależnej w 100%: ELMONT-POMIARY Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz spółki stowarzyszonych ELPRO Sp. z o.o. w likwidacji
- ATUTOR Integracja Cyfrowa Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – zależna pośrednio (50,14% udziału posiada spółka Prochem Inwestycje Sp. z o.o. zależna w 100%);
- Prochem RPI Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - spółka zależna w 100% (z tego 3,3% udziału w kapitale i prawie głosu posiada spółka Prochem Inwestycje).

##### Jednostki wspólnie kontrolowane i stowarzyszone wyceniane metodą praw własności:

- ITEL Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni – 42,0% udziału (18,7% udziału w prawie głosu i kapitałach posiada bezpośrednio Prochem S.A., a 23,3% posiada Prochem RPI Sp. z o.o. spółka zależna w 100%) spółko objęta odpisem aktualizującym;
- Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – 50% udziału spółka wspólnie kontrolowana.

Jednostki zależne objęte konsolidacją włączone zostały do skonsolidowanego sprawozdania finansowego począwszy od dnia objęcia kontroli do dnia utraty kontroli przez Jednostkę Dominującą, a wspólnie kontrolowane i stowarzyszone od dnia sprawowania wspólkontroli i wywierania znaczącego wpływu.

Spółka Predom Projektowanie Sp. z o.o. z kapitałem w wysokości 53 tys. zł została wyłączona z konsolidacji. Spółka nie rozpoczęła działalności.

Dnia 4 lutego 2021 roku na podstawie umowy sprzedaży akcji spółka Prochem S.A. nabyła 20.234 szt. akcji imiennych serii A spółki Elektromontaż Kraków S.A. z siedzibą w Krakowie o wartości nominalnej 5 zł każda. Cenę nabycia akcji strony ustaliły na 50 zł za akcję, łączna cena nabycia wyniosła 1.011.700 zł. Przed transakcją spółka Prochem S.A. posiadała udział bezpośredni i pośredni w prawie głosów w wysokości 85,4%, a po transakcji udział w prawie głosów wynosi 93,8%

W dniu 8 kwietnia 2021 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego została zlikwidowana i wykreślona z Krajowego Rejestru Sądowego spółka zależna pośrednio Elmont Inwestycje sp. z o.o..

## 5. Przyjęte zasady rachunkowości

### *Podstawa sporządzenia oraz oświadczenie o zgodności*

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A. za pierwszy kwartał 2021 roku zostało sporządzone zgodnie MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018 r. poz.757) („Rozporządzenie”). Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być czytane łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej przedstawia rzetelnie i jasno sytuację finansową i majątkową Grupy na dzień 31 marca 2021 roku i dane porównawcze na 31 grudnia 2020 roku, a także wyniki tej działalności za rok zakończony 31 marca 2021 roku i dane porównawcze za rok zakończony 31 marca 2020 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. na dzień 31 marca 2021 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, z wyjątkiem:

- gruntów, budynków i budowli, wycenianych według wartości przeszacowanej,
- nieruchomości inwestycyjnych i nieruchomości inwestycyjnych w budowie wycenianych według wartości godziwej.

Działalność operacyjna Jednostki Dominującej i jednostek Grupy Kapitałowej nie ma charakteru sezonowego ani nie podlega cyklicznym trendom, za wyjątkiem segmentu generalnego wykonawstwa i wynajmu sprzętu budowlanego, które charakteryzują się sezonowością, która powodowana jest w dużej mierze warunkami atmosferycznymi. Czynniki atmosferyczne mają wpływ na wielkość osiągniętego przychodu w tych segmentach. Niższe przychody osiągane są w okresie zimowym, kiedy to warunki pogodowe nie pozwalają na wykonywanie niektórych prac budowlanych.

Czas trwania działalności poszczególnych jednostek wchodzących w skład Grupy nie jest ograniczony.

Sprawozdania finansowe wszystkich jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.

Rokiem obrotowym Spółki dominującej oraz spółek wchodzących w skład Grupy jest rok kalendarzowy.

### *Istotne zasady rachunkowości oraz zmiany MSSF*

#### *Zmiany wartości szacunkowych i polityki rachunkowości*

Sporządzanie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE wymaga użycia pewnych szacunków księgowych i przyjmowania założeń, co do przyszłych zdarzeń. Pozycje sprawozdania finansowego ustalone na podstawie szacunku podlegają weryfikacji w sytuacji, gdy zmieniają się okoliczności będące podstawą szacunków lub w wyniku pozyskania nowych informacji,

postępującego rozwoju wypadków czy zdobycia większego doświadczenia. Przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano te same zasady rachunkowości i te same metody obliczeniowe, które zastosowano w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Prochem S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

#### ***Nowe standardy, interpretacje i zmiany opublikowanych MSSF oraz wybrane zasady rachunkowości***

Standardy ogłoszone, ale oczekujące na zatwierdzenie przez Unię Europejską, Grupa zamierza zastosować wszystkie zmiany zgodnie z datą ich wejścia w życie.

Spółka nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie Standardów i zmian do standardów jakie zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale jeszcze nie weszły w życie wprowadzi je w dacie przyjęcia.

#### ***Zmiany wartości szacunkowych***

W stosowanych zasadach rachunkowości największe znaczenie oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa, który wpływa na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym, w tym w dodatkowych notach objaśniających. Założenia tych szacunków opierają się na najlepszej wiedzy Zarządu odnośnie bieżących i przyszłych działań i zdarzeń w poszczególnych obszarach działalności. Dotyczą one wyceny świadczeń emerytalnych, oceny stopnia realizacji oraz rentowności kontraktów długoterminowych (marży brutto).

### **6. Wpływ pandemii koronawirusa na działalność Grupy Prochem S.A.**

Od momentu wybuchu epidemii Prochem S.A. oraz spółki z Grupy wdrożyły wiele procedur związanych z koniecznością dostosowania się do nieustannie zmieniających się warunków funkcjonowania, jak również w celu zapobiegania rozprzestrzenianiu się zarażeń COVID-19,

#### ***Działania podjęte przez Grupę w związku z pandemią COVID-19***

Spółki wchodzące w skład Grupy Prochem S.A. podjęły szereg działań w związku z pandemią COVID-19. W momencie pojawienia się pierwszych przypadków zachorowania na COVID-19 w kraju, Grupa Prochem S.A. opracowała plany działań w celu zapewnienia ciągłości funkcjonowania i świadczenia kluczowych usług realizowanych przez Prochem S.A. Podobne procedury zostały wdrożone również w pozostałych spółkach z Grupy. Są one na bieżąco dostosowywane do zmieniających się warunków w otoczeniu.

Na koniec pierwszego kwartału 2021 roku nie występują zakłócenia w żadnym z obszarów funkcjonowania.

W odniesieniu do realizowanych umów Grupa wdrożyła dodatkowe działania w celu ograniczenia ryzyka potencjalnego złamania warunków podpisanych umów przez kontrahentów w wyniku zmiany sytuacji gospodarczej. W szczególności w obszarze umów o roboty budowlano-montażowe i dostawy wdrożono dodatkowe procedury w zakresie bieżącego monitorowania dotrzymania warunków i terminów realizacji umów oraz sytuacji finansowej kontrahenta. Na bieżąco jest analizowane ryzyko utraty płynności finansowej przez kluczowych dostawców i w razie potrzeby podejmowania odpowiednich działań, w tym skracanie terminów płatności w indywidualnych przypadkach.

