

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 I półrocze 2021 roku

Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE
w Starachowicach

Starachowice, 17 września 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 | 3 |
| 2. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego | 3 |
| 3. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności..... | 5 |
| 4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskani i odwróceniu odpisów z tego tytułu..... | 5 |
| 5. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych , rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów | 5 |
| 6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw oraz istotnych zmianach wielkości szacunkowych..... | 5 |
| 7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 |
| 8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych | 6 |
| 9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych..... | 7 |
| 10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych | 7 |
| 11. Wskazania korekt błędów poprzednich okresów..... | 7 |
| 12. 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) | 7 |
| 13. 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 | 8 |
| 14. Instrumenty finansowe..... | 8 |
| 15. Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej | 8 |
| 16. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów | 9 |
| 17. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych. | 9 |
| 18. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy..... | 9 |
| 19. Zdarzenia po dniu, na który sporządzono półroczne skrócone sprawozdanie finansowe , nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe | 9 |
| 20. Informacje dotyczące zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego | 9 |
| 21. 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. | 11 |
| 22. Wpływ COVID-19 na działalność Spółki w I półroczu 2021 | 11 |

Zgodnie z paragrafem 60 ust.1 pkt 2 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 półrocznego sprawozdania finansowego, które stanowią aktualizację odpowiednich informacji zaprezentowanych w ostatnim rocznym raporcie finansowym <https://odlewniepolskie.pl/relacje-inwestorskie/raporty/raporty-okresowe/roczny-rok-2020/>.

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 pierwszym półroczu 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 w sprawozdaniu z działalności Spółki za I półrocze 2021 r.

Stosowane przez Spółkę zasady sporządzania skróconego sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 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 I półrocze 2021 r. obejmuje okres obrotowy od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. i dane porównawcze za okres obrotowy od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r.

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

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 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 I półrocze 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 półrocznego sprawozdania finansowego jest jednakowy.

2. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego

| WYBRANE DANE FINANSOWE | I półrocze 2021 r. | | I półrocze 2020 r. | |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
| | tys. zł | tys. EUR | tys. zł | tys. EUR |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 100 043 | 22 001 | 79 651 | 17 934 |
| II. Zysk/strata z działalności operacyjnej | 10 776 | 2 370 | 10 708 | 2 411 |
| III. Zysk/strata brutto | 10 624 | 2 336 | 11 401 | 2 567 |
| IV. Zysk/strata netto | 8 473 | 1 863 | 9 120 | 2 053 |
| V. Aktywa (stan na koniec okresu) | 129 155 | 28 569 | 112 158 | 25 114 |
| VI. Kapitał własny (stan na koniec okresu) | 86 844 | 19 210 | 85 956 | 19 247 |

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| VII. Kapitał zakładowy (stan na koniec okresu) | 30 164 | 6 672 | 30 996 | 6 940 |
| VIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (stan na koniec okresu) | 42 311 | 9 359 | 26 202 | 5 867 |
| IX. Zobowiązania długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| X. Zobowiązania krótkoterminowe | 32 182 | 7 119 | 14 734 | 3 299 |
| XI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 13 946 | 3 067 | 5 593 | 1 259 |
| XII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -5 454 | -1 199 | -2 966 | -668 |
| XIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 299 | 66 | -2 376 | -535 |
| XIV. Przepływy pieniężne netto | 8 791 | 1 933 | 251 | 57 |
| XV. Średnioważona liczba akcji w okresie ostatnich 12 miesięcy (w szt.) (w szt.) | 20 054 711 | 20 054 711 | 19 654 121 | 19 654 121 |
| XVI. Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu | 20 109 621 | 20 109 621 | 19 654 121 | 19 654 121 |
| XVII. Zanualizowany zysk / strata na jedną akcję w zł/EUR (zysk zanualizowany/ średnia ważona liczba akcji) | 0,66 | 0,14 | 0,87 | 0,19 |
| XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję w zł/EUR (kapitał własny/ liczba akcji) | 4,32 | 0,96 | 4,33 | 0,97 |

