

Spółka Akcyjna ODLEWNIE POLSKIE
ul. inż. Władysława Rogowskiego 22
27-200 Starachowice
tel. 041 2758600 fax 041 2758682

INFORMACJA DODATKOWA
do skróconego sprawozdania finansowego

za 3 kwartały 2021 roku

Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE
w Starachowicach

Starachowice, 15 listopada 2021 r.

Spis treści

1. Informacja o przyjętych przy sporządzaniu raportu zasadach ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego , o zmianach stosowanych zasad(polityki) rachunkowości, a także o porównywalności danych	4
2. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego	4
3. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport wraz ze wskazaniem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki	6
4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	9
5. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności.....	9
6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	9
7. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych , rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	9
8. Informacje o utworzeniu , zwiększeniu , wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw oraz istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	10
9. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	10
10. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	10
11. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.....	11
12. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	11
13. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki	12
14. Wskazania korekt błędów poprzednich okresów	12
15. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych emitenta, niezależnie od tego, czy aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).....	12
16. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego	12
17. Opis organizacji grupy kapitałowej i udział w innych podmiotach.....	12
18. Istotne i zawarte na innych warunkach niż rynkowe transakcje z podmiotami powiązanymi.	12
19. Instrumenty finansowe	13
20. Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej	13
21. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	13
22. Informacje dotyczące emisji , wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	13
23. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy.....	13
24. Zdarzenia po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe , nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe	13
25. Informacje dotyczące zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	13
26. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału , restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	16
27. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok.	16

28. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki oraz zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego.....	16
29. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego	16
30. Udzielone poręczenia kredytu, pożyczki lub udzielone gwarancje o znaczącej wartości	17
31. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.....	17
32. Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	17

Zgodnie z paragrafem 60 ust.1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dn. 29 marca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 757) Zarząd Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie z siedzibą w Starachowicach przekazuje dodatkowe informacje do skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego, które stanowią aktualizację odpowiednich informacji zaprezentowanych w ostatnim skróconym półrocznym raporcie finansowym <https://odlewniepolskie.pl/relacje-inwestorskie/raporty/raporty-okresowe/polroczny-2021/>.

1. Informacja o przyjętych przy sporządzaniu raportu zasadach ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego, o zmianach stosowanych zasad(polityki) rachunkowości, a także o porównywalności danych

W okresie 3 kwartałów 2021 roku w Spółce nie wystąpiły zmiany zasad ustalania wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.

Raport sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości, zgodnymi z polskimi zasadami rachunkowości zawartymi w Ustawie o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z wymogami wynikającymi z Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dn. 29 marca 2018 r.

Stosowane w Spółce zasady (polityka) rachunkowości, sposób wyceny składników majątkowych oraz pomiar wyniku finansowego określone zostały w Zasadach (Polityce) Rachunkowości wraz z Zakładowym Planem Kont (ZPK) i przedstawione ostatnio w rocznym sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za 2020 r.

Stosowane przez Spółkę zasady sporządzania skróconego sprawozdania finansowego za 3 kwartał 2021 roku nie uległy zmianom w stosunku do ich poprzedniego brzmienia opisanego w sprawozdaniu Zarządu stanowiącym element składowy do rocznego sprawozdania finansowego za 2020 rok.

Skrócone sprawozdanie finansowe za 3 kwartały 2021 r. obejmuje okres obrotowy od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. i dane porównawcze za okres obrotowy od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.

Dla pozycji bilansowych prezentowane są dodatkowo dane na koniec poprzedniego roku, tj. na 31.12.2020 r.

Skrócone sprawozdanie finansowe za 3 kwartały 2021 r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę. Zgodnie z oceną Zarządu kontynuacja działalności gospodarczej w perspektywie kolejnych 12 miesięcy nie jest zagrożona.

Dane finansowe zawarte w skróconym sprawozdaniu za 3 kwartały 2021 r. i za analogiczny okres 2020 r. nie podlegały przekształceniu i doprowadzeniu do porównywalności z uwagi na stosowanie identycznych zasad wyceny w obydwu okresach. Zakres danych sprawozdawczych i porównawczych wykazanych w danej pozycji kwartalnego sprawozdania finansowego jest jednakowy.

2. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	3 kwartały 2021 r.		3 kwartały 2020 r.	
	tys. zł	tys. EUR	tys. zł	tys. EUR
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	160 068	35 114	113 560	25 565
II. Zysk/strata z działalności operacyjnej	18 119	3 975	14 166	3 189
III. Zysk/strata brutto	18 499	4 058	15 019	3 381
IV. Zysk/strata netto	14 311	3 139	11 942	2 688
V. Aktywa (stan na koniec okresu)	137 220	29 618	112 502	24 852
VI. Kapitał własny (stan na koniec okresu)	92 673	20 003	82 830	18 298
VII. Kapitał zakładowy (stan na koniec okresu)	30 164	6 511	30 996	6 847

VIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (stan na koniec okresu)	44 547	9 615	29 672	6 555
IX. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
X. Zobowiązania krótkoterminowe	33 167	7 159	19 673	4 346
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 523	4 283	10 214	2 299
XII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 765	-1 484	-3 910	-880
XIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 326	-1 168	-5 856	-1 318
XIV. Przepływy pieniężne netto	7 432	1 630	448	101
XV. Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec kwartału (w szt.)	20 109 621	20 109 621	19 714 022	19 714 022
XVI. Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
XVII. Zanualizowany zysk / strata na jedną akcję w zł/EUR (zysk zanualizowany/ średnia ważona liczba akcji)	0,83	0,18	0,74	0,17
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję w zł/EUR (kapitał własny/ liczba akcji)	4,61	0,99	4,10	0,91

Do przeliczenia wybranych danych finansowych zaprezentowanych w raporcie Spółki za 3 kwartały 2021 r. i danych porównawczych za 3 kwartały 2020 r. przyjęto:

- dla pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych średni kurs dla waluty EUR obliczony jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca od stycznia do września danego roku, tj.:
1 EUR = 4,5585 PLN dla 3 kw. 2021 r.
1 EUR = 4,4420 PLN dla 3 kw. 2020 r.
- dla pozycji bilansowych przyjęto średni kurs NBP dla waluty EUR obowiązujący na dzień bilansowy, tj.:
1 EUR = 4,6329 PLN na dzień 30.09.2021 r. - tabela NBP nr 190/A/NBP/2021 z dnia 30.09.2021 r.
1 EUR = 4,5268 PLN na dzień 30.09.2020 r. - tabela NBP nr 191/A/NBP/2020 z dnia 30.09.2020 r.

Najwyższy średni kurs ustalony przez NBP dla waluty EUR w okresie od stycznia do września bieżącego i ubiegłego roku wyniósł:

1 EUR = 4,6603 PLN ogłoszony na dzień 31 marca 2021 r.
1 EUR = 4,6044 PLN ogłoszony na dzień 24 marca 2020 r.

Najniższy średni kurs ustalony przez NBP dla waluty EUR w okresie od stycznia do września bieżącego i ubiegłego roku wyniósł:

1 EUR = 4,4541 PLN ogłoszony na dzień 9 czerwca 2021 r.
1 EUR = 4,2279 PLN ogłoszony na dzień 15 stycznia 2020 r.

Zanualizowany zysk na jedną akcję zwykłą w wysokości **0,83 zł** na koniec 3 kwartału 2021 r. (0,74 zł na koniec 3 kwartału 2020 r.) wyliczono dzieląc zysk netto za okres od 1 października 2020 r. do 30 września 2021 r. w kwocie **16 690 tys. zł** przez średnioważoną liczbę akcji występującą w tym okresie, która wyniosła **20 109 621 szt.**

Wartość księgową na jedną akcję w wysokości **4,61 zł** na dzień 30.09.2021 r. (4,10 zł na dzień 30.09.2020 r.) wyliczono dzieląc wartość kapitału własnego na dzień 30.09.2021 r. wynoszącego **92 673 tys. zł** (odpowiednio na dzień 30.09.2020 r.: 82 829 tys. zł po pomniejszeniu o wartość akcji własnych, tj. o 416 tys. zł) przez liczbę akcji zwykłych występujących na dzień 30.09.2021r., tj. **20 109 621 sztuk** (na dzień 30.09.2020 r.: 20 109 621 sztuk).

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.

3. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport wraz ze wskazaniem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. Spółka kontynuowała swoją działalność podstawową w zakresie:

- produkcji odlewów ze stopów żelaza, z dominującym udziałem żeliwa sferoidalnego, przy wykorzystaniu zasobów produkcyjnych zlokalizowanych w kraju,
- świadczenia usług dla branży odlewniczej poprzez samobilansujący się Oddział w Niemczech.

Na wielkość osiągniętych przychodów w 3 kwartałach 2021 r. decydujący wpływ miała działalność jednostki macierzystej w kraju, której przychody stanowiły 85,47% przychodów ze sprzedaży ogółem. Za 3 kwartały 2020 r. udział ten wyniósł 84,36%.

W okresie 3 kwartałów 2021 r., w porównaniu do analogicznego okresu 2020 r., wzrost wartości przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniósł **40,95%**.

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów za 3 kwartały 2021 r. w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku były wyższe o **45,47%**.

