

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny Q 3 / 2022

(kwartał) (rok)

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

za 3 kwartał roku obrotowego 2022 obejmujący okres od 2022-07-01 do 2022-09-30

zawierający skrócone sprawozdanie finansowe według PZR

w walucie zł

data przekazania: 2022-11-10

ODLEWNIE POLSKIE SA	
(pełna nazwa emitenta)	
ODLEWNIE	Metalowy (met)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
27-200	Starachowice
(kod pocztowy)	(miejscowość)
inż. Władysława Rogowskiego	22
(ulica)	(numer)
(0-41) 275 86 00	(0-41) 275 86 82
(telefon)	(fax)
zarzad@odlewniepolskie.pl	odlewniepolskie.pl
(e-mail)	(www)
664-00-05-475	290639763
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	221 089	160 068	47 161	35 114
II. Zysk/strata z działalności operacyjnej	29 271	18 119	6 244	3 975
III. Zysk/strata brutto	31 116	18 499	6 637	4 058
IV. Zysk/strata netto	24 707	14 311	5 270	3 139
V. Aktywa (stan na koniec okresu)	161 068	137 220	33 075	29 616
VI. Kapitał własny (stan na koniec okresu)	114 043	92 673	23 418	20 003
VII. Kapitał zakładowy (stan na koniec okresu)	30 164	30 164	6 194	6 511
VIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (stan na koniec okresu)	47 025	44 547	9 656	9 615
IX. Zobowiązania krótkoterminowe	33 024	33 167	6 781	7 159
X. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 316	19 523	1 774	4 283
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 750	-6 765	-2 506	-1 484
XII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 261	-5 326	-1 762	-1 168
XIII. Przepływy pieniężne netto	-11 695	7 432	-2 495	1 630
XIV. Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec kwartału (w szt.)	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
XV. Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
XVI. Zanualizowany zysk / strata na jedną akcję w zł/EUR (zysk zanualizowany / średnie ważona liczba akcji)	1,51	0,83	0,32	0,18
XVII. Wartość księgową na jedną akcję w zł/EUR (kapitał własny / liczba akcji)	5,67	4,61	1,16	0,99

Do przeliczenia wybranych danych finansowych zaprezentowanych w raporcie Spółki za 3 kwartały 2022 r. i danych porównawczych za 3 kwartały 2021 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 = 4,6880 PLN dla III kw. 2022 r.

1 EUR = 4,5585 PLN dla III kw. 2021 r.

- dla pozycji bilansowych przyjęto średni kurs NBP dla waluty EUR obowiązujący na dzień bilansowy, tj.:

1 EUR = 4,8698 PLN na dzień 30.09.2022 r. - tabela NBP nr 190/A/NBP/2022 z dnia 30.09.2022 r.

1 EUR = 4,6329 PLN na dzień 30.09.2021 r. - tabela NBP nr 190/A/NBP/2021 z dnia 30.09.2021 r.


Wybrane dane finansowe z bilansu (sprawozdania z sytuacji finansowej) prezentuje się na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego, co należy odpowiednio opisać.

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa.

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
SF_OPESA_2022-09-30_pl.xhtml	SF_za_3_kw_2022
SF_OPESA_2022-09-30_pl.xhtml.XAdES	SF_za_3_kw_2022_podpisy

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-11-10	Zbigniew Ronduda	Prezes Zarządu	
2022-11-10	Leszek Walczyk	Wiceprezes Zarządu	

Spółka Akcyjna ODLEWNIE POLSKIE

ul. inż. Władysława Rogowskiego 22

27-200 Starachowice

tel. 041 2758600 fax 041 2758682

Śródroczne sprawozdanie finansowe za 3 kwartały 2022 r.
obejmujący okres od 1 stycznia 2022 do 30 września 2022 roku

