

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 2020 rok

Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE

Starachowice 30 kwietnia 2021

SPIS TREŚCI

I.	Objaśnienia do bilansu	4
1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zostały zaprezentowane w Raporcie rocznym SAR-2020	4
2.	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	4
3.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.	5
4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe, wartości niematerialne i inwestycje długoterminowe	5
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. ...	5
6.	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	6
7.	Struktura własności kapitału zakładowego oraz liczba i wartość nominalna akcji.....	6
8.	Propozycja sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy	7
9.	Zmiana stanu rezerw wg ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.....	8
10.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych i wartości należności oraz odwróceniu takich odpisów	9
11.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów	9
12.	Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na okresy spłat.....	10
13.	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki	10
14.	Aktywa warunkowe	13
15.	Aktywa wyceniane w wartości godziwej.....	13
II.	Objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	14
16.	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	14
17.	Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym ..	14
18.	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto.....	14
19.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby i koszty rodzajowe	15
20.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie , w tym odsetki oraz różnice kursowe , które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.	16
21.	Koszty prac badawczych i rozwojowych niezakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych	16
22.	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	16
23.	Poniesione i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska oraz nakłady na długoterminowe aktywa finansowe	16
24.	Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.....	17
III.	Objaśnienia do instrumentów finansowych.....	17
IV.	Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.....	19
25.	Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia (w tys. zł)	19
26.	Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu	19

V.	Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych	20
27.	Charakter i cel gospodarczy zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie	20
28.	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	20
29.	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym - w skład organów zarządzających, i nadzorujących za rok obrotowy	21
30.	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz jednostkom powiązanym	21
31.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta	21
32.	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.	22
33.	Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy	22
34.	Znaczące zdarzenia jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	22
35.	Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	22
36.	Istotne transakcje zawarte na innych zasadach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.....	23
37.	Wykaz transakcji z podmiotami powiązanymi	23
38.	Wykaz podmiotów, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20 proc. udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów	24
39.	Stosowanie metody praw własności do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych	24
40.	Informacja o odstąpieniu od konsolidacji	24
41.	Informacja o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej	25
VI.	Informacja o połączeniu z innym podmiotem	25
VII.	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.....	25
VIII.	Inne informacje niż wymienione powyżej, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki	25
IX.	Informacja o emisji akcji, wykupie i spłacie dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.....	25
X.	Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczące zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej	25
XI.	Sprawozdanie Spółki z zakresu działalności regulowanej ustawą Prawo energetyczne	26

I. Objąsnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych zostały zaprezentowane w Raporcie rocznym SAR-2020

1. Opis stosowanych stawek amortyzacyjnych dla wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

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

Zmiana wartości grup rodzajowych środków trwałych została zaprezentowana w nocie 2a raportu rocznego SA-R 2020.

1.2. Zmiany wartości grup rodzajowych w wartościach niematerialnych i prawnych

Zmiana wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych została zaprezentowana w nocie 1b raportu rocznego SA-R 2020.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie

Wartość początkowa zakupionych praw wieczystego użytkowania gruntów o powierzchni łącznej **9,8363 ha** wyniosła na 31.12.2020 r. **1 510 tys. zł**, a ich wartość księgową netto na ten dzień wyniosła **476 tys. zł**.

Powierzchnia gruntów użytkowanych wieczyscie na 31.12.2020 r.

Lp.	Księga wieczysta / lokalizacja nieruchomości	Stan na 31.12.2020 r. w ha	Stan na 31.12.2019 r. w ha
1	KW nr K11H/00031619/1 - Al. Niepodległości, Starachowice	0,2796	0,2796
2	KW nr K11H/00023237/0 - ul. inż. Wł. Rogowskiego, Al. Niepodległości Starachowice	3,7307	6,9546
3	KW nr K11H/00029471/4 - Al. Niepodległości, Marszałka Piłsudskiego Starachowice	0,3664	0,0205
4	KW nr K11H/00032252/7 - Al. Niepodległości, Starachowice	1,5100	0,5562
5	KW nr K11H/00041159/1* - Al. Niepodległości, Starachowice	0,0000	0,1878
6	KW nr K11H/00032250/3* - Al. Niepodległości, Starachowice	0,0000	0,0069
7	KW nr K11H/00027366/1 - ul. P. Wysockiego 3, Starachowice	0,0136	0,0136
8	KW nr K11H/00049304/9 - Al. Niepodległości, Starachowice	0,9000	0,1819
9	KW nr K11H/00051510/3* - Marszałka Piłsudskiego, Starachowice	0,0000	0,0740
10	KW nr K11H/00039617/3 - Al. Niepodległości, Rogowskiego, Starachowice	3,0211	1,2627
11	KW nr K11H/00053130/9* - Al. Niepodległości, Starachowice	0,0000	0,2836
12	KW nr K11H/00039840/5 – ul. inż. Wł. Rogowskiego, Starachowice	0,0149	0,0149
RAZEM		9,8363	9,8363

*Księgi wieczyste nr K11H/00041159/1, K11H/00032250/3, K11H/00051510/3, K11H/00053130/9 zostały zamknięte postanowieniem Sądu Rejonowego w Starachowicach z dnia 09.02.2021 roku, w związku z przeniesieniem nieruchomości, które obejmowały niniejsze księgi do księgi wieczystej K11H/00023237/0.

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 m². Wartość czynszu dzierżawnego z tytułu najmu hali za 2020 r. wyniosła: 155 tys. zł.