Udział przychodów ze sprzedaży w walutach obcych i zrównanych z nimi przychodów w PLN ustalonych na bazie cen walutowych (głównie w EUR) w przychodach ze sprzedaży ogółem za 3 kwartały 2021 r. wyniósł łącznie **85,91%** i był wyższy o 4,60 pkt. procentowego w porównaniu z 3 kwartałami 2020 roku.

Za 3 kwartały 2021 r. Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w kwocie **18 119 tys. zł** (za 3 kwartały 2020 r.: 14 166 tys. zł), zysk brutto w kwocie **18 499 tys. zł** (za 3 kwartały 2020 r.: 15 019 tys. zł) oraz zysk netto w kwocie **14 311 tys. zł** (za 3 kwartały 2020 r.: 11 942 tys. zł).

Uzyskane za 3 kwartały 2021 r. na wszystkich poziomach działalności wyniki ekonomiczne osiągnęły znacząco wyższy poziom niż w analogicznym okresie ubiegłego roku, co w uwarunkowaniach rynkowych związanych głównie z drastycznym wzrostem cen energii, surowców i materiałów oraz rozchwianiem łańcuchów ich dostaw, jako skutków pandemii COVID-19 osiągnięte przez Spółkę wyniki należy uznać za bardzo dobre.

Istotne czynniki, które miały wpływ na ukształtowanie wyników ekonomicznych w 3 kwartałach 2021 r., w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku, to:

a) wpływające ujemnie na wyniki

- drastyczny wzrost średnio o około 67% cen zakupu złomu stalowego i żeliwnego oraz o około 53% surowców: specjalnej, przerobcznej oraz o podwyższonych parametrach, które są jednymi z podstawowych materiałów zużywanych w procesie produkcyjnym, jak również wzrost średnio o około 28% cen zakupu energii elektrycznej. Koszt ten poniesiony w 2021 roku po przeliczeniu wg średnich cen z roku 2020 byłby niższy o około 10 553 tys. zł.

b) wpływające dodatnio na wyniki

- wzrost przychodów ze sprzedaży o 40,95% tj. o wartość 46 508 tys. zł (w tym wzrost na działalności samobilansującego się Oddziału w Niemczech o 30,87% tj. o wartość 5 484 tys. zł)
- deprecjacja polskiej waluty w relacji do euro o ok. 2,82%. Przychody ze sprzedaży za 3 kw. 2021 r. w cenach 3 kw. 2020 r. byłyby niższe o ok. 3 883 tys. zł;
- w wyniku negocjacji z klientami Spółka uzyskała podwyżki cen na swoje wyroby. Negatywne skutki wzrostu cen materiałów i energii w części zrekomensowane zostały również przez wzrost dodatków do cen – dodatek materiałowy MTZ i dodatek energetyczny ETZ. Łączna wartość przychodów uzyskanych z tego tytułu wyniosła około 9 476 tys. zł.

Spółka w okresie 3 kwartałów 2021 r. kontynuowała realizację umów o dzieło w obiektach fabrycznych klientów niemieckich w ramach wyodrębnionego Oddziału w Niemczech uzyskując z tego tytułu przychody w walucie EUR, których wartość po przeliczeniu na złotówki ujęta w rachunku zysków i strat wyniosła **23 249 tys. zł** (w 3 kw. 2020 r.: 17 765 tys. zł).

Pozostałe przychody operacyjne za 3 kw. 2021 r. i 3 kw. 2020 r. wyniosły odpowiednio **2 147 tys. zł** i 4 115 tys. zł, w tym:

Pozostałe przychody operacyjne	3 kw. 2021 r.	3 kw. 2020 r.
	tys. zł	tys. zł
Dofinansowanie ze środków pomocowych z lat ubiegłych do projektów inwestycyjnych i badawczych rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji dotowanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 366	1 594
Dofinansowanie – refundacja wynagrodzeń pracowniczych	230	267
Dofinansowanie- - refundacja z MS (wynagrodzenie osadzonych)	16	36
Wsparcie COVID-19 art. 15G	-	1 554
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	-	66
Zwrot nadpłat z ZUS za lata ubiegłe (Oddział)	19	51
Użyczenie samochodu osobowego	68	117
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	45
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na materiały w magazynie	28	107
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	179	252
Nadwyżki inwentaryzacyjne zał. do zysk.	133	-
Pozostałe	108	26
Razem:	2 147	4 115

Pozostałe koszty operacyjne za 3 kw. 2021 r. i 3 kw. 2020 r. wyniosły odpowiednio **1 093 tys. zł** i 1 782 tys. zł, w tym:

Pozostałe koszty operacyjne	3 kw. 2021 r.	3 kw. 2020 r.
	tys. zł	tys. zł
Przedawnione i umorzone należności	15	2
Przekazane darowizny	37	17
Odpisy aktualizujące na należności	218	760
Koszty złomowania	2	130
Odpisy aktualizujące zapasy	542	187
Niewykorzystane moce produkcyjne (amortyzacja)	-	686
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38	-
Koszty ubezpieczenia należności	31	-
Niedobory i koszty	160	-
Pozostałe	50	-
Razem:	1 093	1 782

Pozostałe przychody finansowe za 3 kw. 2021 r. i 3 kw. 2020 r. wyniosły odpowiednio **400 tys. zł** i 942 tys. zł, w tym:

Przychody finansowe	3 kw. 2021 r.	3 kw. 2020 r.
	tys. zł	tys. zł
Wynik na różnicach kursowych zrealizowanych i niezrealizowanych	373	908
Wpływy z tyt. udzielonych poręczeń	27	32
Odsetki	-	2
Razem:	400	942

Pozostałe koszty finansowe za 3 kw. 2021 r. i 3 kw. 2020 r. wyniosły odpowiednio **18 tys. zł** i 89 tys. zł, w tym:

Koszty finansowe	3 kw. 2021 r.	3 kw. 2020 r.
	tys. zł	tys. zł
Odsetki od otrzymanych kredytów bankowych	-	8
Prowizja od otrzymanych kredytów bankowych	12	42
Odsetki od zobowiązań budżetowych	2	3
Odsetki od zobowiązań	1	-
Koszty sprzedaży akcji własnych	2	-
Pozostałe	3	36
Razem:	20	89

EBITDA za 3 kwartały 2021 r. wyniósł **25 785 tys. zł** i był wyższy od EBITDA za 3 kwartały 2020 r. o **16,20%**.

Nadwyżka finansowa za 3 kwartały 2021 r. wyniosła **21 977 tys. zł** i była wyższa o **10,08%** od osiągniętej za 3 kwartały ubiegłego roku.

Różnica stanu podatku odroczonego na początek i koniec 3 kwartału 2021 r. ujęta w rachunku zysków i strat wykazała rezerwę z tego tytułu w kwocie 126 tys. zł.

Bieżący podatek dochodowy od osób prawnych za 3 kwartały 2021 r. wyniósł **4 062 tys. zł** (za 3 kw. 2020 r.: 2 902 tys. zł) i został terminowo uregulowany.

Za 3 kwartały 2021 r. i analogiczny okres 2020 r. Spółka uzyskała następujące wskaźniki rentowności:

Wskaźniki rentowności	3 kw. 2021 r.	3 kw. 2020 r.	Dynamika 3 kw.2021 r./ 3 kw.2020 r.
Marża brutto ze sprzedaży <i>[zysk brutto ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży]</i>	17,71%	20,26%	87,41%
Rentowność działalności operacyjnej <i>[zysk z działalności operacyjnej / przychody ze sprzedaży]</i>	11,32%	12,47%	90,77%
Rentowność brutto <i>[zysk brutto / przychody ze sprzedaży]</i>	11,56%	13,23%	87,37%
Rentowność netto <i>[zysk netto / przychody ze sprzedaży]</i>	8,94%	10,52%	84,98%
Rentowność majątku (ROA) <i>[zysk netto / aktywa ogółem]</i>	10,43%	10,61%	98,30%
Rentowność kapitału (ROE) <i>[zysk netto / średni kapitał własny]</i>	15,44%	14,95%	103,27%
EBITDA <i>[wynik z działalności operacyjnej + amortyzacja]</i>	25 785 tys. zł	22 190 tys. zł	116,20%
Nadwyżka finansowa <i>[wynik netto + amortyzacja]</i>	21 977 tys. zł	19 966 tys. zł	110,08%

Wysokość marży brutto na sprzedaży za 3 kwartały 2021 roku osiągnęła niższy poziom niż w porównywalnym okresie roku ubiegłego, co było wynikiem niższej dynamiki wzrostu przychodów niż kosztów w analizowanych okresach.

Uzyskane za 3 kwartały 2021 roku wartości wskaźników rentowności na działalności operacyjnej, rentowności brutto oraz rentowności netto w warunkach prowadzenia przez Spółkę działalności w tym okresie, uznać należy za bardzo dobry rezultat, jednak ich wysokość kształtuje się na niższym poziomie do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Wybrane wskaźniki zadłużenia i płynności za 3 kwartały 2021 r. i 3 kwartały 2020 r. przyjęły wartości jak niżej:

Wskaźniki zadłużenia i płynności	3 kw. 2021 r.	3 kw. 2020 r.	Dynamika 3 kw.2021 r. / 3 kw.2020 r.
poziom zadłużenia w % <i>[zobowiązania i rez. na zobowiązania ogółem / aktywa ogółem]</i>	32,46%	26,38%	123,05%
płynność bieżąca <i>[majątek obrotowy / zobowiązania krótkoterminowe]</i>	2,58	2,43	106,17%
płynność szybka <i>[(majątek obrotowy- zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe]</i>	1,93	1,80	107,22%
cykl zapasów w dniach <i>[średni stan zapasów * 270 dni / przychody netto ze sprzedaży]</i>	36	36	100,00%
cykl należności handlowych w dniach <i>[średni stan należności handlowych * 270 dni / przychody netto ze sprzedaży]</i>	59	50	118,00%
cykl zobowiązań handlowych w dniach <i>[średni stan zobowiązań z tyt. dostaw * 270 dni / przychody netto ze sprzedaży]</i>	41	32	128,13%

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka terminowo regulowała swoje zobowiązania, a wskaźnik ogólnego zadłużenia wzrósł w porównaniu z 3 kwartałem 2020 r. o 6,08 pkt procentowego. Spółka ma możliwość terminowego spłacania wymagalnych zobowiązań oraz zaangażowania

aktywów obrotowych w kolejne cykle gospodarcze, a także do realizacji zadań inwestycyjnych. Wskaźnik płynności szybkiej wyniósł 1,93 co oznacza, że należności i środki pieniężne pokrywają zobowiązania bieżące.

Wskaźniki płynności bieżącej nieznacznie się pogorszył, cykl zapasów pozostał na porównywalnym poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego, natomiast zobowiązań handlowych oraz należności handlowych uległy wydłużeniu.

4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W okresie 3 kwartałów 2021 roku Spółka działała w warunkach kolejnych fal pandemii COVID-19, co należy uznać za czynnik o nietypowym charakterze mający wpływ na prowadzoną przez nią działalność gospodarczą i w konsekwencji na osiągnięte wyniki finansowe.

Z jednej strony nastąpiło pocovidowe odreagowanie gospodarki europejskiej i światowej po kolejnej fali skutkujące skokowym wzrostem zamówień od jej kontrahentów, z drugiej zaś strony towarzyszył temu drastyczny wzrost kosztów zakupu podstawowych surowców i materiałów wykorzystywanych w produkcji odlewniczej, jak również wystąpiło zjawisko rozerwania wielu dotychczasowych łańcuchów ich dostaw. Ponadto nastąpił drastyczny, bez mała 30% wzrost cen energii elektrycznej w stosunku do cen z 2020 roku. Energia elektryczna jest podstawowym medium niezbędnym dla prowadzenia procesu produkcyjnego. W tych warunkach Spółka zmuszona była do prowadzenia polityki zabezpieczania w pierwszej kolejności ciągłości dostaw dla jej wieloletnich, kluczowych kontrahentów. Ponad to za 9 m-cy bieżącego roku Spółka odnotowała wzrost absencji chorobowej pracowników związanej z kolejnymi falami pandemii COVID-19 i jej skutkami.

5. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności

W okresie objętym bieżącym sprawozdaniem nie wystąpiły w działalności gospodarczej zjawiska cykliczności i sezonowości.

6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

W okresie 3 kwartałów 2021 r. utworzono następujące odpisy aktualizujące wartość zapasów:

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2020 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 30.09.2021 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów	312	542	-	-	854
Odpis aktualizujący zapasy wyrobów gotowych	133	-	-	-	133

7. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

W okresie 3 kwartałów 2021 r. utworzono oraz rozwiązano i wykorzystano następujące odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów:

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2020 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 30.09.2021 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
Odpis aktualizujący udziały w innych jednostkach	2	-	-	-	2
Odpis aktualizujący należności	99	218	-	-	317

8. **Informacje o utworzeniu , zwiększeniu , wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw oraz istotnych zmianach wielkości szacunkowych.**

W Spółce , w 3 kwartałach 2021 r. utworzono oraz wykorzystano następujące rezerwy:

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2020 r.	zwiększenia	[w tys. zł]		stan na 30.09.2021 r.
			zmniejszenia wykorzystanie	rozwiązanie	
1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne , w tym:	3 963	3 257	1 160	19	6 041
1.1 długoterminowe (odprawy emerytalne i jubileuszowe)	2 626	65	-	-	2 691
1.2. krótkoterminowe	1 337	3 192	1 160	19	3 350
- rezerwa na odprawy emerytalne	58	43	-	-	101
- rezerwa na urlopy i nagrody jubileuszowe	1 158	1 959	1 158	-	1 959
- rezerwa na inne wynagrodzenia	121	1 190	2	19	1 290
2. Pozostałe rezerwy	365	1 455	1 459	54	307
2.1. długoterminowe	-	-	-	-	-
2.2. krótkoterminowe	365	1 455	1 459	54	307
- pozostałe rezerwy na koszty bieżące	365	1 455	1 459	54	307