Starachowice, 10 listopada 2022 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.	BILANS	5
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	6
3.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	8
4.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	9
5.	Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego	10
6.	Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport wraz ze wskazaniem najważniejszych zdarzeń dotyczących Spółki.....	11
7.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	14
8.	Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności	14
9.	Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	14
10.	Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	14
11.	Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw oraz istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	14
12.	Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15
13.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	15
14.	Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych ...	16
15.	Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	17
16.	Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki	17
17.	Wskazania korekt błędów poprzednich okresów	17
18.	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).....	17
19.	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	17
20.	Opis organizacji grupy kapitałowej i udział w innych podmiotach	17
21.	Istotne i zawarte na innych warunkach niż rynkowe transakcje z podmiotami powiązanymi.....	18
22.	Instrumenty finansowe.....	18
23.	Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalenia wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.....	18
24.	Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	18
25.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	18
26.	Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy	19
27.	Zdarzenia po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe	19
28.	Informacje dotyczące zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	19

29. 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.....	20
30. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	20
31. 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.....	21
32. 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.....	21
33. Udzielone poręczenia kredytu, pożyczki lub udzielone gwarancje o znaczącej wartości.....	21
34. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.....	22
35. Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	22

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 skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe.

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 2022 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 finansowym Spółki za 2021 r.

Stosowane przez Spółkę zasady sporządzania skróconego sprawozdania finansowego za 3 kwartały 2022 roku nie uległy zmianom w stosunku do ich poprzedniego brzmienia opisanego w sprawozdaniu finansowym stanowiącym element składowy rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Skrócone sprawozdanie finansowe za 3 kwartały 2022 r. obejmuje okres obrotowy od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. i dane porównawcze za okres obrotowy od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.

Dla pozycji bilansowych prezentowane są dodatkowo dane na koniec poprzedniego roku, to jest na 31.12.2021 r.

Skrócone sprawozdanie finansowe za 3 kwartały 2022 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 2022 r. i za analogiczny okres 2021 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.

Walutą funkcjonalną Spółki i walutą prezentacji niniejszego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Dane w sprawozdaniu finansowym zaprezentowano w zaokrągleniu do tysięcy złotych, chyba, że w konkretnych sytuacjach podano inaczej.

2. BILANS

Wyszczególnienie	w tys. zł			
	stan na 2022-09-30	stan na 2022-06-30	stan na 2021-12-31	stan na 2021-09-30
I. Aktywa trwałe	56 013	55 820	50 708	51 730
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym :	2 009	2 094	2 235	2 223
2. Rzeczowe aktywa trwałe	52 113	52 458	47 330	48 005
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 891	1 268	1 143	1 502
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 888	1 264	1 143	1 502
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3	4	0	0
II. Aktywa obrotowe	105 055	99 022	91 300	85 490
1. Zapasy	41 111	46 588	25 970	21 467
2. Należności krótkoterminowe	41 364	39 922	31 709	35 082
2.1. Od jednostek powiązanych	62	67	78	51
2.2. Od pozostałych jednostek	41 302	39 855	31 631	35 031
3. Inwestycje krótkoterminowe	21 566	11 282	33 261	28 380
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 566	11 282	33 261	28 380
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 566	11 282	33 261	28 380
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 014	1 230	360	561
III. Akcje (udziały) własne	0	0	0	0
A k t y w a r a z e m	161 068	154 842	142 008	137 220
I. Kapitał własny	114 043	104 439	98 429	92 673
1. Kapitał zakładowy	30 164	30 164	30 164	30 164
2. Kapitał zapasowy	55 195	55 194	44 306	44 306
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	112	31	27	43
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 866	3 866	3 880	3 849
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0
6. Zysk (strata) netto	24 707	15 184	20 052	14 311
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 025	50 403	43 579	44 547
1. Rezerwy na zobowiązania	9 436	7 875	5 916	8 246
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 462	1 367	1 377	1 898
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 815	6 024	4 295	6 041
a) długoterminowa	1 205	1 205	1 314	2 691
b) krótkoterminowa	5 610	4 819	2 981	3 350
1.3. Pozostałe rezerwy	1 159	484	244	307
a) krótkoterminowe	1 159	484	244	307
2. Zobowiązania krótkoterminowe	33 024	38 020	34 596	33 167
2.1. Wobec jednostek powiązanych	34	15	233	103
2.2. Wobec pozostałych jednostek	32 469	37 583	34 338	32 853
2.3. Fundusze specjalne	521	422	25	210
3. Rozliczenia międzyokresowe	4 565	4 508	3 067	3 134
3.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 565	4 508	3 067	3 134
a) długoterminowe	641	806	1 144	1 369
b) krótkoterminowe	3 924	3 702	1 923	1 765
P a s y w a r a z e m	161 068	154 842	142 008	137 220