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

W Spółce, w 2020 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 554 500 szt. zakupionymi w celu ich zaoferowania 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. PO dniu bilansowym dokonano umorzenia akcji własnych w drodze obniżenia kapitału zakładowego.

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 2020 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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. wystąpiły zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji.

Lp.	Akcjonariusz	Stan na 01.01.2020 r.			Zmiany w 2020 r.		Stan na dzień 31.12.2020 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	+635 000	-	3 100 000	1,50	4 650	15,00%
3	PKO BP Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	2 065 743	10,00%	3 099	-	-	2 065 743	1,50	3 099	10,00%
4	Marcin Wąsiel	1 500 000	7,26%	2 250	-	-	1 500 000	1,50	2 250	7,26%
6	Leszek Walczyk - Wiceprezes Odlewni Polskich S.A.	1 140 578	5,52 %	1 710	+ 90 000	-	1 230 578	1,50	1 846	5,95%
7	Pozostali Akcjonariusze	6 717 554	32,50%	10 076	+ 365 500	- 635 000	6 448 054	1,50	9 671	31,21%
8	Odlewnie Polskie S.A.	1 010 000	4,89%	1 515		- 455 500	554 500	1,50	832	2,68%
Razem:		20 664 121	100%	30 996	+ 1 090 500	- 1 090 500	20 664 121 */	x	30 996	100%

*/ Z ogólnej liczby akcji w kapitale zakładowym, Spółka posiada 554 500 szt. akcji własnych, które nie uczestniczą w głosowaniu.

W dniu 18.01.2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło:

- Uchwałę Nr 4/2021 o umorzeniu akcji własnych Spółki nabytych w celu realizacji Programu Motywacyjnego w drodze umorzenia dobrowolnego 554 500 akcji Spółki na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 1,50 zł każda, oznaczonych kodem papierów wartościowych PLODLPL00013, nabytych przez Spółkę na podstawie upoważnienia zawartego w Uchwale nr 26/2019 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 6.05.2019 r., poprzez obniżenie kapitału zakładowego, zgodnie z art. 360 § 1 Kodeksu Sółek Handlowych.

- Uchwałę Nr 5/2021 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w związku podjęciem Uchwały Nr 4/2020 o umorzeniu akcji własnych Spółki z kwoty 30 996 181,50 zł do kwoty 30 164 431,50 zł, tj. o kwotę 831.750,00 zł odpowiadającą łącznej wartości nominalnej umarzanych akcji własnych Spółki.

Obniżenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi, zgodnie z art. 360 § 2 pkt 3 Kodeksu Spółek Handlowych, bez zastosowania wymogów określonych w art. 456 Kodeksu Spółek Handlowych.

Celem obniżenia kapitału zakładowego jest realizacja Uchwały Nr 4/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 18.01.2021 r. w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki nabytych w celu realizacji Programu Motywacyjnego w związku z zakończeniem Programu Motywacyjnego i niemożnością zaoferowania ich osobom objętym tym Programem w trybie art. 362 § 1 pkt. 8 Kodeksu Spółek Handlowych.

W dniu 31.03.2021 roku Sąd Rejonowy w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego dotyczącego obniżenia kapitału zakładowego Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE w zakresie przyjętym uchwałami Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 18 stycznia 2021 roku nr 5/2021 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki oraz nr 6/2021 w sprawie zmian w Statucie Spółki. W związku z powyższym kapitał zakładowy Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE uległ obniżeniu o kwotę 831 750,00 złotych, tj. z kwoty 30 996 181,50 złotych do kwoty 30 164 431,50 złotych poprzez umorzenie 554 500 akcji serii G o wartości nominalnej 1,50 złotych każda, z których przysługiwało 554 500 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Po umorzeniu z wszystkich wyemitowanych akcji Spółki w liczbie 20 109 621 przysługuje tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Na dzień 30.04.2021 struktura własności znaczących pakietów akcji przedstawia się następująco:

Lp.	Akcjonariusz	Stan na dzień 30.04.2021 r.			
		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	1,50	8 648	28,67%
2	Adam Żyła	3 100 000	1,50	4 650	15,42%
3	PKO BP Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	2 065 743	1,50	3 099	10,27%
4	Marcin Wąsiel	1 500 000	1,50	2 250	7,46%
6	Leszek Walczyk - Wiceprezes Odlewni Polskich S.A.	1 230 578	1,50	1 846	6,12%
7	Pozostali Akcjonariusze	6 448 054	1,50	9 671	32,06%
Razem:		20 109 621	x	30 996	100%

8. Propozycja sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Spółki o przeznaczenie zysku osiągniętego za 2020 rok w kwocie **13 869 tys. zł** na kapitał zapasowy, kapitał rezerwowy i na wypłatę dywidendy.

9. Zmiana stanu rezerw wg ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Zmiana stanu rezerw została zaprezentowana w notach objaśniających 15b-15d Raportu rocznego SA-R 2020.

9.1. Aktywa z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmniejszyły się o kwotę 300 tys. zł, co wpłynęło na zwiększenie podatku odroczonego za 2020 r. wykazanego w rachunku zysków i strat.

Zmianę stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawiono w nocie 4a Raportu rocznego SA-R 2020.

9.2. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmniejszyła się o 15 tys. zł, co wpłynęło na zmniejszenie podatku odroczonego za 2020 r. wykazanego w rachunku zysków i strat.

