

“BUDUS” S.A.

RAPORT OKRESOWY

za IV kwartał 2012 roku

KOREKTA

Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A.

w upadłości likwidacyjnej

I. Podstawowe informacje o Spółce

Firma Emitenta:	Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj Siedziby:	Polska
Adres Siedziby:	ul. Barbary 21, 40-053 Katowice
Telefon:	(32) 35 99 300
Faks:	(32) 25 15 581
Adres Poczty Elektronicznej:	kpbp@budus.com.pl
Adres Internetowy:	www.budus.com.pl
Numer KRS:	0000058007
Numer Ewidencji Statystycznej (REGON):	271570397
Numer Ewidencji Podatkowej (NIP):	634-025-76-98

II. Organy spółki

Zarząd (według stanu na dzień 14 lutego 2013 roku)

Imię i nazwisko	Stanowisko
Antoni Godziszewski	Prezes Zarządu (delegowany z Rady Nadzorczej do wykonywania obowiązków Prezesa Zarządu)
Stanisław Moczulski	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza (według stanu na dzień 14 lutego 2013 roku)

Imię i nazwisko	Stanowisko
Aleksander Ćwik	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Anna Frasunek	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Kukurba	Członek Rady Nadzorczej
Robert Macierzyński	Członek Rady Nadzorczej
Antoni Godziszewski	Sekretarz Rady Nadzorczej

III. Struktura Akcjonariatu na 14 lutego 2013 r.

Na dzień 14 lutego 2013 r. akcjonariat spółki jest następujący:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udział w kapitale ogółem	% w głosach na WZ
Aleksander Ćwik	3 810 772	51,69%	51,69%
Anna Frasunek	948 269	12,86%	12,86%
Pozostali Akcjonariusze*	2.612.722	35,45%	35,45%
Razem	7 371 763	100%	100%

*Każdy z pozostałych Akcjonariuszy posiada mniej niż 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu



“BUDUS” S.A.

I. OŚWIADCZENIE OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ

Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.2002, nr 76, poz. 694 ze zm.) Syndyk Masy Upadłości Katowickiego Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej przedstawia jednostkowy i skonsolidowany raport kwartalny za okres od 1 października do 31 grudnia 2012 r., na który składają się:

- wybrane dane finansowe **jednostkowe** Spółki Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej zamykające się stratą netto w IV kwartale 2012 roku w wysokości **-61.262.421,85 PLN**, a w ujęciu narastającym od początku 2012 roku stratą netto w wysokości **-96.946.051,98 PLN**
- wybrane dane finansowe **skonsolidowane** zamykające się stratą netto w IV kwartale 2012 roku w wysokości **-62.688.297,85 PLN**; a w ujęciu narastającym od początku 2012 roku stratą netto w wysokości **-100.066.791,70 PLN**.
- komentarz osoby zarządzającej na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe;
- informacja osoby zarządzającej na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

Jednocześnie Syndyk Masy Upadłości Katowickiego Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej z siedzibą w Katowicach oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, informacje za prezentowany w niniejszym raporcie okresowym sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami, obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej BUDUS S.A. oraz jej wyniki finansowe.

Syndyk Masy Upadłości oświadcza ponadto, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej BUDUS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji w Spółce.

Syndyk Masy Upadłości wyjaśnia również, iż korekta danych finansowych za czwarty kwartał 2012 roku wynika przede wszystkim z faktu ogłoszenia upadłości obejmującej likwidację majątku Katowickiego Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej (jednostki dominującej). Ogłoszenie upadłości jednostki dominującej spowodowało konieczność uwzględnienia art. 29 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, w szczególności ustępu 1 wspomnianego artykułu, zgodnie z którym:

„1. Jeżeli założenie kontynuacji działalności, o którym mowa w art. 5 ust. 2, nie jest zasadne, to wycena aktywów jednostki następuje po cenach sprzedaży netto możliwych do uzyskania, nie wyższych od cen ich nabycia albo kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W takim przypadku jednostka jest również obowiązana utworzyć rezerwę na przewidywane dodatkowe koszty i straty spowodowane zaniechaniem lub utratą zdolności do kontynuowania działalności.”

