

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

**ZAKŁAD BUDOWY MASZYN
ZREMB – CHOJNICE S.A.**

**Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej ZREMB
sporządzone zgodnie z MSSF**

Oraz

**Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn
ZREMB – CHOJNICE S.A.
sporządzone zgodnie z MSSF**

Za III kwartał 2013 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A. za III kwartał 2013 roku zawiera:

Wybrane dane finansowe

Skonsolidowany bilans

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Bilans jednostkowy Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek zysków i strat Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A.

Zestawienie zmian w kapitale własnym Firmy Zakład Budowy Maszyn ZREMB – Chojnice S.A.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE

AKTYWA	30.09.2012	30.06.2012	30.09.2013	30.06.2013
Aktywa trwałe	18761	19190	20724	19838
Rzeczowe aktywa trwałe	16107	16363	16570	16859
Wartości niematerialne i prawne	528	558	795	444
Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
Należności długoterminowe	69	106	34	34
Rozliczenia długoterminowe	2057	2163	3325	2501
Aktywa obrotowe	47043	39147	46320	44836
Zapasy	4132	3365	3149	3571
Należności krótkoterminowe	36341	28736	22725	25886
W tym należności od pozostałych jednostek	36341	28736	22725	25886
Aktywa finansowe krótkoterminowe	4267	5978	6731	3687
W tym : Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4267	5978	6731	3387
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2303	1068	13715	11692
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz aktywa wchodzące w skład grup do zbycia, które zostały zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży				
Aktywa razem	65804	58337	67044	64674

PASYWA	30.09.2012	30.06.2012	30.09.2013	30.06.2013
Kapitał własny	19140	19279	23050	22683
Kapitał zakładowy	3521	3450	3770	3770
Kapitał zapasowy	15742	15742	16737	16737
Kapitał z aktualizacji wyceny	7318	7226	8385	8511
Pozostałe kapitały rezerwowe	641	641	641	641
Zyski zatrzymane	-7701	-7701	-7080	-7080
Zysk / Strata netto	-381	-79	597	104
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46664	39058	43994	41991
w tym: Rezerwy na zobowiązania	6873	6343	7041	6400
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku	2561	2273	3055	2389

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

dochodowego				
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3299	3357	3432	3624
Pozostałe rezerwy	1013	713	554	387
Zobowiązania długoterminowe	1417	1490	1998	2136
Zobowiązania krótkoterminowe	30647	24501	25864	27570
W tym: od pozostałych jednostek	30316	24206	25862	27569
Rozliczenia międzyokresowe	7727	6724	9091	5885
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży				
Pasywa razem	65804	58337	67044	64674

	30.09.2012	30.06.2012	30.09.2013	30.06.2013
Wartość księgowa	19140	19279	23050	22683
Liczba akcji	35.212.500	34.500.000	37.700.500	37.700.500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł.)	0,54	0,56	0,61	0,60
Rozwodniona liczba akcji	35.212.500	34.500.000	37.700.500	37.700.500
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł.)	0,54	0,56	0,61	0,60

Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE

Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny

Rachunek obejmujący działalność kontynuowaną i zaniechaną

Za okres:

Działalność	01.07.2012-30.09.2012	W tym działalność zaniechana	W tym działalność kontynuowana	01.01.2012-30.09.2012	W tym działalność zaniechana	W tym działalność kontynuowana
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, towarów i materiałów, w tym:	31695	31695		81403	81403	
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	31623	31623		81015	81015	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	72	72		388	388	
Koszt własny sprzedaży, w tym:	29080	29080		74014	74014	
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	29046	29046		73749	73749	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34	34		265	265	

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	2615	2615		7389	7389	
Koszty sprzedaży						
Koszty ogólnego zarządu	2056	2040	16	5588	5566	22
Zysk (strata) ze sprzedaży	559	575	-16	1801	1823	-22
Pozostałe przychody operacyjne	537	537		1507	1507	
Pozostałe koszty operacyjne	651	651		2218	2218	
Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	445	461	-16	1090	1112	-22
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych						
Przychody finansowe	119	119		262	167	95
Koszty finansowe	355	307	48	1574	1368	206
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek stowarzyszonych						
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	209	273	-64	-222	-89	-133
Podatek dochodowy	519	519		264	264	
Część bieżąca	77	77		77	77	
Część odroczone	442	442		187	187	
Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	-310	-246	-64	-486	-353	-133
Zysk (strata) netto przypadająca na ZREMB	-302	-238	-64	-381	-248	-133
Zysk (strata) netto przypadająca na kapitał mniejszościowy	-8	-8		-105	-105	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	34.056.250			34.056.250		
Zysk (strat) na jedną akcję (w zł.)	-0,01			-0,01		
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	34.056.250			34.056.250		
Zysk (strata) na jedną akcję – rozwodniony (w zł.)	-0,01			-0,01		

Za okres:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Działalność	01.07.2013- 30.09.2013	W tym działalność zaniechana	W tym działalność kontynuowana	01.01.2013- 30.09.2013	W tym działalność zaniechana	W tym działalność kontynuowana
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, towarów i materiałów, w tym:	34.944		34.944	84.919		84.919
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	34.927		34.927	84.777		84.777
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	17		17	142		142
Koszt własny sprzedaży, w tym:	32.226		32.226	77.691		44.691
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	32.217		32.217	77.616		77.616
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9		9	75		75
Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	2.718		2.718	7.228		7.228
Koszty sprzedaży						
Koszty ogólnego zarządu	2.101	4	2.097	5.904	11	5.893
Zysk (strata) ze sprzedaży	617	-4	621	1.324	-11	1.335
Pozostałe przychody operacyjne	256		256	4.122		4.122
Pozostałe koszty operacyjne	211		211	4.394	153	4.241
Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	662	-4	666	1.052	-164	1.216
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych						
Przychody finansowe	-72		-72	193		193
Koszty finansowe	110	48	62	512	142	370
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek stowarzyszonych						
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	480	-52	532	733	-306	1.039
Podatek dochodowy	31		31	164		164
Część bieżąca				13		13
Część odroczone	31		31	151		151
Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	449	-52	501	569	-306	875
Zysk (strata) netto przypadająca na	493	-52	457	597	-306	903

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

ZREMB					
Zysk (strata) netto przypadająca na kapitał mniejszościowy	-44		-44	-28	-28
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	37.700.500			37.700.500	
Zysk (strat) na jedną akcję (w zł.)	0,01			0,01	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	37.700.500			37.700.500	
Zysk (strata) na jedną akcję – rozwodniony (w zł.)	0,01			0,01	

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitałach własnych Grupy
Dane w tys. zł.

	W tys. zł.			
	01.07.2012 do 30.09.2012	01.01.2012 do 30.09.2012	01.07.2013 do 30.09.2013	01.01.201 do 30.09.2013
1.1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3450	3290	3770	3521
a) zwiększenia z tytułu:	71	71		249
b) Zmniejszenia z tytułu:				
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	3521	3521	3770	3770
2.1 Kapitał zapasowy na początek okresu	15742	15102	16737	15742
a) zwiększenia		640		995
b) zmniejszenia z tytułu:				
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	15742	15742	16737	16737
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	7226	7302	8511	8562
a) zwiększenia	91	91		23
b) zmniejszenia		76	126	200
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	7317	7317	8385	8385
4.1 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	641	641	641	641
- zwiększenia				
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	641	641	641	641
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na	-7701	-7701	-7080	-7080

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

początek okresu				
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	56	56	-6279	744
a) zwiększenia			337	
b) zmniejszenia				7023
5.2. zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	56	56	-5942	-6279
5.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7757	7757	801	7695
a) zmniejszenia z tytułu:				7023
b) zwiększenia z tytułu strata za okres od 01.01 do 30.06	79		233	129
5.4. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7836	7757	1034	801
5.5 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7780	-7701	-6976	-7080
6. Wynik netto	-302	-381	493	597
a) zysk netto			493	597
b) strat netto	302	381		
II. Kapitał własny na koniec okresu	19140	19140	23050	23050

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy

Rachunek przepływów pieniężnych
Za okres:

	01.07.2012 do 30.09.2012	01.01.2012 do 30.09.2012	01.07.2013 do 30.09.2013	01.01.2013 do 30.09.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-310	-486	448	569
II. Korekty razem	-553	-4125	2456	-13352
1. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek wycenianych metodą praw własności				
2. Amortyzacja	515	1507	462	1385
3. Zyski i straty z różnic kursowych	238	238	-2	15
4. Odsetki	79	193	113	152
5. (Zysk) Strata z działalności inwestycyjnej	-268	-40	-131	-40
6. Zmiana stanu rezerw	530	832	589	1159
7. Zmiana stanu zapasów	-767	-1342	495	-83
8. Zmiana stanu należności	-6818	-12996	3078	1166
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6413	4596	-2661	-12595
10. Zmiana stanu rozliczeń	-797	2644	467	-4408

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

międzyokresowych				
11. Inne korekty	322	243	46	-103
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) – metoda pośrednia	-863	-4611	2904	-12783
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	14	36		41
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		22		41
2. z aktywów finansowych pozostałych jednostek - odsetki	14	14		
II. Wydatki	211	1344	119	295
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	101	739	119	280
2. Nabycie składników finansowego majątku trwałego, w tym:	110	110		15
a) w jednostkach powiązanych	110	110		15
3. Inne wydatki inwestycyjne		495		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	-197	-1308	-119	-254
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	96	899	430	486
1. Wpływy netto z emisji akcji	82	882		29
2. Kredyty i pożyczki			429	429
3. Inne wpływy	14	17	1	28
II. Wydatki	557	2482	-129	634
1. Spłaty kredytów i pożyczek	32	1485	-356	-86
2. Odsetki	121	245	65	25
3. Inne wydatki			20	169
4. Płatności z tyt. leasingu finansowego	404	752	142	526
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II)	-461	-1583	559	-148
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A III +/- B. III +/- C. III)	-1521	-7502	3344	-13185
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1631	-6964	3344	-13185
F. Środki pieniężne na początek okresu	5898	11230	3385	19914
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	4267	4267	6729	6729
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1084	1084	664	664

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Jednostkowy bilans Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

AKTYWA	30.09.2012	30.06.2012	30.09.2013	30.06.2013
Aktywa trwałe	18794	20324	19 780	19 862
Rzeczowe aktywa trwałe	6763	6948	7 020	7 189
Wartości niematerialne i prawne	528	558	408	441
Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
Długoterminowe aktywa finansowe	10210	11499	10 995	10 857
Rozliczenia długoterminowe	1293	1319	1 357	1 375
Aktywa obrotowe	13320	11564	13 697	11 630
Zapasy	1993	2302	1995	2546
Należności krótkoterminowe	10411	8495	10835	8279
- w tym od pozostałych jednostek	10349	8378	10767	8216
Aktywa finansowe				
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	788	657	733	652
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128	110	134	153
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży oraz aktywa wchodzące w skład grup do zbycia, które zostały zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży				
Aktywa razem	32114	31888	33 477	31 492

PASYWA	30.09.2012	30.06.2012	30.09.2013	30.06.2013
Kapitał własny	15602	16784	17595	16755
Kapitał zakładowy	3521	3450	3770	3770
Kapitał zapasowy	8695	8695	9691	9691
Kapitał z aktualizacji wyceny	5863	5863	6634	6634
Zyski zatrzymane	-7267	-7267	-1114	-1114
Zysk / Strata netto	4790	6043	-1386	-2226
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16212	15104	15882	14737
- w tym rezerwy na zobowiązania	3470	3798	3642	3781
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	2529	2776	2632	2598
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	930	1011	999	1172
- w tym długoterminowe	499	499	524	524
krótkoterminowe	431	512	475	648

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Pozostałe rezerwy	311	11	11	11
Zobowiązania długoterminowe				
Zobowiązania krótkoterminowe	12742	11306	12240	10221
- w tym od pozostałych jednostek	12480	11230	12118	10136
Rozliczenia międzyokresowe				735
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami sklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży				
Pasywa razem	32114	31888	33477	31492

	30.09.2012	30.06.2012	30.09.2013	30.06.2013
Wartość księgowa	15602	16784	17 595	16 755
Liczba akcji	35.212.500	34.500.000	37 700 500	37 700 500
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł.)	0,44	0,49	0,47	0,44
Rozwodniona liczba akcji	35.212.500	34.500.000	37 700 500	37 700 500
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł.)	0,44	0,49	0,47	0,44

Jednostkowy rachunek zysków i strat Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny

Za okres:

Działalność kontynuowana	01.07.2012 do 30.09.2012	01.01.2012 do 30.09.2012	01.07.2013 do 30.09.2013	01.01.2013 do 30.09.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, towarów i materiałów, w tym:	9850	28127	9812	28836
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	9778	27744	9795	28697
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	72	383	17	139
Koszt własny sprzedaży, w tym:	8690	24177	7983	24641
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	8656	23912	7974	24566
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34	265	9	75
Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	1160	3950	1829	4195
Koszty sprzedaży				
Koszty ogólnego zarządu	1066	3152	1168	3189
Zysk (Strata) na sprzedaży	94	798	661	1006
Pozostałe przychody operacyjne	110	670	16	103
Pozostałe koszty operacyjne	320	1044	-92	244
Zysk (Strata) na działalności operacyjnej	-116	424	769	865
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek				

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

podporządkowanych				
Przychody finansowe	-1289	5751	30	30
Koszty finansowe	69	363	-93	2817
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek stowarzyszonych				
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1474	5812	892	-1 922
Podatek dochodowy	-221	1022	52	-536
Część bieżąca				
Część odroczone	-221	1022	52	-536
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1253	4790	840	- 1386
Działalność zaniechana				
Zysk (strat) na działalności zaniechanej				
Zysk (Strata) netto za okres	-1253	4790	840	- 1386
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	34.056.250	34.056.250	37 700 500	37 700 500
Zysk (strat) na jedną akcję (w zł.)	-0,04	0,14	0,02	-0,04
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	34.056.250	34.056.250	37 700 500	37 700 500
Zysk (strata) na jedną akcję – rozwodniony (w zł.)	-0,04	0,14	0,02	-0,04

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych
Za okres:

	01.07.2012 do 30.09.2012	01.01.2012 do 30.09.2012	01.07.2013 do 30.09.2013	01.01.2013 do 30.09.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1253	4790	840	-1386
II. Korekty razem	1268	- 3177	-1465	1283
1. Amortyzacja	220	633	210	627
2. Wypłacona dywidenda				
3. Odsetki	42	139	47	114
4. (Zysk) Strata z działalności inwestycyjnej	1289	-5726	-138	2649
5. Zmiana stanu rezerw	-27	1617	-138	-440
6. Zmiana stanu zapasów	308	-28	551	158
7. Zmiana stanu należności	-1915	-1450	-2556	-2894
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1343	1714	1259	1165
9. Zmiana stanu rozliczeń	8	-76	-700	-96

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

międzyokresowych				
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) – metoda pośrednia	15	1613	-625	-103
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy		19		19
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		19		
II. Wydatki	2	855	7	26
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2	360	7	26
2. Nabycie składników finansowego majątku trwałego, w tym:				
a) w jednostkach zależnych				
3. Inne wydatki inwestycyjne		495		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	-2	-836	-7	-7
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	71	871	761	438
1. Wpływy netto z emisji akcji	71	871		
2. Kredyty i pożyczki			761	438
II. Wydatki	47	1583	48	114
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-89	1435		
2. Odsetki	42	148	48	114
3. Wypłata dywidendy				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II)	24	-712	713	324
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A III +/- B. III +/- C. III)	131	65	81	214
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	131	65	81	214
F. Środki pieniężne na początek okresu	657	723	652	519
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	788	788	733	733
- o ograniczonej możliwości dysponowania	151	151	122	122

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

	W tys. zł.			
	01.07.2012 do	01.01.2012 do	01.07.2013 do	01.01.2013 do

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

	30.09.2012	30.09.2012	30.09.2013	30.09.2013
I. Kapitał własny na początek okresu	16784	10740	16755	17736
1. Korekta błędu podstawowego				
I. Kapitał własny na początek okresu po korektach	16784	10740	16755	17736
1.1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3450	3290	3770	3521
a) zwiększenia z tytułu:	71	231		249
- emisji akcji	71	231		249
b) Zmniejszenia z tytułu:				
- pokrycia kosztów emisji				
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	3521	3521	3770	3770
2.1 Kapitał zapasowy na początek okresu	8695	8055	9691	8696
a) zwiększenia z tytułu:		640		995
- podziału zysku				
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		640		995
b) zmniejszenia z tytułu:				
- pokrycia strat z lat ubiegłych				
- korekta błędu podstawowego				
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	8695	8695	9691	9691
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	5863	5863	6634	6634
3.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5863	5863	6634	6634
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7267	-7267	-1114	-7268
4.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				6154
- zmiany dot. korekty błędu podstawowego				
4.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach				6154
a) zmniejszenia				6154
- pokrycie strat z lat ubiegłych				6154
- zasilenie kapitału zapasowego				
- wypłata dywidendy				
4.2. zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				0
4.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7267	7267	1114	7268
a) zwiększenia			2226	
- wynik za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013			2226	

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

b) zmniejszenia z tytułu:				6154
- pokrycie wynikiem				6154
- wynik za okres 01.01 do 30.06.2012	6043			
4.4. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1224	7267	3340	1114
4.5 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1224	-7267	-3340	-1114
5. Wynik netto	-1253	4790	840	1386
a) zysk netto		4790	840	
b) strata netto	1253			1386
II. Kapitał własny na koniec okresu	15602	15602	17595	17595

Dodatkowe informacje i objaśnienia do kwartalnego skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego Firmy ZREMB – CHOJNICE S.A.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzona zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich (PLN), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej , są podane w tysiącach złotych polskich.

Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 30 września 2013 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie ze standardami MSSF.

Niniejsze Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zarząd Spółki dominującej zatwierdził w dniu podpisania , tj. w dniu 14 listopada 2013 r.

1. Informacje ogólne

- nazwa i siedziba emitenta:

Zakład Budowy Maszyn „ ZREMB – CHOJNICE” Spółka Akcyjna
z siedzibą w Chojnicach ul. Przemysłowa 15

- sąd rejestrowy

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego KRS nr 0000078076

2. Opis zasad przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa oraz zgodnie ze wszystkimi interpretacjami Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF).

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

3. Opis organizacji Grupy kapitałowej. Wraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją lub wyceną metodą praw własności:

a) NAVIMOR – INVEST Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością

- nazwa i siedziba jednostki zależnej

NAVIMOR – INVEST Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku
Ul. Grunwaldzka 212

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy Gdańsk Północ VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000073380

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów wynosił 2.148.900 akcji, co stanowiło do dnia 16.08.2012 80,43 % w kapitale zakładowym Spółki i odpowiadało 80,43 % głosów na WZA Spółki.

Od dnia 16.08.2012 r. , tj. od dnia zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Navimor Invest S.A. wynosiło 2.148.900 akcji co stanowiło 78,80 % w kapitale zakładowym Navimor – Invest S.A. i odpowiadało 78,80 % głosów na WZA Spółki.

Od dnia 16.05.2013 r. wynosiło 4.587.800 akcji, co stanowiło 84,12 % w kapitale zakładowym Spółki i odpowiadało 84,12 % głosów na WZA Spółki.

Od dnia 12.08.2013 r. wynosi 4.587.800 akcji , co stanowi 82,25 % w kapitale zakładowym Spółki i odpowiadało 82,25 % głosów na WZA Spółki.

b) Stocznia Tczew SA w likwidacji

- nazwa i siedziba jednostki zależnej

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji z siedzibą w Warszawie (00-175) ul. Aleja Jana Pawła II 80/ F 35

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy dla m ST. Warszawy Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000365487

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów

Od dnia 30.07.2010 r. wynosi 100.000 akcji o wartości nominalnej 1 zł. za akcję i jest równa 100 % kapitału akcyjnego Spółki

c) IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością

- nazwa i siedziba jednostki zależnej

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Chojnicach (89-600) ul. Przemysłowa 15

- Sąd rejestrowy

Sąd Rejonowy Gdańsk Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000363612

- udział emitenta w kapitale oraz udział w całkowitej liczbie głosów

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Od dnia 20.07.2010 r. wynosił 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł. za udział i był równy 100 % kapitału udziałowego Spółki

Od dnia 09.11.2010 r. wynosił 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł. i odpowiadał 51,02 % kapitału udziałowego Spółki. Oraz 51,02 % głosów na WZU Spółki.

Od dnia 29.08.2013 r. wynosi 375 udziałów o wartości nominalnej 50 zł. za udział i odpowiada 68,68 % kapitału udziałowego Spółki, oraz 68,68 % głosów na WZU Spółki.

4. Wybrane dane finansowe

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień okresu:

30.09.2013 r. 4,2163

30.06.2013 r. 4,3292

30.09.2012 r. 4,1138

30.06.2012 r. 4,2613

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym

Kurs średni w okresie od stycznia do września 2013 obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca wynosi: 4,2231

Kurs średni w okresie od stycznia do września 2012 obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca wynosi: 4,1948

Wybrane dane finansowe dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZREMB – CHOJNICE S.A.

Wybrane dane finansowe	Za okres od 01.01 do 30.09.2013		Za okres od 01.01 do 30.09.2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	84919	20108	81403	19406
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1052	249	1090	260
Zysk (strata) brutto	733	174	-222	-53
Zysk (strata) netto	569	135	-486	-116
W tym zysk / strata przypadająca do konsolidacji	597	141	-381	-91
Aktywa razem	67044	15901	65804	15996
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43994	10434	46664	11343
Zobowiązania długoterminowe	1998	474	1417	344
Zobowiązania krótkoterminowe	25864	6134	30647	7450
Kapitał własny	23050	5467	19140	4653

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Kapitał zakładowy	3770	894	3521	856
Liczba akcji w sztukach	37.700.500	8.941.608	35.212.500	8.559.604
Rozwodniona liczba akcji w sztukach	37.700.500	8.941.608	35.212.500	8.559.604
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	0,02	0,02	-0,01	-0,01
Rozwodniony zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	0,02	0,02	-0,01	-0,01
Wartość księgowa na akcję (zł. /euro)	0,61	0,61	0,54	0,54
Rozwodniona wartość księgowa na akcję (zł./euro)	0,61	0,61	0,54	0,54

Wybrane dane finansowe dotyczące jednostkowego sprawozdania finansowego ZREMB - CHOJNICE S.A.

Wybrane dane finansowe	Za okres od 01.01 do 30.09.2013		Za okres od 01.01 do 30.09.2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	28836	6828	28127	6705
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	865	205	424	101
Zysk (strata) brutto	-1922	-455	5812	1386
Zysk (strata) netto	-1386	-328	4790	1142
Aktywa razem	33477	7940	32114	7806
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15882	3767	16212	3941
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	12240	2903	12742	3097
Kapitał własny	17595	4173	15602	3793
Kapitał zakładowy	3770	894	3521	856
Liczba akcji w sztukach	37.700.500	8.941.608	35.212.500	8.559.604
Rozwodniona liczba akcji w sztukach	37.700.500	8.941.608	35.212.500	8.559.604
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	-0,04	-0,04	0,14	0,14
Rozwodniony zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł. /euro)	-0,04	-0,04	0,14	0,14
Wartość księgowa na akcję (zł. /euro)	0,47	0,47	0,44	0,44
Rozwodniona wartość księgowa na akcję (zł./euro)	0,47	0,47	0,44	0,44

5. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących Spółki ZREMB za III kw. 2013 i dotyczących Grupy Kapitałowej, w tym podpisane znaczące umowy w okresie III kwartału 2013 r.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Przychody ze sprzedaży

Spółka ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Spółki ZBM ZREMB – CHOJNICE S.A.

Dane w tys. zł.

	Przychody ogółem za okres 01.01.2013 do 30.09.2013	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.01.2012 do 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	28.602		28.602	27.365
- kontenery	27.968		27.968	23.320
- maszyny dla rolnictwa	634		634	4.045
- konstrukcje				
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	95	92	3	379
- transport	77	74	3	196
- pozostałe usługi	18	18	0	183
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	139	139		383
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	139	139		383
- metalowe	135	135		377
- pozostałe	4	4		6
Przychody ze sprzedaży materiałów ,wyrobów i usług razem:	28.836	231	28.605	28.127

	Przychody ogółem za okres 01.07.2013 do 30.09.2013	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej i Unia europejska	Przychody ogółem za okres 01.07.2012 do 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	9.746		9.746	9.701
- kontenery	9.650		9.650	8.395
- maszyny dla rolnictwa	96		96	1.306
- konstrukcje				
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	49	48	1	77
- transport	44	44	0	57

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

- pozostałe usługi	5	4	1	20
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	17			72
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	17	17		72
- metalowe	16	16		71
- pozostałe	1	1		1
Przychody ze sprzedaży materiałów, wyrobów i usług razem:	9.812	65	9.747	9.850

W okresie 01.01.2013 do 30.09.2013 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 28.836 tys. zł. i były wyższe o 709 tys. zł. niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, co stanowi wzrost o 2,52 %. Za okres III kwartału 2013 roku Spółka wypracowała przychody łączne w kwocie 9.812 tys. zł. Przychody te były niższe o kwotę 38 tys. zł. od przychodów w analogicznym okresie roku poprzedniego, co stanowi spadek o 0,39 %.

