

ODLEWNIE POLSKIE S.A.  
ul. inż. Władysława Rogowskiego 22  
27-200 Starachowice  
tel. 41 275 86 00 fax 41 275 86 82

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**do sprawozdania finansowego**

**za 2019 rok**

**Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE**

**Starachowice, 30 marzec 2020 r.**

## SPIS TREŚCI

I.	Objaśnienia do bilansu .....	4
1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych .....	4
2.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto .....	6
3.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych .....	6
4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe, wartości niematerialne i inwestycje długoterminowe.....	6
5.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych , zamiennych dłużnych papierów wartościowych , warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają. ....	7
6.	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli .....	7
7.	Struktura własności kapitału zakładowego oraz liczba i wartość nominalna akcji.....	7
8.	Zmiana kapitału zapasowego, rezerwowego i z aktualizacji wyceny .....	8
9.	Propozycja sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy .....	8
10.	Zmiana stanu rezerw oraz rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych.....	8
11.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych i wartości należności oraz odwróceniu takich odpisów .....	10
12.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów .....	10
13.	Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na okresy spłat.....	10
14.	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki .....	12
15.	Zobowiązania warunkowe nie wykazane w bilansie .....	12
16.	Aktywa warunkowe .....	14
17.	Aktywa wyceniane w wartości godziwej .....	15
II.	Objaśnienia do rachunku zysków i strat .....	15
1.	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.....	15
2.	Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej.....	16
3.	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto .....	16
4.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby i koszty rodzajowe.....	17
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i oddanych do użytkowania.....	17
6.	Koszty prac badawczych i rozwojowych niezakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych .....	17
7.	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym .....	18
8.	Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska oraz nakłady na długoterminowe aktywa finansowe .....	18
9.	Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....	19
III.	Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych ....	19
IV.	Objaśnienia do instrumentów finansowych .....	19
V.	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych .....	21
1.	Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia ( w tys. zł) .....	21

2.	Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu.....	22
VI.	Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.....	22
1.	Charakter i cel gospodarczy zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie .....	22
2.	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym .....	22
3.	Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących za rok obrotowy .....	22
4.	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz jednostkom powiązanym .....	23
5.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta.....	23
6.	Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w bieżącym sprawozdaniu finansowym .....	24
7.	Informacja o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem.....	24
8.	Przedstawienie sprawozdania finansowego z uwzględnieniem skumulowanego wskaźnika inflacji powyżej 100% w okresie ostatnich trzech lat działalności emitenta .....	24
9.	Informacje o korektach błędów lat poprzednich, ich przyczyny i skutki finansowe .....	24
10.	Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.....	24
11.	Znaczące zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.....	25
12.	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy .....	25
VII.	Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej .....	25
1.	Przedsięwzięcia wspólne, nie podlegające konsolidacji .....	25
2.	Istotne transakcje zawarte na innych zasadach niż rynkowe ze stronami powiązanymi .....	25
3.	Wykaz transakcji z podmiotami powiązanymi.....	25
4.	Wykaz podmiotów, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20 proc. udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów.....	26
5.	Stosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych .....	26
6.	Informacja o odstąpieniu od konsolidacji.....	26
7.	Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej.....	26
VIII.	Informacja o połączeniu z innym podmiotem .....	27
IX.	Informacja o możliwości kontynuowania działalności .....	27
X.	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki .....	28
1.	Informacja o dywidendzie .....	28
2.	Informacja o zmianach w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	28
3.	Informacja o emisji akcji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.....	28
4.	Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań oraz wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej .....	29
5.	Zysk i wartość księgowa przypadająca na jedną akcję.....	29
XI.	Sprawozdanie Spółki z zakresu działalności regulowanej ustawą Prawo energetyczne.....	30



I. **Objaśnienia do bilansu**1. **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Odpisy amortyzacyjne rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych są ujmowane w rachunku zysków i strat. Dla określonych grup środków trwałych przyjęto następujące okresy użytkowania:

–	prawo wieczystego użytkowania gruntów	10 lat
–	budynki i budowle	22 - 40 lat
–	lokal mieszkalny	67 lat
–	maszyny i urządzenia	3 - 22 lat
–	środki transportowe	2 - 7 lat
–	pozostałe środki trwałe	4 - 10 lat
–	oprogramowania komputerowe	2 - 5 lat
–	prace badawczo- rozwojowe	2 - 5 lat

Dla środków trwałych o wartości poniżej 10 tys. zł Spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu, w którym zostały przyjęte do użytkowania .

1.1. **Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych**

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. (w tys. zł)

<b>ZMIANY RZECZOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)</b>						
<b>Tytuł</b>	- grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	<b>Środki trwałe, razem</b>
<b>a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>1 510</b>	<b>8 977</b>	<b>84 049</b>	<b>5 345</b>	<b>11 239</b>	<b>111 120</b>
b) zwiększenia (z tytułu)		2 452	9 252	2 023	654	14 381
- przejęcie ze środków trw. w budowie		2 452	9 252	1 118	298	13 120
- zakup				909	371	1 280
- inne korekty BO Oddział				-4	-15	-19
c) zmniejszenia (z tytułu)		259	354	302	8	923
- sprzedaż			1	302		303
- likwidacja		259	353		8	620
- inne korekty BO Oddział						
<b>d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>1 510</b>	<b>11 170</b>	<b>92 947</b>	<b>7 066</b>	<b>11 885</b>	<b>124 578</b>
<b>e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	<b>799</b>	<b>3 217</b>	<b>50 754</b>	<b>3 621</b>	<b>6 156</b>	<b>64 547</b>
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	117	128	7 126	517	1 396	9 284
- zwiększenia	117	314	7 468	711	1 404	10 014
- amortyzacja planowa	117	314	7 468	714	1 419	10 032
- inne korekta konsolidacyjna Oddział				-1	-1	-2
- inne korekty BO Oddział				-2	-14	-16
- zmniejszenia		186	342	194	8	730
- sprzedaż			1	194		195
- likwidacja		186	341		8	535
- inne korekty BO Oddział						0
<b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>916</b>	<b>3 345</b>	<b>57 880</b>	<b>4 138</b>	<b>7 552</b>	<b>73 831</b>
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
<b>j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>594</b>	<b>7 825</b>	<b>35 067</b>	<b>2 928</b>	<b>4 333</b>	<b>50 747</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.



**1.2. Zmiany wartości grup rodzajowych w wartościach niematerialnych i prawnych**

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. ( w tys. zł)

<b>ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))</b>							
Tytuł	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
				oprogramowanie komputerowe			
<b>a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu</b>	<b>5 634</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>		<b>0</b>	<b>7 134</b>
b) zwiększenia (z tytułu)	158	0	0	0	0		158
- zakup	158						
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0		0	0			0
- sprzedaż			0	0			0
<b>d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>	<b>5 792</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 292</b>
<b>e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	<b>5 539</b>	<b>0</b>	<b>1 288</b>	<b>1 288</b>		<b>0</b>	<b>6 827</b>
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	117	0	88	88	0		205
- zwiększenia (z tytułu)	117	0	88	88			205
- amortyzacja planowa	117		88	88			205
- zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja							0
- sprzedaż							0
<b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>5 656</b>	<b>0</b>	<b>1 376</b>	<b>1 376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 032</b>
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			0	0			0
- zwiększenie			0	0			0
- zmniejszenie			0	0			0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu			0	0			0
<b>j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>260</b>

**1.3. Zmiany wartości grup rodzajowych długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych**

Zmiany w stanie długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	w tym:				R A Z E M
					Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	inne aktywa finansowe	
<b>I.</b>	<b>Wartość brutto</b>								
1	Bilans otwarcia	-	-	2	2	-	-	-	2
2	Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Bilans zamknięcia	-	-	2	2	-	-	-	2
<b>II.</b>	<b>Odpisy aktualizujące wycenę</b>								
5	Bilans otwarcia	-	-	2	2	-	-	-	2
6	Zwiększenia odpisów	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Zmniejszenia odpisów	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Bilans zamknięcia	-	-	2	2	-	-	-	2
<b>III.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu ( I.1-II.5)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu (I.4.- II.8)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość początkowa zakupionych praw wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni łącznej **9,8363 ha** wyniosła na 31.12.2019 r. **1 510 tys. zł**, a ich wartość księgową netto na ten dzień wyniosła **594 tys. zł**.

Powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie na 31.12.2019 r.

Lp.	Księga wieczysta / lokalizacja nieruchomości	Stan na 31.12.2019 r. w ha	Stan na 31.12.2018 r. w ha
1	KW nr KI 1H/00031619/1 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,2796	0,2796
2	KW nr KI 1H/00023237/0 - ul. inż. Wł. Rogowskiego 22, Starachowice	6,9546	6,9546
3	KW nr KI 1H/00029471/4 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,0205	0,0205
4	KW nr KI 1H/00032252/7 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,5562	0,5562
5	KW nr KI 1H/00041159/1 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,1878	0,1878
6	KW nr KI 1H/00032250/3 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,0069	0,0069
7	KW nr KI 1H/00027366/1 - ul. P. Wysockiego 3, Starachowice	0,0136	0,0136
8	KW nr KI 1H/00049304/9 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,1819	0,1819
9	KW nr KI 1H/00051510/3 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,0740	0,0740
10	KW nr KI 1H/00039617/3 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	1,2627	1,2627
11	KW nr KI 1H/00053130/9 - Al. Wyzwolenia 70, Starachowice	0,2836	0,2836
12	KW nr KI 1H/00039840/5 – ul. inż. Wł. Rogowskiego 22, Starachowice	0,0149	0,0149
<b>RAZEM</b>		<b>9,8363</b>	<b>9,8363</b>

Grunty użytkowane wieczystie wykazane w powyższym zestawieniu jako zlokalizowane w obrębie Al. Wyzwolenia 70 w wyniku decyzji Rady Miejskiej w Starachowicach od 19 listopada 2016 roku położone są przy ul. inż. Władysława Rogowskiego 22, podobnie jak siedziba Spółki. Zmiana nazwy i numeracji ulicy nie została zarejestrowana we wszystkich księgach wieczystych do dnia publikacji niniejszego raportu.

