

RAPORT KWARTALNY

ELEKTROMONT S.A.

ZA OKRES 01.10.2024 R. DO 31.12.2024 R.



SPIS TREŚCI

1. Informacje ogólne.....	3
2. Istotne zdarzenia, które wystąpiły u Emitenta w okresie objętym raportem.....	7
3. Istotne zdarzenia po okresie objętym raportem.....	8
4. Wybrane dane finansowe.....	9
5. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na dane finansowe.....	16
6. Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował na rzecz rozwoju prowadzonej działalności.....	16
7. Stanowisko Zarządu na temat możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2023.....	16

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (Firma):

ELEKTROMONT SPÓŁKA AKCYJNA

Podstawowy przedmiot działalności:

Wykonawstwo instalacji elektrycznych, niskoprądowych i teletechnicznych w obiektach przemysłowych oraz w obiektach użyteczności publicznej, wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej, wytwarzanie i dystrybucja paliw gazowych oraz handel w zakresie energii elektrycznej i paliw gazowych

Kraj siedziby:

Polska

Siedziba:

58-500 Jelenia Góra, ul. Ludwika Waryńskiego 18

Telefon:

693-559-015

Email:

jelenia.gora@elektromont.pl

Adres strony internetowej:

www.elektromont.pl

NIP:

929-16-75-172

REGON:

977912078

KRS:

0000318822

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy:

650 000 złotych (wpłacony w całości), podzielony na 6 500 000 akcji



Forma prawna

Elektromont S.A. powstała w wyniku przekształcenia Elektromont Sp. z o.o. w Elektromont S.A. w trybie przewidzianym przez art. 551 i następnie Ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami.

Czas trwania Spółki

Elektromont S.A. jest spółką utworzoną na czas nieokreślony.

Kapitał zakładowy, ilość i wartość nominalna akcji

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 650.000,00 PLN i dzieli się na 6.500.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w tym:

- 5 100 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN każda,
- 28 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN każda,
- 1 372 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 PLN każda.

Utworzenie i rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Dnia 27 kwietnia 2001 r. Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o wpisie Elektromont Sp. z o. o. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009464. W dniu 01 grudnia 2008 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie, na mocy którego Elektromont została zarejestrowana jako spółka akcyjna. Spółka została wpisana do rejestru pod numerem 0000318822.



Organy Spółki

ZARZĄD

Prezes Zarządu

Dariusz Sojka

RADA NADZORCZA

Przewodniczący RN **Cezary Jasiński**

Członek RN **Arkadiusz Fijałkowski**

Członek RN **Michał Wróblewski**



**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. ZE WSKAZANIEM
AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ KOŃCZĄCY KWARTAŁ
ORAZ DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA
WALNYM ZGROMADZENIU**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
Pozostali	6 500 000	100,00%	6 500 000	100,00%

Stan na dzień 31.12.2024 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
Helios Investment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	550 017	8,46%	550 017	8,46%
Pozostali	5 949 983	91,54%	5 949 983	91,54%
Razem	6 500 000	100,00%	6 500 000	100,00%

Stan na dzień 14.02.2025 r.

ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB.

**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. NA DZIEŃ
31.12.2024 R.**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
RADA NADZORCZA ELEKTROMONT S.A.						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,00%	10	0,00%	31.12.2024
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	310 000	4,77%	310 000	4,77%	31.12.2024



**STRUKTURA AKCJONARIATU ELEKTROMONT S.A. NA DZIEŃ
14.02.2025 R**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
RADA NADZORCZA ELEKTROMONT S.A.						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,00%	10	0,00%	14.02.2025
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	310 000	4,77%	310 000	4,77%	14.02.2025

**2. ISTOTNE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY U EMITENTA W OKRESIE
OBJĘTYM RAPORTEM**

W dniu 11 października 2024 r. Zarząd Emitenta powziął wiedzę, że w dniu 13 września 2024 r. w systemie Krajowego Rejestru Zadłużonych ukazało się obwieszczenie Sądu Rejonowego w Jeleniej Górze V Wydział Gospodarczy, z którego wynika, iż postanowienie tego Sądu z dnia 09 maja 2024 r., sygn. akt: JG1J/GRu/1/2023 w przedmiocie umorzenia postępowania restrukturyzacyjnego prowadzonego wobec Emitenta na podstawie art. 326 ust. 2 ustawy Prawo restrukturyzacyjne stało się prawomocne z dniem 28 maja 2024 r.