Wzrost przychodów w ujęciu narastającym wynika przede wszystkim z następujących przyczyn:

- zwiększone zapotrzebowanie na kontenery typu offschorowego
- lekkie ożywienie w zakresie produkcji ogólnie wszystkich kontenerów
- zwiększenie tempa rozmów i negocjacji z kontrahentami
- powrót do współpracy ze Spółką jednego z dawnych odbiorców

Podpisane umowy na realizację w okresie III kwartału 2013 r.:

W okresie od dnia 26 czerwca 2013r. tj. publikacji raportu bieżącego nr 30/2013 do dnia 03 lipca 2013r. Spółka uzyskała szereg kolejnych zamówień, na wykonanie kontenerów na rynek norweski, których łączna wartość wynosi 3.342.059,60 zł. i tym samym spełnia kryterium uznania ich za umowę znaczącą. Zamówieniem o największej wartości zawartym z tym podmiotem jest zamówienie z dnia 28.06.2013r., na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem na rynek norweski, na łączną wartość: 1.627.779,20 złotych.

W okresie od dnia 12 czerwca 2013r. tj. publikacji raportu bieżącego nr 28/2013 do dnia 10 września 2013r. Spółka uzyskała od kontrahenta szereg kolejnych zamówień, na wykonanie kontenerów na rynek norweski, których łączna wartość wynosi 3.682.955,00 zł. i tym samym spełnia kryterium uznania ich za umowę znaczącą. Zamówieniem o największej wartości zawartym z tym podmiotem jest zamówienie z dnia 09.09.2013r., na wykonanie kontenerów z przeznaczeniem na rynek norweski, na łączną wartość: 2.304.862,00 złotych. Umowa przewiduje dochodzenia kar umownych w wysokości 0,3% za każdy dzień spóźnienia dostawcy ale nie więcej niż 15% wartości umowy. Termin realizacji ustalono sukcesywnie od października do grudnia 2013r.

Przychody ze sprzedaży Grupy Kapitałowej:

Dane w tabeli zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez zaokrągleń

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Poniżej podajemy podstawowe dane dotyczące wyników uzyskanych przez wszystkie Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.

Tytuł	ZREMB	Navimor	Stocznia	Iraq	Razem	Wyłączenia	Skonsolidowany
Przychody netto ze sprzedaży	28.835.881,91	56.084.617,98			84.920.499,89	-1.800,00	84.918.699,89
Zysk (strata) na sprzedaży	1.006.278,99	237.873,16	-10.622,66	-8.860,78	1.224.668,71	99.300,00	1.323.968,71
Zysk (strata) brutto	-1.921.518,49	410.857,82	-306.073,14	-66.352,62	-1.883.086,43	2.615.623,00	732.536,57
Zysk(strata) netto	-1.385.691,56	218.063,42	-306.073,14	-66.352,62	-1.540.053,90	2.108.774,63	568.720,73
Z tego: przypadająca na Emitenta	-1.385.691,56	216.576,52	-306.073,14	-36.324,67	-1.511.512,85	2.108.774,63	597.261,78

Uzyskany poziom przychodów Grupy Kapitałowej wynika przede wszystkim z następujących przyczyn:

- doskonałe warunki pogodowe do realizacji robót budowlanych w warunkach wodnych, niskie stany wód małe opady,
- stabilny kurs złotego względem euro,
- okres sprzyjający wykonywaniu usług,
- korzystanie w dużej mierze z usług sprawdzonych podwykonawców
- zwiększone zapotrzebowanie na kontenery typu offschorowego
- lekkie ożywienie w zakresie produkcji ogólnie wszystkich kontenerów
- zwiększenie tempa rozmów i negocjacji z kontrahentami
- powrót do współpracy ze Spółką jednego z dawnych odbiorców

Navimor Invest S.A.

Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki
Dane w tabelach zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez uwzględnienia zaokrągleń.

Struktura sprzedaży według asortymentu za okres styczeń-wrzesień 2013

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury turystycznej	10.457.474,09		10.457.474,09
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury portowej	4.344.093,26		4.344.093,26
Zabezpieczenia przeciwpowodziowe	19.080.407,56	11.633.837,13	30.714.244,69
Usługi kfarowe	4.826.951,15		4.826.951,15
Budowa infrastruktury drogowej i morskiej	90.107,44		90.107,44
Budowa elektrowni wodnych			
Pozostałe	5.649.459,55	2.287,80	5.651.747,35
Przychody ze sprzedaży łączne	44.448.493,05	11.636.124,93	56.084.617,98

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Struktura sprzedaży według asortymentu za okres styczeń-wrzesień 2012

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury turystycznej	13.212.745,40		13.212.745,40
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury portowej	5.321.174,74		5.321.174,74
Zabezpieczenia przeciwpowodziowe	9.247.134,62	19.714.750,11	28.961.884,73
Usługi kafarowe	2.553.989,63		2.553.989,63
Budowa infrastruktury drogowej i morskiej	1.993.765,08		1.993.765,08
Budowa elektrowni wodnych			
Pozostałe	1.229.611,34	4.623,70	1.234.235,04
Przychody ze sprzedaży łączne	33.558.420,81	19.719.373,81	53.277.794,62

W okresie 01.01.2013 do 30.09.2013 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 56.084.617,98 zł. i były wyższe do przychodów z okresu 01.01.2012 do 30.09.2012, o kwotę 2.806.823,26 zł., co stanowi wzrost o 5,27 %. Wzrost przychodów był spowodowany znacznym zwiększeniem ilości realizowanych przez spółkę kontraktów. W zdecydowany sposób zwiększeniu uległy przychody generowane przez oddział Polski przy jednoczesnym dużym spadku przychodów realizowanych przez oddział czeski Spółki.

Przychody wg. asortymentu za okres III kwartału roku 2013 oraz III kwartału roku 2012. Dane zaprezentowano w tabeli poniżej w wartościach rzeczywistych bez zaokrągleń.

Struktura sprzedaży według asortymentu za III kwartał 2013

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury turystycznej	5 679 458,48		5 679 458,48
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury portowej	2 229 408,98		2 229 408,98
Zabezpieczenia przeciwpowodziowe	8 370 363,77	3 540 121,30	11 910 485,07
Usługi kafarowe	1 501 654,08		1 501 654,08
Budowa infrastruktury drogowej i morskiej	269 149,17		269 149,17
Budowa elektrowni wodnych	0,00		0,00
Pozostałe	3 542 863,26		3 542 863,26
Przychody ze sprzedaży łączne	21 592 897,74	3 540 121,30	25 133 019,04

Struktura sprzedaży według asortymentu za III kwartał 2012

Wyszczególnienie	Polska	Czechy	Razem
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury turystycznej	2 410 627,81		2 410 627,81
Usługi związane z budową i remontem infrastruktury portowej	566 946,63		566 946,63
Zabezpieczenia przeciwpowodziowe	5 908 319,70	9 266 864,73	15 175 184,43

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Usługi kafarowe	1 737 937,28		1 737 937,28
Budowa infrastruktury drogowej i morskiej	1 499 567,72		1 499 567,72
Budowa elektrowni wodnych			0,00
Pozostałe	455 193,87		455 193,87
Przychody ze sprzedaży łączne	12 578 593,01	9 266 864,73	21 845 457,74

Spółka w III kwartale 2013 roku w dalszym ciągu realizowała założone plany przychodowe. W okresie 01.07.2013 do 30.09.2013 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 25 133 019,04 i były wyższe do przychodów z okresu 01.07.2012 do 30.09.2012, kiedy wyniosły 21 845 457,74 zł o kwotę 3 287 561,30 zł

Wzrost przychodów był spowodowany znacznym zwiększeniem ilości realizowanych przez spółkę kontraktów ale mimo to wzrost ten był niższy od spodziewanego co było spowodowane przedłużającą się zimą i co za tym idzie słabszym postępem prac.

Łącznie za okres 1.07.2013-30.09.2013 Spółka wypracowała stratę na sprzedaży w kwocie (70 009,35) zł

W analogicznym okresie roku 2012 zanotowała zysk na sprzedaży w kwocie 483 495,33 zł. Na gorszy wynik, niż zakładał Zarząd w III kwartale 2013 r. wpływ miał też kończący się projekt pn. „Promenada z widokiem na Odrę – przebudowa szczecińskich bulwarów – Bulwar Piastowski”, na którym wystąpiły nieoczekiwane problemy z Podwykonawcami. W końcowej fazie, kiedy występowała duża presja czasowa firmy podwykonawcze nie realizowały prac przewidzianych w harmonogramach budowy, co z kolei spowodowało opóźnienie w jej realizacji. Wywołało to finalnie konieczność zmian firm podwykonawczych oraz zmieniło planowanie co do wykorzystania własnych pracowników bezpośrednio produkcyjnych. Niestety wymagało to zatrudnienia większych niż przewidywano zasobów ludzkich oraz większej liczby podwykonawców a to miało z kolei wpływ na wydłużenie realizacji i znacznie zwiększyło koszty.

Spółka koncentruje się przede wszystkim na akwizycjach kontraktów specjalistycznych z zakresu budownictwa hydrotechnicznego, co dotychczas dawało szansę na osiągnięcie nieco wyższych marż w porównaniu do pokrewnych działów budownictwa inżynierskiego czy też budownictwa kubaturowego. Jednak okres ostatnich miesięcy, z uwagi na fakt zmniejszenia podaży projektów m.in z zakresu budownictwa drogowego, spowodował zwiększone zainteresowanie podmiotów przetargami z zakresu hydrotechniki (głównie dużych korporacji), następstwem czego była wyraźna presja cenowa. Ten widoczny wzrost konkurencji biorącej udział w przetargach skutkował znacznym spadkiem cen. Porównując pierwsze 9 miesięcy roku 2012 do analogicznego okresu 2013 roku wyraźnie widać spadek efektywności pozyskiwania kontraktów przez Spółkę. Od stycznia do września 2012 roku NAVIMOR-INVEST S.A. udało się pozyskać kontrakty o wartości 128,59 mln złotych (Spółka uczestniczyła w przetargach gdzie budżet podmiotów zamawiających wynosił 358 mln złotych). Natomiast w analogicznym okresie 2013 roku udało się pozyskać kontrakty o wartości 13,4 mln złotych a Spółka startowała w przetargach gdzie wielkość budżetu zamawiających była na poziomie 450 mln zł. Pokazuje to determinację konkurencyjnych firm dotychczas nie zainteresowanych robotami hydrotechnicznymi do zaistnienia na tym rynku. Skutkiem tego jest presja na pozyskanie kontraktów co z kolei ma odzwierciedlenie w spadku cen. Podobnie sytuacja wygląda na rynku czeskim, gdzie Spółka posiada Oddział. Na skutek ograniczeń i cięć w budżecie nastąpił tam bardzo duży spadek inwestycji w branżę hydrotechniczną. Oddział Czechy w pierwszych trzech kwartałach 2012 roku odnotował

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

przychody 19.719 tyś. złotych a w identycznym okresie 2013 roku przychody wyniosły 11.636 tyś złotych. Na rynku czeskim również odczuwalna jest duża presja cenowa ze strony oferentów, co przy spadku podaży przetargów ze strony budownictwa drogowego i inwestycji infrastrukturalnych ma wpływ na ceny. Wyraźnie zwiększyła się też ilość firm składających oferty w przetargach oraz ich skłonność do oferowania niskich- często dumpingowych cen.

W związku z tą sytuacją Spółka w ostatnich kwartałach położyła duży nacisk na dostosowanie swojej struktury do realizowanych kontraktów oraz sytuacji w branży budowlanej (największe kontrakty realizowane są w woj. Dolnośląskim i Śląskim co podnosi koszty funkcjonowania ze względu m.in. na alokację ludzi i sprzętu). Nastąpiły zmiany w strukturze organizacyjnej, umowy związane z zatrudnieniem nowych osób dostosowuje się do aktualnie realizowanych kontraktów. Zmienione zostały zasady zawierania umów z podwykonawcami, większy nacisk położono na zabezpieczenia oraz egzekwowanie sankcji w stosunku do niesolidnych partnerów. Niesolidność oraz opuszczanie budów przez podwykonawców, często ich słabość finansowa i nie najwyższe kompetencje niejednokrotnie skutkowały ponoszeniem przez Spółkę dodatkowych kosztów, nie przewidywanych w budżetach realizowanych projektów. Powołana została też nowa komórka zajmująca się logistyką i zamówieniami. Pozwoliło to na negocjowanie niższych cen u dostawców i wprowadziło jednolity system zakupów.