## 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Spółka na podstawie podpisanej umowy z dnia 02 kwietnia 2013 r. z firmą P.P.H.U. Radstar Sp. z o.o. dzierżawi halę o łącznej powierzchni 544 m<sup>2</sup>. Wartość czynszu dzierżawnego z tytułu wynajmu hali za 2019 r. wyniosła: 149 tys. zł.

## 4. Odpisy aktualizujące środki trwałe, wartości niematerialne i inwestycje długoterminowe

W Spółce, w 2019 roku nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, wartości niematerialnych oraz inwestycji długoterminowych.



**5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.**

Spółka nie posiadała na dzień bilansowy żadnych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji poza akcjami własnymi w liczbie 1 010 000 szt. zakupionymi w celu ich zaferowania kadrze zarządzającej oraz kluczowym pracownikom Spółki w ramach kolejnego etapu Programu Motywacyjnego. Akcje własne zostały skupione z rynku regulowanego w oparciu o zasady ustalone na mocy uchwał nr 25/2016 i 26/2016 ZWZ z dn. 27 kwietnia 2016 r (z późniejszymi zmianami), a następnie przyjęte na majątek spółki w cenie ich sprzedaży pracownikom Spółki określonej w Programie Motywacyjnym. Zakup akcji został sfinansowany z kapitału rezerwowego.

**6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu miasta Starachowic z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na koniec grudnia 2019 r.

**7. Struktura własności kapitału zakładowego oraz liczba i wartość nominalna akcji**

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy wynosił 30.996.181,50 zł i dzielił się na 20 664 121 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,50 złotych każda.

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wystąpiły zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

Lp.	Akcjonariusz	Stan na 01.01.2019 r.			Zmiany w 2019 r.		Stan na dzień 31.12.2019 r.			
		Liczba akcji / głosów na WZ [ w szt.]	% udział w kapitale zakładowym	Wartość nominalna w tys. zł.	zwiększenia liczby akcji / głosów na WZ [ w szt.]	zmniejszenia liczby akcji / głosów na WZ [ w szt.]	Liczba akcji / głosów na WZ [ w szt.]	Cena nominalna w zł	Wartość nominalna w tys. zł	% udział w kapitale zakładowym
1	OP Invest Sp. z o. o.	5 765 246	27,90%	8 648	-	-	5 765 246	1,50	8 648	27,90%
2	Adam Żyła	2 465 000	11,93%	3 698	-	-	2 465 000	1,50	3 698	11,93%
3	Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	2 065 743	10,00%	3 099	-	-	2 065 743	1,50	3 099	10,00%
4	Marcin Wąsiel	1 491 982	7,22%	2 237	+ 8 018	-	1 500 000	1,50	2 250	7,26%
5	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	1 319 415	6,38%	1 979	-	- 1 010 000	309 415	1,50	464	1,49%
6	Leszek Walczyk - Wiceprezes Odlewni Polskich S.A.	1 044 578	5,06 %	1 567	+ 96 000	-	1 140 578	1,50	1 711	5,52%
7	Pozostali Akcjonariusze	6 012 157	29,09%	9 018	+ 395 982		6 408 139	1,50	9 612	31,01%
8	Odlewnie Polskie S.A.	500 000	2,42%	750	+ 1 010 000	- 500 000	1 010 000	1,50	1 515	4,89%
<b>Razem:</b>		<b>20 664 121</b>	<b>100%</b>	<b>30 996</b>	<b>+ 1 510 000</b>	<b>- 1 510 000</b>	<b>20 664 121 */</b>	<b>x</b>	<b>30 996</b>	<b>100%</b>

\*/ Z ogólnej liczby akcji w kapitale zakładowym, Spółka posiada 1 010 000 szt. akcji własnych, które nie uczestniczą w głosowaniu.

Na dzień publikacji sprawozdania finansowego Spółka nie posiada informacji o zmianie w stanie posiadania akcji w



porównaniu do dnia 31.12.2019 roku.

#### 8. Zmiana kapitału zapasowego, rezerwowego i z aktualizacji wyceny

Kapitał zapasowy w bieżącym okresie sprawozdawczym został zasilony w kwocie 6 037 tys. zł z zysku do podziału za 2018 r. oraz w kwocie 303 tys. zł z tytułu nie wypłaconej dywidendy przypadającej na akcje własne będące w posiadaniu Spółki.

Kapitał rezerwowy został zasilony w kwocie 2 700 tys. zł z zysku do podziału za 2018 r. Zmniejszenie kapitału rezerwowego w kwocie 2 834 tys. zł spowodowane było jego wykorzystaniem na zakup 1 010 000 szt. akcji własnych Spółki w celu zabezpieczenia kolejnych transz w ramach Programu Motywacyjnego

Kapitał z aktualizacji wyceny podlegał niewielkim zmianom z tytułu różnic kursowych z przeliczenia samobilansującego się Oddziału w Niemczech.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego wszystkich kapitałów przedstawiono w załączniku do sprawozdania finansowego za 2019 r. o nazwie „Zestawienie zmian kapitału własnego”.

#### 9. Propozycja sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki zawnioskuję do Walnego Zgromadzenia Spółki o przeznaczenie zysku osiągniętego za 2019 rok w kwocie **18 836 tys. zł** na kapitał zapasowy, kapitał rezerwowy i na wypłatę dywidendy.

#### 10. Zmiana stanu rezerw oraz rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

##### 10.1. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększyły się o kwotę 9 tys. zł, co wpłynęło na zmniejszenie podatku odroczonego za 2019 r. wykazanego w rachunku zysków i strat.

##### 10.2. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększyła się o 92 tys. zł, co wpłynęło na zwiększenie podatku odroczonego za 2019 r. wykazanego w rachunku zysków i strat.

##### 10.3. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw oraz istotnych zmianach wielkości szacunkowych

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2019 r. wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw i wielkości szacunkowych:

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2018 r.	zwiększenia	[w tys. zł] zmniejszenia		stan na 31.12.2019 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	4 663	2 525	2 882	-	4 795

---

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.

<b>1.1 długoterminowe</b> ( odprawy emerytalne i jubileuszowe)	<b>3 378</b>	<b>79</b>	<b>836</b>		<b>2 621</b>
<b>1.2. krótkoterminowe</b>	<b>1 285</b>	<b>2 446</b>	<b>1 557</b>	<b>-</b>	<b>2 174</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	71	786	-	-	857
- rezerwa na urlopy i nagrody jubileuszowe	988	375	265	-	1 098
- rezerwa na inne wynagrodzenia	226	1 285	1 292	-	219
<b>2. Pozostałe rezerwy</b>	<b>258</b>	<b>549</b>	<b>278</b>	<b>-</b>	<b>529</b>
<b>2.1. długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.2. krótkoterminowe</b>	<b>258</b>	<b>549</b>	<b>278</b>	<b>-</b>	<b>529</b>
- pozostałe rezerwy na koszt bieżące	258	549	278	-	529

#### 10.4 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa) w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> (aktywa, poz. A.V.)	<b>1 273</b>	<b>1 264</b>
	- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 272	1 263
	- inne, czynne rozliczenia międzyokresowe	1	1
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> (aktywa poz. B.IV)	<b>320</b>	<b>273</b>
	- rozliczane w czasie koszty ubezpieczenia	249	228
	- rozliczane w czasie koszty prenumeraty	1	5
	- koszty postępowania układowego rozliczane w czasie	-	-
	- inne koszty rozliczane w czasie	70	40
	<b>RAZEM ( Długoterminowe i Krótkoterminowe)</b>	<b>1 593</b>	<b>1 537</b>

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów</b> (pasywa, poz. B.IV.2)	<b>4 101</b>	<b>5 951</b>
<b>2.1</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>2 482</b>	<b>3 774</b>
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	49	19
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	15	527
	- dotacja do Zintegrowanego Sys.Topienia z Min.Gospodarki	41	45
	- dotacja do śr.trw. otrzymana ze Starostwa Pow.Starachowice	-	52
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO) otrzymana z PARP	949	1 264
	- dotacja do prac B+R (żeliwo sferoidalne)otrzymana z PARP	25	36
	- dotacja do prac B+R (żeliwo ausferytyczne) otrzymana z PARP	-	-
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO 2) otrzymana z Min. Rozwoju	1 403	1 831
<b>2.2</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>1 619</b>	<b>2 177</b>
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	4	22
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	512	512
	- dotacja do Zintegrowanego Sys.Topienia z Min.Gospodarki	4	4
	- dotacja do śr.trw. otrzymana ze Starostwa Pow.Starachowice	17	4
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO) otrzymana z PARP	315	332
	- dotacja do prac B+R (żeliwo sferoidalne)otrzymana z PARP	11	11
	- dotacja do prac B+R (żeliwo ausferytyczne) otrzymana z PARP	-	24
	- dotacja do prac B+R (HORSE i ENSUREAL)- program Horizon 2020	239	368
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO 2) otrzymana z Min. Rozwoju	517	499

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.



