



together  
we construct  
the future



**Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny  
Grupy Kapitałowej Zamet  
za I kwartał 2023 r.  
zawierający kwartalną informację finansową Zamet S.A.**

Piotrków Trybunalski, 30 maja 2023 roku



## SPIS TREŚCI

<b>SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE .....</b>	<b>5</b>
1. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	5
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....	5
3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....	6
4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	7
5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	8
<b>INFORMACJA FINANSOWA ZAMET S.A. ....</b>	<b>9</b>
1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	9
2. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZAMET S.A. ....	9
3. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....	10
4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	11
5. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....	12
<b>PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA .....</b>	<b>13</b>
1. INFORMACJE OGÓLNE .....	13
2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	13
3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	14
4. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ .....	14
5. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZAMET .....	15
6. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA .....	17
7. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	18
8. ISTOTNE ZASADY RACHUNKOWOŚCI .....	18
9. ZMIANA SZACUNKÓW I KOREKTY BŁĘDÓW .....	20
<b>INFORMACJE DODATKOWE .....</b>	<b>21</b>
1. OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH WYDARZEŃ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM .....	21
2. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA ZAPREZENTOWANE WYNIKI FINANSOWE .....	21
3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY .....	22
4. SEGMENTY BRANŻOWE .....	22
5. INFORMACJE ODNOŚNIE ZREALIZOWANIA PROGNOZ .....	23
6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI .....	23
7. INFORMACJA O ODPISACH I REZERWACH .....	24
8. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY .....	24
9. ZAPASY .....	24
10. NALEŻNOŚCI .....	24
11. PORECZENIA, GWARANCJE, ZAOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE .....	24
12. KREDYTY I POŻYCZKI .....	25
13. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY .....	26
14. POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE .....	26
15. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI .....	26
16. ZATRUDNIENIE I SYTUACJA KADROWA .....	26
17. PERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	27
18. OPIS ISTOTNYCH RYZYK DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	28
19. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO .....	29
<b>POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROZSZERZONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO .....</b>	<b>30</b>



## WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe skonsolidowane za okres 3 miesięcy zakończony	31 marca 2023 tys. PLN	31 marca 2022 tys. PLN	31 marca 2023 tys. EUR	31 marca 2022 tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	64 992	54 003	13 827	11 621
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 315	622	918	134
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	4 254	6	905	1
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	4 254	6	905	1
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(167)	(17 235)	(35)	(3 709)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 084)	(135)	(231)	(29)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(4 698)	21 942	(999)	4 722
Przepływy pieniężne netto razem	(5 949)	4 572	(1 266)	984

	31 marca 2023 tys. PLN	31 grudnia 2022 tys. PLN	31 marca 2023 tys. EUR	31 grudnia 2022 tys. EUR
Aktywa razem	222 914	227 093	47 677	48 422
Zobowiązania i rezerwy	96 936	105 668	20 733	22 531
Zobowiązania długoterminowe	16 956	16 954	3 627	3 615
Zobowiązania krótkoterminowe	79 980	88 714	17 106	18 916
Kapitał własny	125 978	121 425	26 944	25 891
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	125 978	121 425	26 944	25 891
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	15 858	15 809
Liczba akcji (w szt.)	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,0402	0,0001	0,0085	0,0000
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,0402	0,0001	0,0085	0,0000
Wartość księgową na jedną akcję (w PLN)	1,1894	1,1464	0,2544	0,2444
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w PLN)	1,1894	1,1464	0,2544	0,2444

Wybrane dane finansowe jednostkowe za okres 3 miesięcy zakończony	31 marca 2023 tys. PLN	31 marca 2022 tys. PLN	31 marca 2023 tys. EUR	31 marca 2022 tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży z działalności kontynuowanej	1 512	1 514	322	326
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	268	137	57	29
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(134)	116	(29)	25
Zysk (strata) netto	268	137	57	29
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	539	547	115	118
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(7)	(4)	(1)	(1)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(43)	(83)	(9)	(18)
Przepływy pieniężne netto razem	489	460	104	99

	31 marca 2023 tys. PLN	31 grudnia 2022 tys. PLN	31 marca 2023 tys. EUR	31 grudnia 2022 tys. EUR
Aktywa razem	89 164	88 720	19 070	18 917
Zobowiązania i rezerwy	4 292	4 116	918	878
Zobowiązania długoterminowe	724	917	155	196
Zobowiązania krótkoterminowe	3 568	3 199	763	682
Kapitał własny	84 872	84 604	18 152	18 040
Kapitał zakładowy	74 144	74 144	15 858	15 809
Liczba akcji (w szt.)	105 920 000	105 920 000	105 920 000	105 920 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,0025	0,0013	0,0005	0,0003
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,0025	0,0013	0,0005	0,0003
Wartość księgową na jedną akcję (w PLN)	0,8013	0,7988	0,1714	0,1703
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w PLN)	0,8013	0,7988	0,1714	0,1703

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu przeliczono na euro w następujący sposób:

- pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za I kwartał 2023 roku (odpowiednio za I kwartał 2022 roku) przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca. Kurs euro za I kwartał 2023 roku oraz I kwartał 2022 roku wyniósł odpowiednio 4,7005 PLN/EUR oraz 4,6472 PLN/EUR.
- pozycje bilansowe przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy, który na 31 marca 2023 roku i 31 grudnia 2022 roku wyniósł odpowiednio 4,6755 PLN/EUR i 4,6899 PLN/EUR.



## ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej ZAMET, zawiera:

- Skonsolidowane skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Zamet obejmujące: skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2023 roku, skonsolidowany rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 roku oraz dodatkowe noty objaśniające.
- Informacja finansowa Zamet S.A. (Emitent) obejmująca: sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2023 roku, rachunek zysków i strat wraz ze sprawozdaniem z całkowitych dochodów, sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 roku.
- Porównywalne dane finansowe odpowiednio: w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej - na dzień 31 grudnia 2022, w przypadku rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym - za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022.
- Informacje dodatkowe w zakresie określonym w Rozporządzeniu 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, poz. 757).

Jednostka dominująca Zamet S.A. na podstawie § 62 ust. 1, Rozporządzeniu 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, poz. 757) nie przekazuje odrębnego kwartalnego raportu jednostkowego. Skonsolidowany raport kwartalny zawiera kwartalną informację finansową o której mowa w § 62 ust. 1 Rozporządzenia.



## SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 1. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody netto ze sprzedaży	64 992	54 003
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(52 983)	(48 294)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>12 009</b>	<b>5 709</b>
Koszty sprzedaży	(1 148)	(995)
Koszty ogólnego zarządu	(6 517)	(5 281)
Pozostałe przychody	1 108	1 797
Pozostałe koszty	(1 243)	(523)
Zysk (strata) z tytułu utraty wartości należności	106	(85)
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 315</b>	<b>622</b>
Przychody finansowe	1 969	263
Koszty finansowe	(1 090)	(878)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>5 194</b>	<b>7</b>
Podatek dochodowy	(940)	(1)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>4 254</b>	<b>6</b>
Zysk netto przypisany:		
akcjonariuszom jednostki dominującej	4 254	6
akcjonariuszom niekontrolującym	-	-
Średnia ważona i średnia ważona rozwodniona liczba akcji	105 920 000	105 920 000
Zysk / (strata) i rozwodniony zysk / (strata) na 1 akcję (PLN)	0,0402	0,0001

### 2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
Zysk (strata) netto	4 254	6
<b>Inne całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat:</b>	<b>299</b>	<b>5</b>
Wycena instrumentów zabezpieczających	369	7
Podatek dochodowy	(70)	(2)
<b>Inne całkowite dochody niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Razem inne całkowite dochody</b>	<b>299</b>	<b>5</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>4 553</b>	<b>11</b>
- przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	4 553	11
- przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	-	-



### 3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>58 250</b>	<b>57 802</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	53 645	53 628
Aktywa niematerialne	277	291
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	4 328	3 883
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>164 664</b>	<b>169 291</b>
Zapasy	21 748	22 342
Aktywa z tytułu umów	55 257	54 712
Należności z tytułu dostaw i usług	33 272	36 771
Należności z tytułu podatku dochodowego	506	372
Pozostałe należności	9 208	7 092
Pozostałe aktywa finansowe	2 683	1 180
Pozostałe aktywa obrotowe	2 305	1 188
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	39 685	45 634
<b>Aktywa razem</b>	<b>222 914</b>	<b>227 093</b>
	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Kapitał własny</b>	<b>125 978</b>	<b>121 425</b>
Kapitał zakładowy	74 144	74 144
Kapitał zapasowy	33 101	33 101
Kapitał rezerwowy	22 298	22 298
Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	(3 565)	(8 118)
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	125 978	121 425
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>16 956</b>	<b>16 954</b>
Kredyty i pożyczki	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 406	9 564
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	1 616	1 269
Rezerwy długoterminowe	5 934	6 121
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>79 980</b>	<b>88 714</b>
Kredyty i pożyczki	25 599	29 083
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 317	1 494
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 731	28 778
Zobowiązania z tytułu umów	7 864	6 768
Rezerwy krótkoterminowe	4 208	7 499
Pozostałe zobowiązania finansowe	68	-
Pozostałe zobowiązania	17 193	15 092
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>222 914</b>	<b>227 093</b>