Wyszczególnienie	w tys. zł			
	stan na 2022-09-30	stan na 2022-06-30	stan na 2021-12-31	stan na 2021-09-30
Wartość księgowa	114 043	104 439	98 429	92 673
Liczba akcji (w szt.)	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,67	5,19	4,89	4,61
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,67	5,19	4,89	4,61

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako relację wartości kapitału własnego na dzień bilansowy do łącznej liczby zarejestrowanych w dniu bilansowym akcji.

Na dzień bilansowy niniejszego sprawozdania Spółka nie wyemitowała instrumentów finansowych zamiennych na akcje, stąd rozwodniona wartość księgowa na jedna akcję jest równa wartości księgowej na jedną akcję.

POZYCJE POZABILANSOWE	w tys. zł			
	stan na 2022-09-30	stan na 2022-06-30	stan na 2021-12-31	stan na 2021-09-30
1. Należności warunkowe	5 812	2 088	2 795	3 073
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	5 812	2 088	2 795	3 073
- kwota dotacji wynikająca z podpisanych umów na dofinansowanie projektów inwestycyjnych i celowych ze środków publicznych	5 812	2 088	2 795	3 073
2. Zobowiązania warunkowe	11 414	13 266	10 228	10 228
2.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:	11 414	13 266	10 228	10 228
- weksle własne in blanco zabezpieczające należyte wykonanie umów o dofinansowanie projektów inwestycyjnych i celowych ze środków publicznych	8 173	8 173	8 173	8 173
- gwarancje bankowe	3 241	5 093	2 055	2 055
Pozycje pozabilansowe, razem	17 226	15 354	13 023	13 301

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	w tys. zł			
	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	78 713	221 089	60 025	160 068
- od jednostek powiązanych	141	426	70	175
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	77 348	218 089	58 944	158 105
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 365	3 000	1 081	1 963
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym :	62 001	178 394	49 084	131 721
- jednostkom powiązanym	143	456	35	150
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	61 091	176 362	48 220	130 153
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	910	2 032	864	1 568

III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	16 712	42 695	10 941	28 347
IV. Koszty sprzedaży	1 538	4 368	1 315	3 452
V. Koszty ogólnego zarządu	4 139	10 685	2 744	7 830
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	11 035	27 642	6 882	17 065
VII. Pozostałe przychody operacyjne	770	3 118	946	2 147
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23	84	0	0
2. Dotacje	598	1 893	711	1 612
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50	186	2	28
4. Inne przychody operacyjne	99	955	233	507
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	984	1 489	485	1 093
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	8	38
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	822	867	278	760
3. Inne koszty operacyjne	162	622	199	295
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 821	29 271	7 343	18 119
X. Przychody finansowe	955	1 991	381	400
1. Odsetki, w tym:	0	0	-19	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
3. Inne	955	1 991	400	400
XI. Koszty finansowe	88	146	-151	20
1. Odsetki w tym:	88	130	4	18
- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	2
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
4. Inne	0	16	-155	0
XII. Zysk (strata) brutto	11 688	31 116	7 875	18 499
XIII. Podatek dochodowy	2 165	6 409	2 037	4 188
a) część bieżąca	2 694	7 069	1 692	4 062
b) część odroczone	-529	-660	345	126
XIV. Zysk (strata) netto	9 523	24 707	5 838	14 311