Grupa podjęła szereg działań o charakterze prewencyjnym w celu ograniczenia możliwości rozprzestrzeniania się wirusa na obiektach oraz ochrony pracowników, m.in.:

- wprowadzono procedury w zakresie ruchu osobowego i materiałowego, w szczególności polegające na minimalizacji kontaktów bezpośrednich -tam, gdzie to możliwe, zapewniono pracownikom możliwość pracy zdalnej;
- wprowadzono procedury zabezpieczające dostępność kluczowego personelu spółek Grupy;
- zalecono ograniczenie wyjazdów służbowych i uczestnictwa w spotkaniach służbowych, a w zamian korzystanie ze środków przekazu takich jak komunikatory internetowe i wideokonferencje;

- wyposażono pracowników w środki ochrony (maski ochronne, rękawiczki) i środki dezynfekcyjne oraz wprowadzono procedury higieniczno-sanitarne i odkażające. Do końca pierwszego kwartału 2021 roku Grupa Kapitałowa nie odnotowała zauważalnego wpływu na sprzedaż i łańcuch dostaw. Na moment sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sytuacja finansowa Grupy jest stabilna.

W wyniku przeprowadzonej analizy i ze względu na stosunkowo krótki okres trwania epidemii, brak jest obecnie dostępnych, wiarygodnych danych, na bazie których Grupa mogłaby oszacować dodatkowy element ryzyka spłat należności w nadchodzącej przyszłości.

Grupa na bieżąco analizuje sytuację na rynkach oraz spływające sygnały od kontrahentów mogące świadczyć o pogorszeniu sytuacji finansowej i w razie konieczności dokona aktualizacji przyjętych szacunków przy sporządzaniu aktualnego sprawozdania finansowego.

## 7. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdania

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy prezentowane jest w tysiącach polskich złotych („zł” lub „PLN”), które są walutą sprawozdawczą oraz funkcjonalną Grupy i Jednostki Dominującej.

## 8. Noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień i za okres zakończony 31 marca 2021 roku

### Nota 1 - rzeczowe aktywa trwałe

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	17 071	17 165
- grunty	2 141	2 148
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 105	12 168
- urządzenia techniczne i maszyny	912	872
- środki transportu	1 283	1 219
- inne rzeczowe aktywa trwałe	630	758
Rzeczowe aktywa trwałe w budowie	25	25
<b>Rzeczowe aktywa trwałe, razem</b>	<b>17 096</b>	<b>17 190</b>

Rzeczowe aktywa trwałe - struktura własnościowa	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
a) własne	14 625	5 808
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym :	2 471	11 382
- leasing	963	953
- najem i dzierżawa	-	9 762
- wartość prawa użytkowania wieczystego	1 508	667
<b>Rzeczowe aktywa trwałe bilansowe razem</b>	<b>17 096</b>	<b>17 190</b>

Grupa na podstawie umowy z dnia 23 lipca 2004 r. dzierżawi nieruchomość składającą się z 3 budynków o łącznej powierzchni 6 227,5 m<sup>2</sup>, na działce o powierzchni 3 311 m<sup>2</sup> położonej w Warszawie przy ul. Emilii Plater 18 i Hożej 76/78. Czas trwania umowy wynosi 30 lat od dnia podpisania umowy.

Wartość gruntów, budynków i budowli wykazana jest w wartości przeszacowanej, stanowiącej jej wartość godziwą na dzień przeszacowania, ustalonej przez rzeczoznawców, pomniejszonej o kwotę późniejszej zakumulowanej amortyzacji i późniejszych zakumulowanych odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości. Zgodnie z przyjętą przez Grupę Polityką Rachunkowości, wartość godziwą ustala

się z wystarczającą częstotliwością, aby wartość bilansowa nie odbiegała istotnie od wartości godziwej, przy czym nie rzadziej niż raz na dwa lata.

Wartość bilansowa na dzień 31 marca 2021 roku nie odbiega istotnie od wartości godziwej. Wycenę do wartości godziwej sporządzono na dzień 31 grudnia 2020 roku przez niezależnych rzeczoznawców, nie powiązanych z Grupą. Rzeczoznawcy posiadają kwalifikacje odpowiednie do przeprowadzania wycen gruntów, budynków i budowli, a także aktualne doświadczenie w takich wycenach dokonywanych w lokalizacjach, w których znajdują się aktywa Grupy. Wyceny przeprowadzono poprzez odniesienie do rynkowych cen transakcyjnych dotyczących podobnych aktywów.

	Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1 stycznia 2021 r do 31 marca 2021 r	Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych za okres od 1 stycznia 2020 r do 31 grudnia 2020 r
<b>Wartość brutto</b>		
<b>Stan na bilans otwarcia</b>	<b>36 353</b>	<b>35 438</b>
Zwiększenia (z tytułu)	358	1 977
- zakup aktywów trwałych	358	1 110
- reklasyfikacja do aktywów trwałych	-	867
Zmniejszenia (z tytułu)	-163	-1 062
- sprzedaż aktywów trwałych	-109	-296
- likwidacja aktywów trwałych	-111	-59
- reklasyfikacja do aktywów trwałych	-	-706
- inne przemieszczenia	57	-1
<b>Stan na bilans zamknięcia</b>	<b>36 548</b>	<b>36 353</b>
<b>Umorzenie i utrata wartości</b>		
<b>Stan na bilans otwarcia – skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>	<b>19 163</b>	<b>17 606</b>
Amortyzacja za okres (z tytułu)	289	1 557
- zwiększenia (naliczone umorzenie)	504	1 964
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży aktywów trwałych	-105	-260
- zmniejszenia z tytułu likwidacji aktywów trwałych	-111	-53
- reklasyfikacja do aktywów	-	-100
- inne przemieszczenia	1	6
<b>Stan na bilans zamknięcia - skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>	<b>19 452</b>	<b>19 163</b>
<b>Utrata wartości aktywów trwałych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wartość netto środków trwałych na bilans zamknięcia</b>	<b>17 096</b>	<b>17 190</b>

## Nota 2 - nieruchomości inwestycyjne

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
Wartość gruntu	2 188	2 188
Nieruchomość w budowie	-	-
Budynki i budowle	7 673	7 673
Nieruchomości inwestycyjne, razem	9 861	9 861



<b>Nieruchomości inwestycyjne wg tytułów</b>	<b>Zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.</b>	<b>Zmiana stanu nieruchomości inwestycyjnych za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.</b>
<b>Nieruchomości inwestycyjne - grunt</b>		
Stan na bilansie otwarcia	2 188	1 764
- zwiększenia z tytułu reklasyfikacji z rzeczowych aktywów trwałych	-	176
- zwiększenia z tytułu wyceny do wartości godziwej	-	248
<b>Stan na bilansie zamknięcia</b>	<b>2 188</b>	<b>2 188</b>
<b>Nieruchomości inwestycyjne w budowie</b>		
Stan na bilansie otwarcia	-	-
<b>Stan na bilansie zamknięcia</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nieruchomości - budynki i budowle</b>		
Stan na bilansie otwarcia	7 673	6 546
- zmiana stanu z tytułu:		
a) zwiększenia z tytułu wyceny do wartości godziwej	-	599
b) zwiększenia z tytułu reklasyfikacji z rzeczowych aktywów trwałych	-	528
<b>Razem zmiana</b>	<b>-</b>	<b>1 127</b>
<b>Stan na bilansie zamknięcia</b>	<b>7 673</b>	<b>7 673</b>
Odpis aktualizujący wartość nieruchomości	-	-
<b>Nieruchomości inwestycyjne, razem</b>	<b>9 861</b>	<b>9 861</b>

Zgodnie z przyjętą przez Grupę Polityką Rachunkowości, wartość godziwą ustala się z wystarczającą częstotliwością, aby wartość bilansowa nie odbiegała istotnie od wartości godziwej, przy czym nie rzadziej niż raz na dwa lata.

