

## „INFORMACJA DODATKOWA”

1. Raport sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości, zgodnymi z przepisami Ustawy o Rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz wymogami wynikającymi z Rozporządzenia Rady Ministrów dot. emitentów papierów wartościowych.  
Stosowane w Spółce zasady (polityka) rachunkowości, sposób wyceny składników majątkowych oraz pomiar wyniku finansowego, określone zostały w Zakładowym Planie Kont (ZPK) i przedstawione we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego za 2006 rok.
2. W I półroczu 2007 roku w porównaniu do analogicznego okresu 2006 roku Spółka osiągnęła 119,75 % dynamikę przychodów ze sprzedaży, będącą wynikiem wzrostu poziomu produkcji odlewniczej w kraju i usług świadczonych na terenie Niemiec w ramach realizowanych umów o dzieło z kontrahentami niemieckimi w branży odlewniczej i metalowej.  
Dynamika zysku brutto ze sprzedaży wyniosła 108,30 %. Na wysokość zysku brutto ze sprzedaży znaczący wpływ miał wzrost amortyzacji z kwoty 1.058 tys. zł. za I półrocze 2006 r. do kwoty 1.422 tys. zł. w I półroczu 2007 r. tj. o 364 tys. zł. Fakt ten związany jest z przekazaniem na majątek Spółki w II półroczu 2006 r. inwestycji zrealizowanych w ramach I etapu wieloletniego planu inwestycyjnego obejmującego zadania w zakresie kompleksowej mechanizacji i automatyzacji procesów produkcyjnych z wykorzystaniem najlepszych technik. Ze względu na złożoność procesu uruchamiania nowej produkcji odlewniczej wzrost amortyzacji nie został w I półroczu 2007 r. zrekompensowany odpowiednim wzrostem przychodów ze sprzedaży produkcji odlewniczej, pomimo że od 1 stycznia 2007 r. Spółka zweryfikowała stawki amortyzacyjne wydłużając przewidywany okres użytkowania nowych środków z 5,5 do 15 lat. Niekorzystny wpływ na poziom zysku brutto ze sprzedaży miał wzrost cen materiałów odlewniczych w okresie I półrocza 2007 r. w stosunku do analogicznego okresu 2006 r. Średnie ceny surowców odlewniczych wzrosły o 10,66 %, złomu o 20,36 %. Dynamika zysku z działalności operacyjnej wyniosła 125,73 %. Na wzrost zysku z działalności operacyjnej wpłynęły: odpis dotacji otrzymanej na dofinansowanie projektu inwestycyjnego pn. "Automatyzacja Procesu Produkcyjnego z Zastosowaniem Nowoczesnej Technologii" w kwocie 285 tys. zł., zysk ze zbycia w I kwartale br. zbędnego do prowadzenia dalszej działalności gospodarczej majątku w kwocie 400 tys. zł. oraz obciążenie wykonawców inwestycji karami umownymi w wys. 525 tys. zł. za opóźnienie terminów realizacji Zintegrowanego Systemu Topienia i Obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza. Dynamika zysku brutto wyniosła 108,23 %, na jej poziom wpłynął ujemny wynik na działalności finansowej w kwocie 83 tys. zł. w stosunku do dodatniego wyniku w analogicznym okresie 2006 r. w wys. 430 tys. zł. Dynamika zysku netto wyniosła 96,59 %. Na jej poziom miał wpływ wzrost podatku dochodowego o 39,92 % w stosunku do I półrocza 2006 r. Wzrost podatku dochodowego związany jest z zakończeniem w I kwartale 2007 r. odliczania od dochodu strat podatkowych z lat ubiegłych i wyższym w związku z tym bieżącym podatkiem dochodowym. Za I półrocze 2006 r. podatek bieżący wynosił 147 tys. zł. i dotyczył wyłącznie dochodów osiągniętych przez Spółkę na terenie Niemiec. Za I półrocze 2007 r. wyniósł 261 tys. zł. od dochodów osiągniętych przez Oddział na terenie Niemiec i 760 tys. zł. od dochodów w działalności krajowej Spółki.  