#### 4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
<b><u>Działalność operacyjna</u></b>		
Zysk (strata) brutto	5 194	7
<b>Korekty razem</b>	<b>(5 361)</b>	<b>(17 242)</b>
Amortyzacja	1 394	1 601
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	828	304
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	(1 442)	(263)
Zmiana stanu zapasów	594	(4 384)
Zmiana stanu należności	1 383	(16 590)
Zmiana stanu aktywów z tytułu umów	(545)	(1 997)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3 498)	9 715
Zmiana stanu rezerw	(3 478)	(321)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu umów	1 096	(3 578)
Zmiana stanu pozostałych aktywów obrotowych	(1 117)	(1 211)
Podatek dochodowy zapłacony	(620)	(245)
Inne korekty	44	(273)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(167)</b>	<b>(17 235)</b>
<b><u>Działalność inwestycyjna</u></b>		
<b>Wpływy</b>	<b>319</b>	<b>447</b>
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	319	447
<b>Wydatki</b>	<b>(1 403)</b>	<b>(582)</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(1 403)	(582)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(1 084)</b>	<b>(135)</b>
<b><u>Działalność finansowa</u></b>		
<b>Wpływy</b>	<b>(2 074)</b>	<b>23 912</b>
Kredyty i pożyczki	(2 074)	23 912
<b>Wydatki</b>	<b>(2 624)</b>	<b>(1 970)</b>
Splaty kredytów i pożyczek	(1 410)	(1 410)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(386)	(256)
Odsetki	(828)	(304)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(4 698)</b>	<b>21 942</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>(5 949)</b>	<b>4 572</b>
Środki pieniężne na początek okresu	45 634	37 598
Środki pieniężne na koniec okresu	39 685	42 170



## 5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	Kapitał własny Razem
<b>Stan na 1 stycznia 2023 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>33 101</b>	<b>22 298</b>	<b>(8 118)</b>	<b>121 425</b>
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	4 254	4 254
Inne całkowite dochody	-	-	-	299	299
<b>Razem całkowite dochody</b>	-	-	-	<b>4 553</b>	<b>4 553</b>
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31 marca 2023 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>33 101</b>	<b>22 298</b>	<b>(3 565)</b>	<b>125 978</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>33 010</b>	<b>20 905</b>	<b>(3 934)</b>	<b>124 125</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	(3 335)	(3 335)
Inne całkowite dochody	-	-	-	635	635
<b>Razem całkowite dochody</b>	-	-	-	<b>(2 700)</b>	<b>(2 700)</b>
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	91	-	(91)	-
Przeniesienie zysku na kapitał rezerwowy	-	-	1 393	(1 393)	-
<b>Stan na 31 grudnia 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>33 101</b>	<b>22 298</b>	<b>(8 118)</b>	<b>121 425</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>33 010</b>	<b>20 905</b>	<b>(3 934)</b>	<b>124 125</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	6	6
Inne całkowite dochody	-	-	-	5	5
<b>Razem całkowite dochody</b>	-	-	-	<b>11</b>	<b>11</b>
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31 marca 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>33 010</b>	<b>20 905</b>	<b>(3 923)</b>	<b>124 136</b>





## INFORMACJA FINANSOWA ZAMET S.A.

### 1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody netto ze sprzedaży	1 512	1 514
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(736)	(891)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>776</b>	<b>623</b>
Koszty sprzedaży	(2)	(2)
Koszty ogólnego zarządu	(678)	(595)
Pozostałe przychody	3	61
Pozostałe koszty	(233)	(3)
Zysk (strata) z tytułu utraty wartości należności	-	32
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>(134)</b>	<b>116</b>
Przychody finansowe	519	78
Koszty finansowe	(45)	(42)
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>340</b>	<b>152</b>
Podatek dochodowy	(72)	(15)
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>268</b>	<b>137</b>
Średnia ważona i średnia ważona rozwodniona liczba akcji	105 920 000	105 920 000
Zysk / (strata) i rozwodniony zysk / (strata) na 1 akcję (PLN)	0,0025	0,0013

### 2. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZAMET S.A.

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
Zysk (strata) netto	268	137
<b>Inne całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat:</b>	-	-
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-
Podatek dochodowy	-	-
<b>Inne całkowite dochody niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysków i strat</b>	-	-
<b>Razem inne całkowite dochody</b>	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>268</b>	<b>137</b>
- przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	268	137
- przypadające akcjonariuszom niekontrolującym	-	-



## 3. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Aktywa trwale</b>	<b>56 398</b>	<b>56 454</b>
Rzeczowe aktywa trwale	429	478
Aktywa niematerialne	32	39
Inwestycje długoterminowe	55 937	55 937
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>32 766</b>	<b>32 266</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	860	831
Pozostałe należności	3	40
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31 776	31 287
Pozostałe aktywa obrotowe	127	108
<b>Aktywa razem</b>	<b>89 164</b>	<b>88 720</b>

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Kapitał własny</b>	<b>84 872</b>	<b>84 604</b>
Kapitał zakładowy	74 144	74 144
Kapitał zapasowy	84	84
Kapitał rezerwowy	21 687	21 687
Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	(11 043)	(11 311)
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	84 872	84 604
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>724</b>	<b>917</b>
Rezerwy długoterminowe	18	18
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	606	676
Zobowiązania z tytułu leasingu	100	223
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 568</b>	<b>3 199</b>
Zobowiązania z tytułu leasingu	226	137
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 841	1 788
Rezerwy krótkoterminowe	303	302
Pozostałe zobowiązania	1 198	972
<b>Kapitał i zobowiązania razem</b>	<b>89 164</b>	<b>88 720</b>



## 4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
<b><u>Działalność operacyjna</u></b>		
Zysk (strata) brutto	340	152
<b>Korekty razem</b>	<b>199</b>	<b>395</b>
Amortyzacja	63	46
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	22	22
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	3
Zmiana stanu rezerw	1	(53)
Zmiana stanu należności	8	344
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i leasingu	239	273
Zmiana stanu pozostałych aktywów obrotowych	(19)	(45)
Podatek dochodowy zapłacony	(102)	(172)
Inne korekty	(22)	(23)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>539</b>	<b>547</b>
<b><u>Działalność inwestycyjna</u></b>		
<b>Wpływy</b>	-	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>(7)</b>	<b>(4)</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(7)	(4)
Nabycie udziałów w podmiotach zależnych	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(7)</b>	<b>(4)</b>
<b><u>Działalność finansowa</u></b>		
<b>Wpływy</b>	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>(43)</b>	<b>(83)</b>
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(34)	(80)
Odsetki	(9)	(3)
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(43)</b>	<b>(83)</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>489</b>	<b>460</b>
Środki pieniężne na początek okresu	31 287	29 462
Środki pieniężne na koniec okresu	31 776	29 922



## 5. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane / (niepokryte straty)	Razem
<b>Stan na 1 stycznia 2023 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>84</b>	<b>21 687</b>	<b>(11 311)</b>	<b>84 604</b>
Zysk (strata) netto za okres	-	-	-	268	268
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>268</b>	<b>268</b>
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31 marca 2023 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>84</b>	<b>21 687</b>	<b>(11 043)</b>	<b>84 872</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>15</b>	<b>20 905</b>	<b>821</b>	<b>95 885</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	(11 292)	(11 292)
Inne całkowite dochody	-	-	-	11	11
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(11 281)</b>	<b>(11 281)</b>
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-	69	782	(851)	-
<b>Stan na 31 grudnia 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>84</b>	<b>21 687</b>	<b>(11 311)</b>	<b>84 604</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>15</b>	<b>20 905</b>	<b>821</b>	<b>95 885</b>
Zysk (strata) netto	-	-	-	137	137
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-
<b>Razem całkowite dochody</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>137</b>	<b>137</b>
Przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-
<b>Stan na 31 marca 2022 roku</b>	<b>74 144</b>	<b>15</b>	<b>20 905</b>	<b>958</b>	<b>96 022</b>



## PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

Grupa Kapitałowa Zamet („Grupa”, „Grupa Kapitałowa”) składa się z Zamet S.A. („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej spółek zależnych. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy obejmuje I kwartał 2023 roku tj. okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku. Rachunek zysków i strat, sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych obejmują dane za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2023 roku oraz dane porównawcze za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2022 roku. Sprawozdanie z sytuacji finansowej obejmuje dane na dzień 31 marca 2023 roku oraz dane porównywalne na dzień 31 grudnia 2022 roku.

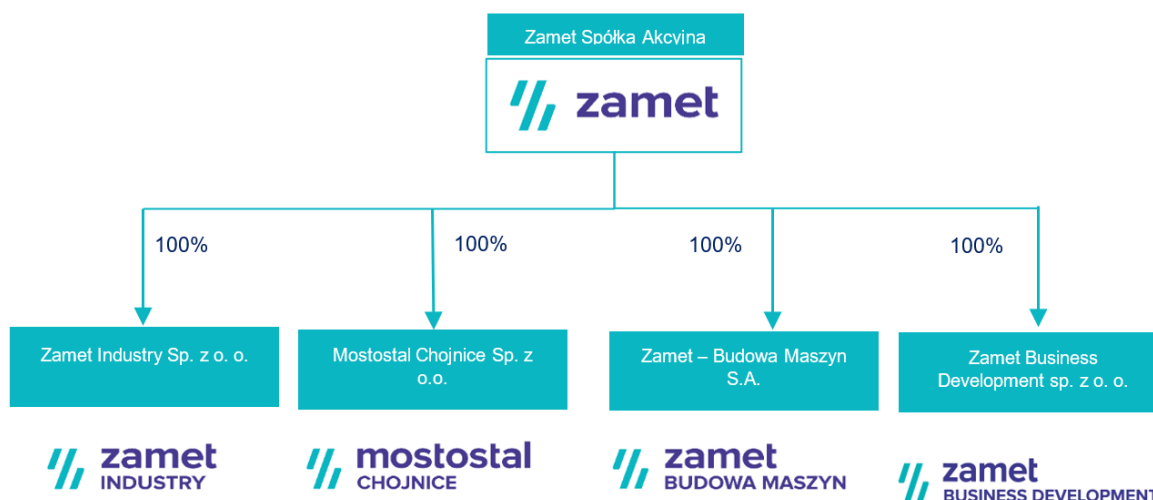
Jednostka dominująca Zamet S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, ul. Dmowskiego 38B, jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000340251. Spółce nadano numer statystyczny REGON 100538529. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieznany.