	- odszkodowania należne od dostawcy energii elektrycznej		401
<b>3</b>	<b>Inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa, poz.B.IV.3)</b>	<b>820</b>	<b>593</b>
3.1	Długoterminowe		
3.2	Krótkoterminowe	820	593
	- koszty braków jakościowych	820	593
<b>RAZEM ( pasywa , poz. B.IV)</b>		<b>4 921</b>	<b>6 544</b>

### 11. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych i wartości należności oraz odwróceniu takich odpisów

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2019 r., poza rezerwami wymienionymi w punkcie 10.3 niniejszej „Informacji Dodatkowej” utworzono, wykorzystano i rozwiązano następujące odpisy aktualizujące wartość aktywów:

[ w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2018 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 31.12.2019 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
Odpis aktualizujący udziały i akcje w jednostkach pozostałych	2	-	-	-	2
Odpis aktualizujący należności	265	946	90	316	804

W wartości utworzonych odpisów aktualizujących należności w roku 2019 główną pozycję zajmuje odpis w wysokości 652 tys. zł na należności firmy Hulvershorn Eisengießerei GmbH & Co. KG, dla której Sąd Rejonowy – Sąd Upadłościowy w Munster otworzył postępowanie upadłościowe.

### 12. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2019 r. utworzono i rozwiązano następujące odpisy aktualizujące wartość zapasów:

[ w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2018 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 31.12.2019 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów	719	169	-	92	796
Odpis aktualizujący zapasy wyr.got. i pr.w toku	181	1	-	48	134

### 13. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na okresy spłat

a). Zobowiązania długoterminowe **2 200 tys. zł.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Okres wymagalności			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek (z tytułu)	2 200	1 200	1 000	-	-
	- kredyt inwestycyjny ( część)	2 200	1 200	1 000	-	-
	<b>Razem</b>	<b>2 200</b>	<b>1 200</b>	<b>1 000</b>	-	-



Pierwszy rok spłaty dla zobowiązań długoterminowych liczony jest od 1 stycznia 2021 roku.

W bieżącym sprawozdaniu finansowym w dwóch pozycjach bilansu po stronie pasywów wykazano zobowiązania z tytułu kredytu inwestycyjnego w kwocie łącznej **3 409 tys. zł**, z tego:

- kwota 2 200 tys. zł w pozycji „kredyty i pożyczki - długoterminowe”
- kwota 1 209 tys. zł w pozycji „kredyty i pożyczki - krótkoterminowe”

b). zobowiązania krótkoterminowe **19 992 tys. zł**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019r.	Okres wymagalności				
			do 30 dni	powyżej 30 dni do 60 dni	powyżej 60 dni do 90 dni	powyżej 90 dni do 180 dni	powyżej 180 dni do 365 dni
1	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	77	77	-	-	-	-
2	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	19 915	14 738	3 799	478	300	600
3	Fundusze specjalne	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>		<b>19 992</b>	<b>14 815</b>	<b>3 799</b>	<b>478</b>	<b>300</b>	<b>600</b>

Strukturę rodzajową zobowiązań krótkoterminowych przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	<b>Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych ( z tytułu)</b>	<b>77</b>	<b>269</b>
	- dostaw i usług	77	269
2	<b>Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek ( z tytułu)</b>	<b>19 915</b>	<b>26 070</b>
	- kredyty i pożyczki	1 209	185
	- inne zobowiązania finansowe ( leasing i wycena forwardów)	-	31
	- dostawy i usługi	13 615	19 520
	- zaliczki otrzymane na dostawy	-	36
	- podatki, ZUS i inne świadczenia	1 895	2 951
	- wynagrodzenia	2 204	2 761
	- pozostałe zobowiązania	992	586
3	<b>Fundusze specjalne ( ZFŚS)</b>		<b>4</b>
<b>Razem</b>		<b>19 992</b>	<b>26 343</b>

## 14. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Na majątku Spółki według stanu na dzień 31.12.2019 r. zabezpieczone zostały następujące zobowiązania wobec Banku Millennium S.A. i BNP Paribas S.A. z tytułu zawartych umów kredytowych:

L.p.	Bank	Przedmiot zabezpieczenia	Tytuł zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia na dzień 31.12.2019 r. wg umowy	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2019 r.
1	Bank Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie 02-593, ul. Stanisława Żaryna 2A	Umowa o kredyt rewalingowy w rachunku bieżącym z dnia 04.12.2015 r. z późn. zm. na kwotę <b>10 000 tys. zł</b> na okres do 1.12.2021r.	- umowa zastawu rejestrowego z dnia 4.12.2015r. na dwóch liniach technologicznych o numerze inw. 1902/5 i 1903/5 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.	17 269	-
2	Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie 00-549, ul. Piękna 20 (obecnie BNP Paribas S.A.)	Umowa Kredytowa Nr CRD/47196/16 z dnia 23.06.2016 r. wraz z późn. zmianami na finansowanie inwestycji, na kwotę <b>3 500 tys. zł</b> . Ostatni dzień wykorzystania kredytu, to 31.10.2019 r. a dzień ostatecznej spłaty to 30.09.2022 r.	hipoteka wraz z cesją praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej będąca zabezpieczeniem Umowy o Limit Wierzytelności Nr CRD/L/36760/12 z dnia 1 lutego 2012 roku stanowi jednocześnie zabezpieczenie Umowy Kredytowej NR CRD/47196/16.	23 250 (zabezpieczenie wspólne z Umową z dn. 01.02.2012 o limit wierzytelności opisaną w pozycji 3 niniejszej tabeli)	3 409
3	Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie 00-549, ul. Piękna 20 (obecnie BNP Paribas S.A.)	Umowa z dn. 01.02.2012 wraz z późn. zmianami o limit wierzytelności do górnej wysokości <b>12 000 tys. zł</b> . W ramach limitu Spółka może korzystać: a) z kredytu w r-ku bieżącym b) z limitu na akredytywy „bez pokrycia z góry” do kwoty 5 000 tys. zł, z zastrzeżeniem że łączna kwota zadłużenia wynikająca z wykorzystania Limitu określonego pod literą a) i b) nie może przekroczyć kwoty Limitu. Dzień ostatecznej spłaty Limitu ustalono na dzień: - 19 stycznia 2020 r, dla kredytu w r-ku bieżącym, - 19 stycznia 2021 r. , dla akredytywy Po dniu bilansowym na wniosek banku zawarto aneks przedłużający ważność umowy do dnia 19.02.2020.	a) majątek rzeczowy - hipoteka na prawie wieczystego użytkowania gruntu, dla którego prowadzona jest księga wieczysta KI 1H/00023237/0 wraz cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych b) majątek obrotowy - potwierdzona cesja należności przysługujących od wybranych dłużników	23 250	-

**Umowa zawarta z BNP Paribas S.A. wygasła z dniem 19 lutego 2020r. a zadłużenie z tytułu kredytu inwestycyjnego w wysokości 3.409 tys. zł zostało spłacone przez Spółkę dnia 17 stycznia 2020r.**

W dniu 18 marca 2020 roku Spółka zawarła Umowę o Wielocelowy Limit Kredytowy z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie na okres 36 miesięcy od dnia podpisania Umowy obejmującej Kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 12.000 tys. zł, limit na gwarancje bankowe i akredytywy do kwoty 5.000 tys. zł, przy czym łączna kwota zadłużenia z obu tytułów nie może przekroczyć kwoty limitu 12.000 tys. zł. Prawnym zabezpieczeniem Umowy jest pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami, notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji i hipoteka wraz cesją praw z polisy do kwoty 18.000 tys. zł wpisana w księdze wieczystej nr KI1H/00023237/0.

Warunkiem uruchomienia linii jest ustanowienie zabezpieczeń, zapłata prowizji oraz złożenie stosownych zaświadczeń z ZUS, Urzędu Skarbowego oraz Urzędu Miasta.

**Zobowiązania warunkowe nie wykazane w bilansie**

Na dzień bilansowy 31.12.2019 r. zobowiązania warunkowe wyniosły **44 339 tys. zł** i uległy zwiększeniu w stosunku do stanu na dzień 31.12.2018 r. o 1 935 tys. zł.

Wartość zabezpieczeń wekslowych na dzień bilansowy dotyczących zawartych umów o dotację oraz zaciągniętych kredytów bankowych prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Uprawniony	Podstawa powstania zobowiązania	Tytuł	Wartość na dzień 31.12.2019 r.	Wartość na dzień 31.12.2018 r.
1	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr POPW.01.03.00-26-039/09-00 z dnia 31.08.2010 r. o dofinansowanie projektu „ Stworzenie w spółce Odlewnie Polskie S.A. Ośrodka Badawczo- Rozwojowego Komponentów Odlewniczych OBRKO”.	6 200	6 200
2	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr UDA-POIG.01.04.00-26-007/09-00 UDA-POIG.04.01.00-26-007/09-00 z dnia 25.10.2010 r. o dofinansowanie projektu „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnej technologii wytapiania i obróbki pozapiecowej wysokojakościowego żeliwa sferoidalnego”.	- ( zakończenie okresu trwałości projektu)	925 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych
3	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr UDA-POIG.01.04.00-26-011/10-00 z dnia 10.08.2011 r. o dofinansowanie projektu "Badania i opracowanie techniki wytwarzania innowacyjnego wysokojakościowego żeliwa ausferytycznego”.	1 722 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych	1 722 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych
4	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy dotacji nr 11/2014/Wn13/OA-AU-KU/D z dnia 08.01.2014 r. o dofinansowanie projektu „Przeprowadzenie audytu energetycznego, który przyczyni się do zmniejszenia zużycia energii elektrycznej oraz gazowej”.	172 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych ( okres trwałości projektu do 31.12.2020 r.).	172 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych ( okres trwałości projektu do 31.12.2020 r.).
5	Bank Millennium S.A. w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu kredytowego wg Umowy o Kredyt Rewolwingowy Nr 9013/15/475/04 z dnia 04.12.2015 r. z późn. zm. na kwotę 10 000 tys. zł na okres do dnia 01.12.2021 r.	10 000	10 000
6	Bank Millennium S.A. w Warszawie	dwa weksle in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu do Umowy o Linię na Gwarancje Bankowe i Akredytywy Dokumentowe nr 6410/13/424/04 z dnia 20.11.2013 r. z późn.zm. na kwotę 2 200 tys. zł. na okres do dnia 19.11.2020 r. przy czym kwota jednorazowej gwarancji nie może przekroczyć kwoty 1 000 tys. zł, a kwota jednorazowej otwartej akredytywy nie może przekroczyć kwoty 2 200 tys. zł.	2 200	2 200
7	Bank Millennium S.A. w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu do Umowy o limit skarbowy w ramach zawartej w dniu 4.12.2015 r. Umowy o Zawieranie i Rozliczanie Kasowych i Terminowych Transakcji Wymiany Walutowej oraz Transakcji SWAPA Walutowego wraz z umową przewłaszczenia Kwot Pieniężnych Dla Przedsiębiorstw Posiadających Rachunek Rozliczeniowy wraz z późn. zm. w kwocie 1 000 tys.zł na okres do dnia 15.11.2020r.	1 000	1 000
8	Raiffeisen Bank Polska S.A. w	weksel in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu kredytowego do Umowy o Limit Wierzytelności Nr CRD/L/36760/12 z	12 000	12 000

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.