W dniu 17 października 2024 r. Zarząd Emitenta powziął wiedzę o opublikowaniu obwieszczenia prawomocnego postanowienia o odrzuceniu wniosku o ogłoszenie upadłości Spółki. Obwieszczenie zostało opublikowane w dniu 16 października 2024 r. Zgodnie z treścią obwieszczenia, postanowieniem z dnia 28 listopada 2023 r. wydanym w sprawie ogłoszenia upadłości Spółki, Sąd Rejonowy w Jeleniej Górze postanowił odrzucić wniosek.

Tym samym postępowanie w sprawie ogłoszenia upadłości Spółki z chwilą uprawomocnienia się przedmiotowego postanowienia zostało zakończone.

W dniu 25 listopada 2024 r. Zarząd Emitenta powziął wiedzę o rejestracji przez właściwy sąd rejestrowy spółki Elektromont Nieruchomości sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „spółka zależna”), która została zawiązana w dniu 7 października 2024 r. Kapitał zakładowy spółki zależnej wynosi 1,8 mln zł. Emitent objął 50% udziałów. Środki na objęcie udziałów Emitent pozyskał od podmiotu trzeciego, nie powiązanego z Emitentem ani osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta. Pozostałe udziały należą do podmiotu nie powiązanego z Emitentem ani osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta. Spółka zależna została zawiązana w celu nabywania i zarządzania nieruchomościami własnymi oraz osób trzecich.

W dniu 25 listopada 2024 r. doszło do nabycia przez spółkę zależną Elektromont Nieruchomości sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie niezabudowanej nieruchomości o łącznej powierzchni 8,6396 ha położonej w województwie lubuskim. Nieruchomość została nabyta za cenę 2 mln zł, z czego kwota 900.000,00 zł została uregulowana w dniu zawarcia umowy, natomiast pozostała kwota zostanie uregulowana do dnia



31 marca 2025 r. Spółka zależna nabyła przedmiotową nieruchomość w celach inwestycyjnych.

W dniu 13 grudnia 2024 r. Emitent otrzymał od Helios Investment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Wierzyciel”) pismo informujące, że na przestrzeni 2024 r. Wierzyciel nabył wierzytelności w stosunku do Emitenta, których łączna wartość przekracza kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych). Jednocześnie Wierzyciel wezwał Emitenta do podjęcia negocjacji dotyczących sposobu rozliczenia/spłaty nabytych wierzytelności, z uwzględnieniem w szczególności możliwości dokonania konwersji długu (wierzytelności Wierzyciela) na kapitał (akcje) Emitenta. W związku z przedmiotowym pismem, Emitent przystąpił do negocjacji z Wierzycielem i porozumiał się z nim w sprawie sposobu rozliczenia/spłaty nabytych przez Wierzyciela wierzytelności w stosunku do Emitenta. Emitent wyemituje na rzecz Wierzyciela akcje zwykłe na okaziciela, za które płatność zostanie rozliczona z wierzytelnościami Wierzyciela w stosunku do Emitenta. Cena emisyjna akcji wyemitowanych na rzecz Wierzyciela nie może być niższa niż średni cena (kurs) notowania akcji Emitenta w ASO na rynku NewConnect z ostatnich 3 miesięcy poprzedzających dzień ustalenia ceny emisyjnej akcji, a w przypadku gdyby akcje, po wznowieniu notowań, były notowane przez okres krótszy niż 3 miesiące - cena emisyjna nie może być niższa niż średni cena (kurs) notowania akcji Emitenta w ASO na rynku NewConnect z całego okresu od wznowienia notowań akcji Emitenta do dnia ustalenia ceny emisyjnej akcji. W przypadku gdyby do dnia ustalenia ceny emisyjnej akcji nie doszło do wznowienia notowań akcji Emitenta to cena emisyjna akcji nie może być niższa niż 0,29 zł (dwadzieścia dziewięć groszy). Na rzecz Wierzyciela zostanie wyemitowanych nie więcej niż 14.500.000 (czternaście milionów pięćset tysięcy). Emitent w dniu 23 grudnia 2024 r. zwołał walne zgromadzenia w celu realizacji powyższych ustaleń. Następnie, Emitent otrzymał od Wierzyciela informację, że zawarte pomiędzy stronami Porozumienie (opisane powyżej) nie odzwierciedla w pełni ustaleń stron. Wierzyciel wskazał, że wskazany w treści Porozumienia sposób ustalenia ceny emisyjnej nie został zaakceptowany przez Wierzyciela i wyłącznie w wyniku nieporozumienia Wierzyciel podpisał Porozumienie takiej treści. Jednocześnie Wierzyciel wskazał, że żąda od Emitenta prawidłowego określenia sposobu wyliczenia ceny emisyjnej, odzwierciedlającego zgodne ustalenia Stron wypracowane w toku negocjacji. W związku z żądaniem Wierzyciela, Emitent zdecydował na zawarcie aneksu do zawartego Porozumienia poprzez zmianę sposobu ustalenia ceny emisyjnej akcji wyemitowanych na rzecz Wierzyciela w ten sposób, że cena emisyjna akcji wyemitowanych na rzecz Wierzyciela nie może być niższa niż średnia cena (kurs) notowania akcji Emitenta w ASO na rynku NewConnect z okresu ostatnich 3 miesięcy poprzedzających dzień ustalenia ceny emisyjnej akcji, a w przypadku gdyby do dnia ustalenia ceny emisyjnej akcji nie doszło do wznowienia notowań akcji Emitenta to cena emisyjna akcji nie może być niższa niż 0,29 zł (dwadzieścia dziewięć groszy). Pozostałe postanowienia zawartego Porozumienia nie uległy zmianie.