Bezpośrednią kontrolę nad Grupą sprawuje TDJ EQUITY III Sp. z o. o. Pośrednią kontrolę nad Grupą sprawuje TDJ S.A. Podmiotem sprawującym kontrolę nad Grupą na najwyższym szczeblu jest Pan Tomasz Domogała.

Niniejszy raport kwartalny Grupy został przez Zarząd zatwierdzony do publikacji w dniu 30 maja 2023 roku.

### 2. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Struktura Grupy Kapitałowej Zamet na dzień 31 marca 2023 roku była następująca:



**Zamet Spółka Akcyjna** z siedzibą w Polsce w Piotrkowie Trybunalskim, (jednostka dominująca, Emitent), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000340251. Zamet S.A. prowadzi działalność o charakterze holdingowym, sprawując kontrolę i nadzór nad podmiotami podporządkowanymi oraz świadcząc na ich rzecz usługi wspólne o charakterze księgowym, kontrolingowym, administracyjnym, obsługi finansowej, obsługi informatycznej, kadrowo – płacowej oraz HR. Spółka jest emitentem papierów wartościowych, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym, Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

**Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jednostka zależna), zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000897010. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu. Jedynym wspólnikiem spółki jest Zamet S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim.



**Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Chojnicach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000943926. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu.

**Zamet Budowa Maszyn Spółka Akcyjna** z siedzibą w Tarnowskich Górach (jednostka zależna), wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000289560. Jedynym akcjonariuszem Zamet Budowa Maszyn S.A. jest Zamet S.A. posiadając tym samym 100% akcji w kapitale zakładowym dających tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Spółka prowadzi działalność o charakterze produkcyjno – usługowym w branży konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu.

**Zamet Business Development spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jednostka zależna) wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000884508. Jedynym współnikiem spółki jest Zamet S.A. posiadający tym samym 100% udziału w ogólnej liczbie głosów. Celem działalności spółki jest aktywne poszukiwanie możliwości wykorzystania zasobów Grupy Zamet na nowych rynkach, wspieranie synergii pomiędzy spółkami Grupy Zamet, a także wspieranie podejmowanych przez spółki produkcyjne działań handlowych oraz rozwój biznesu poprzez poszukiwanie nowych możliwości wykorzystania zasobów Grupy na nowych rynkach.

Śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęte są wszystkie wyżej wymienione spółki.

### 3. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ

W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu, do dnia publikacji niniejszego raportu, nie wystąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Emitenta.

### 4. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

#### Zarząd

W skład Zarządu jednostki dominującej na dzień 31 marca 2023 roku wychodzili:

- Artur Jeziorowski - Prezes Zarządu,
- Rafał Komorowski - Wiceprezes Zarządu.

W okresie od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu Emitenta. W okresie sprawozdawczym, Zarząd kierował całokształtem działalności Spółki, prowadził politykę i bieżące sprawy Spółki oraz reprezentował ją na zewnątrz zgodnie z KSH i statutem Spółki.

#### Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej na dzień 1 stycznia 2023 roku wychodzili:

- Tomasz Domogała – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Czesław Kisiel – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- Adam Toborek – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym miały miejsca następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta:

- w dniu 21 lutego 2023 roku rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, ze skutkiem na dzień 8 marca 2023 roku (na koniec tego dnia), złożyli Pan Tomasz Domogała oraz Pan Czesław Kisiel.
- W dniu 9 marca 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało do Rady Nadzorczej Pana Roberta Rogowskiego.



Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej jest następujący.

- Jacek Leonkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Robert Rogowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Toborek – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Poza zmianami opisanymi powyżej w okresie do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie miały miejsca inne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta

W Spółce funkcjonują komitety działające w ramach Rady Nadzorczej, zajmujące się sprawami wg przypisanej właściwości. Komitety wspierają działania Rady oraz pełnią funkcje konsultacyjne i doradcze. Zadania komitetów są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej, rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań, w szczególności w formie uchwał komitetu.

## 5. DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZAMET

W okresie sprawozdawczym, Grupa Kapitałowa Zamet działała na wybranych sektorach szeroko rozumianego rynku wielkogabarytowych konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu, z których najważniejsze to:

- sektor konstrukcji i urządzeń offshore
- sektor urządzeń dźwigowych i przeładunkowych
- sektor osprzętu do maszyn ciężkich
- sektor maszyn i urządzeń dla hutnictwa i metalurgii
- sektor obejmujący konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych
- sektor usług obróbki metali.

Model biznesowy Grupy Kapitałowej Zamet, opiera się na oferowaniu usług wytwarzania konstrukcji i urządzeń, głównie na podstawie dokumentacji projektowej powierzonej przez klientów (urządzenia dla sektora offshore, urządzenia dźwigowe i przeładunkowe), a także na dostarczaniu maszyn i urządzeń wytwarzanych w oparciu o własne koncepcje i rozwiązania technologiczne (urządzenia dla przemysłu hutniczego oraz metalurgicznego). Większość produkcji realizowanej przez spółki Grupy Kapitałowej Zamet, ma w dużym stopniu charakter jednostkowy i indywidualny. Poniżej zaprezentowane zostały główne obszary kompetencji Grupy.

### Sektor konstrukcji i urządzeń offshore

Zakres oferowanych urządzeń dostarczanych na potrzeby sektora offshore, obejmuje urządzenia dla rynku ropy i gazu (konstrukcje podwodne oraz wyposażenie platform wiertniczych) jak również urządzenia dla rynku energetyki odnawialnej, w tym elementy morskich farm wiatrowych czy elementy wyposażenia elektrowni wodnych. Produkcja urządzeń dla sektora offshore jest realizowana na podstawie dokumentacji technicznej powierzonej przez naszych odbiorców. W ramach indywidualnych zleceń dokonujemy również zmian i uzupełnień do dokumentacji uzgodnionych z klientami. Charakter produkcji jest ściśle zindywidualizowany ze względu na potrzeby i oczekiwania kontrahenta. Urządzenia produkowane w segmencie offshore mogą być także wyposażone w układy hydrauliczne i elektryczne, a przed wysłaniem do klienta przechodzą testy funkcjonalności przeprowadzane pod nadzorem odbiorcy końcowego.

### Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe

Zakres oferowanych urządzeń dostarczanych na potrzeby sektora urządzeń dźwigowych i przeładunkowych, obejmuje głównie elementy dźwigów i suwnic, w tym suwnic bramowych oraz kontenerowych, przeznaczonych do pracy w portach przeładunkowych. Ponadto sektor ten obejmuje urządzenia przeładunkowe (ang. ship loading & unloading systems). Tego typu urządzenia, ważące od kilkuset do kilku tysięcy ton, wykorzystywane są do załadunku, wyładunku, przeładunku, zgarniania oraz transportowania materiałów sypkich. Ich przeznaczeniem są przede wszystkim nabrzeża portowe, elektrownie i kopalnie. Do tej grupy produktów należą także takie urządzenia jak portowe urządzenia załadunkowe lub wyładunkowe, zwałowarki, ładowarki, koparki wielonaczyniowe, zgarniarki portowe, wywrotnice wagonowe, dźwigi kontenerowe i suwnice bramowe. Grupa Kapitałowa Zamet produkuje tego rodzaju urządzenia w oparciu o dokumentację i rozwiązania techniczne, dostarczone przez klienta.





### **Osprzęt do maszyn ciężkich**

Sektor osprzętu do maszyn ciężkich obejmuje wykonanie stalowych elementów konstrukcyjnych, bądź komponentów maszyn ciężkich stosowanych w różnych gałęziach przemysłu m. in. w budownictwie, przemyśle surowcowym, energetyce czy transporcie. Odbiorcami są zagraniczni kontrahenci. Działalność ta jest realizowana przy wykorzystaniu kompetencji zakładu Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim.

### **Maszyny i urządzenia dla hutnictwa i metalurgii**

Do grupy produktów sektora maszyn i urządzeń dla hutnictwa i metalurgii należą przede wszystkim maszyny i urządzenia hutnicze oraz maszyny dla przemysłu przetwórstwa stali, a także linie technologiczne i urządzenia do przetwórstwa metali nieżelaznych. W ramach maszyn i urządzeń hutniczych oraz dla przemysłu przetwórstwa stali, Grupa oferuje m.in. urządzenia linii ciągłego odlewania stali, urządzenia linii walcowniczych, linie do cięcia stali, prostownice do blach, profili i rur, manipulatory i młoty kuzienne, prasy hydrauliczne dla różnych zastosowań. W zakresie dostaw urządzeń do przetwórstwa metali nieżelaznych, Zamet Budowa Maszyn S.A. posiada doświadczenie w realizacji całego szeregu urządzeń niezbędnych do prowadzenia procesów technologicznych przetwórstwa metali nieżelaznych, co w efekcie daje możliwość projektowania i wykonania zarówno odrębnych urządzeń czy podzespołów, jak i całych kompletnych ciągów technologicznych, takich jak kompleksowe linie do wyciskania rur i profili ze stopów aluminium i miedzi, składające się z poziomych pras hydraulicznych, nagrzewnic indukcyjnych i wybiegów, ciągarci ławowe i bębnowe, linie walcownicze, linie ciągłego odlewania wlewków, linie cięcia taśm na arkusze.

### **Osprzęt do maszyn ciężkich**

Sektor osprzętu do maszyn ciężkich obejmuje wykonanie stalowych elementów konstrukcyjnych, bądź komponentów maszyn ciężkich stosowanych w różnych gałęziach przemysłu m. in. w budownictwie, przemyśle surowcowym, energetyce czy transporcie. Odbiorcami są zagraniczni kontrahenci. Działalność ta jest realizowana przy wykorzystaniu kompetencji zakładu Zamet Industry w Piotrkowie Trybunalskim.