W Spółce w okresie I półrocza 2007 r. utworzono rezerwy na łączną kwotę 1225 tys. zł. Utworzenie rezerw dotyczyło.: urlopów w wys. 401 tys. zł., nagród jubileuszowych w wys. 98 tys. zł., prowizji eksportowej w wys. 29 tys. zł., badania bilansu w wys. 21 tys. zł., kosztów braków jakościowych w wys. 197 tys. zł. i innych kosztów w wys. 479 tys. zł.  
Dokonano odpisu aktualizującego wartość zapasów w wys. 104 tys. zł. Rozwiązano w okresie I półrocza rezerwę na inne koszty na wartość 17 tys. zł., a wykorzystano rezerwę na koszty braków jakościowych w kwocie 396 tys. zł. i badanie bilansu w kwocie 48 tys. zł.
3. W okresie I półrocza br. w związku z wdrażaniem Zintegrowanego Systemu Topienia i Obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza Spółka zbyła część posiadanych jednostek topiących jako majątek zbędny dla dalszego prowadzenia działalności gospodarczej w jej obiektach fabrycznych w Starachowicach. Było to zdarzenie o nietypowym charakterze, które miało wpływ na jej wyniki finansowe po stronie pozostałych przychodów operacyjnych na wartość 442 tys. zł. Drugim nietypowym zdarzeniem, które wpłynęło na wynik Spółki w okresie I półrocza 2007 r. było obciążenie karami umownymi wykonawców inwestycji zgodnie z zawartymi umowami za nieterminową realizację zadania w wys. 525 tys. zł.

4. Nie wystąpiły zjawiska cykliczności i sezonowości działalności.
5. Nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.
6. Nie wypłacano też w bieżącym roku dywidendy. Uchwałą Nr 6 /2007 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zysk netto Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie za rok 2006 w całości został przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.
7. W okresie od stycznia 2007 r. do dnia przekazania niniejszego raportu w Spółce Odlewnie Polskie wystąpiły następujące zdarzenia mające wpływ na jej sytuację majątkową i finansową:
  - w dniu 3 stycznia 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na wykonanie usługi obróbki stali żelbetowej w jego obiektach fabrycznych na kwotę 399.500,00 EUR, co w przeliczeniu wg średniego kursu NBP stanowi kwotę 1.528.887,00 PLN. Umowa realizowana będzie w okresie od stycznia do grudnia 2007 r.,
  - w dniu 4 stycznia 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na usługowe wykonanie produkcji odlewniczej w jego obiektach fabrycznych na kwotę 534.000,00 EUR, co w przeliczeniu wg średniego kursu NBP stanowi kwotę 2.053.497,00 PLN. Umowa realizowana będzie w okresie od 08 stycznia do 30 czerwca 2007 r.,
  - w dniu 08 stycznia 2007 r. Zarząd Spółki poinformował, że Spółka na podstawie auditu, protokół nr 052226 przeprowadzonego przez firmę TUV Rheinland Industrie Service GmbH uzyskała certyfikat „Systemu Zarządzania Środowiskowego” zgodny z normą ISSO 14001:2004 zaświadczający, że Spółka wprowadziła i stosuje system zarządzania w dziedzinie ochrony środowiska w zakresie produkcji odlewów z żeliwa sferoidalnego, szarego i staliwa. Certyfikat ważny jest do dnia 13 grudnia 2009 roku.,
  - w dniu 25 stycznia 2007 r. na rachunek bankowy Spółki wpłynęła z Ministerstwa Gospodarki kwota 762.407 PLN, tytułem refinansowania części wydatków kwalifikowanych realizowanego projektu inwestycyjnego „Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Topienia i Obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza”. Podstawą prawną refinansowania projektu jest ustawa z dnia 20 marca 2002 r. o finansowym wspieraniu inwestycji (Dz. U. Nr 41, poz. 363 z późn. zmianami),
  - w dniu 25 stycznia 2007 r. Spółka otrzymała zwrótnie podpisaną umowę z kontrahentem niemieckim – ABS GUSS GmbH & Co. KG w Kassel na wykonanie w 2007 r. odlewów elementów trakcji kolejowej przeznaczonych na rynek brytyjski, na kwotę 1.925.400 funtów, co w przeliczeniu wg średniego kursu NBP stanowi kwotę 11.330.979,00 PLN.,