Wartość bilansowa nieruchomości na dzień 31 marca 2021 roku nie odbiega istotnie od wartości godziwej. Wycenę do wartości godziwej sporządzono na dzień 31 grudnia 2020 roku przez niezależnych rzeczoznawców, nie powiązanych z Grupą. Rzeczoznawcy posiadają kwalifikacje odpowiednie do przeprowadzania wycen nieruchomości inwestycyjnych, a także aktualne doświadczenie w takich wycenach dokonywanych w lokalizacjach, w których znajdują się aktywa Grupy. Wyceny przeprowadzono poprzez odniesienie do rynkowych cen transakcyjnych dotyczących podobnych aktywów.

Szczegóły dotyczące nieruchomości inwestycyjnej oraz informacje na temat hierarchii wartości godziwych na dzień 31 marca 2021 roku.

	<b>Poziom 1</b>	<b>Poziom 2</b>	<b>Poziom 3</b>	<b>Wartość godziwa na dzień 31.03.2021 r.</b>
	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	9 861	9 861

Nie wystąpiły przemieszczenia pomiędzy poziomami 1, 2 i 3 w trakcie pierwszego kwartału.

### Nota 3 –aktywa z tytułu praw do użytkowania

Zmiana stanu aktywów z tytułu praw do użytkowania

wyszczególnienie	Budynki i budowle	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	Środki transportu	Razem
Wartość księgowa brutto	30 196	337	3 604	34 137
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>30 196</b>	<b>337</b>	<b>3 604</b>	<b>34 137</b>
<b>Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-)</b>				
<b>Amortyzacja</b>				
Stan na bilans otwarcia	-6 409	-188	-1 222	-7 819
.-naliczona amortyzacja	-852	-24	-235	-1 111
<b>Razem</b>	<b>-7 261</b>	<b>-212</b>	<b>-1 457</b>	<b>-8 930</b>
<b>Wartość księgowa netto na BO – 01.01.2021 r.</b>	<b>23 787</b>	<b>149</b>	<b>2 382</b>	<b>26 318</b>
<b>Wartość księgowa netto na BZ - 31.03.2021 r.</b>				
Wartość księgowa brutto	30 196	337	3 604	34 137
Skumulowana amortyzacja	-7 261	-212	-1 457	-8 930
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
<b>Wartość księgowa netto na dzień 31 marca 2021 r.</b>	<b>22 935</b>	<b>125</b>	<b>2 147</b>	<b>25 207</b>

### Nota 4 - akcje i udziały wyceniane metodą praw własności

Akcje i udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
-Akcje i udziały - wartość netto	34 756	33 907
- odpisy aktualizujące wartość akcji lub udziałów	1 011	1 011
<b>Akcje i udziały, wartość brutto</b>	<b>35 767</b>	<b>34 918</b>

Zmiana stanu akcji i udziałów w jednostkach wspólnie kontrolowanych i stowarzyszonych	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
a) stan na początek okresu	33 907	31 499
- akcje i udziały w cenie nabycia	33 907	31 499
b) zwiększenia (z tytułu)	849	2 408
- udział w wyniku roku bieżącego	849	2 408
c) stan na koniec okresu netto	34 756	33 907
d) odpis aktualizujący	1 011	1 011
<b>e) stan na koniec okresu brutto</b>	<b>35 767</b>	<b>34 918</b>

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość akcji i udziałów w jednostkach wspólnie kontrolowanych i stowarzyszonych	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
Stan na początek okresu	1 011	1 011
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>1 011</b>	<b>1 011</b>

### Nota 5 – odroczonego podatek dochodowy

Zmiany w wartościach rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za pierwszy kwartał 2021 roku przedstawiono w poniższym zestawieniu.

<b>aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>Stan na 31 marca 2021 r.</b>	<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>
Stan na początek okresu	5 896	7 977
Zwiększenia	3 836	4 682
Zmniejszenia	-4 309	-6 763
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>5 423</b>	<b>5 896</b>

  

<b>rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>Stan na 31 marca 2021 r.</b>	<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>
Stan na początek okresu	6 871	9 227
Zwiększenia	2 574	3 466
Zmniejszenia	-2 113	-5 822
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>7 332</b>	<b>6 871</b>

  

	<b>Stan na 31 marca 2021 r.</b>	<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 423	5 896
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-7 332	-6 871
<b>Aktywa/(Rezerwa) z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>-1 909</b>	<b>-975</b>

<b>Prezentacja w sprawozdaniu z sytuacji finansowej</b>	<b>Stan na 31 marca 2021 r.</b>	<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	583	1 484
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-2 492	-2 459
<b>Aktywa/(Rezerwa) z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>-1 909</b>	<b>-975</b>

### Nota 6 – pozostałe aktywa finansowe

<b>Pozostałe aktywa finansowe</b>	<b>Stan na 31 marca 2021 r.</b>	<b>Stan na 31 grudnia 2020 r.</b>
a) od jednostek spółkontrolowanych :	17 052	17 083
- udzielone pożyczki	17 052	17 083
<b>Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>17 052</b>	<b>17 083</b>

### Pożyczki udzielone - stan na 31 marca 2021 roku

- Pożyczki udzielone spółce spółkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie:
  - w kwocie 11 008 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 11 000 tys. zł, kwota naliczonych odsetek 8 tys. zł. Oprocentowanie jest ustalane dla okresów kwartalnych według stopy WIBOR 3M z pierwszego dnia roboczego danego kwartału kalendarzowego, powiększonej o marżę w wysokości 2,3%, termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.;
  - w kwocie 6 044 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 6 000 tys. zł, kwota naliczonych odsetek 44 tys. zł. Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy 3% rocznie, termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.;

### Zwiększenia:

- Odsetki naliczone od udzielonych pożyczek w kwocie 52 tys. zł.

### Zmniejszenia

- Odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek w kwocie 83 tys. zł.

### Pożyczki udzielone - stan na 31 grudnia 2020 roku

- Pożyczki udzielone spółce współkontrolowanej Irydion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie:
  - w kwocie 11 083 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 11 000 tys. zł, kwota naliczonych odsetek 83 tys. zł. Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy WIBOR 6M, termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.;
  - w kwocie 6 000 tys. zł, z tego: kwota pożyczki 6 000 tys. zł. Oprocentowanie jest ustalane rocznie według stopy 3% rocznie, termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami 22 września 2031 r.