### **Maszyny i urządzenia dla energetyki**

Sektor maszyn i urządzeń dla energetyki obejmuje zarówno urządzenia dla górnictwa i energetyki konwencjonalnej (np. urządzenia transportowe kopalni), jak również urządzenia dla energetyki opartej na OZE (np. elementy elektrowni wodnych, farm wiatrowych itp.)

### **Konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych**

W ramach sektora konstrukcji stalowych mostów, wiaduktów oraz obiektów budowlanych, można wyodrębnić: budownictwo ogólne (hale, budynki użyteczności publicznej itp.), budownictwo przemysłowe (stalowe konstrukcje obiektów przemysłowych, np. rafinerii), budownictwo specjalne (najbardziej skomplikowane technologicznie projekty, konstrukcje rurowe, farmy rybne, wieże, pokrywy lukowe, pozostałe nietypowe obiekty architektoniczne), obiekty sportowe (m.in. zadaszania stadionów), mosty (konstrukcje stalowe mostów, wiaduktów kolejowych, kładek itp.). Odbiorcami konstrukcji wytwarzanych w ramach tego sektora są zarówno podmioty krajowe jak i zagraniczne, zazwyczaj generalni wykonawcy inwestycji infrastrukturalnych. Sektor ten jest powiązany z kompetencjami i zasobami Mostostal Chojnice.

### **Usługi obróbki metali**

Grupa Kapitałowa Zamet dysponuje technologiami mechanicznymi, spawalniczymi i malarskimi pozwalającymi świadczyć usługi w zakresie obróbki mechanicznej, spawania konstrukcji stalowych oraz malowania i zabezpieczeń antykorozyjnych. Powyższe usługi świadczone jako odrębne zlecenia bądź też jako jeden z elementów w ramach kontraktów na budowę urządzeń wielkogabarytowych. Główna działalność w tym zakresie jest świadczona przy wykorzystaniu parku maszynowego Zamet Budowa Maszyn w Tarnowskich Górach.



## 6. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

Kapitał zakładowy Spółki Zamet Spółki Akcyjnej wynosi 74.144.000,00 PLN i dzieli się na 105.920.000 akcji zwykłych na okaziciela:

- 32.428.500 akcji serii A o numerach od 00.000.001 do 32.428.500;
- 63.871.500 akcji serii B o numerach od 00.000.001 do 63.871.500;
- 9.620.000 akcji serii C o numerach od 00.000.001 do 9.620.000.

Jedna akcja daje prawo do jednego głosu. Ogólna liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu, wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 105.920.000.

Zgodnie z otrzymanymi od akcjonariuszy powiadomieniami dotyczącymi stanu posiadania, struktura posiadania znacznych pakietów akcji na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji / głosów	Zawiadomienie od akcjonariusza
TDJ Equity III Sp. z o.o.	59 770 372	56,43%	z dnia 19.04.2016 roku
Nationale Nederlanden OFE	12 984 007	12,26%	z dnia 20.04.2016 roku
Fundusze zarządzane przez Quercus TFI	10 611 618	10,02%	z dnia 30.12.2021 roku
Pozostali akcjonariusze	22 554 003	21,29%	
<b>RAZEM</b>	<b>105 920 000</b>	<b>100,00%</b>	

W okresie sprawozdawczym, jak również po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego sprawozdania, Emitent nie otrzymał innych zawiadomień dotyczących zmian stanu posiadania znacznych pakietów akcji.

TDJ Equity III Sp. z o.o. jest podmiotem bezpośrednio zależnym od spółki TDJ S.A. z siedzibą w Katowicach i pośrednio zależnym od Pana Tomasza Domogały – Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta. Na dzień publikacji niniejszego raportu, wg najlepszej wiedzy Zarządu, Pan Tomasz Domogała nie posiada bezpośrednio akcji Emitenta, natomiast pośrednio, poprzez spółki zależne, posiada 59.770.372 akcji zwykłych na okaziciela Zamet Spółki Akcyjnej, które to akcje stanowią 56,43% kapitału zakładowego Spółki oraz dają prawo do 59.770.372 głosów na Walnym Zgromadzeniu, stanowiących 56,43% ogólnej liczby głosów.

Zarządowi nie są znane ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności powyższych akcji ani żadne inne umowy, które mogą spowodować zmiany struktury akcjonariatu w przyszłości. Wyemitowane akcje nie posiadają żadnych ograniczeń odnośnie wykonywania prawa głosu, nie istnieją również żadne inne papiery wartościowe mogące dawać specjalne uprawnienia kontrolne.

W okresie sprawozdawczym oraz po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Emitent nie otrzymał od osób zarządzających lub nadzorujących zawiadomień o nabyciu lub zbyciu akcji Emitenta przez osoby zobowiązane lub osoby blisko związane z osobami zobowiązanymi do notyfikacji o transakcjach na akcjach Emitenta.

Według najlepszej wiedzy Zarządu, bazując na otrzymanych powiadomieniach oraz oświadczeniach osób zarządzających i nadzorujących, za wyjątkiem Pana Tomasza Domogały posiadającego 59.770.372 akcji zwykłych Spółki stanowiących 56,43% kapitału zakładowego Zamet S.A., osoby zarządzające oraz nadzorujące Spółki nie posiadają akcji Emitenta.

Według najlepszej wiedzy Zarządu, bazując na otrzymanych powiadomieniach oraz oświadczeniach osób zarządzających i nadzorujących, liczba akcji Emitenta będących w posiadaniu osób zarządzających oraz nadzorujących przedstawia się następująco:

Stan na dzień publikacji sprawozdania		Liczba akcji	Liczba głosów	Udział %
Artur Jeziorowski	Prezes Zarządu	-	-	-
Rafał Komorowski	Wiceprezes Zarządu	-	-	-
Tomasz Domogała (pośrednio)	-	59 770 372	59 770 372	56,43%
Jacek Leonkiewicz	Przewodniczący RN	-	-	-
Robert Rogowski	Wiceprzewodniczący RN	-	-	-
Adam Toborek	Członek RN	-	-	-
Tomasz Kruk	Członek RN	-	-	-
Dorota Wyjadłowska	Członek RN	-	-	-

Emitent nie zawarł z osobami zarządzającymi oraz nadzorującymi umów przewidujących rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z pełnionej funkcji. Zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i



Członków Rady Nadzorczej ZAMET S.A. z dnia 28 lipca 2020 roku w przypadku odwołania Członka Zarządu z funkcji w trakcie kadencji albo złożenia przez niego rezygnacji albo nie powołania go na kolejną kadencję, Członek Zarządu uprawniony jest do otrzymania odprawy. W Grupie nie funkcjonują programy premiowe, motywacyjne itp., które oparte byłyby na kapitale Emitenta. W Grupie nie funkcjonuje program akcji pracowniczych.

Grupa nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów osobom zarządzającym ani nadzorującym. Poza wynagrodzeniem nie występują inne świadczenia. Nie występują wynagrodzenia oparte na kapitale Grupy. Nie występują świadczenia po okresie zatrudnienia.

## 7. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Zamet został sporządzony zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* zatwierdzonym przez Unię Europejską.

Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 28 kwietnia 2023 roku.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny został sporządzony w polskich złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny został sporządzony przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Emitenta zidentyfikował istnienie okoliczności związanych z wpływem wojny w Ukrainie na działalność Grupy i Spółki szerzej opisane w notach 11 i 12 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2022 oraz w nocie 2 Informacji dodatkowych niniejszego raportu. W wyniku przeprowadzonych analiz obejmujących m.in. obszary zabezpieczenia kontynuowania działalności operacyjnej, płynności i finansowania, nie identyfikuje ryzyka dla kontynuacji działalności w przewidywanej przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę Kapitałową.

Śródroczny wynik finansowy może nie odzwierciedlać w pełni możliwego do zrealizowania wyniku finansowego za rok obrotowy.

Niniejszy skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny Grupy Zamet oraz informacja finansowa Zamet S.A. zostały sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem pochodnych instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

## 8. ISTOTNE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* zatwierdzonym przez Unię Europejską. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Dane zawarte w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia skonsolidowanego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zatwierdzonego do publikacji w dniu 28 kwietnia 2023 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku i później. Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Zamet należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 28 kwietnia 2023 roku.

Informacja finansowa Zamet S.A. została sporządzona zgodnie z zasadami rachunkowości opisanymi w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2022 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 28 kwietnia 2023 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku i później. Informację finansową Zamet S.A. należy czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 28 kwietnia 2023 roku.



## Nowe standardy i interpretacje

Następujące standardy i interpretacje zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, jednak nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe

Nowy standard został opublikowany w dniu 18 maja 2017 roku, a następnie zmieniony w dniu 25 czerwca 2020 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Dozwolone jest jego wcześniejsze zastosowanie (pod warunkiem równoczesnego zastosowania MSSF 15 i MSSF 9). Standard zastępuje dotychczasowe regulacje dotyczące umów ubezpieczeniowych (MSSF 4). W dniu 25 czerwca 2020 roku zmieniono również MSSF 4 – w zakresie wydłużenia okresu zwolnienia ubezpieczycieli z zastosowania MSSF 9 Instrumenty finansowe do 1 stycznia 2023 roku.

- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe  
Zmiana w MSR 1 została opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku, następnie ją zmodyfikowano w lipcu 2020 roku i ostatecznie przyjęta 31 października 2022 roku. Zmiana ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2024 roku lub później.

Zmiana na nowo definiuje kryteria jakie muszą być spełnione, aby zobowiązanie uznać za krótkoterminowe. Zmiana może wpłynąć na zmianę prezentacji zobowiązań i ich reklasyfikację pomiędzy zobowiązaniami krótko- i długoterminowymi.