  - w dniu 31 stycznia 2007 r. Spółka otrzymała zwrótnie podpisaną umowę o kredyt nieodnawialny z Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na kwotę 1.500.000,00 PLN. Spółce w świetle zawartej umowy przysługuje uruchomienie całości bądź części przyznanego kredytu w terminie do 29 czerwca 2007 r. Spłata kredytu nastąpi w 52 ratach miesięcznych w terminie od dnia 30 września 2007 r. do dnia 14 stycznia 2012 r. Kredyt przeznaczony będzie na finansowanie projektu inwestycyjnego „Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Topienia i Obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza”,
  - w dniu 14 lutego 2007 r. Zarząd Spółki poinformował, że Spółka w oparciu o analizę przychodów ze sprzedaży osiągniętych w 2006 r. oraz portfela zamówień produkcji odlewniczej w kraju i umów o dzieło realizowanych na terenie Niemiec, w części przypadającej do realizacji w 2007 r. oszacowała prognozowane przychody ze sprzedaży na rok 2007. Najbardziej prawdopodobną wartość przychodów ze sprzedaży Zarząd określił na poziomie 130.100 tys. PLN. Wzrost skorygowanej wartości prognozowanych przychodów ze sprzedaży do kwoty 130.100 tys. PLN w stosunku do opublikowanej w Prospekcie Emisyjnym akcji zwykłych na okaziciela serii F Odlewni Polskich S.A. kwoty 105.312 tys. PLN wynosi 23,54 %. Prognozowana na 2007 rok kwota przychodów ze sprzedaży stanowi 114,57 % przychodów osiągniętych w 2006 roku. Zarząd Spółki na bieżąco, w okresach miesięcznych monitoruje osiągane wyniki, a w okresach kwartalnych dokonuje ich oceny w stosunku do wielkości przyjętych w planie działalności na 2007 rok. W związku z tym w okresach kwartalnych dokonywać będzie oceny możliwości wykonania prognozowanego na dany rok poziomu sprzedaży i w przypadku stwierdzenia podstaw do jej korekty poinformuje o tym niezwłocznie w trybie wynikającym z obowiązujących przepisów prawa,
  - w dniu 15 lutego 2007 r. Zarząd Spółki został poinformowany przez OPERA Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., że w wyniku zbycia akcji Odlewni Polskich S.A. z siedzibą w Starachowicach liczba akcji posiadanych przez fundusze zarządzane przez OPERA Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (OPERA FNP SFIO, OPERA NGOSFIO i OPERA FIZ), według stanu na dzień 09 lutego 2007 roku wynosi 513.034 akcje, stanowiące 4,03 % kapitału

- zakładowego Spółki i uprawniające do 513.004 głosów na walnym zgromadzeniu, co stanowi 4,03 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. W dniu poprzedzającym sprzedaż akcji Spółki, tj. 08 lutego 2007 roku wymienione fundusze posiadały 763.004 akcje stanowiące 6,00 % kapitału zakładowego i uprawniające do 763.004 głosów, co stanowiło 6,00 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki,
- w dniu 14 marca 2007 r. Zarząd Spółki podał do publicznej wiadomości, że na podstawie art. 395 i 399 par. 1 Kodeksu Spółek Handlowych zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbędzie się w dniu 10 kwietnia 2007 r., o godz. 10,00 w siedzibie Spółki w Starachowicach, Al. Wyzwolenia 70, podając porządek jego obrad,
  - w dniu 20 marca 2007 r. Zarząd Spółki poinformował, że zmienia datę przekazania raportu rocznego Spółki za rok 2006 z dnia 25 maja 2007 r. na dzień 23 marca 2007 r.,
  - w dniu 23 marca 2007 r. Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości treść oświadczenia w sprawie przestrzegania zasad Dobrych Praktyk. W oświadczeniu podano: zasady ogólne, dobre praktyki walnych zgromadzeń, rad nadzorczych, zarządów i relacji z osobami i instytucjami zewnętrznymi,
  - w dniu 23 marca 2007 r. Zarząd przekazał wykaz wszystkich informacji przekazanych do publicznej wiadomości w roku 2006,