	Warszawie 00-549 , ul. Piękna 20 (obecnie BNP Paribas S.A.)		dnia 1.02.2012 r. wraz z późn. zm. na górną kwotę do 12 000 tys. zł na okres do 20.01.2020 r. dla kredyty i do 19.01.2021 r. dla akredytywy.		
9	Raiffeisen Bank Polska S.A. w Warszawie 00-549 , ul. Piękna 20 (obecnie BNP Paribas S.A.)	weksel in blanco	Zabezpieczenie limitu do Umowy Kredytowej Nr CRD/47196/16 z dnia 23.06.2016 r. z późn. zm. na finansowanie inwestycji, na kwotę 3 500 tys. zł. Ostatni dzień wykorzystania kredytu , to 31.10.2019 r. a dzień ostatecznej spłaty to 30.09.2022 r.	3 500	3 500
10	Raiffeisen Bank Polska S.A. w Warszawie 00-549 , ul. Piękna 20 (obecnie BNP Paribas S.A.)	weksel in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu w ramach Umowy Ramowej o Współpracy w zakresie Transakcji Terminowych i Pochodnych z dnia 11.04.2012 r. wraz z późn.zm. w kwocie 1 000 tys. zł na okres do dnia 11.01.2019 r.	1 000	1 000
11	Minister Rozwoju w Warszawie, Pl. Trzech Krzyży 3/5	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr POIR.02.01.00-00-0018/15-00 z dnia 31.08.2016 r. o dofinansowanie projektu „Wzrost kompetencji Ośrodka Badawczo- Rozwojowego Komponentów Odlewniczych w zakresie automatyzacji i robotyzacji procesowej”.	3 526 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych	3 526 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych
12	Województwo Świętokrzyskie w Kielcach	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr RPSW.01.02.00-26-0025/17-00 z dnia 25.04.2018 r. na dofinansowanie projektu „Badania i opracowanie zaawansowanej technologii obróbki skrawaniem odlewów żeliwnych zgodnie z wymaganiami innowacyjnego elastycznego systemu paletyzacji”.	1 084 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 31.12. 2025 r.)	1 084 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 31.12. 2025 r.)
13	Minister Rozwoju w Warszawie, Pl. Trzech Krzyży 3/5	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr POIR.01.01.01-00-0545/19-00 z dnia 13.11.2019 r. o dofinansowanie projektu „Opracowanie innowacyjnej technologii komponentów odlewniczych z wysokojakościowego żeliwa sferoidalnego przy zastosowaniu nowatorskiej w skali światowej techniki hybrydowo-dynamicznej modyfikacji ciekłego stopu”.	1 935 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 3.06. 2028 r.)	-
<b>RAZEM</b>				<b>44 339</b>	<b>42 404</b>

### 15. Aktywa warunkowe

Na dzień 31.12.2019 r. należności warunkowe odpowiadające kwocie możliwych do uzyskania dotacji uległy zwiększeniu o 1 408 tys. zł w stosunku do stanu na dzień 31.12.2018 r. i wyniosły **3 448 tys. zł.**

Lp.	Uprawniony	Zobowiązany /Lider Konsorcjum	Tytuł	Wartość w tys. zł na 31.12.2019 r.	Wartość w tys. zł na 31.12.2018 r.
1	Odlewnie Polskie S.A.	European Dynamics S.A. w Grecji - Lider Konsorcjum	Projekt „Smart integrated Robotics system for SMEs controlled by Internet of Things based on dynamic manufacturing processes” (HORSE) - współfinansowany ze środków unijnych w ramach programu Horizon 2020 - Umowa Konsorcjum z dnia 25.09.2015 r.	13	-
2	Odlewnie Polskie S.A.	Minister Rozwoju w Warszawie, Pl. Trzech Krzyży 3/5	Umowa o dofinansowanie projektu pt.” Wzrost kompetencji Ośrodka Badawczo- Rozwojowego Komponentów Odlewniczych w zakresie automatyzacji i robotyzacji procesowej”, (tzw. <b>OBKO 2</b> ) nr POIR.02.01.00-00-0018/15-00 z dnia 31.08.2016 r. zawarta pomiędzy Ministrem Rozwoju w Warszawie i Spółką Odlewnie Polskie S.A. w Starachowicach	675	770
3	Odlewnie Polskie S.A.	STIFTELSEN SINTEF (SINTEF) z siedzibą w Norwegii – Lider Konsorcjum	Projekt nr 767533 z dn. 30.08.2017 r. pn. “Integrated approach to process optimisation for raw material resources efficiency, excluding recovery technologies of waste streams”- <b>ENSUREAL</b> (tłumacz: Zintegrowane podejście do procesu optymalizacji w zakresie wydajności zasobów surowców, z wyłączeniem technologii odzyskiwania strumieni odpadów)- współfinansowany ze środków unijnych w ramach programu Horizon 2020 - Umowa Konsorcjum z dn. 05.07.2017 r.	183	230

4	Odlewnie Polskie S.A.	Województwo Świętokrzyskie w Kielcach	Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Badania i opracowanie zaawansowanej technologii obróbki skrawaniem odlewów żeliwnych zgodnie z wymaganiami innowacyjnego elastycznego systemu paletyzacji” – nr RPSW.01.02.00-26-0025/17-00 z dnia 25.04.2018 r.	642	1 040
5	Odlewnie Polskie S.A.	Minister Rozwoju w Warszawie, Pl. Trzech Krzyży 3/5	Umowa o dofinansowanie projektu „Opracowanie innowacyjnej technologii komponentów odlewniczych z wysokojakościowego żeliwa sferoidalnego przy zastosowaniu nowatorskiej w skali światowej techniki hybrydowo-dynamicznej modyfikacji ciekłego stopu” nr POIR.01.01.01-00-0545/19-00 z dnia 13.11.2019 r	1 935	-
<b>RAZEM</b>				<b>3 448</b>	<b>2 040</b>

Spółka nie posiada innych zobowiązań i aktywów warunkowych nie wykazanych w bilansie poza wymienionymi w tabelach powyżej.

#### 16. Aktywa wyceniane w wartości godziwej

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiadała aktywów wycenianych według wartości godziwej.

### II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

#### 1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

*Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa ( w tys. zł)*

Lp.	Tytuł	Dane sprawozdawcze		Dane porównawcze	
		2019 r.	%	2018 r.	%
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>199 442</b>	<b>99,67%</b>	<b>198 261</b>	<b>99,66%</b>
	- odlewy żeliwne i stalowe	161 131	80,53%	158 632	79,74%
	- usługi: media, transport, dzierżawa, inne	1 923	0,96%	1 800	0,90%
	- pozostałe usługi odlewnicze-Oddział Niemcy	36 388	18,18%	37 829	19,02%
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>660</b>	<b>0,33%</b>	<b>671</b>	<b>0,34%</b>
	- obrót energią	1	0,00%	1	0,00%
<b>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów razem</b>		<b>200 102</b>	<b>100,00%</b>	<b>198 932</b>	<b>100,00%</b>

*Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna ( w tys. zł)*

Lp.	Tytuł	Dane sprawozdawcze		Dane porównawcze	
		2019 r.	%	2018 r.	%
1	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>199 442</b>	<b>99,67%</b>	<b>198 261</b>	<b>99,66%</b>
	- kraj	97 895	48,92%	96 326	48,42%
	- eksport i UE	101 547	50,75%	101 935	51,24%
2	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>660</b>	<b>0,33%</b>	<b>671</b>	<b>0,34%</b>
	- kraj	590	0,30%	495	0,25%
	- eksport i UE	70	0,03%	176	0,09%
<b>RAZEM</b>		<b>200 102</b>	<b>100,00%</b>	<b>198 932</b>	<b>100,00%</b>

Spółka nie posiada sieci dystrybucyjnej dla swoich produktów lecz wewnętrzne jednostki organizacyjne, to jest: "Wydział Malarni i Spedycji" oraz „Zespół Realizacji Sprzedaży”, które zajmują się organizacją dostaw do odbiorców.



## 2. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W 2019 roku nie wystąpiły zjawiska: zaniechania produkcji, cykliczności i sezonowości działalności. Spółka nie przewiduje również zaniechania jakiegokolwiek działalności w następnym okresie.