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		30 448		16 690
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		20 109 621		20 109 621
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,51		0,83
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		20 109 621		20 109 621
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,51		0,83

3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	w tys. zł			
	3 kwartały 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco/ 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartały/ 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco/ 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	98 429	98 429	84 717	84 717
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	98 429	98 429	84 717	84 717
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	30 164	30 164	30 164	30 996
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0	-832
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	832
- umorzenie udziałów (akcji)	0	0	0	832
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	30 164	30 164	30 164	30 164
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	55 194	44 306	44 306	35 999
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	10 888	0	8 307
a) zwiększenia (z tytułu)	0	10 888	0	8 307
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	10 888	0	7 891
- dywidenda przypadająca na akcje własne	0	0	0	0
- umorzenie udziałów (akcji) poniżej wartości nominalnej	0	0	0	416
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- z wyceny programu motywacyjnego	0	0	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	55 194	55 194	44 306	44 306
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	31	27	11	-37
3.1. Zmiany kapitał z aktualizacji wyceny	81	85	32	80
a) zwiększenia (z tytułu)	81	85	32	80
- różnice kursowe z przeliczenia Oddziału zagranicznego	81	85	32	80
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia Oddziału zagranicznego	0	0	0	0
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	112	112	43	43
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 866	3 880	3 890	3 890
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	-14	-41	-41
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 120	0	950
- z podziału zysku na zakup akcji własnych	0	0	0	0
- z podziału zysku na wypłatę jednorazowej nagrody rocznej dla pracowników Spółki	0	1 120	0	950
- z podziału zysku na wsparcie związane z pandemią COVID-19	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 134	41	991
- wypłata jednorazowej nagrody rocznej dla pracowników Spółki	0	1 106	0	950
- wypłata wsparcia zw. z pandemią COVID-19 dla pracowników Spółki	0	28	41	41
4.2. Kapitał rezerwowy na koniec okresu	3 866	3 866	3 849	3 849
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	20 052	0	13 869
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	20 052	0	13 869
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	20 052	0	13 869
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	20 052	0	13 869
- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0	10 888	0	7 891
- przeznaczenie zysku na kapitał rezerwowy	0	1 120	0	950
- przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy	0	8 044	0	5 028
- dywidenda przypadająca na akcje własne	0	0	0	0

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
6. Wynik netto	24 707	24 707	14 311	14 311
a) zysk netto	24 707	24 707	14 311	14 311
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	114 043	114 043	92 673	92 673
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	114 043	114 043	92 673	92 673

4. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	w tys. zł			
	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco/ 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał / 2021 okres od 2021-07-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco/ 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	9 523	24 707	5 838	14 311
II. Korekty razem	3 052	-16 391	-261	5 212
1. Amortyzacja	2 185	6 429	2 553	7 666
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	85	120	6	14
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-23	-84	8	38
5. Zmiana stanu rezerw	1 559	3 519	1 731	2 676
6. Zmiana stanu zapasów	5 477	-15 141	-3 487	-5 074
7. Zmiana stanu należności	-1 442	-9 655	-6 641	-13 343
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 203	-735	6 103	14 768
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-159	724	-2 650	-3 051
10. Inne korekty	-427	-1 568	2 116	1 445
III Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej j (I+/-II) - metoda pośrednia	12 575	8 316	5 577	19 523
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	24	105	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24	105	0	0
2. Z aktywów finansowych, w tym :	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	1 939	11 855	1 311	6 765
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 939	11 855	1 311	6 765
2. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 915	-11 750	-1 311	-6 765
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	318	1 646	397	705
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	621	0	0
3. Inne wpływy finansowe (dotacje)	318	1 025	397	705
II. Wydatki	694	9 907	6 022	6031