- Zmiany w MSR 1 – Ujawnianie zasad (polityki) rachunkowości i MSR 8 – Definicja wartości szacunkowych

Zmiany w tych standardach zostały opublikowane w dniu 12 lutego 2021 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 roku lub później. Celem tych zmian jest położenie większego nacisku na ujawnianie istotnych zasad rachunkowości oraz doprecyzowanie charakteru różnic pomiędzy zmianami wartości szacunkowych a zmianami zasad (polityki) rachunkowości.

- Zmiana w MSR 12 Podatek dochodowy: podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji

Zmiana w MSR 12 została opublikowana w dniu 7 maja 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2023 roku lub później. Zmiany doprecyzowują, że zwolnienie dotyczące początkowego ujęcia podatku odroczonego nie ma zastosowania do transakcji, w których w momencie początkowego ujęcia powstają równe kwoty ujemnych i dodatnich różnic przejściowych, a jednostki są zobowiązane do ujmowania podatku odroczonego od takich transakcji, a tym samym wyjaśniają pojawiające się wątpliwości co do tego, czy zwolnienie to ma zastosowanie do transakcji takich jak leasing i zobowiązania z tytułu wycofania z eksploatacji.

- Zmiana w MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe: Pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – informacje porównawcze

Zmiana w MSSF 17 została opublikowana w dniu 9 grudnia 2021 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 kwietnia 2023 roku lub później. Zmiana zawiera opcję przejściową dotyczącą informacji porównawczych o aktywach finansowych prezentowanych przy początkowym zastosowaniu MSSF 17. Zmiana ma na celu pomóc jednostkom uniknąć tymczasowych niedopasowań księgowych pomiędzy aktywami finansowymi a zobowiązaniami z tytułu umów ubezpieczeniowych.

- Zmiana w MSSF 16: Leasing Zobowiązanie leasingowe w transakcji sprzedaży i leasingu zwrotnego opublikowana w dniu 22 września 2022 roku

Zmiany wymagają, aby sprzedający-leasingobiorca ustalił "opłaty leasingowe" lub "zweryfikowane opłaty leasingowe" w taki sposób, aby sprzedający-leasingobiorca nie ujął żadnej kwoty zysku lub straty, która odnosi się do prawa do użytkowania zachowanego przez sprzedającego-leasingobiorcę.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, interpretacji



oraz zmian do nich, które na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez kraje UE:

- Zmiana w MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań jako krótko- i długoterminowe opublikowana w dniu 23 stycznia 2020 roku, wraz z późniejszymi zmianami,
- Zmiana w MSSF 16: Leasing Zobowiązanie leasingowe w transakcji sprzedaży i leasingu zwrotnego opublikowana w dniu 22 września 2022 roku

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w Unii Europejskiej mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez Unię Europejską.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji Zarząd nie zakończył jeszcze prac nad oceną wpływu wprowadzenia pozostałych standardów oraz interpretacji na stosowane przez Grupę zasady (politykę) rachunkowości w odniesieniu do działalności Grupy lub jej wyników finansowych.

## **9. ZMIANA SZACUNKÓW I KOREKTY BŁĘDÓW**

W okresie objętym niniejszym raportem nie wystąpiły korekty istotnych błędów.

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu jednostki dominującej dokonania szacunków. Trwające działania wojenne w Ukrainie przyczyniają się do istotnych zmian warunków prowadzenia działalności i mają bezpośredni wpływ na sytuację gospodarczą w kraju i w regionie. Zarząd weryfikuje przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników, które mają na nie bezpośrednio wpływ. Dokonane przez Grupę istotne osądy w zakresie stosowanych zasad rachunkowości oraz główne źródła niepewności i szacunków były zgodne z opisanymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2022.





## INFORMACJE DODATKOWE

### 1. OPIS NAJWAŻNIEJSZYCH WYDARZEŃ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W okresie objętym niniejszym raportem tj. od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku Grupa Kapitałowa prowadziła bieżącą działalność operacyjną, koncentrując się na realizacji trwających projektów oraz aktywności handlowej, mającej na celu zabezpieczenie portfela zamówień na kolejne okresy. W okresie sprawozdawczym, spółki produkcyjne pracowały z optymalnym obciążeniem, co przełożyło się na wyższy poziom wygenerowanych przychodów R/R oraz pozytywnie wpłynęło na marżę tego okresu. Na korzyść skonsolidowanych wyników finansowych za I kwartał br. działał także relatywnie wysoki kurs EUR w stosunku do PLN (w połowie lutego '23 kurs EUR przekroczył 4,75 PLN). W okresie sprawozdawczym, Grupa Zamet nawiązała współpracę z nowymi, istotnymi odbiorcami konstrukcji w sektorze dźwigowym oraz także w sektorze aerospace, realizując w ten sposób zamierzenia dotyczące rozwoju biznesu na nowych rynkach, zapewniających możliwość wykorzystania kompetencji Grupy Zamet w obszarach stwarzających perspektywę dla spółki oraz akcjonariuszy.

### 2. CZYNNIKI MAJĄCE WPŁYW NA ZAPREZENTOWANE WYNIKI FINANSOWE

Zaprezentowane wyniki są rezultatem bieżącej działalności operacyjnej. W okresie objętym niniejszym raportem tj. od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku, za wyjątkiem opisanego powyżej wpływu czynników zewnętrznych, w tym makroekonomicznych na działalność Grupy Zamet, nie wystąpiły istotne jednorazowe zdarzenia, o nietypowym charakterze, które znacząco wpłynęłyby na skonsolidowane i jednostkowe wyniki finansowe tego okresu. Zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego zostały opisane powyżej w nocie 1 Informacji Dodatkowych niniejszego raportu.

Poniżej zaprezentowano opis poszczególnych wielkości ekonomicznych okresu sprawozdawczego oraz podstawowe wskaźniki.

	Okres 3 miesięcy zakończony	
	31 marca 2023 (niebadane)	31 marca 2022 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	64 992	54 003
<i>Dynamika</i>	20,35%	51,42%
Zysk brutto ze sprzedaży	12 009	5 709
<i>Rentowność brutto ze sprzedaży</i>	18,48%	10,57%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (EBIT)	4 315	622
<i>Rentowność EBIT</i>	6,64%	1,15%
Amortyzacja	1 394	1 601
EBITDA	5 709	2 223
<i>EBITDA %</i>	8,78%	4,12%
Zysk (strata) brutto	5 194	7
Zysk (strata) netto	4 254	6
<i>Rentowność netto %</i>	6,55%	0,01%

Rentowność EBIT wyniosła 6,64%, w porównaniu do 1,15% za analogiczny okres 2022 roku. Zysk netto za okres 3 miesięcy 2023 roku wyniósł 4 254 tysiące PLN, w porównaniu do zysku netto w wysokości 6 tysięcy PLN w analogicznym okresie 2022 roku. Rentowność netto wyniosła odpowiednio 6,55% i 0,01%. W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2023 roku, w porównaniu z analogicznym okresem 2022 roku, Grupa odnotowała wzrost skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży o 20,35%. Wzrost ten dotyczy przychodów z sektora osprzętu do maszyn ciężkich oraz urządzeń dźwigowych i przeładunkowych. Wzrosty te są przede wszystkim efektem realizacji większej ilości zleceń kontraktowanych przez Grupę Zamet w drugiej połowie 2022 roku (których produkcja przypadała na okres 3 miesięcy 2023 roku). Ze względu na długoterminowy charakter cyklu produkcyjnego dóbr wytwarzanych w Grupie Zamet, wyższe tempo kontraktowania nowych zleceń jakie obserwowaliśmy w drugiej połowie 2022 roku, pomimo presji cenowej ze strony klientów i konkurencji, miały korzystny wpływ na wyniki finansowe okresu sprawozdawczego.



	3 miesiące zakończony 31 marca			
	2023	2022	Zmiana	%
<b>Rodzaj dobra lub usługi</b>				
Konstrukcje i urządzenia offshore	12 076	17 243	(5 167)	-30%
Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe	23 304	13 326	9 978	75%
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	13 885	16 521	(2 636)	-16%
Osprzęt do maszyn ciężkich	13 387	3 414	9 973	292%
Usługi obróbcze	1 535	2 090	(555)	-27%
Pozostałe	805	1 409	(604)	-43%
<b>Razem</b>	<b>64 992</b>	<b>54 003</b>	<b>10 989</b>	<b>20%</b>
<b>Region geograficzny</b>				
Polska	19 163	21 584	(2 421)	-11%
Unia europejska	21 242	22 613	(1 371)	-6%
Pozostałe kraje	24 587	9 806	14 781	151%
<b>Razem</b>	<b>64 992</b>	<b>54 003</b>	<b>10 989</b>	<b>20%</b>
<b>Termin przekazania dóbr lub usług</b>				
- w miarę upływu czasu	64 187	52 594	11 593	22%
- w określonym momencie	805	1 409	(604)	-43%
<b>Razem</b>	<b>64 992</b>	<b>54 003</b>	<b>10 989</b>	<b>20%</b>

Na rentowność działalności Grupy Zamet, mają ponadto wpływ także inne aspekty dotyczące otoczenia zewnętrznego: kursy walut obcych (szczególnie EUR) oraz ceny i dostępność surowców do produkcji (szczególnie stali). Pomimo wzrostu cen blach oraz kosztów energii i rosnącej inflacji nastąpił wzrost marży brutto ze sprzedaży z 10,57% za okres 3 miesięcy 2022 roku do 18,48% za analogiczny okres 2023 roku – do czego znacząco przyczynił się stabilny poziom obłożenia zakładów Grupy Zamet w tym okresie.