3. ISTOTNE ZDARZENIA PO OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

Po zakończeniu IV kwartału 2024 r. a przed publikacją niniejszego raportu doszło do nieodbycia się walnego zgromadzenia zwołanego na dzień 20 stycznia 2025 r. Walne zgromadzenie nie odbyło się ze względu na brak quorum przewidziany w przepisie artykułu 431 § 3a Kodeksu spółek handlowych.

W dniu 23 stycznia 2025 r. zostało zwołane walne zgromadzenie na dzień 19 lutego 2025 r.

W dniu 31 stycznia 2025 r. Emitent otrzymał zawiadomienie od spółki Helios Investment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o przekroczeniu progu 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.



Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem Helios Investment sp. z o.o. posiada 550 017 sztuk akcji stanowiących 8,46% udziału w kapitale zakładowym i uprawniających do 550 017 głosów, co stanowi 8,46% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

4. WYBRANE DANE FINANSOWE

BILANS NA DZIEŃ 31 grudnia 2024 R.

AKTYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	5 161 093,03	5 396 836,92
I. Wartości niematerialne i prawne	–	–
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	–	–
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	–	7 768,98
1. Środki trwałe	–	7 768,98
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	–	–
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	–	–
c) urządzenia techniczne i maszyny	–	7 768,98
d) środki transportu	–	–
e) inne środki trwałe	–	–
2. Środki trwałe w budowie	–	–
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–	–
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	4 059 000,00	4 059 000,00
1. Nieruchomości	4 059 000,00	4 059 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Długoterminowe aktywa finansowe	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
c) w pozostałych jednostkach	–	–
– inne długoterminowe aktywa finansowe	–	–
4. Inne inwestycje długoterminowe	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 102 093,03	1 330 067,94
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 082 884,00	1 307 139,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 209,03	22 928,94
B. AKTYWA OBROTOWE	4 100 874,54	1 746 045,38
I. Zapasy	6 157,30	7 123,90
1. Materiały	6 157,30	7 123,90
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
3. Produkty gotowe	–	–
4. Towary	–	–
5. Zaliczki na dostawy i usługi	–	–
II. Należności krótkoterminowe	3 495 600,72	1 054 365,69

1. Należności od jednostek powiązanych	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	3 495 600,72	1 054 365,69
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2 647 874,75	1 044 571,98
– do 12 miesięcy	2 410 633,49	807 330,72
– powyżej 12 miesięcy	237 241,26	237 241,26
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	838 539,64	727,18
c) inne	9 186,33	9 066,53
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	–	71 226,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	–	71 226,21
a) w jednostkach powiązanych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	–	–
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	–	71 226,21
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	–	12 816,15
– inne aktywa pieniężne	–	58 410,06
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	599 116,52	613 329,58
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	–	–
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	599 116,52	613 329,58
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	–	–
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	–	–
SUMA AKTYWÓW	9 261 967,57	7 142 882,30