1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	8 044	5 027	5 027
2. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	1 134	991	991
3. Spłaty kredytów i pożyczek	608	608	0	0
3. Odsetki	86	121	4	13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-376	-8 261	-5 625	-5 326
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 284	-11 695	-1 359	7 432
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym :	10 284	-11 695	-1 359	7 359
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	-73
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 282	33 261	29 739	20 948
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym :	21 566	21 566	28 380	28 380
- o ograniczonej możliwości dysponowania	702	702	392	392

5. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	tys. zł		tys. EUR	
	3 kwartały narastająco/ 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco/ 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30	3 kwartały narastająco/ 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco/ 2021 okres od 2021-01-01 do 2021-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	221 089	160 068	47 161	35 114
II. Zysk/strata z działalności operacyjnej	29 271	18 119	6 244	3 975
III. Zysk/strata brutto	31 116	18 499	6 637	4 058
IV. Zysk/strata netto	24 707	14 311	5 270	3 139
V. Aktywa (stan na koniec okresu)	161 068	137 220	33 075	29 618
VI. Kapitał własny (stan na koniec okresu)	114 043	92 673	23 418	20 003
VII. Kapitał zakładowy (stan na koniec okresu)	30 164	30 164	6 194	6 511
VIII. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (stan na koniec okresu)	47 025	44 547	9 656	9 615
IX. Zobowiązania krótkoterminowe	33 024	33 167	6 781	7 159
X. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 316	19 523	1 774	4 283
XI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 750	-6 765	-2 506	-1 484
XII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 261	-5 326	-1 762	-1 168
XIII. Przepływy pieniężne netto	-11 695	7 432	-2 495	1 630
XIV. Średnia ważona liczba akcji zwykłych na koniec kwartału (w szt.)	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
XV. Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu	20 109 621	20 109 621	20 109 621	20 109 621
XVI. Zauualizowany zysk / strata na jedną akcję w zł/EUR (zysk zauualizowany/ średnia ważona liczba akcji)	1,51	0,83	0,32	0,18
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję w zł/EUR (kapitał własny/ liczba akcji)	5,67	4,61	1,16	0,99

Do przeliczenia wybranych danych finansowych zaprezentowanych w raporcie Spółki za 3 kwartały 2022 r. i danych porównawczych za 3 kwartały 2021 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 = 4,6880 PLN dla III kw. 2022 r.

1 EUR = 4,5585 PLN dla III kw. 2021 r.

- dla pozycji bilansowych przyjęto średni kurs NBP dla waluty EUR obowiązujący na dzień bilansowy, tj.:

1 EUR = 4,8698 PLN na dzień 30.09.2022 r. - tabela NBP nr 190/A/NBP/2022 z dnia 30.09.2022 r.

1 EUR = 4,6329 PLN na dzień 30.09.2021 r. - tabela NBP nr 190/A/NBP/2021 z dnia 30.09.2021 r.

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

1 EUR = 4,9647 PLN ogłoszony na dzień 7 marca 2022 r.

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

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

1 EUR = 4,4879 PLN ogłoszony na dzień 10 lutego 2022 r.

1 EUR = 4,4541 PLN ogłoszony na dzień 9 czerwca 2021 r.

Zanualizowany zysk na jedną akcję zwykłą w wysokości 1,51 zł na koniec III kwartału 2022 r. (0,83 zł na koniec III kwartału 2021 r.) wyliczono dzieląc zysk netto za okres od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r. w kwocie 30 448 tys. zł przez średnioważoną liczbę akcji występującą w tym okresie, która wyniosła 20 109 621 szt.

Wartość księgową na jedną akcję w wysokości 5,67 zł na dzień 30.09.2022 r. (4,61 zł na dzień 30.09.2021 r.) wyliczono dzieląc wartość kapitału własnego na dzień 30.09.2022 r. wynoszącego 114 044 tys. zł (odpowiednio na dzień 30.09.2021 r.: 92 673 tys. zł) przez liczbę akcji zwykłych występujących na dzień 30.09.2022 r. i 30.09.2021 r., tj. 20 109 621 sztuk.