  - w dniu 28 marca 2007 r. Zarząd Spółki przekazał informacje dotyczące Członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
  - w dniu 30 marca 2007 r. Zarząd Spółki przekazał do publicznej wiadomości treść projektów uchwał dotyczących Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zwołanego na dzień 10 kwietnia 2007 r.,
  - w dniu 30 marca 2007 r. Zarząd Spółki raportem nr 16/2007 uzupełnił raport roczny SA – R 2006 przekazany do publicznej wiadomości w dniu 23 marca 2007 r. W wyniku przeoczenia do raportu rocznego nie zostało dołączone pismo Przewodniczącego Rady Nadzorczej w sprawie oceny działalności Spółki w 2006 roku. Za fakt ten Spółka przeprasza wszystkich inwestorów i deklaruje przestrzeganie w przeszłości zasady nr 18,
  - w dniu 03 kwietnia 2007 r. Spółka zwrotnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na usługowe wykonanie produkcji odlewniczej w jego obiektach fabrycznych, położonych na terenie Niemiec na kwotę 946.000,00 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 3.643.519,00 PLN. Umowa realizowana będzie w okresie od kwietnia 2007 r. do grudnia 2007 r.,
  - w dniu 06 kwietnia 2007 r. Zarząd Spółki przekazał listę akcjonariuszy uprawnionych do wzięcia udziału w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy,
  - w dniu 10 kwietnia 2007 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie, które:
    - zatwierdziło sprawozdanie z działalności Spółki i sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 stycznia 2006 r. do 31 grudnia 2006 r.,
    - udzieliło absolutorium Przewodniczącemu i Członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków,
    - udzieliło Prezesowi i Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków,
    - podjęło uchwałę o przeznaczeniu zysku osiągniętego w Spółce za rok 2006 na pokrycie strat z lat ubiegłych,
    - podjęło uchwałę o zmianie Statutu Spółki i upoważniono Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu Statutu z uwzględnieniem uchwalonych zmian,
    - podjęło uchwałę o przyjęciu nowego Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki, zasad programu opcji menedżerskich i oświadczenia Zarządu Spółki w sprawie przestrzegania dobrych praktyk,
  - w dniu 11 kwietnia 2007 r. Zarząd Spółki poinformował, że na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, które odbyło się w dniu 10 kwietnia 2007 roku akcjonariuszami, którzy posiadali co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na tym Zgromadzeniu byli:
    1. Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością OP INVEST z siedzibą w Starachowicach, posiadająca 5.400.000 akcji i taką samą liczbę głosów na Zgromadzeniu, co stanowiło 92,11 % ogólnej liczby głosów na tym Zgromadzeniu i 42,47 % ogólnej liczby akcji i głosów, przysługujących akcjonariuszom Spółki ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji,
    2. Pan Leszek Walczyk posiadający 462.683 akcje i taką samą liczbę głosów na Zgromadzeniu, co stanowiło 7,89 % ogólnej liczby głosów na tym Zgromadzeniu i 3,64 % ogólnej liczby akcji i głosów, przysługujących akcjonariuszom Spółki ze wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji,

- w dniu 18 kwietnia 2007 r. Zarząd Spółki poinformował, że Rada Nadzorcza w dniu 17 kwietnia 2007 r. ustaliła tekst jednolity Statutu Spółki, uwzględniający zmiany wprowadzone Uchwałą Nr 7/2007 podjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 10 kwietnia 2007 r.,
  - w dniu 24 kwietnia 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na usługowe wykonanie produkcji odlewniczej w jego obiektach fabrycznych, położonych na terenie Niemiec na kwotę 272.300,00 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 1.031.472,00 PLN. Umowa będzie realizowana od dnia podpisania do końca 2007 r.