### Nota 7 – zapasy

Zapasy	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
Materiały	858	4 315
Półprodukty i produkty w toku	353	743
Towary	269	281
<b>Zapasy, razem</b>	<b>1 480</b>	<b>5 339</b>
Wartość odpisu aktualizującego wartość zapasów	557	557

### Nota 8 - należności handlowe i pozostałe należności

Należności handlowe i pozostałe należności	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
Należności handlowe	59 887	76 938
Odpis aktualizujący wartość należności handlowych	4 304	4 319
<b>Należności handlowe netto, w tym</b>	<b>55 583</b>	<b>72 619</b>
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	51 925	66 681
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	3 658	5 938
<b>Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</b>	<b>46</b>	<b>1 132</b>
Należności pozostałe	1 245	1 348
Odpis aktualizujący pozostałe należności	-	-
<b>Należności pozostałe netto</b>	<b>1 245</b>	<b>1 348</b>
<b>Należności razem</b>	<b>56 874</b>	<b>75 099</b>

Należności handlowe i pozostałe należności od jednostek powiązanych	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
handlowe, w tym:	6	76
- od jednostek współkontrolowanych i stowarzyszonych	6	76
Należności handlowe oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych netto, razem	<b>6</b>	<b>76</b>
odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	-	-
<b>Należności handlowe oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych brutto, razem</b>	<b>6</b>	<b>76</b>

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności handlowych i pozostałych	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>4 319</b>	<b>5 219</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	-	156
- utworzenie rezerwy na należności	-	156
b) zmniejszenia (z tytułu)	15	1 056
- otrzymane zapłaty	15	495
- wykorzystanie odpisów utworzonych w poprzednich okresach	-	561
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych handlowych oraz pozostałych na koniec okresu</b>	<b>4 304</b>	<b>4 319</b>

W większości kontraktów podpisanych przez Grupę termin płatności należności za usługi określony jest w przedziale od 14 do 60 dni.

### Nota 9 - pozostałe aktywa

Pozostałe aktywa według rodzaju :	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	946	879
- koszty ubezpieczeń majątkowych i osobowych	394	232
- koszty utrzymania oprogramowania	428	556
- prenumeraty	9	2
- koszty rozliczane w czasie	108	5
- pozostałe	7	84
	<b>946</b>	<b>879</b>

### Nota 10 – kapitał zakładowy

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Założycielska	imienne	3 głosy na 1 akcję	580	580	Gotówka	23-07-1991	01-10-1991
Założycielska	imienne	-	6 816	6 816	Gotówka	23-07-1991	01-10-1991
Założycielska	na okaziciela	-	1 810 104	1 810 104	Gotówka	23-07-1991	01-10-1991
B	imienne	-	750	750	Gotówka	29-07-1993	01-01-1993
B	na okaziciela	-	681 750	681 750	Gotówka	29-07-1993	01-01-1993
C	na okaziciela	-	435 000	435 000	Gotówka	20-04-1994	01-01-1994
<b>Liczba akcji razem</b>			<b>2 935 000</b>				
<b>Kapitał zakładowy, razem</b>				<b>2 935 000</b>			
<b>Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł</b>							

Ogólna liczba głosów ze wszystkich akcji wynosi 2 936 160.

### Zmiana praw z papierów wartościowych emitenta

Zgodnie z informacjami/zawiadomieniami otrzymanymi od akcjonariuszy, Spółka informuje, że na dzień sporządzenia niniejszego raportu następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy:

Nazwa akcjonariusza	Ilość posiadanych akcji (w szt.)	Ilość posiadanych głosów	% głosów w ogólnej liczbie głosów	% udział w kapitale zakładowym
1. Steven Tappan	975 250	975 250	33,21	33,22
2.. APUS S.A.	311 769	311 769	10,62	10,62
3. Otwarty Fundusz Emerytalny PZU „Złota Jesień”.	284 900	284 900	9,70	9,71
4. Andrzej Karczykowski	283 391	283 391	9,66	9,66

Od dnia 28.04.2021 roku, tj. od publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 rok nie odnotowano zmiany w ilości akcji dającym akcjonariuszom co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

### Nota 11 –kredyty bankowe

Kredyty bankowe	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
- kredyty	1 184	1 334

Informacje o zaciągniętych kredytach bankowych

Nazwa banku	Siedziba	Limit kredytu	Kwota zaangażowania	Termin spłaty	Warunki oprocentowania	Zabezpieczenie
-------------	----------	---------------	---------------------	---------------	------------------------	----------------

Zaciągnięte przez Elektromontaż Kraków S.A.

mBank S.A.	Warszawa	500	-	28.02.2022	Wibor dla 1-miesięcznych depozytów złotych + marża	Hipoteka
ING BANK Śląski	Katowice	2 500	-	19.11.2021	Wibor dla 1-miesięcznych depozytów ON złotych + marża	Hipoteka

Zaciągnięte przez Atutor Integracja Cyfrowa sp. z o.o.

Bank Millenium S.A.	Warszawa	150	0	Kredyt odnawialny w rachunku bankowym od 02.08.2016 r.	WIBOR 1m plus marża	Udzielenie bankowi pełnomocnictwa do pobrania i spłaty z rachunków i dokonania blokady środków w przypadku nie spłacenia kredytu w terminie
---------------------	----------	-----	---	--	---------------------	---

Zaciągnięte przez Pro-Inhut sp. z o.o.

ING Bank Śląski S.A.	Dąbrowa Górnicza	734	735	17.05.2021	Wibor dla 1-miesięcznych depozytów złotych + marża	Gwarancja Banku BGK na podstawie umowy portfelowej. Weksel in blanco.
ING Bank Śląski S.A.	Sosnowiec	400	398	30.07.2021	Wibor dla 1-mies depozytów złotych + marża	Gwarancja Banku BGK na podstawie umowy portfelowej. Weksel in blanco.
ING Bank Śląski S.A.	Sosnowiec	200	51	30.07.2021	Wibor dla 1-mies depozytów złotych + marża	Gwarancja Banku BGK na podstawie umowy portfelowej. Weksel in blanco.

**Nota 12 – zobowiązania handlowe**

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
a) wobec jednostek stowarzyszonych i współkontrolowanych	33	1
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33	1
- do 12 miesięcy	33	1
b) wobec pozostałych jednostek	41 888	60 950
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41 888	60 950
- do 12 miesięcy	41 888	60 447
- powyżej 12 miesięcy	-	503
<b>Zobowiązania handlowe, razem</b>	<b>41 921</b>	<b>60 951</b>
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zatrzymanych kaucji o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	11 350	14 291
<b>Zobowiązania handlowe, razem</b>	<b>53 271</b>	<b>75 242</b>

**Nota 13 - kwoty należne odbiorcom z tytułu umów długoterminowych**

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
- kwoty należne od odbiorców z tytułu kontraktów długoterminowych	20 164	13 163
<b>kwoty należne od odbiorców z tytułu umów długoterminowych</b>	<b>20 164</b>	<b>13 163</b>

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
- kwoty należne dla odbiorców z tytułu umów, z tego :		
- krótkoterminowe	18 714	20 486
- długoterminowe	-	-
<b>kwoty należne odbiorcom z tytułu umów długoterminowych</b>	<b>18 714</b>	<b>20 486</b>

Ujawnienia określone w MSSF15 przedstawia poniższe zestawienie

Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
Wartość przychodów wg umów	787 975	767 845
Wartość przychodów zafakturowana	610 416	570 103
Planowane zobowiązania z tytułu realizacji umów	717 522	698 768
Zrealizowane zobowiązania z tytułu umów	583 331	543 668
Kwoty należne od odbiorców	20 164	13 163
Kwoty należne dla odbiorców	18 714	20 486