## 3. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto

Lp.	Tytuł	2019 r.	2018 r.
1	<b>Zysk brutto Spółki</b>	<b>23 838</b>	<b>18 337</b>
2	Zysk/strata Oddziału w Niemczech	-995	362
3	<b>Zysk brutto jednostki macierzystej (poz.1-2)</b>	<b>24 833</b>	<b>17 975</b>
4	<b>Koszty nie uznane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>9 183</b>	<b>10 881</b>
a	Amortyzacja niepodatkowa Śr.Trw. i WNP oraz ubezpieczenia samoch.	3 427	3 423
c	Utworzone rezerwy na należności, remonty, świadc. pracownicze, braki i inne	3 824	5 852
d	Odpis aktualizujący zapasy (materiały, towary, wyroby gotowe i w toku	169	133
e	Niewypłacone wynagrodzenie i składki ZUS	658	797
f	Koszty projektów B+R refinansowane ze środków publicznych	575	90
g	Koszty reprezentacji	243	341
h	Przekazane darowizny	107	168
i	Koszty eksploatacji samochodów osobowych	61	-
j	Inne koszty niepodatkowe	119	77
5	<b>Przychody nie uznane za przychody podlegające opodatkowaniu</b>	<b>2 367</b>	<b>1 814</b>
a	Odsetki otrzymane z budżetu państwa		
b	Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy (materiały i towary, wyr. gotowe, pr. w toku)	140	262
c	Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	238	112
d	Odpis dotacji wg stawek podatkowych	1 989	1 433
e	Pozostałe przychody niepodlegające opodatkowaniu	-	7
6	<b>Inne różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania</b>	<b>- 5 718</b>	<b>- 6 344</b>
a	Amortyzacja środków trwałych wg stawki podatkowej	- 2 310	- 2 099
b	Składki ZUS i dodatkowe listy płac za ubiegły rok, zapłacone w bieżącym okresie sprawozdawczym	- 797	- 807
c	Odsetki od należności z lat ubiegłych, otrzymane w bieżącym roku	2	-
d	Wykorzystane i rozwiązane rezerwy	- 2 728	- 3 333
e	Zwiększenie / zmniejszenie przychodów z tytułu faktur korek do poprzedniego okresu	49	-1
f	Inne różnice	66	- 104
7	<b>Dochód wolny od opodatkowania</b>	<b>592</b>	<b>-</b>
8	<b>Dochód do opodatkowania (poz. 3 +4-5+6-7)</b>	<b>25 339</b>	<b>20 698</b>
9	<b>Darowizny podlegające odliczeniu od dochodu</b>	<b>-60</b>	<b>- 25</b>
10	<b>Ulga z tytułu poniesionych kosztów kwalifikowanych na prace B+R</b>	<b>- 356</b>	<b>- 251</b>
11	<b>Dochód Oddziału zagranicznego przypadający do opodatkowania w Polsce</b>	<b>-</b>	<b>181</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.



12	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (poz.7+8+9+10)	24 923	20 603
13	Podatek dochodowy bieżący do zapłaty w Polsce /stawka podatkowa 19% x poz.11/	4 735	3 915
14	Podatek dochodowy bieżący do zapłaty w Niemczech przez Oddział	184	64
15	Ogółem podatek dochodowy bieżący (poz. 12+13)	4 919	3 979
16	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	-9	-391
17	Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego	92	66
18	Korekta w 2018 r. , zmniejszająca podatek dochodowy za 2017 r.	-	-253
18	<b>Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS (poz. 14+15+16+17)</b>	<b>5 002</b>	<b>3 401</b>

#### 4. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby i koszty rodzajowe

W 2019 roku koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby wyniosły 114 tys. zł.

Koszty rodzajowe za 2019 r. wyniosły **181 995 tys. zł** i wzrosły w stosunku do 2018 r. o 2 446 tys. zł

Struktura kosztów rodzajowych w 2019 r. i porównywalne dane za 2018 r. przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Tytuł	2019 r.	udział w %	2018 r.	udział w %
1	amortyzacja	10 237	5,62%	9 331	5,20%
2	zużycie materiałów i energii	76 895	42,26%	76 748	42,74%
3	usługi obce	27 750	15,25%	26 399	14,70%
4	podatki i opłaty	1 179	0,65%	1 285	0,72%
5	wynagrodzenia	49 884	27,41%	49 384	27,50%
6	ubezpieczenia i inne świadczenia	10 011	5,50%	9 975	5,56%
7	pozostałe koszty rodzajowe	6 039	3,31%	6 427	3,58%
<b>RAZEM */</b>		<b>181 995</b>	<b>100,00%</b>	<b>179 549</b>	<b>100,00%</b>

\*/ Koszty rodzajowe nie zawierają wartości sprzedanych materiałów i towarów ( w 2019 r.: 287 tys. zł i w 2018 r.: 324 tys. zł).

Analiza struktury kosztów rodzajowych wskazuje, że w 2019 r. w porównaniu z 2018 r. zwiększeniu uległ udział usług obcych tj. o 0,55 pkt procentowego, co spowodowane było wzrostem cen zakupionych usług (w tym transportowych). Udział pozostałych kosztów rodzajowych utrzymał się na poziomie zbliżonym do 2018 r.

#### 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , w tym odsetki oraz różnice kursowe , które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

W 2019 roku koszty wytworzenia siłami własnymi rzeczowych aktywów trwałych wyniosły 114 tys. zł i obejmowały robocizną i materiały związane z pracami badawczo - rozwojowymi, które będą alokowane na wartości niematerialne i prawne po ich zakończeniu oraz koszty wytworzenia pozostałych środków trwałych. Koszty wytworzenia środków trwałych nie były powiększone o odsetki oraz różnice kursowe

#### 6. Koszty prac badawczych i rozwojowych niezakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Prace badawcze zrealizowane w 2019 r. w kwocie łącznej **1 753 tys. zł**, w ramach projektów B+R współfinansowanych ze środków publicznych, zostały rozliczone w koszty bieżące w kwocie 1 023 tys. zł oraz w kwocie 111 tys. zł w nakłady na wartości niematerialne i prawne.

Ponadto w kwocie nakładów inwestycyjnych opisanych w punkcie 8 niniejszej „Informacji dodatkowej za 2019 r.” poniesiono nakłady w kwocie **619 tys. zł** na środki trwałe wykorzystywane do realizacji prac badawczo- rozwojowych przez wewnętrzną jednostkę organizacyjną, tj. Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Komponentów Odlewniczych.

**7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Różnice kursowe dotyczące nabywanych materiałów i towarów odnoszone są na przychody lub koszty finansowe i nie mają wpływu na cenę nabycia towarów lub kosztów wytworzenia produktów.

**8. Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska oraz nakłady na długoterminowe aktywa finansowe**

Poniesione w 2019 r. **nakłady inwestycyjne** na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły **9 681 tys. zł**.

Wartość poniesionych nakładów inwestycyjnych dla poszczególnych grup Środków Trwałych i WNIIP prezentuje się następująco:

- budynki i budowle	2 511 tys. zł
- maszyny i urządzenia, w tym:	3 492 tys. zł
- piec indukcyjny 4,8 MW	796 tys. zł
- linia technologiczna o obróbki ADI	359 tys. zł
- system monitoringu zakładu	349 tys. zł
- automatyczny system modyfikacji dynamicznej	324 tys. zł
- środki transportu	2 107 tys. zł
- wyposażenie	36 tys. zł
- oprogramowanie	935 tys. zł

Na dzień bilansowy wartość zapłaconych przez Spółkę zaliczek na poczet dostaw inwestycyjnych wynosiła 284 tys. zł.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zawierała istotnych transakcji sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych. Spółka nie ponosiła również nakładów na długoterminowe aktywa finansowe.

W kwocie poniesionych nakładów na rzeczowe aktywa trwałe, **nakłady na ochronę środowiska** naturalnego w 2019 r. wyniosły **284 tys. zł** (w 2018 r.: 114 tys. zł) i dotyczyły zakupu:

- system pomp ciepła (zaliczka)	-	284 tys. zł
---------------------------------	---	-------------

Na dzień 31.12.2019 r. wystąpiły nieprzeterminowane zobowiązania umowne z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie łącznej **3 085 tys. zł**, z tego:

- kwota 916 tys. zł została ujęta w ewidencji bilansowej,
- kwota 2 081 tys. zł została ujęta w ewidencji pozabilansowej z uwagi na późniejszy okres realizacji.

Po dniu bilansowym z powyższej kwoty zobowiązań uregulowano do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego łącznie kwotę 793 tys. zł.

Planowane w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe szacuje się

na wartość **5 000 tys. zł.** Z kwoty planowanych nakładów na ochronę środowiska, planuje się przeznaczyć kwotę ok. **50 tys. zł.**

#### **9. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W 2019 r. istotnym zdarzeniem mającym wpływ na wynik finansowy Spółki było otrzymanie przez Spółkę rekompensaty finansowej wynikającej z Ustawy z dnia 28 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw dotycząca cen i stawek opłat za energię elektryczną w 2019 roku w wysokości 2 104 tys. zł.

Ponadto istotne czynniki, które miały wpływ na ukształtowanie wyników ekonomicznych w 2019 r., w porównaniu do 2018 roku, to:

- a) wpływające ujemnie na wyniki
  - wzrost w 2019 r. w porównaniu z 2018 r. średnio o ok. 3% cen zakupu surówki o podwyższonych parametrach, która jest jednym z podstawowych materiałów zużywanych w procesie produkcyjnym. Koszt opisanych powyżej materiałów zużytych w 2019 r. po przeliczeniu wg średniej ceny z 2018 roku byłby niższy o ok. 700 tys. zł,
- b) wpływające dodatnio na wyniki
  - znaczący spadek kosztów wytworzenia sprzedanych produktów, kosztów sprzedaży i kosztów ogólnego zarządu przy porównywalnym do ubiegłego roku poziomie osiągniętych przychodów ze sprzedaży produktów
  - spadek w 2019 r. w porównaniu z 2018 r. średnio o ok. 7% cen zakupu złomu stalowego i żeliwnego, które są podstawowymi materiałami zużywanymi w procesie produkcyjnym. Koszt opisanych powyżej materiałów zużytych w 2019 r. po przeliczeniu wg średniej ceny z 2018 roku byłby wyższy o ok. 1 000 tys. zł,

#### **III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych**

Do wyceny w złotych składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych zastosowano średnie kursy NBP obowiązujące na dzień bilansowy, to jest:

- dla 2019 roku – tabela A kursów średnich nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 r.
  - 1 EUR = 4,2585 PLN
  - 1 GBP = 4,9971 PLN
  - 1 SEK = 0,4073 PLN
  - 1 USD = 3,7977 PLN
- dla 2018 roku – tabela A kursów średnich nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018 r.
  - 1 EUR = 4,3000 PLN
  - 1 GBP = 4,7895 PLN
  - 1 SEK = 0,4201 PLN
  - 1 USD = 3,7597 PLN



#### IV. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Działalność Spółki w 2019 r. finansowana była kapitałem własnym, zobowiązaniami handlowymi, a także kredytami bankowymi. Bankami finansującymi działalność Spółki były: Bank Millennium S.A. i BNP Paribas S.A.