Katowice, dnia 15.05.2013r.

mgr Tadeusz Świątek

II. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Tabele do raportu kwartalnego

Przy danych finansowych z rachunku zysków i strat zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego oraz dane finansowe narastająco za dany rok i poprzedni okres. Dane finansowe z bilansu prezentuje się narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

1.1 Wybrane jednostkowe dane finansowe z rachunku zysków i strat

	2012		2011	
	IV Kwartał 01.10.2012- 31.12.2012 PLN	narastająco 01.01.2012- 31.12.2012 PLN	IV Kwartał 01.10.2011- 31.12.2011 PLN	narastająco 01.01.2011- 31.12.2011 PLN
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	-1 666 547,01	224 163 953,88	101 256 382,71	379 728 261,81
Amortyzacja	276 908,26	1 535 875,88	506 141,74	2 118 941,10
Zysk/strata ze sprzedaży	-31 735 449,67	-59 243 867,37	-21 308 746,91	-17 237 734,03
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-54 380 492,88	-84 514 257,58	-13 514 493,38	-3 857 747,19
Zysk/strata brutto	-61 262 421,85	-96 946 051,98	-17 895 043,62	-15 111 807,97
Zysk/strata netto	-61 262 421,85	-96 946 051,98	-13 217 580,62	-11 923 952,97

1.2 Wybrane jednostkowe dane finansowe z bilansu

	2012	2011
	31.12.2012 PLN	31.12.2011 PLN
Kapitał własny	-160 133 263,08	55 828 798,04
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótko terminowe	68 339 802,12	192 545 703,24
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 336 955,80	9 491 986,97
Zobowiązania długoterminowe	30 000 000,00	30 427 664,39
Zobowiązania krótkoterminowe	198 808 731,06	272 736 292,40

1.3 Wybrane dane finansowe z skonsolidowanego rachunku zysków i strat

	2012		2011	
	IV Kwartał 01.10.2012- 31.12.2012 PLN	narastająco 01.01.2012- 31.12.2012 PLN	IV Kwartał 01.10.2011- 31.12.2011 PLN	narastająco 01.01.2011- 31.12.2011 PLN
Przychody netto ze sprzedaży	5 573 846,44	247 238 900,82	103 183 380,92	395 995 097,79
Amortyzacja	343 663,95	1 769 458,34	580 470,40	2 303 084,84
Zysk/strata ze sprzedaży	-33 347 637,21	-62 433 056,55	-24 881 242,63	-22 429 925,58
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-54 828 790,04	-86 589 472,35	-13 479 551,41	-5 431 142,81
Zysk/strata brutto	-62 124 754,71	-99 676 896,08	-17 798 631,98	-17 403 116,77
Zysk/strata netto	-62 688 297,85	-100 066 791,70	-14 719 050,46	-15 136 985,58

1.4 Wybrane dane finansowe z skonsolidowanego bilansu

	2012	2011
	31.12.2012 PLN	31.12.2011 PLN
Kapitał własny	-130 730 224,40	52 101 356,27
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	73 018 396,02	196 018 659,16
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 694 924,63	11 706 389,38
Zobowiązania długoterminowe	30 014 277,35	30 494 543,69
Zobowiązania krótkoterminowe	206 233 222,97	280 669 977,24

Jednostki, których dane zostały ujęte w skonsolidowanym raporcie kwartalnym	Uwagi	% udział Emitenta w kapitale zakładowym jednostki
Katowickie Przedsiębiorstwo Budownictwa Przemysłowego BUDUS S.A. w upadłości likwidacyjnej	Jednostka dominująca	nie dotyczy
BUDUS DEVELOPER S.A.	Jednostka zależna	99,14%
BUDUS PROJEKT Sp. z o.o.	Jednostka zależna	95%
BUDUS DEVELOPER 1 Sp. z o.o.	Jednostka zależna	100%
Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych w Wadowicach S.A.	Jednostka zależna	85%
Finance and Investment Sp. z o.o.	Jednostka zależna	99,97%
LOGOCENTRUM Sp. z o.o.	Jednostka współzależna (wycena metodą praw własności)	40,51%
BUDUS 2 Sp. z o.o.	Jednostka współzależna (wycena metodą praw własności)	49,00%

III. KOMENTARZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

1. W dniu 28 września 2012 r. Spółka złożyła do Sądu Rejonowego Katowice - Wschód w Katowicach, Wydział X Gospodarczy, wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu. Powodem takiej decyzji była trudna sytuacja finansowa Spółki spowodowana przede wszystkim:
 - 1) zawężeniem się możliwości wypracowania odpowiedniej marży na realizowanych kontraktach,
 - 2) długotrwałymi procedurami rozliczeniowymi z inwestorami, w szczególności w zakresie rozliczeń za roboty dodatkowe,
 - 3) niezawinionymi przez Spółkę opóźnieniami w realizacji projektów powodującymi wydłużony okres fakturowania i otrzymywania wpływów z działalności,
 - 4) znaczącym wzrostem liczby projektów wymagających finansowania środkami Spółki,

- 5) wydłużaniem przez inwestorów terminów pierwszych płatności.
2. W ocenie Zarządu Spółki zaproponowane działanie, tj. złożenie wniosku o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu, a co za tym idzie - ogłoszenie upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu, najpełniej ochroniłoby interesy wszystkich wierzycieli Spółki (w tym zamawiających, banków, podwykonawców, dostawców), akcjonariuszy, a także pracowników.

Celem postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu miało być zrestrukturyzowanie zadłużenia finansowego Spółki, co pozwoliłoby zapewnić dalsze funkcjonowanie i prowadzenie działalności przez Spółkę.

3. Z uwagi jednak na:
- 1) coraz gorszą sytuację finansową Spółki,
 - 2) wypowiedzenia umów przez banki finansujące działalność Spółki,
 - 3) złożenie przez szereg inwestorów oświadczeń o odstąpieniu od umów ze Spółką,

Zarząd Spółki w dniu 29 października 2012 r. złożył do Sądu Rejonowego Katowice - Wschód w Katowicach, Wydział X Gospodarczy, wniosek zmieniający wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu na wniosek o ogłoszenie upadłości obejmującą likwidację majątku Spółki.

4. W dniu 4 grudnia 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, Wydział X Gospodarczy („Sąd”) wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości Emitenta obejmującej likwidację majątku.

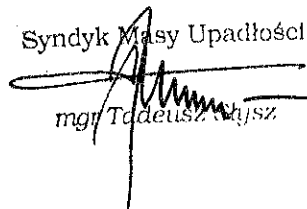
Sąd postanowił:

- a) ogłosić upadłość Emitenta obejmującą likwidację majątku,
 - b) wezwać wierzycieli do zgłaszania sędziemu komisarzowi swoich wierzytelności w stosunku do upadłej Spółki, w terminie dwóch miesięcy od dnia publikacji obwieszczenia o ogłoszeniu upadłości w Monitorze Sądowym i Gospodarczym,
 - c) wezwać osoby, którym przysługują prawa oraz prawa i roszczenia osobiste ciężące na nieruchomościach należących do upadłej Spółki, jeżeli nie zostały ujawnione przez wpis w księdze wieczystej, do ich zgłaszania sędziemu komisarzowi w terminie dwóch miesięcy od dnia publikacji niniejszego obwieszczenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, pod rygorem utraty prawa powoływania się na nie w postępowaniu upadłościowym,
 - d) wyznaczyć sędziego komisarza w osobie Sędziego Sądu Okręgowego w Sądzie Rejonowym Katowice - Wschód w Katowicach Anny Janickiej - Łęckiej,
 - e) wyznaczyć syndyka masy upadłości w osobie Tadeusza Słysz.
5. Z dniem 18 grudnia 2012 roku postanowienie z dnia 4 grudnia 2012 roku o ogłoszeniu upadłości Emitenta obejmującej likwidację majątku uprawomocniło się. Obecnie trwa procedura zgłaszania wierzytelności Sędziemu – Komisarzowi.
6. Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

IV. INFORMACJA OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

W związku z ogłoszeniem upadłości Emitenta obejmującej likwidację majątku, Emitent faktycznie wygasił prowadzenie bieżącej działalności gospodarczej.

Syndyk Masy Upadłości


mgr Tadeusz Słysz