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

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 30 września 2022 r. Spółka kontynuowała swoją działalność podstawową w zakresie:

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

Na wielkość wygenerowanych przychodów w 3 kwartałach 2022 r. decydujący wpływ miała działalność jednostki macierzystej w kraju, z której przychód stanowił 87,67% przychodów ze sprzedaży ogółem. W 3 kwartałach 2021 r. udział ten wyniósł 85,47%.

W 3 kwartałach 2022 r., w porównaniu do analogicznego okresu 2021 r., nastąpił znaczny wzrost wartości przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów o 38,12%. Wzrost przychodów związany był ze zwiększeniem produkcji (Spółka posiadała pełny portfel zamówień wykorzystując swoje nominalne zdolności) oraz z wzrostem cen na wyroby Spółki (głównie spowodowany wzrostem cen na materiały podstawowe i energię).

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów za 3 kwartały 2022 r. w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku były wyższe o 35,43%. Na wzrost kosztów miał wpływ inflacyjny wzrost cen materiałów i czynników energetycznych oraz kosztów wynagrodzeń.

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 2022 r. wyniósł łącznie 84,52% i utrzymał się na porównywalnym poziomie z 3 kwartałami 2021 r. (85,91%).

Za 3 kwartały 2022 r. Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 29 271 tys. zł (3 kwartały 2021 r.: 18 119 tys. zł), zysk brutto w wysokości 31 116 tys. zł (3 kwartały 2021 r.: 18 499 tys. zł) oraz zysk netto w wysokości 24 707 tys. zł (3 kwartały 2021 r.: 14 311 tys. zł).

Spółka w 3 kwartałach 2022 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 ziotówki ujęta w rachunku zysków i strat była wyższa o 17,29% od przychodów osiągniętych w 3 kwartałach 2021 roku i wyniosła 27 268 tys. zł.

Pozostałe przychody operacyjne za 3 kwartały 2022 r. i 3 kwartały 2021 r. wyniosły odpowiednio 3 118 tys. zł i 2 147 tys. zł, w tym:

Pozostałe przychody operacyjne	w tys. zł	
	3 kw. 2022 r.	3 kw. 2021 r.
Dofinansowanie ze środków pomocowych z lat ubiegłych do projektów inwestycyjnych i badawczych rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji dotowanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 650	1 366
Dofinansowanie – refundacja wynagrodzeń pracowniczych	243	230
Dofinansowanie – refundacja z MS (wynagrodzenie osadzonych)	0	16
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	186	0
Zwrot nadpłat z ZUS za lata ubiegłe (Oddział)	76	19
Użyczenie samochodu osobowego	58	68
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	432	179
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	84	0
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na materiały w magazynie	0	28
Nadwyżki inwentaryzacyjne zaliczane do zysków	286	133
Otrzymane bonusy i rabaty	84	0
Pozostałe	19	108
Razem:	3 118	2 147

Pozostałe koszty operacyjne za 3 kwartały 2022 r. i 3 kwartały 2021 r. wyniosły odpowiednio 1 489 tys. zł i 1 093 tys. zł, w tym:

Pozostałe koszty operacyjne	w tys. zł	
	3 kw. 2022 r.	3 kw. 2021 r.
Przekazane darowizny	78	37
Niedobory i koszty	518	160
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów	0	38
Przedawnione i umorzone należności	0	15
Odpisy aktualizujące należności	26	218
Koszty złomowania	0	2
Odpisy aktualizujące zapasy	842	542
Koszty ubezpieczenia należności	0	31
Pozostałe	25	50
Razem:	1 489	1 093

Pozostałe przychody finansowe za 3 kwartały 2022 r. i 3 kwartały 2021 r. wyniosły odpowiednio 1 991 tys. zł i 400 tys. zł, w tym:

Przychody finansowe	w tys. zł	
	3 kw. 2022 r.	3 kw. 2021 r.
Wynik na różnicach kursowych zrealizowanych i niezrealizowanych	1 905	373
Przychody z tytułu udzielonej gwarancji	17	27
Razem:	1 991	400