9. **Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosły o kwotę **530 tys. zł.**

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r. zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosły o kwotę **656 tys. zł.**

10. **Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych**

Za III kwartały 2021 r. Spółka poniosła łącznie nakłady na cele inwestycyjne oraz na prace badawczo - rozwojowe w wysokości **9 077 tys. zł** (z tego wydatki na prace B+R wyniosły **1 478 tys. zł**, z których kwotę **159 tys.zł** rozliczono na nakłady inwestycyjne, a kwotę **1 319 tys.zł** (rozliczono bezpośrednio w koszty). Nakłady na B+R w relacji do przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów stanowiły **0,92%**.

Aktualnie Spółka realizuje m.in. następujące projekty badawcze:

- „Opracowanie innowacyjnej technologii komponentów odlewniczych z wysokojakościowego żeliwa sferoidalnego przy zastosowaniu nowatorskiej w skali światowej techniki hybrydowo – dynamicznej modyfikacji ciekłego stopu”;
- „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”.

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

- budynki i budowle,	803 tys.zł
w tym:	
Sieć teleinformatyczna	501 tys.zł
wiąta buforowa materiałów wsadowych	266 tys.zł
- maszyny i urządzenia,	4 501 tys.zł
w tym:	
placówka odlewni prototypowej piec 2x500	1 418 tys.zł
centrum CNC OKUMA MA 600H II	2 000 tys.zł
stacja oddziałowa SO-8	109 tys.zł
stacja oddziałowa SO-9	153 tys.zł
sprężarka śrubowa	149 tys.zł
oczyszczarka przelotowa DISA	140 tys.zł
linia technologiczna do obróbki cieplno-chemicznej żeliwa ADI	130 tys.zł
szlifierka do płaszczyzn JAZON JSP-2550	79 tys. zł
- środki transportu,	384 tys.zł
w tym:	
wózki jezdniowe podnośnikowe HYUNDAI	217 tys.zł
- wyposażenie,	223 tys.zł
w tym:	
oświetlenie obiektów fabrycznych	99 tys.zł
oprogramowanie,	278 tys.zł
w tym:	
licencja na system ABAS ERP	116 tys.zł
opracowanie tech.obróbki (paletyzacja)	159 tys.zł

Zaliczki na poczet dostaw inwestycyjnych,: 1 568 tys.zł

w tym:

linia technologiczna do obróbki cieplnej ADI (zaliczka) 1 384 tys.zł

Na dzień 30.09.2021 r. wystąpiły nieprzeteterminowane zobowiązania umowne z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie łącznej **4 804 tys.zł**, z tego:

- kwota **1 768 tys zł** została ujęta w ewidencji bilansowej,
- kwota **3 036 tys.zł** została ujęta w ewidencji pozabilansowej z uwagi na późniejszy okres realizacji zgodnie z zawartymi umowami.

Po dniu bilansowym z powyższej kwoty uregulowano kwotę **1 567 tys.zł**.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zawierała istotnych transakcji sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

11. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Opis zawarto w punkcie 10 niniejszej „Informacji Dodatkowej”.

12. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień 30.09.2021 r. nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

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

W dniu 7 stycznia 2021 roku Spółka otrzymała pismo z Urzędu Ochrony Danych Osobowych, z którego wynika iż Urząd prowadzi postępowanie w związku z wpłynięciem skargi p. Marcina Wąsiela i Adama Żyły na nieprawidłowości w przetwarzaniu danych osobowych poprzez nieuprawnione przekazanie ich danych osobowych. Dane zostały ujawnione poprzez przekazanie przez Spółkę, systemem ESPI do publicznej wiadomości, otrzymanego od akcjonariuszy pisma informującego o zawarciu przez akcjonariuszy porozumienia i zawierającego ich dane osobowe. Do chwili obecnej Spółka nie otrzymała informacji o zakończeniu postępowania.

Poza tym w pierwszym półroczu 2021 r. oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie toczyły się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub też organem administracji publicznej inne istotne postępowania dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta.

14. Wskazania korekt błędów poprzednich okresów

W sprawozdaniu finansowym za 3 kwartały 2021 roku nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

15. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych emitenta, niezależnie od tego, czy aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

Na dzień 30.09.2021 Spółka posiada aktywa finansowe w postaci środków pieniężnych, których wartość na dzień bilansowy przedstawia się następująco:

Środki pieniężne	Wartość w walucie w tys.	Wartość w PLN w tys. zł	Wpływ na RZIS Wzrost kursu o 2%	Wpływ na RZIS Spadek kursu o 2%
EUR	1 743	8 074	161	(161)
PLN	20 305	20 306	-	-
Stan środków pieniężnych na 30.09.2021 roku		28 380	161	(161)

16. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zaciągała zobowiązań z tytułu zawartych umów kredytowych i nie naruszyła postanowień ich postanowień.