Spółka w nawiązaniu do negatywnych doświadczeń firm z branży budowlanej we wcześniejszych kwartałach, stosuje politykę ofertowania na poziomach, które pozwalałyby osiągnąć dodatnie wyniki finansowe. Jednak w otoczeniu rynkowym w jakim funkcjonuje Spółka, gdzie widoczna jest potężna presja na ceny (co jest ciągle głównym kryterium brany pod uwagę w przetargach publicznych) taka polityka nie przynosi dużej efektywności. Ma to odzwierciedlenie w skuteczności wygrywanych przetargów co zostało opisane powyżej, która spadła znacząco przy porównaniu roku 2012 i 2013. Jednak Zarząd stoi na stanowisku, że stosowanie niższych cen w ofertach przetargowych nie gwarantujących osiągnięcia minimalnego zysku, mogłoby narazić Spółkę na niepotrzebne straty. Dlatego też Spółka stara się poszukiwać kontraktów bardzo specjalistycznych, zarówno ze strony gdzie zamawiającym jest sektor budżetowy jak i prywatny. Podjęte też zostały próby wyjścia z ofertami poza granice kraju, jednak jest to początkowy etap i na wyniki tych działań trzeba będzie poczekać. W opinii Zarządu są to na dzień dzisiejszy najbardziej bezpieczne kierunki działań gwarantujących utrzymanie się na rynku i osiągnięcie dodatnich wyników finansowych.

Podpisane znaczące umowy w okresie III kwartału 2013 r. Spółki Navimor Invest S.A

Inwestor / Podwykonawca	Umowa z dnia	Termin realizacji	Nazwa budowy (zakres prac)	Wartość umowy netto
TU EUROPA	02.07.2013	26.06.2014	Umowę o odnawialny limit gwarancyjny w zakresie udzielenia gwarancji ubezpieczeniowych kontraktowych i wadialnych zwanych „gwarancjami”, w ramach ustalonego odnawialnego maksymalnego limitu zaangażowania w okresie jego obowiązywania.	2.500.000,00

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

CETECH Sp. z o.o.	16.07.2013	b/z	Przebudowa, rozbudowa i remont śluzy Łabędy w ramach przedsięwzięcia „ Modernizacja śluz odrzańskich na odcinku będących w zarządzie RZGW Gliwice – przystosowanie do III klasy drogi wodnej”	Aneks zwiększający o 125.757,84
KBW-DEVELOPMENT Sp. z o.o.	29.07.2013	do 30.10.2014	Modernizacja jazów odrzańskich na odcinku w zarządzie RZGW Wrocław Województwo dolnośląskie. Modernizacja Jazu Opatowice	1.720.000,00
URZĄD MORSKI w SZCZECINIE	08.08.2013	do 30.10.2014	"Modernizacja i budowa umocnień brzegowych zachodniego wybrzeża"	8.495.901,66
InterRisk Towarzystwem Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group	09.08.2013	b/z	Aneks do umowy generalnej o udzielenie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych.	Aneks zwiększający o 4.500.000,00
Bank Zachodni WBK S.A.	03.09.2013		Umowa o kredyt w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej	2.500.000,00
WMW Marek Pestilenz, Wojciech Pestilenz sp. jawna	30.09.2013		„Modernizacja i budowa umocnień brzegowych zachodniego wybrzeża”- roboty hydrotechniczne	6.743.787,11
Razem				26.585.446,61

Podpisane znaczące umowy po dniu 30.09.2013 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego:

W dniu 05.11.2013 r. Zarząd Spółki podpisał Umowę o wartości 4.971.852,30 zł. z Urzędem Morskim w Gdyni na wykonanie robót budowlanych p.n. „Przebudowa nabrzeża nr XIV rzeki Motławy w Gdańsku” Zakończenie realizacji określono na 14 m-cy licząc od daty podpisania umowy.

STOCZNIA TCZEW S.A. w likwidacji

Stocznia Tczew SA w okresie III kwartału 2013 r. konsekwentnie nie prowadziła nadal żadnej działalności gospodarczej. Praktycznie wyłącznym obszarem działania Likwidatora Stoczni Tczew SA w likwidacji jest kontynuacja postępowań sądowych w zakresie pozwów byłych członków załogi stoczni przeciwko spółce o wynagrodzenia.

Ponoszone w okresie III kwartału roku 2013 koszty dotyczą wyłącznie działalności związanej z prowadzonymi sprawami sądowymi oraz w zakresie działalności finansowej dotyczącej naliczeń odsetek od ewentualnych przyszłych zobowiązań Spółki. Osiągnięta strata netto za okres III kwartału to kwota 51.739,38 zł., zaś za okres 9 m-cy 2013 r. strata wyniosła 306.073,14 zł.

W dniu 20.09.2013 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Uchwałą nr 3 przyjęło rezygnację z pełnionej przez Pana Jana Gąsowskiego funkcji likwidatora Spółki .

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Jednocześnie w tym samym dniu Uchwałą nr 4 powołało na funkcję likwidatora Spółki Pana Tomasza Mrozek – Gliszczyńskiego.

W dniu 17.10.2013 r. osoba Pana Tomasza Mrozka Gliszczyńskiego została wpisana jako Likwidator Spółki w odpowiednim KRS.

Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o.

Działalność marginalna praktycznie bez większego wpływu na osiągnięte przez Grupę kapitałową wyniki finansowe. Strata łączna za okres 9 m-cy 2013 r. w wysokości 66.352,62 zł., z czego największy wpływ na osiągniętą stratę netto miała wycena akcji Spółki dominującej odniesiona w koszty finansowe Spółki w łącznej wysokości 48.000,00 zł. Za okres III kwartału 2013 r. Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości 13.995,28 zł.

Płynność

Spółka ZBM ZREMB –CHOJNICE S.A.

Dane w tys. zł.

	III kw. 2013 r.	III kwartały 2013 narastająco	III kw. 2012 r.	III kwartały 2012 narastająco
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-625	-103	15	1613
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7	-7	-2	-836
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	713	324	24	-712
Przepływy pieniężne netto	81	214	131	65

Spółka w okresie III kwartału 2013 r. zwiększyła stan środków pieniężnych o kwotę 214 tys. zł. w porównaniu do stanu z dnia 01.01.2013 r. W porównaniu do stanu z dnia 30.06.2013 r. Spółka zwiększyła stan środków pieniężnych o kwotę 81 tys. zł. Decydujący wpływ na wypracowanie dodatnich przepływów pieniężnych miały następujące czynniki: zwiększenie stanu zobowiązań, zmniejszenie stanu zapasów, osiągnięta strata na działalności inwestycyjnej oraz zwiększenie zaangażowania kredytów w porównaniu do stanu zaangażowania z dnia 31.12.2012 r.

Grupa Kapitałowa

Dane w tys. zł.

	III kw. 2013 r.	III kwartały 2013 narastająco	III kw. 2012 r.	III kwartały 2012 narastająco
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2.904	-12.783	-863	-4.611
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-119	-254	-197	-1.308
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	559	-148	-461	-1.583
Przepływy pieniężne netto	3.344	-13.185	-1.521	-7.502

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Emitent i Spółki zależne grupy Kapitałowej wypracowały łącznie za III kwartał 2013 r. dodatnie przepływy pieniężne w wysokości ogółem 3.344 tys. zł. Za okres 9 miesięcy roku 2013 Grupa osiągnęła ujemne przepływy pieniężne w wysokości 13.185 tys. zł.

Największy wpływ na wypracowanie dodatnich przepływów w działalności operacyjnej za okres III kwartału 2013 r. miały następujące czynniki:

- zwiększenie stanu rezerw
- zmniejszenie stanu zapasów
- zmniejszenie stanu należności

Największy wpływ na osiągnięcie ujemnego strumienia przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej za okres 9 miesięcy roku 2013 miały:

- zmniejszenie stanu zobowiązań w porównaniu do dnia 31.12.2012
- zwiększenie stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów

Działalność inwestycyjna Grupy zarówno za okres III kwartału 2013 r. jak i za okres 9 miesięcy roku 2013 przyniosła Grupie ujemny strumień pieniężny. Głównym czynnikiem powodującym ujemne przepływy z tej działalności były wydatki na nabycie nip oraz środki trwałe w okresie III kwartału w wysokości 119 tys. zł., zaś za okres 9 miesięcy w wysokości 280 tys. zł.

Działalność finansowa Grupy za okres III kwartału przyniosła dodatni strumień pieniężny w wysokości 559 tys. zł. Spowodowane było to faktem zwiększenia zaangażowania środków kredytowych Spółek z Grupy.

Działalność finansowa Grupy za okres 9 miesięcy roku 2013 wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 148 tys. zł. Największy wpływ na ujemny strumień pieniężny z tej działalności miały płatności z tyt. leasingu.

6. Opis czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki

ZREMB - CHOJNICE

Dane w tys. zł.

	III kwartał 2013	III kwartały 2013 narastająco	III kwartał 2012	III kwartały 2012 narastająco
Przychody ze sprzedaży	9.812	28.836	9.850	28.127
EBIT	769	865	-116	424
EBITDA	979	1.492	104	1.057
Wynik finansowy netto	840	-1.386	-1.253	4.790

Czynnikami istotnymi dla „ZREMB - CHOJNICE” S.A. w okresie III kwartału 2013 r. były:

1. Czynniki pozytywne:

- zwiększone zapotrzebowanie na produkowane przez Spółkę kontenery w szczególności typu offschorowego
- szybsze tempo rozmów z kontrahentami, co przyczyniło się do szybszego pozyskiwania zamówień.
- kurs EUR i GBP do PLN

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

- zwiększenie zaangażowania mocy produkcyjnych Spółki w produkcję maszyn i części do maszyn dla potrzeb rolnictwa
- powrót jednego z dawnych odbiorców Spółki do współpracy

2. czynniki negatywne

- wzmożona działalność firm konkurencyjnych
- wysoki poziom kosztów stałych Spółki, w szczególności tych na które Spółka nie ma wpływu (podatki i opłaty lokalne oraz opłaty za zanieczyszczenie środowiska)
- ujemna wycena wartości godziwej akcji Spółki zależnej, tj. Navimor-Invest S.A. przynoszące Emitentowi za okres 9 miesięcy 2013 roku stratę brutto w wysokości 2.667.623,00 zł.

Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa

Dane w tys. zł.

	III kwartał 2013	III kwartały 2013 narastająco	III kwartał 2012	III kwartały 2012 narastająco
Przychody ze sprzedaży	34.944	84.919	31.695	81.403
EBIT	662	1.052	445	1.090
EBITDA	1.124	2.437	960	2.597
Wynik finansowy netto przypadający do konsolidacji	493	597	-302	-381

W ciągu prezentowanego okresu śródrocznego nie miały miejsca żadne nietypowe transakcje wpływające istotny wpływ na poszczególne pozycje bilansowe:

**Opis czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale
Navimor-Invest**

Czynnikami istotnymi dla Navimor-Invest S.A. w okresie III kwartału 2013 r. były:

1. Czynniki pozytywne:

- doskonałe warunki pogodowe do realizacji robót budowlanych w warunkach wodnych, niskie stany wód małe opady,
- stabilny kurs złotego względem euro,
- okres sprzyjający wykonywaniu usług,
- korzystanie w dużej mierze z usług sprawdzonych podwykonawców

2. czynniki negatywne

- nieścisłości i błędy projektowe wymagające dodatkowych uzgodnień w trakcie realizacji,
- obniżenie wiarygodności sektora budowlanego w bankach i ubezpieczalniach,
- obniżenie poziomu zaufania pomiędzy uczestnikami procesu budowlanego,
- rozproszenie budów- realizowane budowy w dużej mierze znajdują się na południu Polski powodując tym problemy komunikacyjno-logistyczne,
- wysoki poziom kosztów stałych
- wzrost aktywności konkurencji

Pozostałe czynniki mające wpływ na osiągnięte wyniki w III kwartale 2013 r Spółki Navimor-Invest

W dniu 11 września 2013 roku, na mocy porozumienia stron w sprawie rozwiązania Umowy kredytowej limitu wierzytelności, - zawartej w dniu 13 listopada 2012r. z Alior Bankiem Spółką Akcyjną - wymieniona powyżej umowa uległa rozwiązaniu.