W ramach Umowy o Kredyt Rewolwingowy zawartej z Bankiem Millennium Spółka mogła korzystać z limitu do kwoty 10 000 tys. zł, w ramach Umowy o linię na gwarancje bankowe i akredytywy dokumentowe z limitu do kwoty 2 200 tys. zł. oraz w ramach Umowy o Zawieranie i Rozliczanie Kasowych i Terminowych Transakcji Wymiany Walutowej oraz Transakcji SWAPA Walutowego wraz z Umową Przewłaszczenia Kwot Pieniężnych Dla Przedsiębiorstw Posiadających Rachunek Rozliczeniowy z limitu skarbowego do kwoty 1 000 tys. zł.

W ramach Umowy o Limit Wierzytelności zawartej z BNP Paribas S.A. na kwotę 12 000 tys. zł, Spółka mogła korzystać z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 12 000 tys. zł oraz limitu na akredytywy w wysokości 5 000 tys. zł z zastrzeżeniem, że łączna kwota zadłużenia wynikająca z wykorzystania przyznanego limitu nie może przekroczyć kwoty Limitu. W ramach Umowy Ramowej o Współpracę w zakresie Transakcji Terminowych i Umowy Dodatkowej Transakcji Walutowych zawartej z BNP Paribas S.A., Spółka mogła korzystać z limitu na obsługę Transakcji Terminowych i Pochodnych w wysokości 1 000 tys. zł.

W 2019 r. średnio-dzienne wykorzystanie kredytów udostępnionych w ramach podpisanych z Bankami umów liczone z dni wykorzystania kredytów wyniosło 3 725 tys. zł, natomiast ich stan wykorzystania na dzień bilansowy wyniósł 3 408 tys. zł. Średnio-dzienne wykorzystanie kredytów w 2018 r. wyniosło 3 995 tys. zł., a ich stan wykorzystania na 31.12.2018 r. wyniósł 3 246 tys. zł.

W okresie 12 m-cy 2019 r. Spółka nie zawierała terminowych transakcji walutowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych występujących na dzień 31.12.2019 r.:

##### a) instrumenty finansowe zaliczane do aktywów bilansu [ w tys. zł.]

Lp.	Kategorie instrumentów finansowych	Aktywa trwałe i obrotowe bilansu				
		Wartość w tys. zł ilość				
		Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe (forwardy)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
1	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-	19 115 tys. zł */ 15 szt. **/
2	Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	-	-
3	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności (w tym instrumenty pochodne)	-	-	-	-	-
4	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-

\*/ środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie Spółki;

\*\*/ łączna ilość rachunków bankowych o niezerowych saldach i kas

##### b) instrumenty finansowe zaliczane do pasywów bilansu [ w tys. zł.]

Lp.	Kategorie instrumentów finansowych	Pasywa bilansu		
		Wartość w tys. zł ilość		
		Zaciągnięte kredyty i pożyczki	Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	Zobowiązania z tytułu innych aktywów finansowych (forward)
1	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-
2	Pozostałe zobowiązania finansowe	3 409	-	-

## c) zmiany w stanie instrumentów finansowych [ w tys. zł]

Lp.	Tytuł	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - środki pieniężne	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności (forward)	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe (forward)
1	Stan na 1.01.2019 r.	15 194	-	-	-	-	-
2	Zwiększenia	3 921	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
4	Stan na 31.12.2019 r.	19 115	-	-	-	-	-

W powyższych tabelach nie ujęto należności i zobowiązań z tytułu: dostaw towarów i usług, leasingu finansowego oraz zobowiązań układowych.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

## V. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

### 1. Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia ( w tys. zł)

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2019 r.	2018 r.
BO zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26 158	24 816
BZ zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 783	26 158
<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyłączeniem kredytów i pożyczek</b>	<b>7 375</b>	<b>1 342</b>
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	816	-80
Zmiana stanu zobowiązań leasingowych	- 31	84
Wpłaty pracowników z tyt. Programu Motywacyjnego	-	-375
Konwersja zobowiązań długoterminowych na krótkoterminowe	-	-31
Zakup akcji własnych- odwrócenie zapisu z 2016 r.	-	-
Splata zobowiązań układowych	-	1 746
<b>Zmiana stanu razem</b>	<b>8 160</b>	<b>2 686</b>
<b>Zmiana stanu CF</b>	<b>8 160</b>	<b>2 686</b>

Inne korekty	2019 r.	2018 r.
Zmiana stanu kapitałów własnych ( z wyłączeniem wyniku netto roku bieżącego)	-8 720	- 5 998
Zakup akcji własnych	2 834	375
Wypłata dywidendy	5 896	5 041
Zmiana stanu w wycenie forwardów	-	-
Zmiana stanu dotacji	1 989	- 198
Różnice kursowe z przeliczenia oddziału	10	-
<b>Zmiana stanu razem</b>	<b>1 989</b>	<b>-780</b>
<b>Zmiana stanu CF</b>	<b>1 989</b>	<b>- 780</b>

**2. Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu**

Lp.	Tytuł	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
<b>1</b>	<b>Środki pieniężne razem (stan na początek okresu)</b>	<b>15 176</b>	<b>16 755</b>
	- środki pieniężne w kasie	74	89
	- środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 102	16 666
	- środki pieniężne na lokatach bankowych do 3 m-cy	-	-
<b>2</b>	<b>Środki pieniężne razem , stan na koniec okresu (przed wyceną)</b>	<b>19 192</b>	<b>15 176</b>
	- środki pieniężne w kasie ( przed wyceną)	70	74
	- środki pieniężne na rachunkach bankowych (przed wyceną)	19 122	15 102
	- inne środki pieniężne na lokatach bankowych do 3 m-cy	-	-

W ramach środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2019 r. Spółka posiada środki pieniężne na wydzielonych rachunkach bankowych dotyczących podatku VAT oraz Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, którymi dysponuje w ograniczonym zakresie. Na dzień bilansowy wartość środków o ograniczonej możliwości dysponowania wyniosła 555 tys. zł ( w 2018 r.: 150 tys. zł).

**VI. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych****1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie**

W 2019 roku spółka zawarła Umowy uczestnictwa w Programie Motywacyjnym spółki ODLEWNIE POLSKIE S.A. z 38 pracownikami. Zawarte umowy uprawniają 38 pracowników do objęcia 460 000 szt. akcji Spółki Transzy IV Programu Motywacyjnego po cenie 0,75 zł za akcję.

Warunkiem przyznania Opcji jest:

- spełnienie kryterium finansowego,
- Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2019 r.
- Osoba uprawniona w ostatnim dniu roku obrotowego tj. 31.12.2019 r. jest wpisana na listę osób uprawnionych do otrzymania Opcji w ramach IV Transzy Programu.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki określiło uchwałą nr 13/2019 kryterium finansowe EBITDA w wysokości 17 000 tys. zł.

**2. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym**

	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	381	396
Pracownicy pośrednio produkcyjni	74	73
Pracownicy pozostali (pomocniczy)	20	20
Stanowiska nierobotnicze	110	108
<b>R A Z E M:</b>	<b>585</b>	<b>597</b>

**3. Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących za rok obrotowy**

Łączną wartość wynagrodzeń, nagród i korzyści wypłaconych lub należnych osobom zarządzającym i nadzorującym odrębnie dla każdej z tych osób:



(w tys. zł)

Lp.	WYNAGRODZENIA I FUNKCJA	31.12.2019 r.	31.12.2018 r.
<b>1</b>	<b>Zarząd</b>	<b>4 372</b>	<b>4 041</b>
	- Zbigniew Ronduda - Prezes Zarządu	1 714	1 581
	- Leszek Walczyk- Wiceprezes Zarządu	1 344	1 245
	- Ryszard Pisarski - Wiceprezes Zarządu	1 314	1 215
<b>2</b>	<b>Rada Nadzorcza</b>	<b>487</b>	<b>293</b>
	- Kazimierz Kwiecień - Przewodniczący RN	81	72
	- Roman Wrona - Wiceprzewodnicząca RN	48	44
	- Adam Stawowy – Sekretarz RN	72	68
	- Joanna Łączyńska – Suchodolska- Członek RN	35	43
	- Ewa Majkowska – Członek RN	70	66
	- Jacek Jaroszek – Członek RN	181	-
	<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>4 859</b>	<b>4 334</b>

Ponadto Członkom Zarządu przysługują potencjalne korzyści w postaci:

- jednorazowej wypłaty kwoty w przypadku rozwiązania umowy o pracę przez Pracodawcę, zgodnie z metodą wyliczenia określoną w umowie o pracę,
- odszkodowania wynikającego z zawartych umów o zakazie konkurencji w związku z powstrzymaniem się od działalności konkurencyjnej po ustaniu zatrudnienia w umownym okresie
- świadczenia pracowniczego związanego z nabyciem uprawnień emerytalnych lub rentowych, lub śmierci, w którym to przypadku uprawnienie do otrzymania świadczenia otrzymuje współmałżonek oraz zstępni.
- Opcji wynikających z zawartych umów uczestnictwa w Programie Motywacyjnym dla kadry zarządzającej i kierowniczej Spółki przyjętym przez ZWZ Uchwałą Nr 25/2016 z 27.04.2016 r. z późniejszymi zmianami. W 2019r. członkom zarządu przysługują opcje w ilości 270 tys. sztuk.