Do przeliczenia wybranych danych finansowych zaprezentowanych w raporcie Spółki za pierwsze półrocze 2021 r. i danych porównawczych za pierwsze półrocze 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 czerwca danego roku, tj.:
1 EUR = 4,5472 PLN dla I półrocze 2021 r.
1 EUR = 4,4413 PLN dla I półrocze 2020 r.
- dla pozycji bilansowych przyjęto średni kurs NBP dla waluty EUR obowiązujący na dzień bilansowy , tj.:
1 EUR = 4,5208 PLN na dzień 30.06.2021 r. - tabela NBP nr 124/A/NBP/2021 z dnia 30.06.2021 r.
1 EUR = 4,4660 PLN na dzień 30.06.2020 r. - tabela NBP nr 125/A/NBP/2020 z dnia 30.06.2020 r.

Najwyższy średni kurs ustalony przez NBP dla waluty EUR w okresie od stycznia do czerwca 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 czerwca 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 **0,66 zł** na koniec I półrocza 2021 r. (0,87 zł na koniec I półrocza 2020 r.) wyliczono dzieląc zysk netto za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 czerwca 2021 r. w kwocie **13 221 tys. zł** przez średnioważoną liczbę akcji występującą w tym okresie, która wyniosła **20 054 711 szt.**

Średnioważoną liczbę akcji dla I półrocza 2021 obliczono na podstawie liczby akcji w kapitale podstawowym, tj. 20 664 121 szt. i ilością 1 010 000 szt. akcji własnych zakupionych przez Spółkę w miesiącu czerwcu 2019 r. w celu zabezpieczenia realizacji kolejnych transz Programu Motywacyjnego, a następnie sprzedanych w ilości 455 500 szt. w sierpniu 2020 r., w ramach realizacji IV transzy Programu Motywacyjnego oraz ilością 554 500 szt. akcji umorzonych 31.03.2021 r. ważonej wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania tych akcji.

Wartość księgową na jedną akcję w wysokości **4,32 zł** na dzień 30.06.2021 r. (4,33 zł na dzień 30.06.2020 r.) wyliczono dzieląc wartość kapitału własnego na dzień 30.06.2021 r. wynoszącego **86 844 tys. zł** (odpowiednio na dzień 30.06.2020 r.: 85 199 tys. zł po pomniejszeniu o wartość akcji własnych, tj. o 757 tys. zł) przez liczbę akcji zwykłych występujących na dzień 30.06.2021 r., tj. **20 109 621 sztuk** (na dzień 30.06.2020 r.: 19 654 121 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 rozdwojonego zysku na jedną akcję zwykłą i rozdwojonej wartości księgowej na jedną akcję.

3. **Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności**

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

4. **Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskani i odwróceniu odpisów z tego tytułu**

W I półroczu 2021 r. utworzono następujące odpisy aktualizujące wartość zapasów:

| Wyszczególnienie | stan na 31.12.2020 r. | zwiększenia | zmniejszenia | | stan na 30.06.2021 r. |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------|
| | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów | 312 | 437 | - | - | 749 |
| Odpis aktualizujący zapasy wyrobów gotowych | 133 | - | - | - | 133 |

5. **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 I półroczu 2021 r. utworzono oraz rozwiązano i wykorzystano następujące odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów:

| Wyszczególnienie | stan na 31.12.2020 r. | zwiększenia | zmniejszenia | | stan na 30.06.2021 r. |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------|
| | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| Odpis aktualizujący udziały w innych jednostkach | 2 | - | - | - | 2 |
| Odpis aktualizujący należności | 99 | 44 | 1 | - | 142 |

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

W Spółce, w I półroczu 2021 r. utworzono oraz wykorzystano następujące rezerwy:

[w tys. zł]

| Wyszczególnienie | stan na 31.12.2020 r. | zwiększenia | zmniejszenia | | stan na 30.06.2021 r. |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------------------|
| | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| 1.Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne , w tym: | 3 963 | 2 404 | 151 | 1 327 | 4 889 |
| 1.1 długoterminowe (odprawy emerytalne i jubileuszowe) | 2 626 | 65 | - | - | 2 691 |
| 1.2. krótkoterminowe | 1 337 | 2 339 | 151 | 1 327 | 2 198 |
| - rezerwa na odprawy emerytalne | 58 | 43 | - | - | 101 |
| - rezerwa na urlopy i nagrody jubileuszowe | 1 158 | 1 997 | 1 158 | | 1 997 |
| - rezerwa na inne wynagrodzenia | 121 | - | 2 | 19 | 100 |
| 2. Pozostałe rezerwy | 365 | 1 085 | 1 076 | 20 | 354 |
| 2.1. długoterminowe | - | - | - | - | - |
| 2.2. krótkoterminowe | 365 | 1 085 | 1 076 | 20 | 354 |
| - pozostałe rezerwy na koszty bieżące | 365 | 1 085 | 1 076 | 20 | 354 |

7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosły o kwotę **249 tys. zł.**

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r. zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosły o kwotę **30 tys. zł.**

8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W I półroczu 2021 r. Spółka poniosła łącznie nakłady na cele inwestycyjne oraz na prace badawczo - rozwojowe w wysokości **6 420 tys. zł** (z tego wydatki na prace B+R wyniosły **1 003 tys. zł**, z których kwotę 159 tys. rozliczono na nakłady inwestycyjne, a kwotę 844 tys. zł rozliczono bezpośrednio w koszty). Nakłady na B+R w relacji do przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów stanowiły **1%**.

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 WNiP prezentuje się następująco:

| | |
|-------------------------------------------------|---------------|
| - budynki i budowle, w tym: | 591 tys. zł |
| - sieć teleinformatyczna | 303 tys. zł |
| - wiata buforowa materiałów wsadowych | 266 tys. zł |
| - maszyny i urządzenia, w tym: | 3 560 tys. zł |
| - centrum obróbcze CNC OKUMA MA 600H II | 2 000 tys. zł |
| - placówka odlewni prototypowej piec 2x500kg | 929 tys. zł |
| - stacja oddziałowa SO-9 | 153 tys. zł |
| - sprężarka śrubowa | 149 tys. zł |
| - stacja oddziałowa SO-8 | 102 tys. zł |
| - środki transportu, w tym: | 217 tys. zł |
| - wózki jezdniowe podnośnikowe HYUNDAI | 217 tys. zł |
| - wyposażenie, w tym: | 112 tys. zł |
| - oświetlenie zakładu na bazie lamp LED | 99 tys. zł |
| - oprogramowanie, w tym: | 278 tys. zł |
| - opracowanie technologii obróbki (paletyzacja) | 159 tys. zł |
| - licencja na system ABAS ERP | 116 tys. zł |

Na dzień bilansowy wartość zapłaconych przez Spółkę zaliczek na poczet dostaw inwestycyjnych (linia technologiczna do obróbki cieplnej ADI) wynosiła 611 tys. zł.

Na dzień 30.06.2021r. wystąpiły nieprzeterminowane zobowiązania umowne z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie łącznej 2 475tys. zł, z tego:

- kwota 731 tys. zł została ujęta w ewidencji bilansowej,
- kwota 1 744 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 533 tys. zł.

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

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

Opis zawarto w punkcie 8 niniejszej „Informacji Dodatkowej”.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień 30.06.2021r. nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

11. Wskazania korekt błędów poprzednich okresów

W sprawozdaniu finansowym za I półrocze 2021 roku nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

12. 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 30.06.2021 Spółka posiada aktywa finansowe w postaci środków pieniężnych, których wartość na dzień bilansowy przedstawia się następująco:

| Środki pieniężne | Wartość w walucie (w tys. zł) | Wartość w PLN (w tys. zł) | Wpływ na RZIS Wzrost kursu o 2% (w tys. zł) | Wpływ na RZIS Spadek kursu o 2% (w tys. zł) |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| EUR | 3 737 | 16 894 | 338 | (338) |
| GBP | 1 | 3 | - | - |
| NOK | 2 | 1 | - | - |
| PLN | 12 842 | 12 842 | - | - |
| Stan środków pieniężnych na 30.06.2021 roku | | 29 740 | 338 | (338) |

Na wartość środków pieniężnych w perspektywie kolejnych kwartałów będzie miało głównie wpływ kształtowanie się kursów walut obcych, a w szczególności waluty EUR wobec PLN. Wpływ na rachunek zysków i strat przy wzroście/spadku kursu o 2% zaprezentowano w tabeli powyżej.