Zmianę stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawiono w nocie 15a Raportu rocznego SA-R 2020.

9.3. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa) w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa, poz. A.V.)	972	1 273
	- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	972	1 272
	- inne, czynne rozliczenia międzyokresowe		1
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa poz. B.IV)	348	320
	- rozliczane w czasie koszty ubezpieczenia	267	249
	- rozliczane w czasie koszty prenumeraty	3	1
	- koszty postępowania układowego rozliczane w czasie		-
	- inne koszty rozliczane w czasie	78	70
	RAZEM (Długoterminowe i Krótkoterminowe)	1 320	1 593

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa, poz. B.IV.2)	2 958	4 101
2.1	Długoterminowe	1 943	2 482
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	28	49
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	-	15
	- dotacja do Zintegrowanego Sys.Topienia z Min.Gospodarki	37	41
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO) otrzymana z PARP	737	949
	- dotacja do prac B+R (żeliwo sferoidalne)otrzymana z PARP	13	25
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO 2) otrzymana z Min. Rozwoju	1 128	1 403

2.2	Krótkoterminowe	1 015	1 619
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	21	4
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	15	512
	- dotacja do Zintegrowanego Sys.Topienia z Min.Gospodarki	4	4
	- dotacja do śr.trw. otrzymana ze Starostwa Pow.Starachowice	-	17
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO) otrzymana z PARP	213	315
	- dotacja do prac B+R (żeliwo sferoidalne)otrzymana z PARP	11	11
	- dotacja do prac B+R (żeliwo ausferytyczne) otrzymana z PARP	-	-
	- dotacja do prac B+R (HORSE i ENSUREAL)- program Horizon 2020	73	239
	- dotacja do środków trwałych (OBRKO 2) otrzymana z Min. Rozwoju	564	517
	- przychody przyszłych okresów WDT	12	-
	- dotacja do prac B+R (obróbka skrawaniem) otrzymana z Województwa Świętokrzyskiego	102	-
3	Inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa, poz.B.IV.3)	413	820
3.1	Długoterminowe	-	-
3.2	Krótkoterminowe	413	820
	- koszty braków jakościowych	413	820
RAZEM (pasywa , poz. B.IV)		3 371	4 921

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

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2020 r., utworzono, wykorzystano i rozwiązano następujące odpisy aktualizujące wartość aktywów:

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2019 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 31.12.2020 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
Odpis aktualizujący udziały i akcje w jednostkach pozostałych	2	-	-	-	2
Odpis aktualizujący należności	804	1 296	1 889	112	99

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

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2020 r. utworzono i rozwiązano następujące odpisy aktualizujące wartość zapasów:

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2019 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 31.12.2020 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów	796	172	-	656	312
Odpis aktualizujący zapasy wyr.got. i pr.w toku	134	15	-	16	133

12. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych na okresy spłat

a). Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 roku nie wystąpiły

b). zobowiązania krótkoterminowe **17 281 tys. zł**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020r.	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	18	18	-	-	-	-
2	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	17 263	12 700	4 065	498	-	-
3	Fundusze specjalne	-	-	-	-	-	-
Razem		17 281	12 718	4 065	498	-	-

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Na majątku Spółki według stanu na dzień 31.12.2020 r. zabezpieczone zostały następujące zobowiązania wobec Banku Millennium S.A. Pekao S.A. z tytułu zawartych umów kredytowych:

Lp.	Bank	Przedmiot zabezpieczenia	Tytuł zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia na dzień 31.12.2020 r. wg umowy	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2020 r.
1	Bank Millennium S.A. z siedzibą w Warszawie 02-593, ul. Stanisława Żaryna 2A	Umowa o kredyt rewalwingowy w rachunku bieżącym z dnia 04.12.2015 r. z późn. zm. na kwotę 10 000 tys. zł 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	Bank Polska Kasa Opieki SA Warszawa ul. Grzybowska 53/57 Warszawa	Umowa Nr 20CKI210WLK o wielocelowy Limit Kredytowy z dnia 18.03.2020 r. wraz z późn. zmianami i, na kwotę 12.000 tys. zł . na okres do 18.03.2023 r. W ramach limitu Spółka może korzystać : a) z kredytu w r-ku bieżącym b) z limitu na gwarancje i akredytywy 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.	- hipoteka wraz z cesją praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej , notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	18 000	-
3	Województwo Świętokrzyskie w Kielcach	Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	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	-

Zobowiązania warunkowe nie wykazane w bilansie

Na dzień bilansowy 31.12.2020 r. zobowiązania warunkowe wyniosły **35 397 tys. zł** i uległy zmniejszeniu w stosunku do stanu na dzień 31.12.2019 r. o 8 942 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 31.12.2020 r.	Wartość na dzień 31.12.2019 r.
1	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.).
2	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
3	Bank Millennium S.A. w Warszawie	dwa weksle in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu do Umowy o Linie 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
4	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
5	Bank Polska Kasa Opieki S.A. w Warszawie	Notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu wg Umowy Nr 20CKI210WLK o wielocelowy Limit Kredytowy z dnia 18.03.2021 r. wraz z późn. zmianami i, na kwotę 12.000 tys. zł. na okres do 18.03.2023 r.	12 000	0
6	Raiffeisen Bank Polska S.A. w Warszawie 00-549 , ul. Piękna 20 (obecnie BNP Paribas S.A.)	weksel in blanco	Zabezpieczenie niewykorzystanego limitu kredytowego do Umowy o Limit Wierzytelności Nr CRD/L/36760/12 z 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 kredytu i do 19.01.2021 r. dla akredytywy.	0	12 000
7	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.	0	3 500
8	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.	0	1 000