**Nota 14 - pozostałe zobowiązania**

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
a) wobec pozostałych jednostek	2 980	3 352
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 316	2 212
- z tytułu wynagrodzeń	10	10
- inne (wg rodzaju)	654	1 130
zobowiązania wobec pracowników	397	438
wobec akcjonariuszy	16	16
pozostałe	241	676
b) pozostałe rezerwy krótkoterminowe	4 203	5 149
- rezerwa na koszty zarachowane do roku poprzedniego, dotyczące kontraktów długoterminowych	1 648	1 675
- rezerwa na koszty	530	1 333
- koszty audytu	32	62
- rezerwa krótkoterminowa na świadczenia emerytalne	358	359
- rezerwa na zaległe urlopy	1 635	1 720
<b>Zobowiązania pozostałe, razem</b>	<b>7 183</b>	<b>8 501</b>

**Nota 15 - przychody przyszłych okresów**

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
- otrzymane dofinansowanie PFR	-	48
- pozostałe	342	324
<b>Przychody przyszłych okresów na koniec okresu, z tego:</b>	<b>342</b>	<b>372</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>342</b>	<b>372</b>

**Nota 16 - przychody ze sprzedaży usług**

Przychody ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa i rodzaje działalności)	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
- przychody ze sprzedaży usług, w tym:	<b>50 393</b>	<b>91 279</b>
- od jednostek powiązanych	56	643

Przychody ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa i rodzaje działalności)	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
- przychody ze sprzedaży usług, w tym:	<b>50 393</b>	<b>91 124</b>
- od jednostek powiązanych	56	643
Eksport	-	155

Przychody z tytułu umów o usługi budowlane (generalne wykonawstwo) oraz pozostałych usług zostały zaprezentowane w nocie 23.

Kwota brutto należna od zamawiających/odbiorców za prace wynikające z umów została zaprezentowana w nocie 13.

Informacje dotyczące głównych klientów, których łączna wartość przychodów ze sprzedaży usług przekracza 10% łącznych przychodów jednostki za pierwszy kwartał 2021 roku, zamieszczono w nocie 23.



**Nota 17 - koszty wytworzenia sprzedanych usług**

<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>Okres zakończony 31 marca 2021 r.</b>	<b>Okres zakończony 31 marca 2020 r.</b>
a) amortyzacja	1 632	1 528
b) zużycie materiałów i energii	3 794	4 333
c) usługi obce	30 888	73 766
d) podatki i opłaty	57	185
e) wynagrodzenia	8 984	9 066
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 215	1 957
g) pozostałe koszty rodzajowe (wg tytułów)	843	794
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	168	86
- podróże służbowe	209	258
- PFRON	119	69
- wynajem samochodów	63	78
- pozostałe	284	303
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>48 413</b>	<b>91 629</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-950	-1 534
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 230	-3 433
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych usług</b>	<b>44 233</b>	<b>86 662</b>

**Nota 18- pozostałe przychody operacyjne**

	<b>Okres zakończony 31 marca 2021 r.</b>	<b>Okres zakończony 31 marca 2020 r.</b>
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13	13
b) odwrócenie odpisu aktualizacyjnego (z tytułu)	15	36
- na należności	15	36
c) pozostałe, w tym:	320	70
- zwrot kosztów postępowania sądowego	119	-
- otrzymane odszkodowania, grzywny i kary	185	59
- pozostałe	16	11
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>348</b>	<b>119</b>

**Nota 19 – pozostałe koszty operacyjne**

	<b>Okres zakończony 31 marca 2021 r.</b>	<b>Okres zakończony 31 marca 2020 r.</b>
c) pozostałe, w tym:	7	17
- koszty postępowania sądowego	-	12
- pozostałe	7	5
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>7</b>	<b>17</b>

**Nota 20 - przychody finansowe**

	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek	52	78
- od jednostek współkontrolowanych	52	78
b) pozostałe odsetki	-	52
- od pozostałych jednostek	-	52
c) nadwyżka dodatnich różnic kursowych	115	93
d) pozostałe, w tym:	-	99
- pozostałe	-	99
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>167</b>	<b>322</b>

**Nota 21 - koszty finansowe**

	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
a) odsetki od kredytów bankowych	6	10
b) pozostałe odsetki	277	240
- dla innych jednostek	6	22
- z tytułu leasingu	271	218
c) nadwyżka ujemnych różnic kursowych	-	2
d) pozostałe, według tytułów :	226	300
- prowizje od gwarancji bankowych	177	139
- prowizje od kredytów	23	85
- pozostałe koszty	26	76
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>509</b>	<b>552</b>

**Nota 22 – dodatkowe ujawnienia do sprawozdania z przepływów pieniężnych**

Grupa wykazuje środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania zgromadzone na rachunku płatności podzielonej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, w pozycji środki pieniężne i ich ekwiwalenty.

Różnice między kwotami ustalonymi wprost ze sprawozdania a wykazanymi w sprawozdaniu z przepływów wynikają z przesunięcia poszczególnych kwot z działalności operacyjnej do działalności inwestycyjnej i finansowej.

Dotyczą one poniższych pozycji bilansu (dane w tys. zł):

	2021 rok	2020 rok
<b>Zmiana stanu należności krótkoterminowych</b>	<b>11 245</b>	<b>-21 850</b>
Należności na dzień 1 stycznia	75 099	77 980
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów na dzień 1 stycznia	13 163	22 851
Pozostałe aktywa na dzień 1 stycznia	879	943
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 1 stycznia	883	11
<b>Stan BO po korektach</b>	<b>90 024</b>	<b>101 785</b>
Należności na dzień 31 marca	56 874	103 316
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów na dzień 31 marca	20 164	19 222
Pozostałe aktywa na dzień 31 marca	946	1 067
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 31 marca	795	49
Należności za sprzedane środki trwałe	-	-19
<b>Stan BZ po korektach</b>	<b>78 779</b>	<b>123 635</b>

<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek krótkoterminowych i funduszy specjalnych</b>	<b>-25 134</b>	<b>17 455</b>
Zobowiązania handlowe na dzień 1 stycznia	60 951	69 161
Pozostałe zobowiązania na dzień 1 stycznia	8 501	8 498
Kwoty należne dostawcom z tytułu umów na dzień 1 stycznia	20 486	42 638
Zobowiązania z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 1 stycznia	14 291	5 790
Rezerwa na krótkoterminowe świadczenia emerytalne	-359	-384
Rezerwy na świadczenia urlopowe	-1 720	-1 485
Rezerwa na audyt	-62	-63
Rezerwa na krótkoterminowe pozostałe koszty	-1 565	-1 549
Zobowiązania inwestycyjne na dzień 1 stycznia	-55	-
Zobowiązania wobec akcjonariuszy	-16	-16
<b>Stan BO po korektach</b>	<b>100 452</b>	<b>122 590</b>
Zobowiązania handlowe na dzień 31 marca	41 921	79 579
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów na dzień 31 marca	18 714	48 559
Pozostałe zobowiązania na dzień 31 marca	7 183	8 178
Zobowiązania z tytułu zatrzymanych kaucji na dzień 31 marca	11 350	7 321
Rezerwa na krótkoterminowe świadczenia emerytalne	-359	-354
Rezerwy na świadczenia urlopowe	-1 635	-1 375
Rezerwa na audyt	-32	-41
Rezerwa na krótkoterminowe pozostałe koszty	-1 549	-1 549
Zobowiązania inwestycyjne na dzień 31 marca	-258	-
Zobowiązania z tytułu dyskonta zobowiązań długoterminowych	-	-256
Zobowiązania wobec akcjonariuszy	-17	-17
<b>Stan BZ po korekcie</b>	<b>75 318</b>	<b>140 045</b>
<b>Zmiana stanu pozostałych korekt na dzień 31 marca</b>	<b>-802</b>	<b>15</b>
Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów - otrzymane zaliczki	-30	50
Pozostałe	-772	-35

### **Nota 23- informacje o segmentach operacyjnych**

Segment operacyjny jest częścią składową Grupy:

- która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskać przychody i ponosić koszty,
- której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych w Grupie,
- w przypadku, której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

Przychody segmentu są przychodami ze sprzedaży zewnętrznym klientom.