  - w dniu 14 maja 2007 r. Spółka otrzymała wydaną w dniu 26 kwietnia 2007 r. przez Wojewodę Świętokrzyskiego decyzję o udzieleniu Odlewniom Polskim S.A. pozwolenia zintegrowanego na prowadzenie odlewniczej działalności gospodarczej w jej obiektach fabrycznych w Starachowicach. Pozwolenie zostało wydane na czas określony z ważnością do dnia 26 kwietnia 2017 roku. Tym samym zostało potwierdzone, że stosowane rozwiązania techniczne i technologiczne oraz sposoby prowadzenia działalności odlewniczej zapewniają spełnienie wymagań najlepszej dostępnej techniki i osiągania wysokiego stopnia ochrony środowiska.
  - w dniu 14 maja 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na usługowe wykonanie produkcji odlewniczej w jego obiektach fabrycznych, położonych na terenie Niemiec na kwotę 317.181,00 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 1.192.918,00 PLN. Umowa będzie realizowana w okresie maj – grudzień 2007 roku.
  - w dniu 21 maja 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z Technoguss Tangerhutte GmbH z siedzibą w Tangerhutte na usługowe wykonanie produkcji odlewniczej w jego obiektach fabrycznych, położonych na terenie Niemiec na kwotę 4.350.000,00 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 16.490.415,00 PLN. Umowa będzie realizowana od dnia 01 lipca 2007 r. do dnia 30 czerwca 2009 roku.
  - w dniu 18 czerwca 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na wykonanie usługi obróbki stali żelbetowej w jego obiektach fabrycznych na terenie Niemiec na kwotę 2.511.450,00 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 9.573.647,00 PLN. Umowa realizowana będzie w okresie od dnia 01 października 2007 r. do dnia 30 września 2009 roku.
  - w dniu 22 czerwca 2007 r. Rada Nadzorcza Spółki na swym posiedzeniu podjęła uchwałę w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie za rok 2007 oraz przeglądu sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30.06.2007 r. jest Spółka Zespół Usług Finansowo-Księgowych Stowarzyszenia Księgowych w Polsce BILANS – SERVIS Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach, ul. Zagnańska 84A, wpisana na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr 1351. Umowa z biegłym zostanie zawarta na czas wykonania badania sprawozdania za 2007 rok. Spółka Zespół Usług Finansowo-Księgowych Stowarzyszenia Księgowych w Polsce BILANS – SERVIS Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach przeprowadzała badanie sprawozdań finansowych Spółki w okresie 1993 – 1995 oraz w okresie 2002 – 2006 roku. Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania dokonała Rada Nadzorcza zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.
  - w dniu 29 czerwca 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na usługowe wykonanie produkcji odlewniczej w jego obiektach fabrycznych, położonych na terenie Niemiec na kwotę 307.846,00 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 1.162.734,00 PLN. Umowa realizowana będzie w okresie od dnia 02 lipca 2007 r. do dnia 31 stycznia 2008 roku.
  - w dniu 16 lipca 2007 r. Spółka zwrótnie podpisała umowę z kontrahentem niemieckim na wykonanie usługi oczyszczania odlewów w jego obiektach fabrycznych, położonych na terenie Niemiec na kwotę 891.491,26 EUR, co w przeliczeniu według średniego kursu ustalonego przez NBP stanowi kwotę 3.338.011,00 PLN. Umowa będzie realizowana w okresie od dnia podpisania umowy do dnia 30 czerwca 2008 roku.
8. W okresie od stycznia do czerwca 2007 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Na koniec czerwca 2007 r. nie wystąpiły w Spółce zobowiązania warunkowe.