9	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
10	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.)
11	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 cieplego stopu”.	1 935 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 3.06. 2028 r.)	1 935 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 3.06. 2028 r.)
12	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr POIR.01.01.01-00-1303/19-00 z dnia 05.06.2020 r. o dofinansowanie projektu „Wdrożenie na rynek innowacyjnego żeliwa umocnionego roztworowo Si (krzemem) dzięki opracowaniu dedykowanej technologii topienia i obróbki pozapiecowej, eliminującej skłonność do tworzenia grafitu Chunky oraz porowatości odlewów i gwarantującej stabilność właściwości użytkowych żeliwa	1 628 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 30.09. 2028 r.)	-
13	Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna w Warszawie	gwarancja bankowa	Gwarancja dobrego wykonania umowy, nr 4540002165 zawartej w dniu 19 września 2019 roku, realizowanej przez Odlewnię Elzamech Sp. z o.o. na rzecz Ciech Soda Polska S,A w Inowrocławiu zawarta na okres do 31 lipca 2022 roku*	1 852	-
14	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”.	- (zakończenie okresu trwałości projektu)	6 200
15	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".	- (zakończenie okresu trwałości projektu)	1 722 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych
RAZEM				35 397	44 339

*w związku z podpisaniem przez Spółkę w dniu 30 czerwca 2020 roku Umowy Konsorcjum z Odlewnią „ELZAMECH” Sp. z o.o. z siedzibą w Elblągu Spółka zleciła Bankowi PEKAO S.A. wystawienie gwarancji dobrego wykonania umowy do kwoty 1.852.tys. złotych na okres do 31 lipca 2022 roku jako zabezpieczenie umowy realizowanej przez Odlewnię „ELZAMECH” Sp. z o.o. na rzecz Ciech Soda Polska S.A.

W dniu 9.02.2021 r. do Umowy Konsorcjum Spółka podpisała aneks nr 1. W ramach obowiązków wynikających z zawartego aneksu, w dniu 26.03.2021 r. Bank Pekao S.A. na zlecenie Spółki udzielił Bankowej Gwarancji Dobrego Wykonania Umowy na rzecz Ciech Soda Polska Spółka Akcyjna w Inowrocławiu do kwoty 203 200,00 zł, jako zabezpieczenie zawartej 12 sierpnia 2020 r. Umowy nr 4540003424 pomiędzy Ciech Soda Polska Spółka Akcyjna w Inowrocławiu a Odlewnią Elzamech w Warszawie, dotyczącej wykonania i dostawy odlewów podgrzewania destylatora RH. Tytułem zabezpieczenia wystawionej gwarancji dobrego wykonania, konsorcjant Odlewnia Elzamech ustanowił

hipotekę wpisaną do ksiąg wieczystych, nieruchomości określonej w umowie konsorcjum, na trzecim miejscu w wysokości 304 800,00 zł, co stanowi 150% kwoty gwarancji bankowej udzielonej na rzecz Ciech Soda Polska S.A.

14. Aktywa warunkowe

Na dzień 31.12.2020 r. należności warunkowe odpowiadające kwocie możliwych do uzyskania dotacji uległy zwiększeniu o 727 tys. zł w stosunku do stanu na dzień 31.12.2019 r. i wyniosły **4 175 tys. zł.**

Lp.	Uprawniony	Zobowiązany /Lider Konsorcjum	Tytuł	Wartość w tys. zł na 31.12.2020 r.	Wartość w tys. zł na 31.12.2019 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	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. OBKO 2) 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	353	675
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”- ENSUREAL (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	183
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.	225	642
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	1 778	1 935
6	Odlewnie Polskie S.A.	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie	Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Wdrożenie na rynek innowacyjnego żeliwa umocnionego rozтворowo Si (krzemem) dzięki opracowaniu dedykowanej technologii topienia i obróbki pozapiecowej, eliminującej skłonność do tworzenia grafitu Chunky oraz porowatości odlewów i gwarantującej stabilność właściwości użytkowych żeliwa” nr POIR.01.01.01-00-1303/19-00 z dnia 05.06.2020 r.	1 623	-
RAZEM				4 175	3 448

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

15. Aktywa wyceniane w wartości godziwej

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka nie posiadała aktywów wycenianych według wartości godziwej.

II. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

16. 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	
		2020 r.	%	2019 r.	%
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	150 401	99,61%	199 442	99,67%
	- odlewy żeliwne i stalowe	125 840	83,35%	161 131	80,53%
	- usługi: media, transport, dzierżawa, inne	1 652	1,09%	1 923	0,96%
	- pozostałe usługi odlewnicze-Oddział Niemcy	22 909	15,17%	36 388	18,18%
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	585	0,39%	660	0,33%
	- obrót energią	3	0,00%	1	0,00%
	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów razem	150 985	100,00%	200 102	100,00%

Nota dotycząca przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna (w tys. zł) została zaprezentowana w nocie 21b raportu rocznego SA-R 2020.

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

W 2020 roku nie wystąpiły zjawiska: zaniechania produkcji, cykliczności i sezonowości działalności. Spółka nie przewiduje również zaniechania jakiegokolwiek działalności w następnym okresie.