Koszty segmentu są kosztami składającymi się z kosztów związanych ze sprzedażą zewnętrznym klientom.

Wynik segmentu jest ustalany na poziomie wyniku operacyjnego.

Działalność spółek Grupy Kapitałowej oraz Emitenta dla potrzeb zarządzania została podzielona na osiem podstawowych działów operacyjnych, takie jak: realizację (generalne wykonawstwo), usługi projektowe i inne usługi inżynierskie (nadzory wraz z usługą inżyniera projektu), wynajem sprzętu budowlanego oraz pozostałą działalność, do której zaliczamy między innymi przychody z podnajmu, sprzedaż usług ksero i inne.

Do aktywów segmentu zaliczono wszystkie aktywa wykorzystywane przez segment, na które składają się głównie należności, zapasy i rzeczowe aktywa trwałe po odjęciu wartości rezerw i odpisów.

Niektóre aktywa we wspólnym użytkowaniu są przypisane do tych segmentów w oparciu o rozsądne wagi.

Przychody osiągnięte ze sprzedaży poza granicami Polski (Eksport) w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku nie wystąpiły, a w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku wyniosły 155 tys. zł (tj. 0,2% przychodów ze sprzedaży).

Informacje dotyczące głównych klientów, których udział w przychodach ze sprzedaży za pierwszy kwartał 2021 roku przekroczył 10% łącznych przychodów ze sprzedaży:

- Klient zajmujący się produkcją surowców chemicznych - przychody ze sprzedaży 30 516 tys. zł, co stanowi 58,9 udziału w przychodach ze sprzedaży, które wykazano w segmencie „Generalne wykonawstwo” i „Usługi projektowe i inne usługi inżynierskie”.

Szczegółowe dane dotyczące działalności spółek Grupy w poszczególnych segmentach przedstawiają poniższe zestawienia.

Za okres od 01.01.2021 r. do 3.03.2021 r.	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Montaż instalacji elektrycznych	Wynajem powierzchni biurowej i nieruchomości	Utrzymanie ruchu	Działalność handlowa	Pozostałe usługi informatyczne	Pozostałe	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów zewnętrznych	30 946	10 358	73	7 548	1 134	-	1 375	-	313	-	51 768
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>30 946</b>	<b>10 358</b>	<b>73</b>	<b>7 548</b>	<b>1 134</b>	<b>-</b>	<b>1 375</b>	<b>-</b>	<b>313</b>	<b>-</b>	<b>51 768</b>
<b>Wynik</b>											
<b>Zysk (strata) segmentu</b>	<b>1 176</b>	<b>2 301</b>	<b>-172</b>	<b>-80</b>	<b>180</b>	<b>-</b>	<b>689</b>	<b>-408</b>	<b>-67</b>	<b>-</b>	<b>3 619</b>
Przychody finansowe										-871	-871
Koszty finansowe										-509	-509
Przychody finansowe netto										-1 380	-1 380
Udział w zysku jednostek wycenianych metodą praw własności										<b>849</b>	849
Zysk (strata) z pozostałej działalności operacyjnej										341	341
Zysk (strata) przed opodatkowaniem										3 429	<b>3 429</b>
Podatek dochodowy										953	953
Zysk za bieżący okres										2 476	<b>2 476</b>
Strata przypisana kapitałowi niekontrolującemu										120	<b>120</b>
<b>Zysk netto przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej</b>										2 356	<b>2 356</b>
Aktywa 31.03.2021											
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	52 753	5 818	341	11 610	13 374	-	-	-	122	-	84 018
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142 595	142 595
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>52 753</b>	<b>5 818</b>	<b>341</b>	<b>11 610</b>	<b>13 374</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>122</b>	<b>142 595</b>	<b>226 613</b>
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentu za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.</b>											
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	91	411	18	250	424	-	-	10	22	392	1 618
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	-	-	3	-	-	-	-	-	11	14

*Nota segmenty operacyjne c.d.*

Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.	Generalne wykonawstwo	Usługi projektowe, inne usługi inżynierskie	Wynajem sprzętu budowlanego	Montaż instalacji elektrycznych	Wynajem powierzchni biurowej i nieruchomości	Utrzymanie ruchu	Działalność handlowa	Pozostałe usługi informatyczne	Pozostałe	Pozycje nieprzypisane	Razem
Przychody na rzecz klientów zewnętrznych	72 377	11 402	224	5 083	1 241	153	352	49	749	-	91 631
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>72 377</b>	<b>11 402</b>	<b>224</b>	<b>5 083</b>	<b>1 241</b>	<b>153</b>	<b>352</b>	<b>49</b>	<b>749</b>	<b>-</b>	<b>91 631</b>
Wynik segmentu	-124	888	-116	448	202	16	71	-189	59	-14	1 255
Przychody finansowe										382	382
Koszty finansowe										-552	-552
<b>Przychody/koszty finansowe netto</b>										<b>-170</b>	<b>-170</b>
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych										-1 015	-1 015
<b>Zysk z pozostałej działalności operacyjnej</b>										<b>102</b>	<b>102</b>
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>										<b>172</b>	<b>172</b>
Podatek dochodowy										606	606
<b>Zysk za bieżący okres</b>										<b>-434</b>	<b>-434</b>
<b>Zysk przypisany udziałom niekontrolującym</b>										<b>-120</b>	<b>-120</b>
<b>Zysk netto przypisana akcjonariuszom jednostki dominującej</b>										<b>-314</b>	<b>-314</b>
<b>Aktywa na 31.03.2020 r.</b>											
Aktywa segmentu (związane z działalnością)	87 155	10 434	311	14 861	29 749	-	52	479	91	-	143 132
Aktywa nieprzypisane/niealokowane (m.in. akcje, udziały i pozostałe aktywa finansowe)										135 407	135 407
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>87 155</b>	<b>10 434</b>	<b>311</b>	<b>14 861</b>	<b>29 749</b>	<b>-</b>	<b>52</b>	<b>479</b>	<b>91</b>	<b>135 407</b>	<b>278 539</b>
<b>Pozostałe informacje dotyczące segmentu za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.</b>											
Amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	9	39	16	163	422	13	-	14	-	832	1 508
Amortyzacja wartości niematerialnych	-	1	-	5	-	-	-	2	-	12	20

### **Informacje dotyczące obszarów geograficznych**

Podział geograficzny przychodów ze sprzedaży wykazanych w rachunku zysków i strat został zaprezentowany według kraju siedziby zleceńodawcy.