Szczegółowy opis umów dotyczących potencjalnych korzyści zawartych pomiędzy Spółką, a osobami zarządzającymi przedstawiono w pkt. 4.19 „Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Odlewnie Polskie S.A. w 2019 r.”

#### 4. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz jednostkom powiązanym

Na koniec 2019 roku nie wystąpiły w Spółce należności z tytułu udzielonych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz jednostkom powiązanym, gdyż Spółka nie zawierała takich transakcji.

#### 5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 13/2018 z dnia 19 czerwca 2018 r. dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, działającego pod nazwą: BDO Sp. z o.o. Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie 02-676, ul. Postępu 12 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem ewidencyjnym 3355.

Na tej podstawie Spółka w dniu 02.08.2018 r. zawarła umowę z podmiotem uprawnionym do badania na dokonanie przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za 2018 r. i 2019 r. oraz badanie sprawozdania finansowego za 2018 r. i 2019 r.

Wybór formy audytorskiej odbył się zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i polityką Emitenta w tym zakresie. Emitent przestrzega obowiązujących przepisów związanych z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta

oraz obowiązkowych okresów karencji.

Zarówno firma audytorska jak i członkowie zespołu wykonującego badanie rocznego sprawozdania finansowego spełnili warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Wynagrodzenie należne audytorowi za zrealizowane w 2019 r. usługi wyniosło 59 tys. zł, w tym:

Lp.	Tytuł	Kwota wynagrodzenia za 2019 r.	Kwota wynagrodzenia za 2018 r.
1.	Przegląd półrocznego skróconego sprawozdania finansowego	21 tys. zł	21 tys. zł
2.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	38 tys. zł	38 tys. zł
	<b>Razem</b>	<b>59 tys. zł</b>	<b>59 tys. zł</b>

Innych usług na rzecz Spółki Odlewnie Polskie S.A. poza wyżej wymienionymi podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2019 r. nie wykonywał.

#### **6. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w bieżącym sprawozdaniu finansowym**

W sprawozdaniu finansowym za 2019 r. nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

#### **7. Informacja o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem**

Spółka nie przejmowała aktywów i pasywów od prawnego poprzednika, gdyż takie zdarzenie nie miało miejsca w 2019 roku.

#### **8. Przedstawienie sprawozdania finansowego z uwzględnieniem skumulowanego wskaźnika inflacji powyżej 100% w okresie ostatnich trzech lat działalności emitenta**

W związku z utrzymaniem się skumulowanej, średniorocznej stopy inflacji w ostatnich trzech latach działalności Spółki poniżej 100% sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie są korygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji.

#### **9. Informacje o korektach błędów lat poprzednich, ich przyczyny i skutki finansowe**

W sprawozdaniu finansowym za 2019 rok nie miały miejsca korekty dotyczące lat poprzednich z uwagi na brak takiej konieczności.

#### **10. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym**

W 2019 r. nie dokonano zmiany stosowanych w Spółce zasad (polityki) rachunkowości, a jedynie wprowadzono zmiany porządkowe, edycyjne i dostosowawcze do aktualnych potrzeb oraz nowelizacji przepisów prawa.

### 11. Znaczące zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym i do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na bieżące sprawozdanie finansowe i wyniki Spółki, które nie zostały uwzględnione w tym sprawozdaniu finansowym.

### 12. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe Spółki prezentuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. oraz porównywalne dane finansowe za analogiczny okres w 2018 r.

Publikowane uprzednio dane finansowe za 2018 rok są zgodne z danymi za ten rok ujawnionymi w bieżącym sprawozdaniu finansowym za 2019 r. i nie podlegały przekształceniu i doprowadzeniu do porównywalności z uwagi na stosowanie identycznych zasad wyceny w obydwu latach.

W sprawozdaniu finansowym za 2019 r. nie dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń biegłych rewidentów za rok poprzedni z uwagi na brak takich zastrzeżeń.

## VII. Objasnienia dotyczace jednostek wchodzacych w sklad grupy kapitałowej

### 1. Przedsięwzięcia wspólne, nie podlegające konsolidacji

Spółka Odlewnie Polskie S.A. nie realizowała w 2019 r. wspólnych przedsięwzięć z podmiotami zewnętrznymi.

### 2. Istotne transakcje zawarte na innych zasadach niż rynkowe ze stronami powiązanimi

Spółka nie zawierała w 2019 r. istotnych transakcji na innych zasadach niż rynkowe z członkami rodzin osób zarządzających i nadzorujących ją oraz z jednostkami powiązanimi w rozumieniu definicji wg międzynarodowych standardach rachunkowości.

### 3. Wykaz transakcji z podmiotami powiązanimi

Transakcje z podmiotami powiązanimi w 2019 r. odbywały się na zasadach rynkowych, a ze względu na ich skalę w relacji do przychodów i kosztów Spółki nie miały dla niej istotnego znaczenia.

a) transakcje z podmiotem powiązanim : OP Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach (w tys. zł)

Nazwa spółki	Status spółki	Kapitał zakładowy	Wynik finansowy	Wzajemne transakcje		Należności	Zobowiązania	Wartość bilansowa akcji	Udział w kapitale i głosach w %
				przychody	koszty				
OP Invest Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	320	1 730	15	2	-	-	21 908	27,90%
Odlewnie Polskie S.A.	powiązana kapitałowo	30 996	18 836	2	15	-	-	-	-
Razem:				17	17	-	-		

Wzajemne transakcje ze spółką powiązaną OP Invest wyniosły 17 tys. zł i dotyczyły dzierżawy przez Spółkę Odlewnie

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 r.



Polskie S.A. sprzętu elektronicznego oraz dzierżawy pomieszczeń biurowych przez jednostkę powiązaną OP Invest.

b) transakcje z podmiotem powiązanym : OP Handel Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach (w tys. zł)

Nazwa spółki	Status Spółki	Kapitał zakładowy	Wynik finansowy	Wzajemne transakcje			Należności	Zobowiązania	Udział w kapitale i głosach w %
				przychody	koszty	zakup środków trwałych			
OP Handel Sp. z o.o.	powiązana osobowo	50	37	1 411	91	-	77	16	-
Odlewnie Polskie S.A.	powiązana osobowo	30 996	18 836	91	1 411	-	16	77	-
<b>Razem:</b>				<b>1 502</b>	<b>1 502</b>	<b>-</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>-</b>

Wzajemne transakcje z podmiotem powiązanym OP Handel Sp. z o.o. wyniosły w 2019 r. łącznie **1 502 tys. zł.**, w tym:

a) sprzedaż zrealizowana przez OP Handel Sp. z o.o. do Odlewni Polskich S.A w kwocie łącznej 1 411 tys. zł dotyczyła:

- dostaw materiałów i towarów do produkcji odlewniczej na wartość 1 259 tys. zł,
- dzierżawy powierzchni magazynowej i składowania na wartość 30 tys. zł
- dostaw materiałów biurowych na wartość 122 tys. zł.

b) sprzedaż zrealizowana w 2019 r. przez Spółkę Odlewnie Polskie S.A. do spółki powiązanej OP Handel wyniosła 91 tys. zł i dotyczyła sprzedaży odlewów, refaktury mediów i innych usług.

Spółka nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji nietypowych i nierutynowych, odbiegających od warunków rynkowych.

W 2019 roku Spółka nie dokonała żadnych wzajemnych transakcji z Odlewnią Elzamech Sp. z o.o.(spółka powiązana osobowo).

#### 4. Wykaz podmiotów, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20 proc. udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała w innym podmiocie udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów.

#### 5. Stosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych

Spółka nie posiadała w bieżącym i poprzednim okresie sprawozdawczym udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych.

#### 6. Informacja o odstąpieniu od konsolidacji

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

#### 7. Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej

Spółka Odlewnie Polskie S.A. nie należy do grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

### VIII. Informacja o połączeniu z innym podmiotem

W okresie od stycznia do grudnia 2019 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

### IX. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na Spółkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. W Opisie istotnych czynników ryzyka i zagrożeń związanych z działalnością Spółki zamieszczonym w Sprawozdaniu z działalności Spółki za 2019r. wskazano na ryzyka związane z nasileniem się zjawisk kryzysowych powiązanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa takich, jak:

1. obserwowane obecnie rozchwianie rynków finansowych związane z symptomami globalnego kryzysu, w tym również wpływu na jego skalę i tempo zagrożenia związanego z rozprzestrzenianiem się koronawirusa może mieć wpływ na destabilizację rynku walutowego w Polsce, co w konsekwencji może również przełożyć się na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe,
2. utrata należności w przypadku renomowanych europejskich odbiorców produktów Spółki. W związku z nasilającą się epidemią koronawirusa może dojść u nich do zerwania niektórych ogniw w łańcuchu dostaw i zatrzymania produkcji, co w konsekwencji może doprowadzić do nagłego pogorszenia ich sytuacji finansowej,
3. załamanie łańcucha dostaw modyfikatorów i komponentów do produkcji wysokojakościowych tworzyw odlewniczych, które pochodzą między innymi z Chin, co może utrudnić produkcję tych tworzyw, a co za tym idzie, wpływać na terminowość dostaw do odbiorców produktów Spółki,
4. przerwanie łańcucha dostaw niektórych komponentów służących produkcji odlewniczej, a pochodzących z obszarów dotkniętych koronawirusem, co może mieć wpływ na terminowość dostaw.

Nasilenie się zjawisk kryzysowych powiązanych również z rozprzestrzenianiem się koronawirusa zmusiło Spółkę do opracowania i aktualizacji awaryjnego planu działalności na 2020r., w którym zdefiniowano obszary i mechanizmy dalszego zmniejszania kosztów w kierunku ich dostosowania do osiągniętych przychodów tak, aby Spółka mogła prowadzić rentowną działalność i zachować płynność finansową bez istotnego zwiększania w jej zapewnieniu bankowych źródeł zewnętrznych.