### 3. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Okres 3 miesięcy zakończony (niebadane)	31 marca 2023		31 marca 2022	
Przychody netto ze sprzedaży	64 992	20%	54 003	

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2023 roku w porównaniu z analogicznym okresem 2022 roku odnotowany został wzrost przychodów ze sprzedaży o 20%. Wzrost ten wynika ze zwiększenia wartości przychodów ze sprzedaży dla klientów z sektora osprzętu do maszyn ciężkich (292%) oraz sektora urządzeń dźwigowych i przeładunkowych (75%). Na wysokość i strukturę sprzedaży Grupy Kapitałowej, mają wpływ czynniki makroekonomiczne, w tym poziom inwestycji realizowanych przez klientów Grupy w segmentach, w ramach których Grupa prowadzi działalność.

### 4. SEGMENTY BRANŻOWE

Dla celów zarządczych, Grupa Kapitałowa została podzielona na następujące segmenty operacyjne:

- Zakład w Piotrkowie Trybunalskim - wytwarzanie konstrukcji i urządzeń dla sektora offshore oraz osprzętu do maszyn ciężkich;
- zakład w Chojnicach - wytwarzanie konstrukcji dźwigowych i przeładunkowych oraz wielkogabarytowych konstrukcji stalowych, głównie offshore, budowlanych i mostowych;
- zakład w Tarnowskich Górach – działalność produkcyjna w zakresie maszyn i urządzeń dla hutnictwa, metalurgii i innych przemysłów;
- Pozostałe – nieprzypisane do działalności wymienionej w powyższych segmentach.

Żaden z segmentów operacyjnych Grupy nie został połączony z innym segmentem w celu stworzenia powyższych sprawozdawczych segmentów operacyjnych.

Tabela poniżej przedstawia przychody z tytułu umów z klientami w podziale na kategorie, które odzwierciedlają sposób, w jaki czynniki ekonomiczne wpływają na charakter, kwotę, termin płatności oraz niepewność przychodów i przepływów pieniężnych:





Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Razem
<b>Przychody</b>					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	28 575	25 659	10 687	-	64 921
Sprzedaż między segmentami	34	6	31	-	71
Przychody segmentu ogółem	28 609	25 665	10 718		64 992
Amortyzacja	487	538	305	64	1 394
Wynik operacyjny segmentu	2 931	2 730	(1 216)	(130)	4 315
Nakłady inwestycyjne	646	701	57	7	1 411

Okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku (niebadane)	zakład w Piotrkowie Trybunalskim	zakład w Chojnicach	zakład w Tarnowskich Górach	Pozostałe	Razem
<b>Przychody</b>					
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	18 477	19 454	16 072	-	54 003
Sprzedaż między segmentami	27	34	9	(70)	-
Przychody segmentu ogółem	18 504	19 488	16 081	(70)	54 003
Amortyzacja	546	562	447	46	1 601
Wynik operacyjny segmentu	786	331	(606)	111	622
Nakłady inwestycyjne	251	619	164	184	1 218

Przychody z tytułu transakcji pomiędzy segmentami są eliminowane przy konsolidacji. Wyniki operacyjne segmentów nie uwzględniają przychodów finansowych (2023: 1 969 tysięcy PLN; 2022: 263 tysięcy PLN) i kosztów finansowych (2023: 1 019 tysięcy PLN; 2022: 878 tysięcy PLN).

Nakłady inwestycyjne odpowiadają nabyciu rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych.

Zarząd monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk lub strata na działalności operacyjnej, które w pewnym zakresie, jak wyjaśniono w tabeli poniżej, są mierzone inaczej niż zysk lub strata na działalności operacyjnej w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Finansowanie Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) jest monitorowane na poziomie Grupy i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów. Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach pomiędzy segmentami operacyjnymi są ustalane na zasadach rynkowych podobnie jak przy transakcjach ze stronami niepowiązanymi. Przychody z tytułu transakcji pomiędzy segmentami są eliminowane przy konsolidacji.

## 5. INFORMACJE ODNOŚNIE ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Zarząd Zamet S.A. nie upublicznił prognoz wyników finansowych na I kwartał 2023 roku, jak również nie podjął decyzji co do publikacji prognoz najbliższych okresów sprawozdawczych.

## 6. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI

Z uwagi na charakter i rodzaj działalności Grupy Kapitałowej, nie obserwuje się sezonowości oraz cykliczności prowadzonej działalności. Cykl produkcyjny maszyn wielkogabarytowych, w zależności od rodzaju konstrukcji, może wynosić od 3 miesięcy do 2 lat.



## 7. INFORMACJA O ODPISACH I REZERWACH

Grupa Kapitałowa	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Rezerwy na świadczenia pracownicze:</b>	<b>7 069</b>	<b>7 129</b>
- długoterminowa	5 798	5 909
- krótkoterminowa	1 271	1 220
<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>3 073</b>	<b>6 491</b>
- długoterminowa	136	212
- krótkoterminowa	2 937	6 279
<b>Razem rezerwy</b>	<b>10 142</b>	<b>13 620</b>
- długoterminowe	5 934	6 121
- krótkoterminowe	4 208	7 499

Emitent	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Rezerwy na świadczenia pracownicze:</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
- długoterminowa	18	17
- krótkoterminowa	5	6
<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>298</b>	<b>297</b>
- długoterminowa	-	1
- krótkoterminowa	298	296
<b>Razem rezerwy</b>	<b>321</b>	<b>320</b>
- długoterminowe	18	18
- krótkoterminowe	303	302

## 8. AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY

Na dzień 31 marca 2023 roku oraz na 31 grudnia 2022 roku Grupa nie wykazała środków trwałych, które spełniają kryteria ujęcia jako aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży.

## 9. ZAPASY

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2023 roku, Grupa dokonała odpisu aktualizującego wartość zapasów w kwocie 67 tysięcy PLN (w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2022 roku: 146 tysięcy PLN). Kwota ta została ujęta w pozycji *Pozostałe koszty*. Jednocześnie w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2023 roku, Grupa dokonała rozwiązania odpisu aktualizującego wartość zapasów na łączną kwotę 63 tysięcy PLN (w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2022 roku: 133 tysiące PLN). Kwota ta została ujęta w pozycji *Pozostałe przychody*.

## 10. NALEŻNOŚCI

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2023 roku, Grupa rozwiązała odpisy na oczekiwane straty kredytowe aktualizujące wartość należności w kwocie 106 tysięcy PLN (w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2022 roku: utworzyła odpisy w kwocie 85 tysięcy PLN). Kwota ta została ujęta w pozycji *Zysk (strata) z tytułu wartości należności*.

## 11. PORĘCZENIA, GWARANCJE, ZAOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WARUNKOWE

Grupa Kapitałowa	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Należności warunkowe</b>	-	-
<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>40 577</b>	<b>41 774</b>
- Na rzecz jednostek powiązanych	-	-
- Na rzecz pozostałych jednostek - udzielone gwarancji i poręczenia	40 577	41 774

Emitent	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Należności warunkowe</b>	-	-
<b>Zobowiązania warunkowe</b>	<b>676</b>	<b>676</b>
- Na rzecz jednostek powiązanych	-	-
- Na rzecz pozostałych jednostek - udzielone gwarancji i poręczenia	676	676



Na wartość zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji składają się zobowiązania z tytułu bankowych gwarancji należytego wykonania zobowiązań umownych, bankowych gwarancji na zabezpieczenie roszczeń z tytułu udzielonej gwarancji i rękopmi i bankowych gwarancji zwrotu zaliczki, jakie spółki Grupy Kapitałowej udzielają w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą na rzecz kontrahentów. Gwarancje wystawiane są w ramach limitów kredytowych zawartych przez spółki Grupy Zamet, jak również w ramach umów o gwarancje ubezpieczeniowe wskazane poniżej. Wystawione na zlecenie spółek Grupy Kapitałowej gwarancje będą wygasać zgodnie z terminami na jakie zostały wystawione, z których najpóźniejszy to 2 lutego 2028 roku. Wystawione na zlecenie Emitenta gwarancje będą wygasać zgodnie z terminami na jakie zostały wystawione, z których najpóźniejszy to 15 września 2024 roku.

W 2021 roku Zarząd Zamet S.A. wspólnie z pozostałymi spółkami Grupy Zamet zawarł umowę o udzielenie gwarancji ubezpieczeniowych z Credendo – Excess & Surety Spółka Akcyjna Oddział w Polsce. Mocą przedmiotowej umowy, Credendo ustanowiła odnawialny limit gwarancyjny do maksymalnej wysokości 20 000 tysięcy PLN, w ramach którego udzielane mogą być gwarancje: (i) zapłaty wadium, (ii) należytego wykonania kontraktu, (iii) należytego usunięcia wad lub usterek, (iv) należytego wykonania umowy, (v) zwrotu zaliczki. Limit obciążony jest gwarancjami wystawionymi na zlecenie Mostostal Chojnice Sp. z o.o. w kwocie 13 104 tysiące PLN oraz na zlecenie Zamet Budowa Maszyn S.A. w kwocie 3 857 tysięcy PLN wskazanej w sprawozdaniu skonsolidowanym Grupy. Za zobowiązania wynikające z powyższej umowy Spółki Grupy Zamet odpowiadają solidarnie.

W dniu 30 stycznia 2023 roku Zarząd Zamet S.A. zawarł umowę generalną o udzielenie gwarancji ubezpieczeniowych z UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń Spółka Akcyjna. Mocą przedmiotowej umowy, UNIQA ustanawia odnawialny limit gwarancyjny do maksymalnej wysokości 15 milionów PLN, w ramach którego udzielane mogą być gwarancje: (i) zapłaty wadium, (ii) należytego wykonania kontraktu, (iii) należytego usunięcia wad lub usterek, (iv) zwrotu zaliczki, (v) należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek. W ramach Umowy z Gwarancji korzystać mogą Zamet S.A. oraz jednostki zależne: Zamet Industry, Mostostal Chojnice oraz Zamet Budowa Maszyn. Maksymalny limit kwoty Gwarancji obowiązuje do dnia 29 stycznia 2024 roku, z możliwością przedłużenia na kolejny okres. Na dzień 31 marca 2023 roku limit nie był obciążony żadnymi gwarancjami.