Pozostałe koszty finansowe za 3 kwartały 2022 r. i 3 kwartały 2021 r. wyniosły odpowiednio 146 tys. zł i 20 tys. zł, w tym:

Koszty finansowe	w tys. zł	
	3 kw. 2022 r.	3 kw. 2021 r.
Odsetki od otrzymanych kredytów bankowych	120	-
Prowizja od otrzymanych kredytów bankowych	9	12
Odsetki od zobowiązań budżetowych	1	2
Odsetki od zobowiązań	0	1
Koszty sprzedaży akcji własnych	0	2
Pozostałe	16	3
Razem:	146	20

EBITDA za 3 kwartały 2022 r. wyniosła **35 700 tys. zł** i była wyższa od EBITDA za 3 kwartały 2021 r. o **38,45%**.

Nadwyżka finansowa za 3 kwartały 2022 r. wyniosła **31 136 tys. zł** i była wyższa o **41,67%** w stosunku do osiągniętej za 3 kwartały ubiegłego roku.

Różnica stanu podatku odroczonego na początek i koniec 3 kwartałów 2022 r. ujęta w rachunku zysków i strat wykazała aktywa z tego tytułu w kwocie 660 tys. zł.

Bieżące zaliczki na poczet podatku dochodowego od osób prawnych za 3 kwartały 2022 r. wyniosł **7 069 tys. zł** (za 3 kw. 2021 r.: 4 062 tys. zł) i zostały terminowo uregulowane.

Za 3 kwartały 2022 r. i analogiczny okres 2021 r. Spółka uzyskała następujące wskaźniki rentowności:

Wskaźniki rentowności	3 kwartały 2022 r.	3 kwartały 2021 r.	Dynamika 3 kw. 2022 r. / 3 kw. 2021 r.
Marża brutto ze sprzedaży <i>[zysk brutto ze sprzedaży / przychody ze sprzedaży]</i>	19,31%	17,71%	109,03%
Rentowność działalności operacyjnej <i>[zysk z działalności operacyjnej / przychody ze sprzedaży]</i>	13,24%	11,32%	116,96%
Rentowność brutto <i>[zysk brutto / przychody ze sprzedaży]</i>	14,07%	11,56%	121,71%
Rentowność netto <i>[zysk netto / przychody ze sprzedaży]</i>	11,18%	8,94%	125,06%
Rentowność majątku (ROA) <i>[zysk netto / aktywa ogółem]</i>	15,34%	10,43%	147,08%
Rentowność kapitału (ROE) <i>[zysk netto / kapitał własny]</i>	21,66%	15,44%	140,28%
EBITDA <i>[wynik z działalności operacyjnej + amortyzacja]</i>	35 700 tys. zł	25 785 tys. zł	138,45%
Nadwyżka finansowa <i>[wynik netto + amortyzacja]</i>	31 136 tys. zł	21 977 tys. zł	141,67%

Uzyskane za 3 kwartały 2022 roku wszystkie wartości wskaźników rentowności w tym: na działalności operacyjnej, rentowności brutto oraz rentowności netto są wyższe od osiągniętych za 3 kwartały ubiegłego roku.

Wskaźniki EBITDA i nadwyżka finansowa za okres 3 kwartałów 2022 w porównaniu do 3 kwartałów roku ubiegłego wykazały znaczący wzrost.