PASYWA	31.12.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	–2 789 726,14	–3 556 406,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	650 000,00	650 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 970 194,39	2 970 194,39
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 826 160,00	1 826 160,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 7263 977,05	–3 363 358,45
VI. Zysk (strata) netto	854 056,52	–3 813 242,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 051 693,71	10 699 288,65
I. Rezerwy na zobowiązania	273 525,93	257 249,71
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	25 692,96
– długoterminowa	–	12 500,00
– krótkoterminowa	–	13 192,96
3. Pozostałe rezerwy	273 525,93	231 556,75
– długoterminowe	184 079,71	184 079,71
– krótkoterminowe	89 446,22	47 477,04
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–

1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
e) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 778 167,78	10 442 038,94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 778 167,78	10 442 038,94
a) kredyty i pożyczki	3 238 909,36	3 434 500,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 401 194,44	5 539 008,21
– do 12 miesięcy	5 348 066,47	5 472 120,24
– powyżej 12 miesięcy	53 127,97	66 887,97
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 367 613,28	916 765,63
h) z tytułu wynagrodzeń	188 197,18	105 653,41
i) inne	582 253,52	446 110,79
4. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	–	–
SUMA PASYWÓW	9 261 967,57	7 142 882,30

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 01.01.2024 – 31.12.2024

	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023	01.10.2024 - 31.12.2024	01.10.2023 - 31.12.2023
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 567 691,38	887 002,35	4 559 623,18	182 311,95
– od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 607 101,60	887 002,35	600 000,00	182 311,95
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 960 589,78	–	3 959 623,18	966,60
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 252 009,53	2 978 403,42	4 383 380,76	-29 363,82
– jednostkom powiązanym				
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 371 819,14	2 978 403,42	504 156,97	-29 363,82



II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 880 190,39	–	3 879 223,79	–
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 315 681,85	-2 091 407,07	176 242,42	211 675,77
D. Koszty sprzedaży	–	142 493,04	–	–
E. Koszty ogólnego zarządu	349 426,29	554 747,77	66 434,51	64 102,23
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	966 255,56	-2 788 641,88	109 807,91	147 573,54
G. Pozostałe przychody operacyjne	243 021,93	167 111,49	20 000,00	52 985,49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	232 712,83	92 053,83	20 000,00	8 048,78
II. Dotacje	–	–	–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–	–
IV. Inne przychody operacyjne	10 309,10	75 057,66	–	44 936,71
H. Pozostałe koszty operacyjne	18 707,54	1 649 508,05	0,05	13 823,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	–	–	–	–
III. Inne koszty operacyjne	18 707,54	1 649 508,05	0,05	13 823,75
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	1 190 569,95	-4 271 038,44	129 807,86	186 735,28
J. Przychody finansowe	3,35	79 402,85	–	28,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	–	–	–	–
II. Odsetki, w tym:	–	79 402,85	–	28,81
– od jednostek powiązanych	–	–	–	–
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–	–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	–	–	–	–
V. Inne	3,35	–	–	–
K. Koszty finansowe	91 766,78	51 823,70	70 736,83	11 178,91
I. Odsetki, w tym:	91 766,78	50 537,89	70 736,83	11 178,91
– dla jednostek powiązanych	–	–	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	–	–	–	–
– w jednostkach powiązanych	–	–	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–	–	–
IV. Inne	–	1 285,72	–	–
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	1 098 806,52	-4 243 459,29	59 071,03	175 585,18
M. Podatek dochodowy	244 750,00	-430 217,00	15 149,00	-5 305,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–	–	–	–
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	854 056,52	-3 813 242,29	43 922,03	180 890,18
AMORTYZACJA	–	50 648,97	–	1 553,84



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 R.

	31.12.2024	31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	- 280 424,21	256 835,94
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	- 280 424,21	256 835,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 970 194,39	2 970 194,39
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty	–	–
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 970 194,39	2 970 194,39
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	–	–
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 900 618,60	- 3 636 358,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	–	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	7 263 977,05	- 3 363 358,45
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 263 977,05	- 3 363 358,45
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 263 977,05	- 3 363 358,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 263 977,05	- 3 363 358,45
6. Wynik netto	854 056,52	- 3 813 242,29
a) zysk netto	854 056,52	–
b) strata netto	–	- 3 813 242,29
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 789 726,14	- 3 556 406,35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-2 789 726,14	- 3 556 406,35



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31 Grudnia 2024 R.