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

Lp.	Tytuł	2020 r.	2019 r.
1	Zysk brutto Spółki	17 691	23 838
2	Zysk/strata Oddziału w Niemczech	- 1 272	-995
3	Zysk brutto jednostki macierzystej (poz.1-2)	18 963	24 833
4	Koszty nie uznane za koszty uzyskania przychodu	6 982	9 183
a	Amortyzacja niepodatkowa Śr.Trw. i WNP oraz ubezpieczenia samoch.	3 579	3 427
c	Utworzone rezerwy na należności, remonty, świadc. pracownicze, braki i inne	1 536	3 824
d	Odpis aktualizujący zapasy (materiały, towary, wyroby gotowe i produkcji w toku)	187	169
e	Niewypłacone wynagrodzenie i składki ZUS	801	658
f	Koszty projektów B+R refińansowane ze środków publicznych	675	575
g	Koszty reprezentacji	50	243
h	Przekazane darowizny	30	107
i	Koszty eksploatacji samochodów osobowych	50	61

j	Inne koszty niepodatkowe	74	119
5	Przychody nie uznane za przychody podlegające opodatkowaniu	3 196	2 367
a	Odsetki otrzymane z budżetu państwa	-	-
b	Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy (materiały i towary, wyr. gotowe, pr. w toku)	672	140
c	Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	113	238
d	Odpis dotacji wg stawek podatkowych	2 089	1 989
e	Pozostałe przychody niepodlegające opodatkowaniu	322	-
6	Inne różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania	- 5 466	- 5 718
a	Amortyzacja środków trwałych wg stawki podatkowej	- 2 044	- 2 310
b	Składki ZUS i dodatkowe listy płac za ubiegły rok, zapłacone w bieżącym okresie sprawozdawczym	- 658	- 797
c	Odsetki od należności z lat ubiegłych, otrzymane w bieżącym roku	-	2
d	Wykorzystane i rozwiązane rezerwy	- 2 662	- 2 728
e	Zwiększenie / zmniejszenie przychodów z tytułu faktur korek do poprzedniego okresu	- 96	49
f	Inne różnice	-6	66
7	Dochód wolny od opodatkowania	458	592
8	Dochód do opodatkowania (poz. 3 +45+6-7)	16 825	25 339
9	Darowizny podlegające odliczeniu od dochodu	- 16	- 60
10	Ulga z tytułu poniesionych kosztów kwalifikowanych na prace B+R	- 729	- 356
11	Dochód Oddziału zagranicznego przypadający do opodatkowania w Polsce	-	-
12	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (poz.7+8+9+10)	16 080	24 923
13	Podatek dochodowy bieżący do zapłaty w Polsce /stawka podatkowa 19% x poz.11/	3 055	4 735
14	Podatek dochodowy bieżący do zapłaty w Niemczech przez Oddział	482	184
15	Ogółem podatek dochodowy bieżący (poz. 12+13)	3 537	4 919
16	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	300	-9
17	Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego	-15	92
18	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS (poz. 14+15+16+17)	3 822	5 002

19. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby i koszty rodzajowe

Koszty rodzajowe za 2020 r. wyniosły **141 975 tys. zł** i spadły w stosunku do 2019 r. o 40 020 tys. zł

Struktura kosztów rodzajowych w 2020 r. i porównywalne dane za 2019 r. przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Tytuł	2020 r.	udział w %	2019 r.	udział w %
1	amortyzacja	10 894	7,67%	10 237	5,62%
2	zużycie materiałów i energii	58 618	41,29%	76 895	42,26%
3	usługi obce	22 417	15,79%	27 750	15,25%
4	podatki i opłaty	1 285	0,91%	1 179	0,65%
5	wynagrodzenia	37 571	26,46%	49 884	27,41%
6	ubezpieczenia i inne świadczenia	7 706	5,43%	10 011	5,50%
7	pozostałe koszty rodzajowe	3 484	2,45%	6 039	3,31%
RAZEM */		141 975	100,00%	181 995	100,00%

*/ Koszty rodzajowe nie zawierają wartości sprzedanych materiałów i towarów (w 2020 r.: 331 tys. zł i w 2019 r.: 287 tys. zł).

Analiza struktury kosztów rodzajowych wskazuje, że w 2020 r. w porównaniu z 2019 r. zwiększeniu uległ udział amortyzacji tj. o 2,05 pkt procentowego, co spowodowane było oddaniem do użytkowania nowych środków trwałych. Udział pozostałych kosztów rodzajowych utrzymał się na poziomie zbliżonym do 2019 r.

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

W 2020 roku koszty wytworzenia siłami własnymi rzeczowych aktywów trwałych wyniosły 670 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 były powiększone o różnice kursowe w wysokości 3 tys. zł

21. Koszty prac badawczych i rozwojowych niezakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Prace badawcze zrealizowane w 2020 r. w kwocie łącznej **2 951 tys. zł**, w ramach projektów B+R współfinansowanych ze środków publicznych, z tego 1 308 tys. zł nie zakwalifikowano do WNIIP.

22. 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.

23. 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 2020 r. **nakłady inwestycyjne** na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły **6 153 tys. zł**.