	<b>01.01-30.03.2021</b>	<b>01.01-31.03.2020</b>
Polska	51 768	91 476
Inne kraje	-	155
<b>Razem przychody ze sprzedaży</b>	<b>51 768</b>	<b>91 631</b>

Podział geograficzny rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych

	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Polska	17 213	17 266
<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne</b>	<b>17 213</b>	<b>17 266</b>

### **Nota 24 - udzielone i otrzymane zabezpieczenia oraz zobowiązania i aktywa warunkowe**

<b>Udzielone zabezpieczenia</b>	<b>Stan na dzień</b>	
	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
gwarancja bankowa dobrego wykonania	60 121	50 729
gwarancja zwrotu zaliczki	589	1 500
gwarancja zapłaty	995	995
gwarancja przetargowa	1 800	-
<b>Razem udzielone gwarancje</b>	<b>63 505</b>	<b>53 224</b>
poręczenie zwrotu zaliczki w Grupie,	7 374	7 374
<b>Razem udzielone zabezpieczenia</b>	<b>70 879</b>	<b>60 598</b>

  

<b>Otrzymane zabezpieczenia</b>	<b>Stan na dzień</b>	
	<b>31.03.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
gwarancje bankowe dobrego wykonania	13 108	21 094
gwarancje wekslowe zabezpieczające warunki umowy	2 031	450
<b>Razem aktywa warunkowe</b>	<b>15 139</b>	<b>21 544</b>

### **Nota 25 - podział zysku**

Wynik finansowy Grupy nie podlega podziałowi.

Zysk netto Emitenta za 2020 rok w kwocie 10 076 753,04 zł Zarząd proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

### **Nota 26 - dywidendy**

Dywidendy nie wypłacono.

**Nota 27- instrumenty finansowe i zarządzaniem ryzykiem finansowym**

**Aktywa finansowe**

stan na 31 marca 2021 roku

(dane w tys. zł)	Kategorie instrumentów finansowych		
	nota	Pożyczki, należności i inne	Razem
<b>Klasy instrumentów finansowych</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług	8	55 583	55 583
Środki pieniężne		30 427	30 427
Pożyczki udzielone	6	17 052	17 052
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	13	20 164	20 164
Pozostałe aktywa finansowe – kaucje stanowiące zabezpieczenie udzielonych gwarancji bankowych		9 669	9 669
<b>Razem</b>		<b>132 895</b>	<b>132 895</b>

stan na 31 grudnia 2020 roku

(dane w tys. zł)	Kategorie instrumentów finansowych		
	nota	Pożyczki, należności i inne	Razem
<b>Klasy instrumentów finansowych</b>			
Należności z tytułu dostaw i usług	8	72 619	72 619
Środki pieniężne		38 928	38 928
Pożyczki udzielone	6	17 083	17 083
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	13	13 163	13 163
Pozostałe aktywa finansowe – kaucje stanowiące zabezpieczenie udzielonych gwarancji bankowych		9 669	9 669
<b>Razem</b>		<b>151 462</b>	<b>151 462</b>

**Zobowiązania finansowe**

stan na 31 marca 2021 roku

(dane w tys. zł)	Kategorie instrumentów finansowych		
	nota	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Razem
<b>Klasy instrumentów finansowych</b>			
Kredyty	11	1 184	1 184
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	13	18 714	18 714
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12	53 271	53 271
<b>Razem</b>		<b>73 169</b>	<b>73 169</b>

stan na 31 grudnia 2020 roku

(dane w tys. zł)	Kategorie instrumentów finansowych		
	nota	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	Razem
<b>Klasy instrumentów finansowych</b>			
Kredyty	11	1 334	1 334
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów		20 486	20 486
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12	75 242	75 242
<b>Razem</b>		<b>97 062</b>	<b>97 062</b>

Wartość godziwa instrumentów finansowych – nie odbiega od wartości księgowej.



### **Nota 28 - transakcje z podmiotami powiązanymi i kluczowym personelem zarządzającym**

Do podmiotów powiązanych zaliczmy jednostki kontrolowane i współkontrolowane, a także te na które Emitent ma wpływ lub jest członkiem kluczowego personelu zarządzającego jednostki lub jednostki dominującej.

W skład kluczowego personelu zarządzającego wchodzi Członkowie Zarządu Jednostki Dominującej oraz Członkowie Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej.

W pierwszym kwartale 2021 roku kluczowy personel zarządzający oraz osoby powiązane z kluczowym personelem zarządzającym, oprócz wynagrodzenia, nie zawierali innych transakcji ze spółkami należącymi do Grupy Kapitałowej PROCHEM S.A.

### **Wynagrodzenie kluczowego personelu zarządzającego**

W pierwszym kwartale 2021 roku w przedsiębiorstwie Emitenta wypłacono:

1. wynagrodzenie Członkom Zarządu w łącznej kwocie 249,6 tys. zł,
2. wynagrodzenie Członkom Rady Nadzorczej w łącznej kwocie 78 tys. zł.

Wynagrodzenie wypłacone Członkom Zarządu w pierwszym kwartale 2021 roku z tytułu pełnienia funkcji w Zarządach i Radach Nadzorczych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej wyniosło 43,0 tys. zł.

Poniżej zaprezentowane transakcje z podmiotami powiązanymi, do których zaliczamy jednostki współkontrolowane lub stowarzyszone, a także te na które Emitent ma wpływ lub jest członkiem kluczowego personelu zarządzającego jednostki lub jednostki dominującej. Wszystkie transakcje zawierane przez jednostki powiązane zawierane były na warunkach rynkowych i dotyczą sprzedaży i zakupu usług m.in. budowlano montażowych i najmu, a także udzielanych wzajemnie pożyczek.

Rozrachunki z jednostkami powiązanymi obejmują rozrachunki handlowe i z tytułu pożyczek.

Udzielone gwarancje i poręczenia jednostkom powiązanym przedstawiono w nocie 24.

#### **Okres sprawozdawczy**

(dane w tys. zł)

#### **od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku**

	sprzedaż usług	zakup usług	przychody finansowe - odsetki od pożyczek	przychody finansowe - otrzymane dywidendy
jednostki współkontrolowane i stowarzyszone	56	835	52	-

#### **na 31 marca 2021 roku**

	należności handlowe	należności z tytułu udzielonych pożyczek	pozostałe należności	zobowiązania handlowe
jednostki współkontrolowane i stowarzyszone	6	17 052	-	33

#### **Okres porównawczy**

(dane w tys. zł)

#### **od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku**

	sprzedaż usług	zakup usług	przychody finansowe - odsetki od pożyczek	przychody finansowe - otrzymane dywidendy
jednostki współkontrolowane i stowarzyszone	643	817	78	-

na 31 marca 2020 roku

	należności handlowe	należności z tytułu udzielonych pożyczek	pozostałe należności	zobowiązania handlowe
jednostki współkontrolowane i stowarzyszone	749	18 497	-	45

**Nota 29 – zdarzenia po dniu sprawozdawczym**

Nie wystąpiły

**Nota 30 - inne informacje objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania**

**Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

Na działalność Grupy Kapitałowej Prochem S.A. w 2021 roku znaczący wpływ będzie miało otoczenie makroekonomiczne, a w szczególności stan polskiej gospodarki, który w istotny sposób wpływa na podejmowane przez potencjalnych klientów spółek z Grupy Kapitałowej Prochem S.A. (w szczególności firmy przemysłowe) decyzje o rozpoczęciu nowych zamierzeń inwestycyjnych. Posiadany przez spółki portfel zleceń pozwala zakładać, że wyniki finansowe w 2021 roku będą w dalszym ciągu ulegać poprawie. Duży wpływ na wyniki Emitenta i Grupy Kapitałowej będzie miała także komercjalizacja projektu Astrum Business Park w Warszawie.

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

Spółka Prochem S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych spółki ani Grupy Kapitałowej Prochem S.A. na 2021 rok.