Spółka nie posiada istotnych zobowiązań finansowych.

13. 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 kredytów bankowych i nie naruszyła postanowień umów kredytowych.

14. Instrumenty finansowe

Działalność Spółki w pierwszym półroczu 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 pierwszym półroczu 2021 r. Spółka nie wykorzystywała dostępnych linii kredytowych w ramach podpisanych z Bankami umów.

W okresie pierwszego półrocza 2021 r. Spółka nie zawierała terminowych transakcji walutowych.

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

W I półroczu 2021 r. nie wystąpiła zmiana metody ustalania wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

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

W I półroczu 2021 r. nie miała miejsca zmiana w kwalifikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

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

W I półroczu 2021 nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

18. 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 wynosi 0,25 zł. Dzień dywidendy ustalono na 30.06.2021 r., a wypłata dywidendy nastąpiła 15.07.2021 r.

19. Zdarzenia po dniu, na który sporządzono półroczne 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.

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

Na koniec I półrocza 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 30.06.2021 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 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 | 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 | 3 526 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych |
| 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 r. o dofinansowanie projektu „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 | 1 628 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 30.09. 2028 r.) | 1 628 wraz z należnymi odsetkami w wysokości 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 30.06.2021 r. należności warunkowe odpowiadające kwocie możliwych do uzyskania dotacji uległy zmniejszeniu w stosunku do stanu na dzień 31.12.2020 r. i wyniosły **3 471 tys. zł.**

| Lp. | Uprawniony | Zobowiązany /Lider Konsorcjum | Tytuł | Wartość w tys. zł na 30.06.2021 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: 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. | 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 | 1 649 | 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. | 1 556 | 1 623 |
| RAZEM | | | | 3 471 | 4 175 |

21. 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 czerwca 2021 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, inwestycji długoterminowych, podziału i restrukturyzacji.

22. Wpływ COVID-19 na działalność Spółki w I półroczu 2021

Ożywienie w gospodarce po spowolnieniu spowodowanym przez epidemię COVID-19 w I półroczu 2021 r. wpłynęło na drastyczny wzrost cen materiałów podstawowych wykorzystywanych przez Spółkę w procesie produkcji, tj. surowki odlewniczej, złomu żeliwnego i stalownego oraz energii elektrycznej. Negatywne skutki wzrostu cen w części zrekomensowane zostały przez dodatki do cen – dodatek materiałowy MTZ i dodatek energetyczny ETZ.

Oprócz wzrostu cen na materiały podstawowe i energię Spółka odnotowała wzrost cen innych materiałów zwłaszcza żelazostopów, opakowań, żywic, farb a także usług i transportu. Podjęte własne działania w kierunku racjonalizacji i obniżki kosztów okazały się niewystarczające. W związku z tym, Spółka podjęła rozmowy z klientami i uzgodniła podwyżkę cen bazowych na swoje wyroby. Wzrost cen ogółem oraz poprawa produktywności pozwolą utrzymać dotychczasową wysokość marży brutto.

W I półroczu Spółka odnotowała negatywne skutki pandemii koronawirusa COVID-19 w postaci absencji chorobowej (27 zachorowań i 23 osoby objęte kwarantanną). Znaczna część pracowników umysłowych wykorzystywała możliwości pracy zdalnej. Odnotowano nieznaczne przerwy w dostawie materiałów pomocniczych do produkcji (otuliny, filtry), które miały częściowo negatywny wpływ na zwiększoną ilość odlewów wadliwych. Szacuje się, że ponad 60% pracowników zostało zaszczepionych przeciw COVID-19.

Działalność Spółki w warunkach COVID-19 została również opisana w „Półrocznym sprawozdaniu z działalności Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.” pkt 11 Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego str. 22-25.

Starachowice, 17 września 2021 r.

ZARZĄD:

WICEPREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

PREZES ZARZĄDU

Ryszard Pisarski

Leszek Walczyk

Zbigniew Ronduda