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

- budynki i budowle	520 tys. zł
- maszyny i urządzenia, w tym:	3 135 tys. zł
- piec indukcyjny 2x500 kg	399 tys. zł
- oczyszczarki	649 tys. zł
- centrum obróbcze CNC	219 tys. zł
- system odzysku energii cieplnej	820 tys. zł
- środki transportu	804 tys. zł
- wyposażenie	281 tys. zł
- oprogramowanie, w tym:	1 413 tys. zł
- licencja ABAS ERP	739 tys. zł
- opracowanie tech. obróbka (paletyzacja)	597 tys. zł

Na dzień bilansowy wartość zapłaconych przez Spółkę zaliczek na poczet dostaw inwestycyjnych wynosiła 617 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 2020r.. wyniosły **913 tys. zł** (w 2019 r.: 284 tys. zł) i dotyczyły zakupu:

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| - system pomp ciepła | 72 tys. zł |
| - stacja fotowoltaiczna | 21 tys. zł |
| - system odzysku energii cieplnej | 820 tys. zł |

Na dzień 31.12.2020 r. wystąpiły nieprzeterminowane zobowiązania umowne z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie łącznej **4 318 tys. zł**, z tego:

- kwota 442 tys. zł została ujęta w ewidencji bilansowej,
- kwota 3 876 tys. zł została ujęta w ewidencji pozabilansowej z uwagi na późniejszy okres realizacji.

Po dniu 31.12.2020 r. z powyższej kwoty zobowiązań uregulowano do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego łącznie kwotą 2 955 tys. zł.

Planowane w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe szacuje się na wartość **7 000 tys. zł**. Z kwoty planowanych nakładów na ochronę środowiska, planuje się przeznaczyć kwotę ok. **100 tys. zł**.

24. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W 2020 r. istotnym zdarzeniem mającym wpływ na wynik finansowy Spółki było otrzymanie przez Spółkę świadczeń pieniężnych z Wojewódzkiego Urzędu Pracy na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników objętych przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy, w następstwie wystąpienia COVID-19 na łączną wartość 1 554 tys. zł.

III. Objasnienia do instrumentów finansowych

Działalność Spółki w 2020 r. finansowana była kapitałem własnym, zobowiązaniami handlowymi, a także kredytami bankowymi. Bankami finansującymi działalność Spółki były: Bank Millennium S.A. BNP Paribas S.A. oraz Bank Polska Kasa Opieki 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 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 Współpracy 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. Umowy z Bankiem BNP Paribas wygasły dnia 19 lutego 2020 roku.

Ponadto Spółka dnia 17 stycznia 2020 r. dokonała przedterminowej spłaty kredytu inwestycyjnego nieodnawialnego w wysokości 3.300 tys. zł udzielonego przez Raiffeisen Bank Polska S.A. w Warszawie (obecnie Bank BNP Paribas S.A.) z okresem wymaganej spłaty w 35 miesięcznych ratach począwszy od 30 listopada 2019 r. do 30 września 2022 r. W ramach Umowy o Limit Wierzytelności zawartej z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. dnia 18 marca 2020 roku na kwotę 12 000 tys. zł, Spółka mogła korzystać z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 12 000 tys. zł oraz limitu na gwarancje i akredytywy w wysokości 5 000 tys. zł z zastrzeżeniem, że łączna kwota zadłużenia wynikająca z wykorzystania przyznanego limitu nie może przekroczyć kwoty Limitu.

W 2020 r. średnio-dzienne wykorzystanie kredytów udostępnionych w ramach podpisanych z Bankami umów liczone z dni wykorzystania kredytów wyniosło 439,7 tys. zł, natomiast ich stan wykorzystania na dzień bilansowy wyniósł 0 tys. zł. Średnio-dzienne wykorzystanie kredytów w 2019 r. wyniosło 3 725 tys. zł., a ich stan wykorzystania na 31.12.2019 r. wyniósł 3 408 tys. zł.

W okresie 12 m-cy 2020 r. Spółka nie zawierała terminowych transakcji walutowych.

Charakterystyka instrumentów finansowych występujących na dzień 31.12.2020 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	-	-	-	-	21 021 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	-	-	-

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 1.01.2020 r.	19 115	-	-	-	-	-
2	Zwiększenia	1 906	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
4	Stan na 31.12.2020 r.	21 021	-	-	-	-	-

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.

IV. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

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

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2020 r.	2019 r.
BO zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 783	26 158
BZ zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17 281	18 783
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyłączeniem kredytów i pożyczek	1 502	7 375
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	- 473	816
Zmiana stanu zobowiązań leasingowych	-	- 31
Wpłaty pracowników z tyt. Programu Motywacyjnego	-	-
Konwersja zobowiązań długoterminowych na krótkoterminowe	-	-
Zakup akcji własnych- odwrócenie zapisu z 2016 r.	-	-
Splata zobowiązań układowych	-	-
Zmiana stanu razem	1 029	8 160
Zmiana stanu CF	1 029	8 160

Inne korekty	2020 r.	2019 r.
Zmiana stanu kapitałów własnych (z wyłączeniem wyniku netto roku bieżącego)	- 6 048	-8 720
Zakup akcji własnych	-	2 834
Wypłata dywidendy	5 027	5 896
Wypłata nagrody z zysku dla pracowników	954	-
Dotacja COVID-19	- 1 554	-
Zmiana stanu dotacji	- 934	1 989
Różnice kursowe z przeliczenia oddziału	-	10
Zmiana stanu razem	- 2 555	1 989
Zmiana stanu CF	- 2 555	1 989

26. Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu

Lp.	Tytuł	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
1	Środki pieniężne razem, stan na początek okresu (przed wyceną)	19 192	15 176
	- środki pieniężne w kasie (przed wyceną)	70	74
	- środki pieniężne na rachunkach bankowych (przed wyceną)	19 122	15 102
	- środki pieniężne na lokatach bankowych do 3 m-cy	-	-
2	Środki pieniężne razem, stan na koniec okresu (przed wyceną)	20 948	19 192

- środki pieniężne w kasie (przed wyceną)	35	70
- środki pieniężne na rachunkach bankowych (przed wyceną)	20 913	19 122
- inne środki pieniężne na lokatach bankowych do 3 m-cy	-	-

W ramach środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2020 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 164 tys. zł (w 2019 r.: 555 tys. zł).

V. Objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

27. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

W 2020 roku spółka zawarła Umowy uczestnictwa w Programie Motywacyjnym spółki ODLEWNIE POLSKIE S.A. z 34 pracownikami. Zawarte umowy uprawniają 34 pracowników do objęcia 224 500 szt. akcji Spółki Transzy V Programu Motywacyjnego po cenie 0,75 zł za akcję.

Warunkiem przyznania Opcji jest:

- spełnienie kryterium finansowego,
- Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2020 r.
- Osoba uprawniona w ostatnim dniu roku obrotowego tj. 31.12.2020 r. jest wpisana na listę osób uprawnionych do otrzymania Opcji w ramach V Transzy Programu.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki określiło uchwałą nr 19/2020 kryterium finansowe EBITDA w wysokości 16 171 tys. zł.

Umowy uczestnictwa zawarte z pracownikami, w dniu 15 i 16 grudnia 2020 r. zostały rozwiązane pod warunkiem, że Nadzwyczajnie Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 18.01.2021 r. podejmie uchwałę o zakończeniu Programu Motywacyjnego.

Uchwałą nr 3/2021 Nadzwyczajnie Walne Zgromadzenie Spółki podjęło decyzję o zakończeniu Programu Motywacyjnego.

28. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	270	381
Pracownicy pośrednio produkcyjni	64	74
Pracownicy pozostali (pomocniczy)	16	20
Stanowiska nierobotnicze	101	110
RAZEM:	451	585

29. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym - w skład organów zarządzających, i nadzorujących za rok obrotowy

Lp.	Wynagrodzenie z umowy o prace	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji Członka Zarządu	Wynagrodzenie roczne z zysku brutto za pełnienie funkcji w Zarządzie	Odprawa emerytalna	Ubezpieczenie	Inne świadczenie pracownicze	Zobowiązania z tyt. świadczeń emerytalnych (utworzone rezerwy)
Wynagrodzenie Zarządu razem, w tym:	1 507	900	893	810	185	86	1 803

Lp.	Wynagrodzenie z umowy o prace	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji Prokurenta	Odprawa emerytalna	Inne świadczenie pracownicze
Wynagrodzenie Prokurenta razem, w tym:	59	18	11	3

Lp.	Wynagrodzenie z umowy o prace	Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie Członków Komitetu Audytu	Inne świadczenie pracownicze
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej razem, w tym:	142	253	102	13

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

Na koniec 2020 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.

31. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Rada Nadzorcza Spółki działając na mocy § 22 ust. 2 pkt 6) Statutu Spółki i na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu, w dniu 27.04.2020 r. podjęła uchwałę Nr 15/2020 w sprawie wyboru audytora. Rekomendację dotyczącą wyboru firmy audytorskiej, Komitet Audytu przedstawił po przeanalizowaniu złożonych ofert zgodnie z obowiązującą w Spółce procedurą. Do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok i 2021 r. oraz przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego za lata 2020-2021, wybrana została BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. działająca pod adresem 02-676 Warszawa ul. Postępu 12, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3355.

W oparciu o Uchwałę Rady Nadzorczej Spółki Nr 15/2020 z 27.04.2020 r. w sprawie wyboru audytora, Zarząd Spółki 4.06.2020 r. zawarł Umowę na usługi audytorskie z BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie.

Zakres umowy obejmuje badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2020 r. i 2021 r. oraz przeglądu

śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za lata 2020-2021 r.

Wynagrodzenie należne audytorowi za zrealizowane w 2020 r. usługi wyniosło 59 tys. zł, w tym:

Lp.	Tytuł	Kwota wynagrodzenia za 2020 r.	Kwota wynagrodzenia za 2019 r.
1.	Przegląd półrocznego skróconego sprawozdania finansowego	25 tys. zł	21 tys. zł
2.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	44 tys. zł	38 tys. zł
	Razem	69 tys. zł	59 tys. zł

W okresie 2020 r. BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. nie świadczyła na rzecz Spółki żadnych usług zabronionych zgodnie z Ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W dniu 4.02.2021 r. został zawarty Aneks Nr 1 do Umowy na usługi audytorskie z BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. Aneksem tym została rozszerzona Umowa o ocenę sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020 sporządzonego zgodnie z art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 623 ze zm.)

Za wykonanie przedmiotu umowy objętego Aneksem Nr 1, ustalone zostało wynagrodzenie w kwocie 9 tys. zł netto.

32. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

W sprawozdaniu finansowym za 2020 roku Spółka nie korygowała przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku bilansowym na kapitał własny.

33. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

W 2020 r. nie dokonano zmiany stosowanych w Spółce zasad (polityki) rachunkowości.,

34. 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.