**Informacje o udzieleniu przez spółkę lub przez jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji innemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeśli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych**

W pierwszym kwartale 2021 roku spółki Grupy Kapitałowej nie udzielały poręczeń i gwarancji podmiotom powiązanym.

**Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, zgodnie z posiadanymi przez emitenta informacjami**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego następujący Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej posiadają akcje Prochem S.A.

- Jarosław Stępniewski – 68.383 szt.;
- Marek Kiersznicki – 59.474 szt.;
- Krzysztof Marczak – 42.386 szt.;
- Marek Garliński – 83.996 szt.;
- Andrzej Karczykowski – 283.391 szt..

Wartość nominalna 1 sztuki akcji wynosi 1 złoty.

W pierwszym kwartale 2021 roku zmian w stanie posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta nie było.

## Informacja finansowa PROCHEM S.A.

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
<b>A k t y w a</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	1 193	1 150
Wartości niematerialne	80	40
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	11 130	11 910
Akcje i udziały	5 604	8 478
Akcje i udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności	4 502	4 502
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	480	1 323
Należności z tytułu zatrzymanych kaucji	772	883
Pozostałe aktywa finansowe	34 713	34 734
<b>Aktywa trwałe, razem</b>	<b>58 474</b>	<b>63 020</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	60	3 594
Należności handlowe i pozostałe należności	42 463	61 232
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	756	756
Kwoty należne od odbiorców z tytułu umów	13 470	7 019
Pozostałe aktywa finansowe	9 669	9 669
Pozostałe aktywa	547	687
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18 159	20 854
<b>Aktywa obrotowe, razem</b>	<b>85 124</b>	<b>103 811</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>143 598</b>	<b>166 831</b>

## Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Stan na 31 marca 2021 r.	Stan na 31 grudnia 2020 r.
<b>P a s y w a</b>		
<b>Kapitał własny</b>		
Kapitał zakładowy	2 935	2 935
Kapitał z aktualizacji wyceny	-449	-449
Zyski zatrzymane	56 548	54 004
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>59 034</b>	<b>56 490</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Długoterminowe pożyczki	957	950
Zobowiązanie z tytułu świadczeń emerytalnych	713	713
Zobowiązania długoterminowe z tytułu zatrzymanych kaucji	11 916	15 359
Zobowiązania z tytułu leasingu	8 463	9 221
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>22 049</b>	<b>26 243</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania handlowe	36 199	55 481
Kwoty należne odbiorcom z tytułu umów	18 714	20 486
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 956	2 946
Pozostałe zobowiązania	4 646	5 185
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>62 515</b>	<b>84 098</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>84 564</b>	<b>110 341</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>143 598</b>	<b>166 831</b>
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 935 000	2 935 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	20,11	19,24

**Jednostkowy rachunek zysków i strat  
za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku**

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
Przychody ze sprzedaży, w tym :	41 089	84 196
Przychody ze sprzedaży usług	40 784	84 032
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	305	164
Koszt własny sprzedaży, w tym :	-35 798	-81 052
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	-35 521	-80 923
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-277	-129
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>5 291</b>	<b>3 144</b>
Koszty ogólnego zarządu	-1 936	-1 913
Pozostałe przychody operacyjne	90	89
Pozostałe koszty operacyjne	-	-
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>3 445</b>	<b>1 320</b>
Przychody finansowe	175	356
Zysk na likwidacji jednostki podporządkowanej	120	-
Koszty finansowe	-352	-402
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>3 388</b>	<b>1 274</b>
Podatek dochodowy :	844	291
- część bieżąca	-	1 102
- część odroczone	844	-811
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 544</b>	<b>983</b>

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 935 000	2 935 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję) przypadający na właścicieli Jednostki Dominującej	0,87	0,33

**Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów**

	Okres zakończony 31 marca 2020 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
<b>Zysk netto</b>	<b>2 544</b>	<b>983</b>
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>2 544</b>	<b>983</b>

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	2 935 000	3 895 000
Całkowity dochód ogółem na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję)	0,87	0,33

### Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
<b>Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku</b>				
Stan na początek okresu	2 935	-449	54 004	56 490
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	2 544	2 544
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	-	2 544	2 544
Inne przemieszczenia	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>	2 935	-449	56 548	59 034

	Kapitał zakładowy	Kapitał z aktualizacji	Zyski zatrzymane	Kapitał własny, razem
<b>Okres sprawozdawczy od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku</b>				
Stan na początek okresu	2 935	-390	43 928	46 473
Zysk (strata) netto danego okresu	-	-	983	983
<i>Inne całkowite dochody (netto)</i>	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	-	-	983	983
Inne przemieszczenia	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>	2 935	-390	44 911	47 456

**Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych  
za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku**  
(wszystkie kwoty w tysiącach złotych, jeżeli nie zaznaczono inaczej)

	Okres zakończony 31 marca 2021 r.	Okres zakończony 31 marca 2020 r.
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 388	1 274
Korekty razem	-8 218	-1 390
Amortyzacja	914	876
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	113	54
Zysk z likwidacji aktywów finansowych	-120	-
Zmiana stanu rezerw	-6	-76
Zmiana stanu zapasów	3 534	2 418
Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów	12 569	-27 750
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-25 233	23 034
Inne korekty (w tym zmiana stanu przychodów przyszłych okresów)	11	54
<b>Środki pieniężne wytworzone w toku działalności operacyjnej</b>	<b>-4 829</b>	<b>-116</b>
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-4 829</b>	<b>-116</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>4 089</b>	<b>495</b>
Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych	4 089	495
- podział kapitału w zlikwidowanej spółce zależnej	4 006	-
- spłata odsetek od udzielonych pożyczek	83	495
<b>Wydatki</b>	<b>-1 038</b>	<b>-22</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-14	-22
Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	-1 024	-
- zakup akcji w spółce zależnej	-1 024	-
<b>Środki pieniężne netto (wydane) wygenerowane w działalności inwestycyjnej</b>	<b>3 051</b>	<b>473</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wydatki</b>	<b>-916</b>	<b>-893</b>
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu operacyjnego MSSF16	-893	-805
Zapłacone odsetki i prowizje	-23	-88
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>-916</b>	<b>-893</b>
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 695	-536
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-2 695	-536
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>20 854</b>	<b>21 703</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>18 159</b>	<b>21 167</b>
w tym środki o ograniczonej możliwości dysponowania	1 268	176

### **Zatwierdzenie sprawozdania finansowego**

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Prochem S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku, zawierające informację finansową spółki Prochem S.A. zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Jednostki Dominującej Prochem S.A. w dniu 14 maja 2021 roku.

### **Podpisy Zarządu**

14.05.2021 r. data	Jarosław Stępniewski imię i nazwisko	Prezes Zarządu stanowisko/funkcja	..... podpis
-----------------------	---	--------------------------------------	-----------------

14.05.2021 r. data	Marek Kiersznicki imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu stanowisko/funkcja	..... podpis
-----------------------	--------------------------------------	--	-----------------

14.05.2021 r. data	Krzysztof Marczak imię i nazwisko	Wiceprezes Zarządu stanowisko/funkcja	..... podpis
-----------------------	--------------------------------------	--	-----------------

### **Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych**

14.05.2021 r. data	Barbara Auguścińska-Sawicka imię i nazwisko	Główny Księgowy stanowisko/funkcja	..... podpis
-----------------------	--	---------------------------------------	-----------------