## 12. KREDYTY I POŻYCZKI

W okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2023 roku Emitent oraz jednostki Grupy Kapitałowej, nie zaciągały pożyczek, nie udzielały kredytów i pożyczek, nie zawierały nowych umów kredytowych, nie wypowiedziały ani nie otrzymały wypowiedzeń obowiązujących umów kredytowych. Nie występowały naruszenia istotnych postanowień umów kredytowych.

Salda zobowiązań z tytułu kredytów bankowych, leasingu oraz prawa do używania na dzień 31 marca 2023 roku oraz 31 grudnia 2022 roku były następujące:

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>25 599</b>	<b>29 083</b>
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	25 599	29 083
<b>Zobowiązania z tytułu leasingu</b>	<b>10 723</b>	<b>11 058</b>
Umowy leasingu finansowego z instytucjami finansowymi	2 525	2 791
- długoterminowe	1 464	1 581
- krótkoterminowe	1 061	1 210
Pozostałe zobowiązania z tytułu prawa do używania	8 198	8 267
- długoterminowe	7 942	7 983
- krótkoterminowe	256	284

W dniu 27 kwietnia 2023 roku podpisany został z mBank aneks do umowy o współpracy w zakresie przedłużenia okresu obowiązywania linii wieloproduktowej do dnia 28 listopada 2025 roku. Data ostatecznej spłaty kredytu w rachunku bieżącym została przedłużona do dnia 30 kwietnia 2024 roku. Maksymalny termin wygaśnięcia gwarancji uległ wydłużeniu do dnia 30 kwietnia 2029 roku. Pozostałe istotne warunki Umowy nie uległy zmianie.



31 marca 2023	Rodzaj	Wartość limitu wielocelowego	Data ważności limitu	Limit kredytowy	Termin spłaty	Do spłaty	Oprocentowanie
BNP Paribas	Limit wielocelowy*	28 000	30.11.2028	15 000	30.11.2023	8 174	Wibor + marża
	Limit wielocelowy	18 000	30.11.2028	10 000	30.11.2023	4 870	Wibor + marża
mBank	Limit wielocelowy*	40 000	29.11.2024	18 000	28.04.2024	6 914	Wibor + marża
	Limit wielocelowy	700	29.11.2024	700	28.04.2024	-	Wibor + marża
Credit Agricole	Limit wielocelowy*	35 000	31.10.2023	15 000	31.10.2023	5 266	Wibor + marża
	Kredyt inwestycyjny**	-	-	-	29.12.2023	375	Wibor + marża
<b>Razem</b>		<b>121 700</b>		<b>58 700</b>		<b>25 599</b>	

\* finansowanie parasolowe

\*\* kredyt inwestycyjny w ramach limitu parasolowego dla Zamet Industry

31 grudnia 2022	Rodzaj	Wartość limitu wielocelowego	Data ważności limitu	Limit kredytowy	Termin spłaty	Do spłaty	Oprocentowanie
BNP Paribas	Limit wielocelowy*	28 000	30.11.2028	15 000	30.11.2023	7 949	Wibor + marża
	Limit wielocelowy	18 000	30.11.2028	10 000	30.11.2023	2 758	Wibor + marża
mBank	Limit wielocelowy*	40 000	29.11.2024	18 000	28.04.2023	10 244	Wibor + marża
	Limit wielocelowy	700	29.11.2024	700	28.04.2023	-	Wibor + marża
Credit Agricole	Limit wielocelowy*	35 000	31.10.2023	15 000	31.10.2023	7 632	Wibor + marża
	Kredyt inwestycyjny**	-	-	-	29.12.2023	500	Wibor + marża
		<b>121 700</b>		<b>58 700</b>		<b>29 083</b>	

\* finansowanie parasolowe

\*\* kredyt inwestycyjny w ramach limitu parasolowego dla Zamet Industry

### 13. DYWIDENDY WYPŁACONE I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY

W okresie sprawozdawczym i po jego zakończeniu, do czasu publikacji niniejszego sprawozdania oraz w okresie porównawczym, Spółka nie deklarowała wypłaty, nie wypłacała dywidendy ani zaliczki na poczet dywidendy.

### 14. POSTĘPOWANIA SĄDOWE I ADMINISTRACYJNE

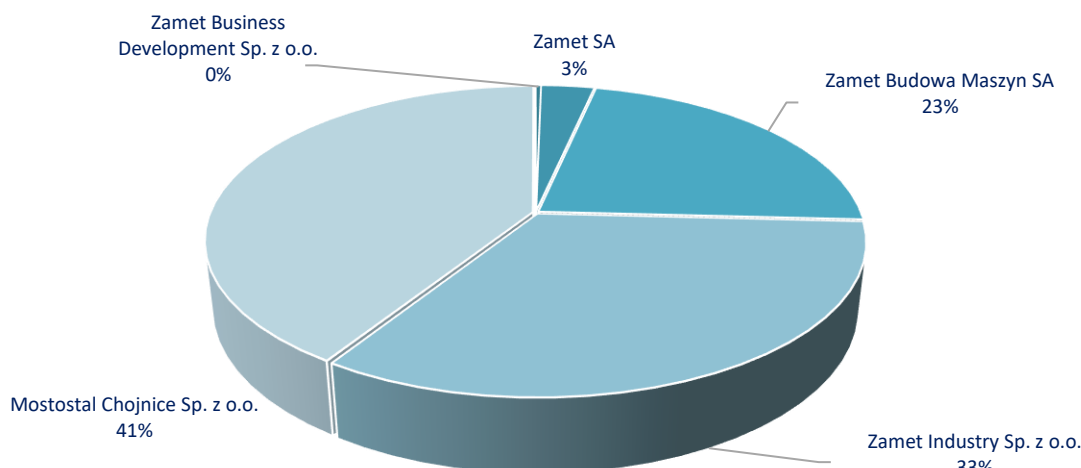
W okresie sprawozdawczym, jak również po zakończeniu tego okresu, wobec spółki Zamet S.A. oraz podmiotów podporządkowanych nie toczyły się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej.

### 15. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące transakcje z jednostkami powiązаныmi, które miałyby charakter nietypowy lub które zostałyby zawarte na warunkach innych niż rynkowe. Wszystkie transakcje zawierane pomiędzy podmiotami powiązаныmi w tym okresie były transakcjami typowymi, związanymi z prowadzoną działalnością gospodarczą przez poszczególne podmioty i zawierane są na warunkach rynkowych.

### 16. ZATRUDNIENIE I SYTUACJA KADROWA

Polityka zatrudnienia zakłada stałe monitorowanie poziomu i struktury zatrudnienia oraz wynagrodzeń, mające na celu optymalne wykorzystanie posiadanej kadry pracowniczej przy uwzględnieniu potrzeb spółek Grupy Kapitałowej, przydatności i kwalifikacji pracowników oraz zadań wynikających z realizowanych kierunków rozwoju. W ramach polityki zatrudnienia, monitorujemy m.in. ilość zatrudnionych pracowników w poszczególnych zakładach produkcyjnych, wiek pracowników czy stosunek pracowników administracyjnych do pracowników produkcyjnych. Na dzień 31 marca 2022 roku, zatrudnienie w Grupie Zamet wyniosło 674 etaty. Ponadto, etatowe zasoby personalne są wspierane przez personel firm kooperujących i świadczących usługi ślusarskie, spawalnicze czy montażowe. Strukturę zatrudnienia w Grupie Zamet zaprezentowano na zamieszczonym obok diagramie.



W Grupie Zamet realizowane są liczne inicjatywy z obszaru zarządzania zasobami ludzkimi, takie jak m.in. szkolenia oparte na uprzednim badaniu potrzeb, badania zaangażowania czy indywidualne programy rozwojowe. Polityka wynagrodzeń zakłada utrzymywanie poziomu wynagrodzeń zasadniczych w Grupie Zamet, na poszczególnych stanowiskach pracy, na poziomie mediany wynagrodzeń w porównywalnych branżach oraz regionach. Dla celów porównawczych, Grupa korzysta z dostępnych na rynku, wiarygodnych raportów płacowych. Grupa regularnie monitoruje zdefiniowane, kluczowe wskaźniki efektywności, także w obszarze dotyczącym zarządzania zasobami ludzkimi.

## 17. PERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ

Biorąc pod uwagę aktualny portfel zamówień Grupy Zamet, Zarząd Emitenta przewiduje, że najbliższe okresy sprawozdawcze będą charakteryzowały się stabilnym poziomem zdwersyfikowanych przychodów w każdej ze spółek, z jednoczesnym wskazaniem, iż rentowność najbliższych okresów sprawozdawczych może być niższa w stosunku do rentowności wygenerowanej za I kwartał 2023, gdyż struktura portfela zamówień cechuje się obecnie: (i) wyższą niż w analogicznym okresie ubiegłego roku dywersyfikacją i zwiększonym udziałem planowanych przychodów pochodzących z nowych dla Grupy Zamet rynków lub od nowych klientów, (ii) niższą zakładaną rentownością projektów na nowych rynkach i dla nowych klientów (koszt wejścia na rynek) – w tym na rynku osprzętu do maszyn ciężkich, rynku związanym z morską energetyką wiatrową oraz rynku urządzeń przeładunkowych różnego zastosowania, (iii) utrzymującym się obecnie trendem umacniania się polskiej waluty względem walut kontraktowych, w tym w szczególności EUR a także (IV) potencjalnie utrzymującą się tendencją wzrostu kosztów produkcyjnych wynikających z presji inflacyjnej.

Oceniając perspektywy rynkowe w poszczególnych segmentach działalności, Zarząd wskazuje, iż:

Biorąc pod uwagę strukturę procesu inwestycyjnego w projektach związanych z podwodnymi instalacjami wydobywczymi i związanego z nim łańcucha dostaw, Zarząd Emitenta szacuje, w oparciu o dostępne informacje, że odbudowanie popytu na konstrukcje i urządzenia dla sektora podmorskiego wydobycia ropy i gazu przesunie się na przełom 2023 i 2024 roku.