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

Spółka nie dokonała zmiany zasad rachunkowości w 2020 r. jak również nie miały miejsca błędy popełnione w latach ubiegłych odniesione na kapitał własnych w związku z tym dane finansowe zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka Odlewnie Polskie S.A. nie realizowała w 2020 r. wspólnych przedsięwzięć z podmiotami zewnętrznymi wymagającymi konsolidacji.

36. Istotne transakcje zawarte na innych zasadach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

Spółka nie zawierała w 2020 r. istotnych transakcji na innych zasadach niż rynkowe z członkami rodzin osób zarządzających i nadzorujących ją oraz z jednostkami powiązаныmi w rozumieniu definicji wg międzynarodowych standardach rachunkowości.

37. Wykaz transakcji z podmiotami powiązаныmi

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w 2020 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 powiązаныm : OP Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach (w tys. zł)

Nazwa spółki	Status Spółki	Wzajemne transakcje		Należności	Zobowiązania	Wartość bilansowa akcji	Udział w kapitale i głosach w %
		przychody	koszty				
OP Invest Sp. z o.o.	powiązana kapitałowo	0	2	-	-	28 855	27,90%
Odlewnie Polskie S.A.	powiązana kapitałowo	2	0	-	-	-	-
Razem:		2	2	-	-		

Wzajemne transakcje ze spółką powiązaną OP Invest wyniosły 2 tys. zł i dotyczyły dzierżawy pomieszczeń biurowych przez jednostkę powiązaną OP Invest.

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

Nazwa spółki	Status Spółki	Wzajemne transakcje			Należności	Zobowiązania	Udział w kapitale i głosach w %
		przychody	koszty	zakup środków trwałych			
OP Handel Sp. z o.o.	powiązana osobowo	1 290	268	-	18	19	-
Odlewnie Polskie S.A.	powiązana osobowo	268	1 290	-	19	18	-
Razem:		1 558	1 558	-	37	37	-

Wzajemne transakcje z podmiotem powiązаныm OP Handel Sp. z o.o. wyniosły w 2020 r. łącznie **1 588 tys. zł.**, w tym:

- a). sprzedaż zrealizowana przez OP Handel Sp. z o.o. do Odlewni Polskich S.A w kwocie łącznej 1 290 tys. zł dotyczyła:
- dostaw materiałów i towarów do produkcji odlewniczej na wartość 1 159 tys. zł,
 - dzierżawy powierzchni magazynowej i składowania na wartość 30 tys. zł
 - dostaw materiałów biurowych na wartość 101 tys. zł.

b). sprzedaż zrealizowana w 2020 r. przez Spółkę Odlewnie Polskie S.A. do spółki powiązanej OP Handel wyniosła 268 tys. zł i dotyczyła sprzedaży odlewów, refaktury mediów i innych usług.

c) Transakcje z podmiotem powiązany : Odlewnia Elzamech Sp. z o.o. (w tys. zł)

Nazwa spółki	Status Spółki	Wzajemne transakcje			Należności	Zobowiązania	Udział w kapitale i głosach w %
		przychody	koszty	zakup środków trwałych			
Odlewnia Elzamech Sp. z o.o.	powiązana osobowo	-	40	-	-	7	-
Odlewnie Polskie S.A.	powiązana osobowo	40	-	-	7		-
Razem:		40	40	-	7	7	-

Wzajemne transakcje z podmiotem powiązany Odlewnia Elzamech Sp. z o.o. wyniosły w 2020 r. łącznie **40 tys. zł.**, w tym:

a). sprzedaż zrealizowana w 2020 r. przez Spółkę Odlewnie Polskie S.A. do spółki powiązanej Odlewnia Elzamech wyniosła:

- 15 tys. zł kwartalna opłata w wysokości 0,4 % udzielonej przez Bank Pekao S.A. gwarancji dobrego wykonania umowy nr 4540002165 z dnia 19 września 2019 r.- porozumienie cenowe zawarte z Odlewnią Elzamech sp. z o.o. w dniu 18 czerwca 2020 r.

b). 25 tys. zł jednorazowa prowizja przygotowawcza w zw. z udzieloną gwarancją dobrego wykonania umowy nr 4540002165 z dnia 19 września 2019 r. - porozumienie cenowe zawarte z Odlewnią Elzamech sp. z o.o. w dniu 18 czerwca 2020 r.

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

38. 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.

39. 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.

40. Informacja o odstąpieniu od konsolidacji

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

41. 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.

VI. Informacja o połączeniu z innym podmiotem

W okresie od stycznia do grudnia 2020 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

VII. 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.

Zarząd Spółki Odlewnie Polskie S.A. nie rozpoznaje niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

VIII. Inne informacje niż wymienione powyżej, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Spółki

W 2020 roku nie wystąpiły inne zdarzenia niż zaprezentowane w sprawozdaniu, mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego Spółki

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

W 2020 r. nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

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

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 Giełdzie Energetycznej (TGE) za pośrednictwem agenta. Transakcje te nie dotyczyły zakupu na użytek własny.

Spółka zawarła w 2020 r. na Towarowej Giełdzie Energetycznej transakcje sprzedaży energii elektrycznej w ilości 20 MWh na wartość **3 tys. zł** i jednocześnie zawarła transakcję kupna energii elektrycznej w takiej samej ilości na wartość **3 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 2020 rok wyniosła **5 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 2020 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 2 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

ZARZĄD:

WICEPREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Pisarski

Leszek Walczyk

Zbigniew Ronduda