W dniu 3 września 2013 r Spółka podpisała umowę kredytową z Bankiem Zachodnim WBK S.A. w wyniku której spółka uzyskała kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 2.500.000,00 zł Warunki zawartej umowy:

Oprocentowanie

Wibor 1M+ marża w skali roku 2,60 pkt procentowego w skali roku (po dostarczeniu w dniu 7 października 2013 r operatów stanowiących wycenę nieruchomości przy ul. Grunwaldzkiej 212, która jest zabezpieczeniem kredytu marża została obniżona do poziomu 2,3 pkt procentowego)

Powyższa umowa została zawarta na okres 12 tj do dnia 3 września 2014 r

Zabezpieczeniem umowy są:

- hipoteka umowna do kwoty 3.750.000,00 zł na lokalach spółki przy ul. Grunwaldzkiej 212 w Gdańsku,
- przelew z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w lokali
- pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunkach Banku
- weksel in blanco

Odsetki od wykorzystanego kredytu w 2013 roku wynoszą 1 386,55 zł i zostały ujęte w księgach.

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o.o.

Spółka jest na etapie poszukiwania źródeł zbytu, wobec czego Spółka dominująca nie przewidywała dodatnich efektów działalności Spółki zależnej

Wynik netto za okres objęty śródrocznym sprawozdaniem finansowym wyniósł strata netto 66.352,62 zł. , z czego na ZREMB do konsolidacji przypada strata netto w wysokości 36.324,67 zł.

W okresie III kwartału 2013 r. Spółka nie odnotowała żadnych istotnych osiągnięć ani niepowodzeń.

Nietypowym zjawiskiem , nie mającym odzwierciedlenia w wynikach Spółki w latach poprzednich jest wycena akcji Spółki Dominującej, której skutki odnoszone są w przychody lub koszty finansowe z tyt. aktualizacji wartości inwestycji. Za okres III kwartału 2013 Spółka z tego tytułu odnotowała stratę w wysokości 4.000,00 zł. , w okresie od 01.01.2013 do 30.09.2013 odnotowała strę w wysokości 48.000,000 zł. Jest to kwota w znaczący sposób wpływająca na osiągnięty przez Spółkę ujemny wynik finansowy.

STOCZNIA Tczew S.A w likwidacji

Podmiot postawiony w stan likwidacji, wobec czego Zarząd Spółki dominującej nie przewidywał pozytywnych wyników działalności tego podmiotu a jedynie prowadzenia zadań wynikających z procesu likwidacji tego podmiotu.

STOCZNIA Tczew S.A. w likwidacji za okres objęty śródrocznym sprawozdaniem finansowym wypracowała łącznie stratę netto w wysokości 51.739,38 zł. Narastająco za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 Stocznia Tczew SA w likwidacji wypracowała stratę netto w wysokości 306.073,14. zł.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

7. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w okresie
śródrocznym

Spółka dominująca

Spółkę charakteryzuje to, że w III kwartale każdego roku praktycznie obłożenie produkcji występuje na maksymalnym poziomie. Pozwala to na pełne wykorzystanie mocy produkcyjnych Spółki i powoduje możliwość dokonania wyboru spośród wielu ofert najkorzystniejszych dla Spółki

Spółki zależne

Navimor Invest S.A.

- a) Warunki klimatyczne i atmosferyczne – Mają istotne znaczenie dla działalności Spółki. Wpływają one niekorzystnie na rytmiczność produkcji, hamują tempo pracy jak również obniżają wydajność. I kwartał to okres ponoszenia kosztów ogólnych i stałych wynikających z działalności firmy, które to w dalszej części roku zostają znacznie zneutralizowane poprzez przychody ze sprzedaży. Spowolnienie produkcji z w/w przyczyn widoczne jest wyraźnie właśnie w pierwszym kwartale każdego roku. Przewycięzenie lub ograniczenie sezonowości produkcji budowlano-montażowej można osiągnąć jedynie przez odpowiednie rozłożenie etapów prac budowlanych i odpowiednie dobranie technologii wykonawstwa.
- b) Struktura kontraktów – kolejnym czynnikiem, są koszty wynikające z rozpoczynania pod koniec I kwartału nowych kontraktów (organizacja procesu budowlanego, logistyka, organizacja placów budów, itd.) . Około 90 % wszystkich zamówień stanowią publiczne zamówienia, większość ogłaszana i rozstrzygana jest w drugim półroczu każdego roku. Po okresie formalnym, podpisywania umów i tworzenia harmonogramów, rozpoczęcie prac zaczyna się właśnie w pierwszym kwartale następnego roku. Dlatego też pierwszy kwartał oprócz ponoszenia kosztów stałych wynikających z działalności firmy dodatkowo obciążony jest kosztami wynikającymi z rozpoczęcia nowych kontraktów.
- c) Rozliczenia kontraktów - Kolejnym elementem są długie okresy między sprzedażą elementów wykonanych na budowach (kwartalne a czasami półroczne rozliczenia, bądź po zakończeniu określonego elementu robót, który trwa kilka miesięcy), co powoduje w krótkich okresach rozliczeniowych niekorzystny bilans. Kwartalne lub półroczne rozliczenia w krótkich okresach rozliczeniowych wpływają niekorzystnie na bilans firmy,

Spółka jako podmiot prowadzący działalność w branży budowlanej jest w dużym stopniu uzależniona od warunków pogodowych. Trzeci kwartał (w przeciwieństwie do pierwszego i drugiego kiedy mieliśmy do czynienia z przedłużającą się zimą) wypadł pod tym względem korzystnie. Nie zanotowano większych przestojów ani wysokich stanów wód, które są przeszkodą w realizacji harmonogramów.

IRAQ – POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o.o.

Nie występuje tzw. sezonowość lub cykliczność

STOCZNIA Tczew S.A. w likwidacji

Ze względu na trwający proces likwidacji Spółki sezonowość nie występuje.

8. Rodzaj i kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były podawane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmiany wartości szacunkowych podawanych w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny

Spółka dominująca nie podawała do publicznej wiadomości prognoz wyników jednostkowych Spółki i prognoz skonsolidowanych Grupy Kapitałowej.

Jedynym podmiotem w Grupie, który publikował zmiany wartości szacunkowych kwot w poprzednich okresach roku 2013 była Spółka Navimor Invest S.A.

Wg stanu na dzień 30.09.2013 wartość wykazanych w bilansie kwot szacunkowych kosztów ujętych w księgach na postawie wyceny kontraktów wg MSR wynosi 6 609 277,81 zł w stosunku do stanu na dzień 30.06.2013 uległa zwiększeniu o kwotę 2 965 558,42 zł. Ponadto na dzień 30.09.2013r ujęto w księgach Spółki koszty poniesione na łączną kwotę 2.203.152,45 zł, na które do dnia sporządzenia sprawozdania nie otrzymano faktur dokumentujących niniejsze koszty, w stosunku stanu na dzień 30.06.2013 wartość tych kosztów uległa zwiększeniu o kwotę 698 158,22 zł. Powyższe kwoty zostały wykazane w Bilansie w pozycji B.IV.2 pasywów.

W stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego tj 30.06.2013 uległy zmianie wartości rezerw związanych z toczącymi się przeciwko Spółce postępowaniami sądowymi. Zwiększeniu uległy rezerwy na wartość odsetek związanych z toczącymi się przeciwko Spółce sprawami pracowniczymi w kwocie 3 058,80 zł oraz wartości odsetek związanych z toczącymi się przeciwko Spółce sprawami gospodarczymi o kwotę 12 777,00. Zwiększeniu uległa kwota rezerw na należności główne związane ze sprawami pracowniczymi o kwotę 8 165,00 oraz na toczące się przeciwko Spółce sprawy gospodarcze w kwocie 142 680,00 zł. Zmianie uległa też wartość rezerw na świadczenia pracownicze uległa w stosunku do wartości na dzień 30.06.2013 r zmniejszeniu o kwotę 67 046,83 zł i na dzień 30.09.2013 wynosi 276 811,86 zł. jednak zmiana ta nie ma istotnego wpływu na bieżący okres śródroczny.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy wg stanu na dzień 30.09.2013 wynosi 2 433 860,36 zł co w stosunku do stanu na dzień 30.06.2013 stanowi wzrost o kwotę 606.213,34 zł. Jednocześnie wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego na dzień 30.09.2013 wynosi 1 454 061,00 zł i uległa zwiększeniu w stosunku do stanu na dzień 30.06.201 o kwotę 593 710,00 zł. Zmiany wartości aktywów i rezerw na podatek odroczony są spowodowane głównie zmianą wartości kosztów ujętych w księgach na podstawie wyceny wg MSR, które to koszty nie stanowią kosztu podatkowego a także zmianą wartości robót w toku ujętych w przychodach Spółki, które nie stanowią przychodu podatkowego.

9. Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie objętym raportem w Spółce dominującej ZREMB nie miały miejsca żadne emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych.

Również w Spółkach Navimor Invest S.A. oraz w Stocznia Tczew S.A. w likwidacji nie miały miejsca żadne emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych.

Spółka Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

W dniu 10.06.2013 r. Wspólnicy Spółki złożyli oświadczenie o objęciu łącznie 350 udziałów w podwyższonym kapitale podstawowym Spółki w następujący sposób:

- Pan Krzysztof Kosiorek – Sobolewski objął łącznie 75 nowoutworzonych udziałów o wartości nominalnej po 50 zł. za udział, i łącznej cenie emisyjnej 16.738,90 zł.
 - Zakład Budowy Maszyn ZREMB – CHOJNICE S.A. objął łącznie 275 nowoutworzonych udziałów o wartości nominalnej po 50 zł. za udział, i łącznej cenie emisyjnej 200.000,00 zł.
- Nowo objęte udziały zostały wyemitowane na podstawie Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Udziałowców Spółki z dnia 16.05.2013 r.

Podwyższenie Kapitału zakładowego Spółki nastąpiło postanowieniem właściwego dla Spółki KRS z dnia 29.08.2013 r.

10. Wyplacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) , z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje

Spółka dominująca oraz Spółki zależne w prezentowanym okresie nie deklarowały i nie wypłacały dywidendy.

11. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

Do takich zdarzeń należą:
Spółka dominująca

Podpisane umowy na realizację po dniu 30.09.2013 r. do dnia publikacji niniejszego raportu:

W dniu 31 października 2013 roku Zarząd Spółki podpisał umowę na wykonanie na rynek irlandzki kontenerów, na łączną wartość: 2.749.683, złotych. Umowa nie przewiduje dochodzenie kar umownych. Termin realizacji ustalono sukcesywnie od grudnia 2013r. do lutego 2014r.

Navimor Invest S.A.
Do takich zdarzeń należą:

W dniu 7 października 2013 r Spółka podpisała z Bankiem Zachodnim WBK S.A. umowę o limit na gwarancje bankowe do kwoty 100.000,00 zł. W ramach podpisanej umowy będą zawierane jedynie gwarancje zapłaty. Umowa została zawarta na okres do dnia 1 października 2014 r.. Zabezpieczenie umowy stanowi 1 weksel in blanco. Stopa procentowa stanowi równowartość trzykrotnej wartości stopy kredytu lombardowego NBP.

W dniu 05.11.2013 r. Zarząd Spółki Navimor Invest S.A. podpisał z Urzędem Morskim w Gdyni jako zamawiającym umowę dot. wykonania robót budowlanych w ramach projektu „ Modernizacja wejścia do portu wewnętrznego(w Gdańsku) . Etap II – Przebudowa szlaku wodnego na Martwej Wiśle i Motławie” Okres zakończenia prac określono na 14 miesięcy od dnia podpisania umowy. Wartość umowy wynosi 4.971.852,30 zł.

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Do daty sporządzenia niniejszej informacji w dalszym ciągu trwa proces z powództwa Syndyka Masy Upadłości Stoczni Tczew Sp. z o.o. w upadłości wytoczony Stoczni Tczew S.A. w likwidacji o zastępcze oświadczenie woli..

W dalszym ciągu trwa część z procesów wytoczonych przeciwko Stoczni Tczew S.A. w likwidacji z powództwa byłych pracowników o wypłatę zaległych wynagrodzeń.

W księgach rachunkowych Spółki naliczane na bieżąco są wszelkie koszty dotyczące wypłaty odsetek od ewentualnych zasądzonych wynagrodzeń, które obciążają wynik finansowy w pozycji koszty finansowe z tytułu odsetek.

12. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Od dnia zakończenia ostatniego roku obrotowego nie miały miejsca żadne zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych Spółki dominującej

Zmiany dotyczące w/w tytułów w okresie od 01.01.2013 do dnia publikacji sprawozdania finansowego, tj. do dnia 14.11.2013 r. zobowiązań lub aktywów warunkowych Spółek zależnych przedstawiają się następująco:

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji – brak zobowiązań lub aktywów warunkowych.

Iraq Poland Trade & iNvestment Sp. z o.o. – brak zobowiązań lub aktywów warunkowych.

Navimor Invest Sp. z o.o. w Gdańsku

dane zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez zaokrągleń

Zobowiązania warunkowe

Zestawienie zmian gwarancji bankowych w Czechach w III kwartale 2013

Identyfikacja podmiotu	Stan na 30.06.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2013
MVE Troja	75 105,00		1 260,00	73 845,00
Opava,Karlovice	333 800,00		5 600,00	328 200,00
VD Turnov	166 900,00		2 800,00	164 100,00
PPO Žabník	450 630,00		7 560,00	443 070,00
Jez Ptýrov	91 795,00		91 795,00	0,00
Jez Malá Skála	205 287,00		205 287,00	0,00
Laterální kanál Vraňany-Hořín	166 900,00		2 800,00	164 100,00
Otava, Strakonice - jez	0,00	164 100,00		164 100,00
Ochranná hráz Veltrusy	0,00	164 100,00		164 100,00
Vltava PB - nánosy	0,00	164 100,00		164 100,00
razem	1 490 417,00	492 300,00	317 102,00	1 665 615,00

Zestawienie zmian gwarancji ubezpieczeniowych w III kwartale 2013r-zobowiązania warunkowe

Identyfikacja podmiotu	Stan na 30.06.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2013	Data wygaśnięcia	Rodzaj gwarancji
Woj.Zachodniopomorskie	10 591,65	0,00	0,00	10 591,65	15.10.2013	wady i usterki

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Woj.Zachodniopomorskie	20 084,62	0,00	0,00	20 084,62	15.10.2013	wady i usterki
Dyrektor UM w Gdyni	22 265,95	0,00	0,00	22 265,95	16.02.2014	wady i usterki
Żuławski ZMiUW w Elblągu	19 188,05	0,00	0,00	19 188,05	16.11.2014	wady i usterki
Dyrektor UM w Gdyni	20 222,90	0,00	0,00	20 222,90	12.10.2014	wady i usterki
Powiat Nakielski	94 475,36	0,00	0,00	94 475,36	14.11.2016	wady i usterki
S-wo Powiatowe w Sztumie	89 621,08		0,00	89 621,08	31.03.2015	wady i usterki
Starostwo Powiatowe w Sztumie						
Roboty Dodatkowe	8 908,14	0,00	0,00	8 908,14	15.12.2014	wady i usterki
Gmina Miasto Szczecin	2 199 871,93		2 199 871,93	0,00	28.07.2013	należyte
Gmina Miasto Szczecin	0,00	659 961,58	0,00	659 961,58	13.08.2014	wady i usterki
Gmina Cedry wielkie	103 023,83		0,00	103 023,83	15.05.2015	wady i usterki
Gmina Kazimierz Dolny	68 772,53	0,00	0,00	68 772,53	31.05.2015	wady i usterki
Zarząd Morskiego Portu Gdynia	35 214,42	0,00	0,00	35 214,42	24.11.2013	wady i usterki
Miasto Malbork	58 938,50	0,00	0,00	58 938,50	30.11.2014	wady i usterki
ZMiUW w Olsztynie	10 162,28	0,00	0,00	10 162,28	15.11.2017	wady i usterki
Gmina Pasym	25 234,50	0,00	0,00	25 234,50	29.05.2015	wady i usterki
Gmina Braniewo	73 135,72	0,00	0,00	73 135,72	30.05.2015	wady i usterki
Gmina Miasto Brzeg	99 444,78	0,00	0,00	99 444,78	15.12.2015	wady i usterki
Hydrobudowa Gdańsk SA	260 456,15	0,00	0,00	260 456,15	29.04.2015	wady i usterki
Ekomeł Chojnice	43 003,08	0,00	0,00	43 003,08	04.01.2016	wady i usterki
Gmina Miasto Braniewo	21 070,14	0,00	0,00	21 070,14	08.12.2014	wady i usterki
Gmina Miasto Szczecin	83 025,00	0,00	0,00	83 025,00	29.07.2018	wady i usterki
Skarb Państwa-Urząd Morski w Słupsku	73 615,78	0,00	0,00	73 615,78	15.06.2018	wady i usterki
Gmina Miejska Tczew	27 638,10	0,00	0,00	27 638,10	27.05.2015	wady i usterki
Zarząd Portu Morskiego Kołobrzeg	36 308,17	0,00	0,00	36 308,17	15.09.2014	wady i usterki
RZGW Wrocław	1 349 789,87		0,00	1 349 789,87	26.08.2014	należyte
RZGW Wrocław	479 534,74		0,00	479 534,74	09.01.2015	należyte
Miasto Darłowo	18 771,55		0,00	18 771,55	14.11.2013	wady i usterki
Zarząd Morskiego Portu Gdynia	44 624,15		0,00	44 624,15	21.02.2015	wady i usterki
RZGW Kraków	23 724,68		0,00	23 724,68	07.07.2015	wady i usterki
Miasto Darłowo	667 632,00		0,00	667 632,00	30.11.2013	należyte
Gmina Sztutowo	7 816,86		0,00	7 816,86	15.12.2015	wady i usterki
RZGW Gliwice	1 705 606,98		0,00	1 705 606,98	30.04.2015	należyte
RZGW Gliwice	2 322 620,97		0,00	2 322 620,97	30.04.2015	należyte
RZGW Gdańsk	53 499,08		0,00	53 499,08	02.03.2016	wady i usterki
RZGW Wrocław Roboty Uzupełniające	363,44		0,00	363,44	15.05.2016	wady i usterki
RZGW Wrocław Roboty Uzupełniające	42 955,94		0,00	42 955,94	19.12.2013	należyte
Urząd Morski w Gdyni	199 958,08			199 958,08	20.04.2014	należyte
Urząd Morski w Gdyni	123 010,30			123 010,30	11.03.2014	należyte
Gmina Stegna	139 992,24			139 992,24	30.04.2014	należyte
Inpro	7 898,24			7 898,24	14.04.2015	wady i usterki
RZGW Wrocław	0,00	13 222,50		13 222,50	15.01.2014	należyte
Urząd Morski w Szczecinie	0,00	522 497,95		522 497,95	02.03.2015	należyte
RZGW Wrocław	0,00	10 548,32		10 548,32	28.11.2013	należyte
Razem	10 692 071,78	1 206 230,35	2 199 871,93	9 698 430,20		

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Spółka zawarła dwie gwarancje z Towarzystwem Ubezpieczeniowym HDI na kwotę 243.034,94 zł. Niniejsze gwarancje nie są zawarte w ramach umowy o linie gwarancyjną.

W ramach powyższych kwot wykorzystanych limitów gwarancyjnych Spółka na dzień 30.09.2013 nie posiada zawartych gwarancji wadialnych .

Na dzień 30.09.2013 należności warunkowe z tytułu wystawionych w ramach linii gwarancyjnych w towarzystwach ubezpieczeniowych gwarancje należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek na rynku polskim wynoszą 2.869.079,91 zł.

Zestawienie zmian gwarancji ubezpieczeniowych w III kwartale 2013-należności warunkowe

Identyfikacja podmiotu	Stan na 01.01.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.06.2013	Data wygasnięcia	Rodzaj gwarancji
POLWAR	10 500,00	0,00	0,00	10 500,00	19.08.2014	wady i usterki
EKOMEL Sp. z o.o	5 472,51	0,00	0,00	5 472,51	15.08.2016	wady i usterki
METALEX PAPROCKI	14 803,28	0,00	0,00	14 803,28	31.08.2016	wady i usterki
PBO Sp. z o.o	62 545,50	0,00	0,00	62 545,50	15.06.2017	wady i usterki
LECH INSTAL	1 871,57	0,00	0,00	1 871,57	13.01.2016	wady i usterki
ELEKTROMONT SA	188 772,34	0,00	188 772,34	0,00	29.07.2013	należyte
ELEKTROMONT SA	622 383,94	0,00	0,00	622 383,94	31.05.2015	należyte
KAROS	74 907,00	0,00	0,00	74 907,00	31.10.2017	wady i usterki
ELZIT	6 807,00	0,00	0,00	6 807,00	15.11.2017	wady i usterki
ELKOR-BUD	1 568,25	0,00	0,00	1 568,25	29.06.2015	wady i usterki
PBM OPYRCHAŁ	68 019,00	0,00	0,00	68 019,00	26.08.2014	należyte
OLMAX	41 820,00	0,00	0,00	41 820,00	29.08.2014	należyte
SKANSKA S.A.	659 159,77	0,00	0,00	659 159,77	09.10.2014	należyte
MENARD POLSKA	29 523,54	0,00	0,00	29 523,54	31.05.2015	należyte
INTOP LTD.	225 206,85	0,00	186 743,06	38 463,79	31.03.2015	należyte
PASCAL	30 750,00	0,00	30 750,00	0,00	13.07.2013	należyte
ELEKTRO-CAL	39 778,20	0,00	0,00	39 778,20	28.01.2014	należyte
KOLB	5 316,60	0,00	0,00	5 316,60	14.10.2015	wady i usterki
PREUSS PIPE REHABILITATION	33 825,00	0,00	0,00	33 825,00	02.06.2015	należyte
KAROS (bud. 98)	111 499,50	0,00	0,00	111 499,50	29.01.2014	należyte
OLMAX Usługi Ogólnobudowlane	66 969,33	0,00	0,00	66 969,33	26.08.2014	należyte
CETECH (bud. 101)	479 862,01	0,00	0,00	479 862,01	15.05.2015	należyte
IXO Serwis (bud. 100)	445 752,00	0,00	0,00	445 752,00	30.05.2015	należyte
STANA	48 232,12	0,00	0,00	48 232,12	29.01.2014	należyte
Razem	3 275 345,31	0,00	406 265,40	2 869 079,91		

Spółka nie korzysta z gwarancji ubezpieczeniowych na rynku czeskim

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) na dzień 30.09.2013 r.

Rodzaj	Kwota	Kwota	W tym na aktywach
--------	-------	-------	-------------------

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

zabezpieczenia	zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
Wekslami	70 000,00	70 000,00		70 000,00
blokada środków	622 813,86	425 684,82		425 684,82
RAZEM	692 813,86	495 684,82	0,00	495 684,82

Wykaz zabezpieczeń- hipoteki na dzień 30.09.2013r

Rodzaj zobowiązania	Nazwa beneficjenta	Termin wygaśnięcia	Zabezpieczenie
Umowa kredytowa	BZ WBK S.A.	03.09.2014	hipoteka na nieruchomościach ul. Grunwaldzka 212 na kwotę 3.750.000,00
linia gwarancyjna-bankowa	Komercki Banka	31.08.2013	hipoteka na nieruchomości Vraniany na kwotę 1.641.000,00
linia gwarancyjna-ubezpieczeniowa	ERGO HESTIA S.A.	Na czas nieokreślony	hipoteka na nieruchomości Rekcin na kwotę 1.350.000,00

IRAQ POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o. o.

Nie występują

STOCZNIA Tczew S.A.

Nie występują

13. Skutek zmian w strukturze jednostki gospodarczej w ciągu okresu śródrocznego, łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności

Nie wystąpiły

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

Spółka dominująca nie podawała do publicznej wiadomości prognoz wyników zarówno Spółki dominującej jak i Spółek zależnych.

15. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Struktura Akcjonariatu na dzień 30.09.2013 r:

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji i głosów na WZA
1.	Elżbieta Sjoblom	1 750 000	4,64
2.	Robert Bibrowski	1 308 825	3,47
3.	Krzysztof Kosiorek - Sobolewski	6 414 000	17,01
4.	Noble Funds TFI S.A.	2 480 299	6,58
5.	Navimor Invest SA	1.000.000	2,65
6.	Agnieszka Strzelczyk	154 796	0,41
7.	Kazimierz Stanisław Cemka	119 750	0,32
8.	Danuta Maria Wruck	100 750	0,27
9.	Pozostali akcjonariusze	24 372 080	64,65
	Razem	37 700 500	100,00

Struktura Akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji i głosów na WZA
1.	Elżbieta Sjoblom	1 750 000	4,64
2.	Robert Bibrowski	1 308 825	3,47
3.	Krzysztof Kosiorek - Sobolewski	6 414 000	17,01
4.	Noble Funds TFI S.A.	2 480 299	6,58
5.	Navimor Invest SA	1.000.000	2,65
6.	Agnieszka Strzelczyk	154 796	0,41
7.	Kazimierz Stanisław Cemka	119 750	0,32
8.	Danuta Maria Wruck	100 750	0,27
9.	Pozostali akcjonariusze	24 372 080	64,65
	Razem	37 700 500	100,00

W okresie sprawozdawczym w strukturze akcjonariatu zaszły następujące zmiany:

W dniu 15 lipca 2013 roku Spółka otrzymała informację od Członka Zarządu Emitenta, o transakcji nabycia akcji Spółki ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A. Zawiadomienie zawiera informacje o nabyciu akcji zwykłych na okaziciela, wyemitowanych przez ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A.. Nabycie akcji nastąpiło na rynku regulowanym zrealizowane za pośrednictwem domu maklerskiego. Transakcje zostały zawarte w dniu 12 lipca 2013 roku, a ich rozliczenie nastąpi w dniu 17 lipca 2013 roku, w ilości: 40.000 akcji po cenie 0,38 zł.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

W dniu 18.07.2013r. do spółki wpłynęła Uchwała Nr 561/13 Zarządu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie z dnia 18.07.2013r. w sprawie warunkowej rejestracji w depozycie 2.488.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F2. Uchwała w sprawie rejestracji akcji serii F2 podjęta została pod warunkiem wprowadzenia tych papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym.

W dniu 30 lipca 2013r. do spółki wpłynęła Uchwała nr 851/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 30 lipca 2013 roku, w sprawie dopuszczenia i wprowadzenia do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii F2 Spółki Zakład Budowy Maszyn "ZREMB-CHOJNICE" S.A.

Do obrotu giełdowego na rynku równoległym dopuszczonych jest 2.488.000 (dwa miliony czterysta osiemdziesiąt osiem tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F2 Spółki ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A., o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Na podstawie § 38 ust. 1 i 3 Regulaminu Giełdy, Zarząd Giełdy postanawia wprowadzić z dniem 7 sierpnia 2013 roku w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku równoległym akcje zwykłe na okaziciela serii F2 Spółki Zakład Budowy Maszyn "ZREMB-CHOJNICE" S.A., pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 7 sierpnia 2013 r. rejestracji tych akcji i oznaczenia ich kodem "PLZBMZC00019".

W dniu 1 sierpnia 2013r. otrzymał Komunikat Działu Operacyjnego Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., iż zgodnie z Uchwałą 561/13 z dnia 18.07.2013 roku Zarządu KDPW S.A., w dniu 7 sierpnia 2013 roku nastąpi rejestracja papierów wartościowych ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A., oznaczonych Kodem PLZBMZC00019, w liczbie 2.488.000 akcji.

W dniu 20 września 2013 roku Spółka otrzymała informację od Członka Zarządu Emitenta, o transakcji nabycia akcji Spółki ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A. Zawiadomienie zawiera informacje o nabyciu akcji zwykłych na okaziciela, wyemitowanych przez ZBM "ZREMB-CHOJNICE" S.A.. Nabycie akcji nastąpiło na rynku regulowanym, zrealizowane za pośrednictwem domu maklerskiego. Transakcje zostały zawarte w dniu 18 września 2013 roku, a ich rozliczenie nastąpi w dniu 23 września 2013 roku, w ilości: 40.000 akcji po cenie 0,41 zł.

16. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcje) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

ZREMB – CHOJNICE S.A.

Na dzień przekazania raportu za III kwartał 2013 roku, tj. na dzień 14.11.2013 r. stan posiadania akcji Spółki Dominującej przez osoby zarządzające jest następujący:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski - Prezes Zarządu posiada 6.414.000 akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł. za akcję, o wartości łącznej 641.400,00 zł. , tj. 17,01 % kapitału zakładowego

Danuta Maria Wruck - Wiceprezes Zarządu posiada 100.750 akcji, o wartości nominalnej po 0,10 zł. za akcję, o wartości łącznej 10.075,00 zł. , tj. 0,27 % kapitału zakładowego

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Kazimierz Stanisław Cemka - Wiceprezes Zarządu posiada 119.750 akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł. za akcję, o wartości łącznej 11.975,00 zł. , tj. 0,32 % kapitału zakładowego

Andrzej Mariusz Rudnik - Prokurent Spółki posiada 16.800 akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł. za akcję, o wartości łącznej 1.680,00 zł., tj. 0,04 % kapitału zakładowego

Roman Kiczorowski 34.100 o wartości nominalnej po 0,10 zł. za akcję, tj. łącznej wartości nominalnej 3.410,00 zł. , co stanowi 0,09 % w kapitale podstawowym Spółki i odpowiada 0,09 % głosom na WZA Spółki

Zestawienie zmian posiadanych akcji od dnia publikacji poprzedniego sprawozdania

	Stan poprzedni na 31.08.2013	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na dzień 14.11.2013
Krzysztof Kosiorek – Sobolewski	6.334.000	80.000		6.414.000
Danuta Maria Wruck	100.750			100.750
Kazimierz Cemka	119.750			119.750
Andrzej Mariusz Rudnik	16.800			16.800
Roman Kiczorowski	34.100			34.100

Członkowie Zarządu ZBM ZREMB posiadali również akcje i udziały w Spółkach zależnych od Emitenta.

Stan posiadania akcji i udziałów w Spółkach zależnych od Emitenta przez poszczególnych członków Zarządu Emitenta na dzień 30.09.2013 r. przedstawia się w następujący sposób:

Krzysztof Kosiorek – Sobolewski pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta i jednocześnie pełniący funkcję Prezesa Zarządu Spółki zależnej od Emitenta, tj. Spółki Navimor Invest S.A. oraz Spółki zależnej od Emitenta , tj. Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. na dzień 30.09.2013 posiadał:

-73.614 akcji Spółki Navimor o wartości nominalnej po 0,10 zł. , tj. łącznej wartości nominalnej 7.361,40 zł. , co stanowiło 1,32 % kapitału podstawowego Spółki Navimor Invest S.A. oraz odpowiadało 1,32 % głosów na WZA Spółki .

- 171 udziałów Spółki Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. o wartości nominalnej po 50 zł. , tj. łącznej wartości nominalnej 8.550,00 zł., co stanowiło 31,31 % kapitału podstawowego Spółki Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o.o. oraz odpowiadało 31,31 % głosów na WZU Spółki .

W okresie sprawozdawczym członkowie Zarządu Spółki nie uzyskali tantiem z działalności Spółki.

Według stanu zarówno na dzień 30.09.2012 r. jak i na dzień sporządzenia sprawozdania, tj na dzień 14.11.2013 r. tylko Pan Krzysztof Kosiorek – Sobolewski posiadał powyżej 5 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Według stanu na dzień 30.09.2013 r. z osób wchodzących w skład Organów Nadzorujących Emitenta akcje Emitenta posiadała:

Pani Agnieszka Strzelczyk będąca Członkiem Rady Nadzorczej Spółki w ilości 154.796 szt. o wartości nominalnej po 0,10 zł., co stanowiło 0,41 % głosów na walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Pozostali członkowie Rady Nadzorczej Emitenta nie posiadali akcji Emitenta, nie posiadali również akcji i udziałów Spółek zależnych od Emitenta.

Żadna z osób wchodzących w skład osób zarządzających oraz nadzorujących Spółkę nie zawarła żadnych istotnych umów ze Spółką.

Żadna z osób wchodzących w skład zarówno osób zarządzających jak i nadzorujących Spółkę nie otrzymała od Spółki pożyczek, a także ich nie udzieliła..

Navimor Invest S.A.

Na dzień 30.09.2013r. stan posiadania udziałów Spółki przez osoby zarządzające jest następujący:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji i głosów na WZA
1.	Krzysztof Kosiorek-Sobolewski- Prezes Zarządu	73.614	1,32%
2.	Czarnecki Wiesław- Wiceprezes Zarządu	358.066	6,42 %
3.	Tomasz Marcinkowski-Wiceprezes Zarządu	35.520	0,64%

Zestawienie zmian posiadanych akcji w okresie III kwartału 2013 r.

Akcjonariusze	Stan na 01.07.2013		Zwiększenia - transakcje		Zmniejszenia - transakcje		Stan na 30.09.2013	
	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
pozostali	504 100	50 410,00	18 500	1 850,00			522 600	52 260,00
Tomasz Marcinkowski	19 520	1 952,00	16 000	1 600,00	0	0,00	35 520	3 552,00
Krzysztof Kosiorek-Sobolewski	614	61,40	73 000	7 300,00	0	0,00	73 614	7 361,40
Wiesław Czarnecki	342 066	34 206,60	16 000	1 600,00	0	0,00	358 066	35 806,60
ZBM ZREMB-CHOJNICE S.A.	4 587 800	458 780,00	0	0,00	0	0,00	4 587 800	458 780,00
RAZEM	2 727 050	545 410,00	123 500	12 350,00	0	29 255,60	5 577 600	557 760,00

W związku z zapisaniem akcji serii D1 Spółki na rachunkach osób uprawnionych oraz nabyciem praw z tych akcji - zgodnie z art. 452 Kodeksu spółek handlowych, w wyniku czego nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w dniu 12 sierpnia 2013r. -, Krajowy Rejestr Sądowy dokonał w dniu października 2013r. rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 12.350,00 zł, tj. z kwoty 545.410,00 zł do wysokości 557.760,00 zł. Podwyższony kapitał zakładowy NAVIMOR-INVEST S.A. dzieli się na 5.577.600 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, reprezentujących 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Aktualnie kapitał zakładowy dzieli się na:

- a) 4.593.600 (słownie: cztery miliony pięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące sześćset) akcji na okaziciela serii „A” o numerach od 1 do 4.593.600 o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: zero dziesięć złotego) każda,
- b) 350.000 (słownie: trzysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii „B” o numerach od 1 do 350.000 o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: zero dziesięć złotego) każda,
- c) 400.000 (słownie: czterysta tysięcy) akcji na okaziciela serii „C” o numerach od 1 do 400.000 o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: zero dziesięć złotego) każda,
- d) 110.500 (słownie: sto dziesięć tysięcy pięćset) akcji na okaziciela serii „D” o numerach od 1 do 110.500 o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: zero dziesięć złotego) każda,
- e) 123.500 (słownie: sto dwadzieścia trzy tysiące pięćset) akcji na okaziciela serii „D1” o numerach od 1 do 123.500 o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: zero dziesięć złotego) każda

W okresie sprawozdawczym członkowie Zarządu Spółki nie uzyskali tantiem z działalności Spółki.

Według stanu zarówno na dzień 30.09.2013 r. jak i na dzień sporządzenia sprawozdania, tj na dzień 14.11.2013 r. osobami posiadającymi pow. 5 % akcjonariatu Spółki byli następujący członkowie Zarządu Spółki Navimor Invest S.A.;

- Pan Wiesław Czarnecki posiadał 6,42 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Żadna z osób wchodzących w skład osób zarządzających oraz nadzorujących Spółkę nie zawarła żadnych istotnych umów ze Spółką.

Żadna z osób wchodzących w skład zarówno osób zarządzających jak i nadzorujących Spółkę nie otrzymała i nie udzieliła w okresie III kwartału 2013 r. pożyczek.

Iraq Poland Trade & Investment Sp. z o. o.

Pan Krzysztof Kosiorek – Sobolewski będący członkiem zarządu Spółki Dominującej, oraz jednocześnie będący Prezesem Zarządu Spółki Iraq posiadał zarówno na dzień 30.09.2013 r. jak i na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania , tj. na dzień 14.11.2013 r. posiadał 171 udziałów o wartości nominalnej 50 zł. za udział, tj. wartości łącznej 8.550,00 zł., co stanowi 31,32 % kapitału zakładowego Spółki Iraq.

17. Informacje o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

ZREMB – CHOJNICE

Spółka nie jest stroną w żadnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

Navimor Invest SA.