17. Opis organizacji grupy kapitałowej i udział w innych podmiotach

W rozumieniu ustawy o rachunkowości Spółka nie tworzyła i nie wchodziła w skład grupy kapitałowej, gdyż nie była jednostką zależną i nie posiadała udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w innym podmiocie.

Zaangażowanie innych podmiotów/osób w kapitale Spółki Odlewnie Polskie S.A. wynoszące powyżej 5% przedstawia tabela zamieszczona w punkcie 28 niniejszej „Informacji Dodatkowej”.

18. Istotne i zawarte na innych warunkach niż rynkowe transakcje z podmiotami powiązanymi.

Spółka w okresie 3 kwartał 2021 r. nie zawierała z podmiotami powiązanymi istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

19. Instrumenty finansowe

Działalność Spółki w okresie 3 kwartałów 2021 r. finansowana była kapitałem własnym i zobowiązaniami handlowymi.

Zabezpieczeniem utrzymania płynności finansowej Spółki były umowy na finansowanie jej działalności z Bankiem Millennium S.A. oraz Bankiem 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 Bankiem Polska Kasa Opieki 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 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 okresie 3 kwartałów 2021 r. Spółka nie wykorzystywała dostępnych linii kredytowych w ramach podpisanych z bankami umów.

W okresie 9 miesięcy 2021 roku Spółka nie zawierała terminowych transakcji walutowych.

20. Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

W okresie 3 kwartałów 2021 r. nie wystąpiła zmiana metody ustalania wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

21. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W okresie 9 miesięcy 2021 r. nie miała miejsca zmiana w kwalifikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

22. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie 3 kwartałów 2021 r. nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

23. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W dniu 21.06.2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło decyzję, w ramach podziału zysku netto za rok obrotowy 2020, o wypłacie dywidendy w kwocie 5 027 tys. zł.

Wysokość dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniosła 0,25 zł. Dzień dywidendy ustalono na 30.06.2021 r., a wypłata dywidendy nastąpiła 15.07.2021 r.

24. Zdarzenia po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe

Po dniu, na który sporządzono bieżące sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły zdarzenia nie ujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

25. Informacje dotyczące zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Na koniec 3 kwartałów bieżącego okresu sprawozdawczego zobowiązania warunkowe wyniosły **35 428 tys. zł** i uległy zwiększeniu w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. o 31 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 30.09.2021 r.	Wartość na dzień 31.12.2020 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”.	0	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 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
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	12 000
6	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 (okres trwałości projektu do 31.03. 2026 r.)	3 526 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 31.03. 2026 r.)
7	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.)
8	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.)	1 935 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 3.06. 2028 r.)
9	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	1 628 wraz z należnymi odsetkami w	1 628 wraz z należnymi odsetkami w wysokości

			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	wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 30.09. 2028 r.)	określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 30.09. 2028 r.)
10	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	1 852
11	Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna w Warszawie	gwarancja bankowa	Gwarancja dobrego wykonania umowy nr 4540003424 zawartej w dniu 12 sierpnia 2020 roku, realizowanej przez Odlewnię Elzamech Sp. z o.o. na rzecz Ciech Soda Polska S,A w Inowrocławiu zawarta na okres do 9 marca 2023 roku*	203	-
RAZEM				35 428	35 397

Na dzień 30.09.2021 r. należności warunkowe odpowiadające kwocie możliwych do uzyskania dotacji uległy zmniejszeniu w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. i wyniosły **3 073 tys. zł.**

Lp.	Uprawniony	Zobowiązany /Lider Konsorcjum	Tytuł	Wartość w tys. zł na 30.09.2021 r.	Wartość w tys. zł na 31.12.2020 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. OBRKO 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
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: <i>Zintegrowane podejście do procesu optymalizacji w zakresie wydajności zasobów surowców, z wyłączeniem technologii odzyskiwania strumieni odpadów</i>)- współfinansowany ze środków unijnych w ramach programu Horizon 2020 - Umowa Konsorcjum z dn. 05.07.2017 r.	92	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.	161	225
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.	1 410	1 778
6	Odlewnie Polskie S.A.	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie	Umowa o dofinansowanie projektu pn. „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” nr POIR.01.01.01-00-1303/19-00 z dnia 05.06.2020 r.	1 397	1 623
RAZEM				3 073	4 175

26. Skutki zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

W okresie od stycznia do września 2021 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, inwestycji długoterminowych, podziału i restrukturyzacji.

27. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok.