Metoda pośrednia		
	01.01.2024 – 31.12.2024	01.01.2023 – 31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	854 056,52	- 3 813 242,29
II. Korekty razem	-785 656,19	3 807 071,21
1. Amortyzacja	–	50 648,97
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	–	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	–	–
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	37 731,02	84 005,05
5. Zmiana stanu rezerw	-25 692,96	- 555 678,39
6. Zmiana stanu zapasów	966,60	26 043,88
7. Zmiana stanu należności	-2 493 343,52	472 068,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 431 999,70	2 502 164,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	262 682,97	1 283 619,10
10. Inne korekty	–	-55 800,80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	68 400,33	- 6 171,08
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	55 965,00	101 300,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	55 965,00	101 300,81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Z aktywów finansowych	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– zbycie aktywów finansowych	–	–
– dywidendy i udziały w zyskach	–	–
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	–	–
– odsetki	–	–
– inne wpływy z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	–
II. Wydatki	–	–
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	–	–
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Na aktywa finansowe	–	–
a) w jednostkach powiązanych	–	–
b) w pozostałych jednostkach	–	–
– nabycie aktywów finansowych	–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	55 965,00	101 300,81



C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	–	–
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	–	–
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	–
II. Wydatki	195 591,54	82 366,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	–	–
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–
4. Spłaty kredytów i pożyczek	195 591,54	82 366,65
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	–	–
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	–	–
8. Odsetki	–	–
9. Inne wydatki finansowe	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-195 591,54	- 82 366,65
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-71 226,21	12 763,08
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-71 226,21	12 763,08
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	71 226,21	58 463,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	0,00	71 226,21
– o ograniczonej możliwości dysponowania	–	58 410,06

Rachunkowość Spółki prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2023.120 z późn. zm.)



5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DANE FINANSOWE

Zarząd Spółki przekazuje do publicznej wiadomości sprawozdanie finansowe Elektromont S.A. za IV kwartał 2024 roku.

Na uzyskany przez Spółkę wynik w IV kwartale 2024 roku miało wpływ wiele nakładających się czynników narastających. Pierwszym z nich jest mniejsza ilość realizowanych kontraktów względem lat poprzedzających. Drugim i bardzo istotnym jest brak możliwości regulowania swoich zobowiązań krótko i długoterminowych powstałych w wyniku prowadzonej polityki zarządu z lat 2020-2022. Trzecim czynnikiem jest ilość kadry pozostałej do dyspozycji Spółki. Spółka od II kwartału 2024 r. podjęła aktywność gospodarczą, co również przekłada się na osiągane przychody. Spółka w całym 2024 roku osiągnęła przychody na poziomie ponad 6,5 mln zł, podczas gdy za 2023 rok przychody były tylko na poziomie ponad 887 tys. zł. Jest to skokowy wzrost i Spółka liczy, że w 2025 roku uda jej się co najmniej utrzymać takie wyniki. Spółka liczy, że podczas najbliższego walnego zgromadzenia zaplanowanego na 19 lutego 2025 r. przegłosowana zostanie uchwała w sprawie emisji akcji serii D, co w sposób bardzo znaczący zredukuje jej zadłużenie.

6. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Aktywność biznesowa Spółki w IV kwartale 2024 r. była większa niż w poprzednich okresach. Spółka prowadzi rozmowy z wierzycielami przy pomocy kancelarii prawnej. Spółka od II kwartału 2024 r. podjęła i kontynuuje aktywność gospodarczą. Spółka liczy, że w 2025 roku uda jej się co najmniej utrzymać wyniki osiągnięte w 2024 roku. Spółka liczy, że podczas najbliższego walnego zgromadzenia zaplanowanego na 19 lutego 2025 r. przegłosowana zostanie uchwała w sprawie emisji akcji serii D, co w sposób bardzo znaczący zredukuje jej zadłużenie.

7. STANOWISKO ZARZĄDU ELEKTROMONT S.A. CO DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2024.

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2024 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Dariusz Sojka - Prezes Zarządu