Na dzień 30.09.2013r. toczą się następujące postępowania sądowe przeciwko Navimor-Invest:

Dane w tabelach zaprezentowano w kwotach rzeczywistych bez zaokrągleń

LP.	Powód	Rodzaj wierzytelności	Wartość	Stan
-----	-------	-----------------------	---------	------

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

			przedmiotu sporu	sprawy
1.	Zdzisław Stankiewicz	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych,	49.963,00 zł wraz z odsetkami od dnia 30.06.2008 r.	W toku
2.	Mariusz Jesionowski	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych	49.553, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 30.06.2010 r.	W toku
3.	Aleksander Srebrnowski	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych	49.925, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 30.06.2008 r.	W toku
4.	Ryszard Szalata	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych	49.973, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 31.05.2008 r.	W toku
5.	Czesław Jędrzejewski	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych	49.981, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 30.09.2010 r	W toku
6.	Józef Czeleń	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych	46.380, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 30.06.2008 r.	W toku
7.	Wiesław Burdzyński	Pozew o zapłatę wynagrodzenia za pracę w godzinach nadliczbowych	40.828, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 30.06.2008 r.	W toku
8	Bernard Januć	Pozew o wypłatę odprawy	6163,16 zł wraz z	W toku

Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.

		rentowej	odsetkami od dnia 6.06.2013	
9	Zdzisław Dymowski	Pozew o odszkodowanie za niezgodne z prawem rozwiązanie umowy bez wypowiedzenia	7040 zł wraz z odsetkami od dnia 16.09.2013	W toku
10	ACAD Sp. z o.o. p-ko Navimor-Invest	Pozew o zapłatę z tytułu wykonanych robót budowlanych o wartości 53.136,00 zł	53.136,00 zł wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 4.01.2013r.	W toku
11	Jacek Ziółkowski F. W. Guliwer	Pozew o zapłatę z tytułu umowy podwykonawczej na roboty budowlane	89.544, 00 zł wraz z odsetkami od dnia 1.02.2013	W toku
12	Maciej Klecha	Pozew o zapłatę (roszczenie ze stosunku pracy).	1.125,00 zł wraz z ustawowymi odsetkami	W toku

Na dzień 30.09.2013 r toczą się następujące postępowania w których powodem jest Navimor-Invest S.A.

LP.	Pozwany	Rodzaj wierzytelności	Wartość przedmiotu sporu	Stan sprawy	Uwagi
1.	Jacek Borkowski	Pozew o zapłatę	23.281,54 zł wraz z należnymi odsetkami	W toku	Nakaz zapłaty z dnia 9.11.2012r. prawomocny Wniosek o wszczęcie egzekucji z dnia 11.02.2013r., trwa postępowanie egzekucyjne.
2.	Piotr Kwiatkowski	Pozew o zapłatę	2.167,96 zł wraz z należnymi odsetkami	W toku	Nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym z dnia 13.12.2013r. prawomocny, Trwa postępowanie egzekucyjne.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

3.	Przemysław Ruciński	Pozew o zapłatę	17.001,92 zł wraz z należnymi odsetkami	W toku	Nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym z dnia 14.01.2013r. prawomocny. Trwa postępowanie egzekucyjne.
4.	Mostostal i PKP PLK	Pozew o zapłatę wynagrodzenia z tytułu zawartych umów o roboty budowlane nr 90/120/0050/11/Z/I oraz 456/11/10/PG/11	28.414,94 zł wraz z odsetkami ustawowymi	W toku	
5.	BILFINGER Infrastructure S.A.	Pozew o zapłatę wynagrodzenia	76.980 zł	W toku	

IRAQ POLAND TRADE & INVESTMENT Sp. z o.o.

Syndyk Masy Upadłości Firma Handlowa Jago S.A. w upadłości likwidacyjnej w Książenicach pismem z 19 lipca 2012r. wypowiedział umowę pożyczki i wezwał Iraq Poland Trade & Investment sp. z o.o. w Chojnicach do jej zwrotu. 15 października 2012r. do Sądu Rejonowego w Gliwicach wpłynął pozew Syndyka Masy Upadłości Firma Handlowa Jago S.A. w upadłości likwidacyjnej w Książenicach p-ko Iraq Poland Trade & Investment sp. z o.o. w Chojnicach o zapłatę kwoty 70.000 zł, wraz z odsetkami. Sprawa została zarejestrowana pod sygnaturą VII GC 1970/12.

Po rozpoznaniu sprawy w dniu 5 marca 2013r. Sąd Rejonowy w Gliwicach zasądził od Iraq Poland Trade & Investment sp. z o.o. w Chojnicach na rzecz Syndyka Masy Upadłości Firma Handlowa Jago S.A. w upadłości likwidacyjnej w Książenicach kwotę 70.000 zł wraz z odsetkami umownymi od w/w kwoty w wysokości 5 proc. w skali roku od 1 sierpnia 2010r. do 30 lipca 2012r oraz w wysokości 11 proc. w stosunku rocznym od 1 sierpnia 2013r. do dnia zapłaty, jak również kwotę 7.117 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

03 kwietnia 2013r. Iraq Poland Trade & Investment sp. z o.o. w Chojnicach złożyła apelację od powyższego wyroku. Na dzień 30 sierpnia 2013r. Sąd Okręgowy w Gliwicach wyznaczył rozprawę apelacyjną.

Na dzień dzisiejszy istnieją przesłanki natury formalno-prawnej które nie pozwalają na przeprowadzenie ewentualnego procesu egzekucji niniejszej wierzytelności.

Stocznia Tczew S.A. w likwidacji

Stocznia Tczew S.A. z siedzibą w Warszawie jest stroną w postępowaniach sądowych toczących się równolegle na dwóch płaszczyznach.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

- a) Postępowania sądowego o wynagrodzenia z powództwa byłych członków załogi stoczni w Tczewie prowadzonego głównie przed Sądem Pracy w Malborku, oraz
- b) Postępowania sądowego o zastępcze oświadczenie woli w zakresie nabycia ZCP od upadłej Stoczni Tczew Sp. z o.o. w upadłości z powództwa syndyka masy upadłości tego podmiotu, prowadzone przez Sądem Okręgowym w Gdańsku.

18. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Spółka nie jest stroną w żadnej z transakcji z żadnym z podmiotów powiązanych, której równowartość przekroczyłaby kwotę 500 tys. EUR.

W okresie od 01 stycznia 2013 roku do 30 września 2013 roku „ZREMB – CHOJNICE” S.A. dokonał w ramach Grupy Kapitałowej „ZREMB – CHOJNICE” S.A. następujących transakcji:

STO CZNIA TCZEW S.A

- udzielona w okresie od 01.01.2013 do 30.09.2013 pożyczka w kwocie 16.424,24 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. pożyczki i odsetek od pożyczki w kwocie 3.367.612,41 zł. z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 3.367.612,41 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. dostaw, robót i usług oraz odsetek od należności w kwocie 70.394,44 zł., z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 70.394,44 zł.

IRAQ – POLAND TRADE 7 INVESTMENT Sp. z o .o.

- dokonana sprzedaż usług w kwocie 1.800,00 zł.
- dokonana refakturacja usług w kwocie 300,00 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. dostaw, robót i usług oraz odsetek w kwocie 9.225,00 zł. z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 9.225,00 zł.
- Saldo należności Spółki z tyt. pożyczki i odsetek od pożyczki w kwocie 73.595,97 zł. z tego objęte odpisem aktualizującym w kwocie 11.164,00 zł.
- Saldo zobowiązań Spółki w kwocie 0,00 zł.
- objęcie 400.000 akcji w kapitale akcyjnym ZREMB o łącznej wartości nominalnej 40.000,00 zł. za łączną wartość emisyjną 200.000,00 zł.

NAVIMOR INVEST S.A

- dokonana sprzedaż usług w kwocie 99.000,00 zł.
- otrzymane odsetki od otrzymanej z Navimor pożyczki za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 w kwocie 3.619,45 zł.
- Saldo należności Spółki w kwocie 5.528,88 zł.
- Saldo zobowiązań Spółki 0,00 zł.

Informacje o pozostałych transakcjach w Grupie Kapitałowej w okresie od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.

W trakcie okresu obrotowego Spółka Navimor Invest S.A. dokonała :

- naliczenie odsetek od pożyczki udzielonej Spółce Iraq Poland Trade & Investment w kwocie 203,25 zł.
- naliczenie odsetek od należności Spółce Iraq Poland Trade & Investment w kwocie 661,93 zł.
- Saldo należności Navimor Invest S.A. od Iraq Poland Trade & Investment z tytułu dostaw, robót i usług wraz z odsetkami w kwocie 3.635,53 zł. w całości objęte odpisem aktualizującym należności.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz
jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

- Saldo należności Navimor Invest S.A. od Iraq Poland Trade & Investment z tytułu pożyczki wraz z odsetkami w kwocie 5.609,75,00 zł. w całości objęte odpisem aktualizującym należności.

19. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta

Szacunki Zarządu

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga dokonania szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Oszacowania i osądy poddaje się regularnej weryfikacji. Wynikają one z dotychczasowych doświadczeń i czynników, w tym przewidywań co do przyszłych zdarzeń, które w danej sytuacji wydają się zasadne. Przyjęte szacunki i założenia odzwierciedlają najlepszą wiedzę Zarządu nie mniej jednak rzeczywiste wielkości mogą się różnić od przewidywanych.

Podstawowe obszary dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym okresie sprawozdawczym:

- oszacowanie całkowitych kosztów realizacji nie zakończonych kontraktów, wycenianych na dzień bilansowy,
- kurs EUR oraz GBP i KC do PLN,
- sytuacja na GPW
- ogólnogospodarczy kryzys gospodarczo – finansowy powodujący spowolnienie i ograniczenie efektywności popytu na produkowane przez Spółkę wyroby
- działalność Firm konkurencyjnych dla Spółki oraz Spółek zależnych, w tym w szczególności Navimor Invest S.A. w okresie zmniejszonego popytu
- protekcyjizm
- prognozy gospodarcze makro oraz dla Polski
- popyt na inwestycje
- uzależnienie od odbiorców
- niewypłacalność inwestorów
- zła kondycja finansowa podwykonawców
- ekstremalne warunki atmosferyczne związane z porą roku, takie jak intensywne opady deszczu powodujące znaczne podniesienie poziomu rzek, intensywne opady śniegu lub znaczny spadek temperatury.

Informacje na temat działań i planów rozwoju działalności Spółek Grupy Kapitałowej ZREMB.

Kontynuowane są prace polegające na optymalizacji struktur organizacyjnych poszczególnych Spółek. W dalszym ciągu Zarządy poszczególnych Spółek kładą naciski na realizację dostaw materiałów na poszczególne kontrakty poprzez utworzenie nowego działu logistyki i zakupów oraz rozbudowę działu umów wraz z wypracowaniem umów lepiej chroniących interesy Spółki, a także zakupu materiałów „pod kontrakt”. W Spółce Navimor działa od roku Dział Produkcji, któremu podległy jest Dział Ofertowy oraz (po wygranej przetargu i podpisanej Umowie) zajmuje się kontrolowaniem realizowanego projektu. W Spółce dominującą działą dział planowania produkcji, co pozwoliło na zwiększenie mobilności i lepszego zagospodarowania czasu i przestrzeni potrzebnej do realizacji powierzonych zadań.

*Skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZREMB
oraz*

*jednostkowe sprawozdanie finansowe Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A.
za okres od 01.01.2013 do 30.09.2013 r.*

Spółka Navimor prowadzi działania mające na celu podniesienie kwalifikacji min Działu Ofertowego oraz komórki odpowiedzialnej za kształt umów z zakresu szeroko pojętej wiedzy o przetargach publicznych. W związku ze zwiększaniem się obrotów Spółki a co za tym idzie koniecznością zwiększenia zatrudnienia Spółka boryka się z problemami lokalowymi i rozważa w niedalekiej przyszłości zmianę siedziby. Również baza sprzętowa w Rekinie staje się niewystarczająca zarówno pod względem lokalowym i funkcjonalnym w związku z czym Zarząd szuka alternatywnej lokalizacji, która spełniałaby rolę zaplecza magazynowo sprzętowego. Spółka pracuje nad wdrożeniem systemu informatycznego dedykowanego podmiotom z branży budowlanej.

Spółka dominująca rozszerzyła krąg zainteresowań na oferowane przez nią wyroby oraz powiększyła swą bazę firm z nią współpracujących. Optymalizacje kosztów oraz czasu pracy pozwoliły na sprawniejsze i lepsze planowanie procesu produkcji.

Spółki z Grupy w okresie III kwartału 2013r. nie prowadziły działań w zakresie innowacyjności.

Oświadczenie Zarządu

Dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2013 roku

Zarząd Zakładu Budowy Maszyn „ZREMB – CHOJNICE” S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy oraz przekazanych jej informacji od poszczególnych Spółek zależnych wybrane dane finansowe i dane porównywalne za III kwartał 2013 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy i jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć zarówno Grupy jak i Spółki Emitenta.

Chojnice 14 listopada 2013 r.