Mając na uwadze, iż Spółki Grupy aktywnie uczestniczą w procesach ofertowych na konstrukcje dla sektora energetyki wiatrowej, segment ten może w najbliższym czasie zwiększyć swój udział w portfelu zleceń realizowanych przez Grupę.

Popyt na produkcje urządzeń dźwigowych i przeładunkowych wykazuje większą dynamikę niż w drugiej połowie 2022 roku, lecz nie jest jeszcze zbliżony od poziomów obserwowanych przed pandemią i wybuchem wojny na Ukrainie. Planowana rozbudowa mocy przeładunkowej w wielu portach na świecie, prawdopodobnie będzie miała w perspektywie kolejnych okresów, korzystny wpływ na poziom inwestycji w tym sektorze, ale jednocześnie obserwujemy wzrost konkurencyjności w łańcuchu dostaw.



Zarząd przewiduje, że zapoczątkowany po koniec I kwartału 2023 roku, trend umacniania waluty krajowej względem EUR będzie wpływał negatywnie na działalność eksportową.

W długoterminowej perspektywie, Zarząd wskazuje, iż zamierza konsekwentnie kontynuować politykę budowania długoterminowej wartości Grupy ZAMET, poprzez dążenie do doskonałości operacyjnej oraz szczupłego zarządzania, w oparciu o filozofię lean management oraz poprzez elastyczne reagowanie, we wszystkich aspektach związanych z zarządzaniem, na zmieniające się okoliczności rynkowe, makroekonomiczne oraz społeczne.

## 18. OPIS ISTOTNYCH RYZYK DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dynamikę i możliwości rozwoju Spółki oraz Grupy Kapitałowej Zamet wpływa szereg czynników o charakterze wewnętrznym, wynikających z uwarunkowań działalności Spółki i Grupy oraz realizowanej strategii, jak również czynników zewnętrznych, wynikających z otoczenia rynkowego.

Najpoważniejszym aktualnie czynnikami ryzyka są trwająca wojna w Ukrainie oraz zagrożenia z niej wynikające, w kontekście: (i) ciągłości i zachowania płynności działalności produkcyjnej, (ii) zapewnienia finansowania dla prowadzonej działalności (iii) zapewnienia zasobów personalnych, (vi) ewentualnych decyzji administracyjnych mających wpływ na możliwość wykonywania działalności produkcyjnej i wywiązywania się z zobowiązań wobec kontrahentów, (v) zaburzeń łańcucha dostaw a także w kontekście (vi) następstw gospodarczych i ekonomicznych wojny w Ukrainie, szczególnie w zakresie jej wpływu na kondycję wielu sektorów gospodarki.

Ponadto, Grupa Kapitałowa jest narażona także na inne ryzyka zewnętrzne, które mogą wpływać na działalność i prezentowane wyniki finansowe w tym: (i) ryzyko wzrostu ceny surowców niezbędnych do produkcji maszyn i urządzeń produkowanych przez Grupę Zamet (w przypadku Grupy Zamet jest to stal, która stanowi w zależności od konstrukcji, 90-95 proc. udziału ilościowego w wyrobach Grupy) (ii) ryzyko wzrostu cen nośników energii na rynkach towarowych, a także (iii) ryzyko kursowe - informacje o ekspozycji walutowej Grupy Kapitałowej, zabezpieczonej FX zaprezentowano poniżej.

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)*	Planowana data realizacji zabezpieczenia	Wartość nominalna po kursie na 31.03.2023 roku	Wycena na dzień bilansowy	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	II kwartał 2023	42 012	769	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	III kwartał 2023	34 206	542	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	IV kwartał 2023	20 043	345	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	I kwartał 2024	1 101	10	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	II kwartał 2024	1 256	13	Ryzyko walutowe
		<b>98 618</b>	<b>1 679</b>	

Instrumenty pochodne (grupy instrumentów)*	Planowana data realizacji zabezpieczenia	Wartość nominalna po kursie na 31.12.2022 roku	Wycena na dzień bilansowy	Zabezpieczane ryzyko
Forward - sprzedaż EUR	1 kwartał 2023	31 511	355	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	2 kwartał 2023	36 405	428	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	3 kwartał 2023	24 540	286	Ryzyko walutowe
Forward - sprzedaż EUR	4 kwartał 2023	8 612	111	Ryzyko walutowe
		<b>101 068</b>	<b>1 180</b>	

\* zabezpieczenia przepływu pieniężnego lub grupy przepływów

Wśród uwarunkowań o charakterze wewnętrznym, które mogą wywierać wpływ na rozwój Spółki i Grupy Kapitałowej w przyszłości, oraz na osiągnięte jednostkowe i skonsolidowane wyniki finansowe, należy wskazać następujące czynniki:

- Rentowność bieżących projektów, efektywność i terminowość produkcji mogą mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej w perspektywie najbliższych kwartałów. Doskonalenie organizacji pracy mające na celu podniesienie efektywności pracy i wykorzystania środków produkcji, wpływa na zwiększenie rentowności sprzedaży i korzystnie przekłada się na wynik. Z uwagi na specyfikę jednostkowych, istotnych kontraktów zawartych przez Emitenta oraz Grupę Kapitałową, w okresie sprawozdawczym i po zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, należy uwzględnić ewentualne ryzyka związane z niedoszacowaniem pracochłonności, ewentualnymi opóźnieniami w realizacji kontraktu lub ewentualnym wystąpieniem wad wykonawczych, które w konsekwencji mogą znacząco wpływać na osiąganą rentowność. Wszystkie wyżej





wymienione czynniki ryzyka, w razie wystąpienia mogłyby niekorzystnie oddziaływać na prezentowane wyniki najbliższych okresów sprawozdawczych.

- Efektywność działań operacyjnych i handlowych, mających na celu zwiększenie wolumenu sprzedaży, może istotnie wpływać na wyniki poszczególnych kwartałów. Jest to szczególnie związane z ukształtowanym modelem współpracy pomiędzy spółką dominującą a kluczowymi odbiorcami w sektorze osprzętu dla maszyn ciężkich oraz sektora urządzeń dźwigowych i przeładunkowych, z którymi współpraca odbywa się na zasadzie bieżących zamówień.

Emitent oraz Grupa Kapitałowa jest stale narażona ryzyka i zagrożenia, sklasyfikowane poniżej wg kategorii.

CZYNNIKI RYZYKA STAŁE ODDZIAŁUJĄCE NA GRUPĘ KAPITAŁOWĄ ZAMET			
w zakresie czynników makroekonomicznych	w zakresie łańcucha dostaw	w zakresie zasobów ludzkich	w zakresie wyrobów i produktów
1. Wahania ceny ropy naftowej, 2. Poziom wzrostu gospodarczego na świecie, 3. Tempo wzrostu gospodarczego w Polsce, 4. Wzrost cen materiałów hutniczych 5. Wzrost cen mediów energetycznych 6. Dynamika wynagrodzeń na rynku polskim, 7. Kursy walut obcych.	1. Niewywiązanie się z zobowiązań przez kontrahentów, 2. Wzrost konkurencji, 3. Niewywiązywanie się z terminów płatności przez kontrahentów,	1. Wiek kadry, 2. Trudności pozyskiwania wykwalifikowanych pracowników, 3. Wypadki przy pracy,	1. Awarie, 2. Niezgodności z umową, 3. Awarie ze skutkiem środowiskowym

## 19. ZDARZENIA PO ZAKOŃCZENIU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

W dniu 27 kwietnia 2023 roku podpisany został z mBank aneks do umowy o współpracy w zakresie przedłużenia okresu obowiązywania linii wieloproduktowej do dnia 28 listopada 2025 roku. Data ostatecznej spłaty kredytu w rachunku bieżącym została przedłużona do dnia 30 kwietnia 2024 roku. Maksymalny termin wygaśnięcia gwarancji uległ wydłużeniu do dnia 30 kwietnia 2029 roku. Pozostałe istotne warunki Umowy nie uległy zmianie.

Poza powyższymi od zakończenia okresu sprawozdawczego nie miały miejsca inne zdarzenia, które powinny a nie zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 marca 2023 roku.





## **POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROZSZERZONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO**

### **1. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**

W okresie sprawozdawczym jednostki Grupy nabyły środki trwałe o łącznej wartości 1.411 tysięcy PLN, w tym w ramach leasingu PLN 8 tysięcy PLN.

### **2. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH**

Na dzień bilansowy nie istnieją istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

### **3. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

### **4. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW**

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano korekty błędów poprzednich okresów.

### **5. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH JEDNOSTKI**

W okresie sprawozdawczym Grupa nie dokonywała korekty wartości godziwej aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki.

### **6. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły wyżej wymienione zdarzenia.

### **7. W PRZYPADKU INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ – INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) JEJ USTALENIA.**

W okresie sprawozdawczym nie miała miejsca zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

### **8. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZMIAN W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW.**

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych.

### **9. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły emisje, wykup, spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

### **10. INFORMACJE O ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH**

Nie miały miejsca istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w sprawozdaniach finansowych Emitent i Grupy Kapitałowej.



## 11. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczamy, iż w ocenie Zarządu Emitenta, informacje zamieszczone w niniejszym raporcie oddają w pełni, rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Emitenta i Grupy Kapitałowej emitenta.

Raport został podpisany i zatwierdzony do publikacji w Piotrkowie Trybunalskim, w dniu 30 maja 2023 roku.

Podpisano:

**Artur Jeziorowski - Prezes zarządu**

---

**Rafał Komorowski - Wiceprezes zarządu**

---

**Anna Ganczarska – Główna Księgowa**

osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

---