Spółka nie podała do publicznej wiadomości prognozy wyników na rok 2021 z uwagi na niestabilną sytuację makroekonomiczną w gospodarce światowej i europejskiej skutkującą trudnym do przewidzenia poziomem zamówień w perspektywie kolejnych miesięcy.

28. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki oraz zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego

Na dzień 30.09.2021 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił **30 164 431,50 zł** i dzielił się na **20 109 621** sztuk akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej **1,50 zł** każda.

Wykaz Akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Akcjonariusz	Stan na dzień przekazania niniejszego raportu SA-Q 3/2020 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	28,6691 %
2	Adam Żyła	3 366 900	1,50	5 050	16,7427 %
3	PKO BP Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	2 065 743	1,50	3 098	10,2724 %
4	Marcin Wąsiel	1 512 000	1,50	2 268	7,5188 %
6	Leszek Walczyk – Wiceprezes Zarządu Odlewni Polskich S.A.	1 230 578	1,50	1 846	6,1194 %
7	Pozostali Akcjonariusze	6 169 154	1,50	9 254	30,6776 %
Razem:		20 109 621	x	30 164	100,0000 %

29. Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz zmiany w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego

W okresie od przekazania raportu półrocznego za 2021 r., tj. od 20.09.2021 r. do dnia przekazania raportu za 3 kw. 2021 r. nie wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące.

Lp	Osoba zarządzająca lub nadzorująca Spółkę	Stan na dzień przekazania poprzedniego raportu , tj. 17.09.2020 r. (SA-P 2020 r.) i na dzień przekazania niniejszego raportu SA-Q1/2020 r.			
		Liczba akcji / głosów na WZ [w szt.]	Cena nominalna [w zł]	Wartość nominalna [w tys. zł]	% udział w kapitale zakładowym
1	Leszek Walczyk - Wiceprezes Zarządu	1 230 578	1,50	1 846	6,1194 %
2	Zbigniew Ronduda - Prezes Zarządu	732 000	1,50	1 098	3,6400 %
3	Ryszard Pisarski - Wiceprezes Zarządu	732 000	1,50	1 098	3,6400 %
4	Kazimierz Kwiecień - Przewodniczący Rady Nadzorczej	100	1,50	0	0,0005 %
5	Jacek Jaroszek - Członek Rady Nadzorczej	70 000	1,50	105	0,3481 %
Razem:		2 764 678	x	4 147	13,7480 %

30. Udzielone poręczenia kredytu, pożyczki lub udzielone gwarancje o znaczącej wartości

Opis zawarto w punkcie 25 niniejszej „Informacji Dodatkowej”.

31. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę

Za 9 m-cy bieżącego roku Spółka odnotowała stabilizację zatrudnienia zarówno w swojej działalności produkcyjnej w kraju, jak i usługowej realizowanej na terenie Niemiec. Niemniej jednak, w związku ze znaczącym wzrostem wielkości produkcji, Spółka ma trudności z pozyskiwaniem wysokiej klasy specjalistów w zawodach odlewniczych.

Spółka realizuje zadania inwestycyjne objęte planem działalności gospodarczej na rok 2021, finansując je środkami własnymi.

Spółka posiada stabilną sytuację finansową i dysponuje możliwościami regulowania zobowiązań handlowych.

32. Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Na osiągnięte przez Spółkę w perspektywie kolejnego kwartału wyniki ekonomiczno-finansowe będą miały wpływ:

- Kolejna czwarta fala pandemii COVID-19 i jej następstwa w kontekście wielkości zamówień od klientów. Dotyczy to rynku Unii Europejskiej jak i rynku krajowego.
- Kształtowanie się kursów walut obcych, a w szczególności waluty EUR wobec PLN, z uwagi na wysoki udział sprzedaży realizowanej w walutach obcych w przychodach ze sprzedaży ogółem.
- Kształtowanie się cen surowców i materiałów wykorzystywanych w produkcji odlewniczej, głównie surówki odlewniczej, z uwagi na ich istotny udział w kosztach rodzajowych produkcji.
- Sytuacja związana z dalszym możliwym wzrostem cen energii elektrycznej wpływającej na poziom kosztów działalności bieżącej.
- Realizacja planów inwestycyjnych związanych z dalszym unowocześnianiem potencjału wytwórczego oraz badawczo-rozwojowego przy współfinansowaniu środkami publicznymi.
- Konsekwentne wdrażanie innowacji technicznych i technologicznych.

Starachowice, 15 listopada 2021 r.

ZARZĄD:

WICEPREZES ZARZĄDU
Ryszard Pisarski

WICEPREZES ZARZĄDU
Leszek Walczyk

PREZES ZARZĄDU
Zbigniew Ronduda