Zarząd Spółki uważa zaistniałą sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, Zarząd Spółki uważa, mimo opracowania awaryjnego planu działalności, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Spółkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r.



**X. Inne informacje niż wymienione powyżej, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki**

**1. Informacja o dywidendzie**

Na wniosek Zarządu Spółki, przy pozytywnej opinii Rady Nadzorczej, w dniu 06.05.2019 r. Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 17/2019 w sprawie podziału zysku osiągniętego za rok obrotowy 2018 r. W ramach jego podziału kwotę **6 199 tys. zł** przeznaczyło na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, co oznaczało wypłatę **0,30 zł** na każdą akcję dla akcjonariuszy występujących na dzień 28 czerwca 2019 r. Dzień 12 lipca 2019 r. był dniem wypłaty dywidendy.

W związku z faktem, że Spółka na dzień 28 czerwca 2019 r. posiadała 1 010 000 szt. akcji własnych, różnica w kwocie **303 tys. zł.** pomiędzy kwotą dywidendy ustaloną w uchwale ZWZ, a kwotą dokonanej wpłaty do KDPW w Warszawie, zwiększyła kapitał zapasowy Spółki.

**2. Informacja o zmianach w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące**

W okresie od stycznia do grudnia 2019 roku wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące. Zakup akcji przez osoby zarządzające Spółką był związany z realizacją III transzy Programu Motywacyjnego.

Tabela poniżej przedstawia stan i zmiany posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące:

Lp.	Osoba zarządzająca lub nadzorująca Spółkę	Stan na 31.12.2018 r.		Zwiększenia (+)/ zmniejszenia (-) w okresie 01.01.2019 r- 31.12.2019 r.		Stan na dzień 31.12.2019 r. i na dzień przekazania raportu SA_R za 2019 r.	
		Liczba akcji / głosów na WZ [ w szt.]	% udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji / głosów na WZ [ w szt.]	% udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji / głosów na WZ [ w szt.]	% udział w kapitale zakładowym
1	Leszek Walczyk - Wiceprezes Zarządu	1 044 578	5,0550 %	(+) 96 000	0,4646 %	1 140 578	5,5196 %
2	Zbigniew Ronduda - Prezes Zarządu	546 000	2,6423 %	(+) 96 000	0,4646%	642 000	3,1068 %
3	Ryszard Pisarski - Wiceprezes Zarządu	546 000	2,6423 %	(+) 96 000	0,4646%	642 000	3,1068 %
4	Kazimierz Kwiecień - Przewodniczący Rady Nadzorczej	100	0,0005 %	-	-	100	0,0005 %
5	Jacek Jaroszek - Członek Rady Nadzorczej	-	-	(+) 70 000	0,3388 %	70 000	0,3388 %
<b>Razem:</b>		<b>2 206 678</b>	<b>10,6788 %</b>	<b>358 000</b>	<b>1,7326%</b>	<b>2 494 678</b>	<b>12,0725 %</b>

Zarząd w ramach zawartych umów uczestnictwa w Programie Motywacyjnym uprawniony objął 270 000 szt. opcji na akcje. w 2019r..

**3. Informacja o emisji akcji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych**

W 2019 r. nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.



**4. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie toczyły się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub też organem administracji publicznej żadne postępowania dotyczące zobowiązań oraz wiarygodności emitenta.

**5. Zysk i wartość księgowa przypadająca na jedną akcję**

Zysk na jedną akcję zwykłą wyliczono dzieląc zysk netto za 2019 r. w kwocie **19 025 tys. zł** (rok 2018: 14 936 tys. zł) przez średnioważoną liczbę akcji, która za 12 m-cy 2019 r. wyniosła **19 916 285 sztuk** (rok 2018: 19 976 450 sztuk). Zysk przypadający na jedną akcję wyniósł za 2019 r.: **0,96 zł** (za 2018 r. 0,75 zł).

Średnioważona liczba akcji, to liczba akcji zwykłych występująca w ciągu danego okresu, tj. liczba akcji na początek danego okresu, skorygowana o liczbę akcji zwykłych odkupionych lub wyemitowanych w ciągu tego okresu, ważona wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania tych akcji. Wskaźnik odzwierciedlający okres występowania akcji jest to liczba dni, przez jaką określone akcje występują, do całkowitej liczby dni w danym okresie.

Średnioważoną liczbę akcji dla 2019 roku obliczono na podstawie liczby akcji w kapitale podstawowym, tj. 20 664 121 szt. skorygowanej o 500 000 szt. akcji własnych zakupionych w dniu 8 czerwca 2017 r. w celu zabezpieczenia realizacji kolejnych transz Programu Motywacyjnego, a następnie sprzedanych w ilości 500 000 szt. w maju 2019 r., w ramach realizacji III transzy Programu Motywacyjnego oraz zakupionych w dniu 19 czerwca 1 010 000 szt. akcji ważonej wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania tych akcji

W okresie ostatnich 12 m-cy poprzedzających dzień bieżącego sprawozdania finansowego liczba akcji w kapitale podstawowym Spółki nie uległa zmianie.

Wartość księgową na jedną akcję na dzień 31.12.2019 r. wyliczono dzieląc wartość kapitału własnego na dzień 31.12.2019 r. po pomniejszeniu o wartość akcji własnych wykazanych w aktywach bilansu wynoszącego: **76 328 tys. zł** (na dzień 31.12.2018 r.: 66 405 tys. zł) przez liczbę akcji zwykłych występujących na dzień 31.12.2019 r., tj. **19 654 121 sztuk** (na dzień 31.12.2018 r.: 20 164 121 sztuk).

Stan akcji na 31.12.2019 r. do wyliczenia wartości księgowej został obliczony jako różnica pomiędzy ilością akcji w kapitale podstawowym tj. 20 664 121 sztuk i ilością 1 010 000 sztuk akcji stanowiących część akcji zakupionych przez Spółkę w m-cu czerwcu 2019 r., w celu realizacji kolejnych transz Programu Motywacyjnego dla kadry zarządzającej i nie sprzedanych na dzień bilansowy.

Wartość księgowa na jedną akcję wyniosła na 31.12.2019 r.: **3,88 zł** (na 31.12.2018 r.: 3,29 zł).

W opisywanym okresie Spółka nie emitowała obligacji zamiennych na akcje oraz opcji na akcje. Kapitał zakładowy dzieli się w całości na akcje zwykłe (nie ma akcji uprzywilejowanych). Z uwagi na brak elementów rozładniających akcje zwykłe, w niniejszym raporcie nie prezentujemy rozwodnionego zysku na jedną akcję zwykłą i rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję.

## XI. Sprawozdanie Spółki z zakresu działalności regulowanej ustawą Prawo energetyczne

W rozumieniu ustawy Prawo energetyczne, Spółka Odlewnie Polskie S.A. spełnia definicję przedsiębiorstwa energetycznego.

Zgodnie z art. 44 ustawy Prawo energetyczne Spółka zobowiązana jest do sporządzenia informacji z prowadzonej działalności regulowanej w oparciu o dane z ksiąg rachunkowych. Zakres informacji dotyczący działalności regulowanej zgodnie z art. 44 wyżej wymienionej ustawy obejmuje działalność gospodarczą Spółki w zakresie:

**- obrotu energią elektryczną**

Powyższe Spółka wykonuje w ramach uzyskanej koncesji z dnia 29 lipca 2016 r. na obrót energią elektryczną na potrzeby odbiorców znajdujących się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, na okres od 1 sierpnia 2016 r do 1 sierpnia 2026 r.

W oparciu o posiadaną koncesję Spółka dokonała transakcji kupna i sprzedaży energii elektrycznej na Towarowej Gieldzie Energetycznej (TGE) za pośrednictwem agenta. Transakcje te nie dotyczyły zakupu na użytek własny.

Spółka zawarła w 2019 r. na Towarowej Gieldzie Energetycznej transakcje sprzedaży energii elektrycznej w ilości 20 MWh na wartość **2 tys. zł** i jednocześnie zawarła transakcję kupna energii elektrycznej w takiej samej ilości na wartość **2 tys. zł**.

Rozliczenie tych transakcji nastąpiło na bieżąco, a wartość sprzedanej i zakupionej energii ujęta została w ewidencji księgowej odpowiednio jako przychody i koszty z tytułu sprzedaży towarów.

Dodatkowe koszty, opłaty i prowizje dotyczące działalności obrót energią elektryczną, związane z prowadzeniem rachunku inwestycyjnego, a także ponoszone na rzecz agenta, ewidencjonowane są jako koszty bezpośrednie tej działalności. Ich wartość za 2019 rok wyniosła **10 tys. zł**.

Z uwagi na znikomy udział przychodów i kosztów dotyczących działalności związanej z obrotem energią, koszty ogólnego zarządu nie są alokowane do tej działalności lecz w całości są odnoszone do podstawowej działalności produkcyjnej i usługowej.

Wynik osiągnięty za 2019 r. na obrocie energią elektryczną stanowiący różnicę pomiędzy zrealizowanymi przychodami z tytułu sprzedaży energii elektrycznej na TGE i łącznymi kosztami związanymi z zakupem energii był **stratą o wartości 10 tys. zł**.

Z uwagi na nieistotny udział aktywów i pasywów w działalności regulowanej związanej z obrotem energią elektryczną zostały one zaalokowane do podstawowej działalności produkcyjnej.

**Główny Księgowy**

  
Adriana Kozieł

**WICEPREZES ZARZĄDU**

  
Ryszard Pisarski

**ZARZĄD:**

**WICEPREZES ZARZĄDU**

  
Leszek Walczyk

**PREZES ZARZĄDU**

  
Zbigniew Ronduda