Wybrane wskaźniki zadłużenia i płynności za 3 kwartały 2022 r. i 3 kwartały 2021 r. przyjęły wartości jak niżej:

Wskaźniki zadłużenia i płynności	3 kwartały 2022 r.	3 kwartały 2021 r.	Dynamika 3 kw. 2022 r. / 3 kw. 2021 r.
poziom zadłużenia w % <i>[zobowiązania i rez. na zobowiązania ogółem / aktywa ogółem]</i>	29,20%	32,46%	89,96%
płynność bieżąca <i>[małystek obrotowy / zobowiązania krótkoterminowe]</i>	3,18	2,58	123,26%
płynność szybka <i>[małystek obrotowy- zapasy] / zobowiązania krótkoterminowe]</i>	1,94	1,93	100,52%
cykl zapasów w dniach <i>[średni stan zapasów * 270 dni / przychody netto ze sprzedaży]</i>	41	36	113,89%
cykl należności handlowych w dniach <i>[średni stan należności handlowych * 270 dni / przychody netto ze sprzedaży]</i>	45	59	76,27%
cykl zobowiązań handlowych w dniach <i>[średni stan zobowiązań z tył. dostaw * 270 dni / przychody netto ze sprzedaży]</i>	30	41	73,17%

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka terminowo regulowała swoje zobowiązania, a poziom zadłużenia uległ zmniejszeniu o 3,26 punktu procentowego z porównywalnym okresem 2021 r., co sukcesywnie zmniejsza ryzyko finansowe w związku ze zmniejszeniem obcych źródeł w finansowaniu działalności. 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 1,94 co oznacza, że należności i środki pieniężne gwarantują spłatę bieżących zobowiązań wymagalnych w terminach.

Wskaźniki płynności bieżącej i szybkiej uległy nieznacznemu pogorszeniu, natomiast cykl zapasów, zobowiązań handlowych oraz należności handlowych uległy skróceniu.

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

W sprawozdaniu finansowym za 3 kwartały 2022 r. nie odnotowano zdarzeń nietypowych, mających znaczący wpływ na wynik finansowy Spółki ze względu na fakt ich nie wystąpienia.

8. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności

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

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

W 3 kwartałach 2022 r. utworzono następujące odpisy aktualizujące wartość zapasów:

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2021 r.	zwiększenia	[w tys. zł] zmniejszenia		stan na 30.09.2022 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
			Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów	542	
Odpis aktualizujący zapasy wyrobów gotowych	206	-	-	-	206

10. 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 kwartale 2022 r. rozwiązano odpis aktualizujący należności w wysokości 160 tys. zł

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2021 r.	zwiększenia	[w tys. zł] zmniejszenia		stan na 30.09.2022 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
			Odpis aktualizujący udziały w innych jednostkach	2	
Odpis aktualizujący należności	324	-	-	160	164

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

W Spółce, w 3 kwartałach 2022 r. utworzono następujące rezerwy:

[w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2021 r.	zwiększenia	zmniejszenia		stan na 30.09.2022 r.
			wykorzystanie	rozwiązanie	
1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	4 295	4 684	963	1 201	6 815
1.1 długoterminowe (odprawy emerytalne i jubileuszowe)	1 314	-	-	109	1 205
1.2. krótkoterminowe	2 981	4 684	963	1 092	5 610
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 413	-	-	24	1 389
- rezerwa na urlopy	1 568	2 198	963	1 068	1 735
- rezerwa na inne wynagrodzenia	-	2 486	-	-	2 486
2. Pozostałe rezerwy	244	1 858	943	-	1 159
2.1. długoterminowe	-	-	-	-	-
2.2. krótkoterminowe	244	1 858	943	-	1 159
- pozostałe rezerwy na koszty bieżące	244	1 858	943	-	1 159

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosły o kwotę **745 tys. zł.**

Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W okresie od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosły o kwotę **85 tys. zł.**

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

W 3 kwartałach 2022 r. Spółka poniosła łącznie nakłady na cele inwestycyjne oraz prace badawczo - rozwojowe w wysokości **8 734 tys. zł** (z tego wydatki na prace B+R wyniosły **1 743 tys. zł**, z których kwotę **1 435 tys. zł** rozliczono bezpośrednio w koszty). Nakłady na B+R w relacji do przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów stanowiły **0,79%**

Poniesione w 3 kwartałach 2022 r. nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły **6 991 tys. zł.**

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

Wyszczególnienie	w tys. zł
budynki i budowle, w tym:	1 062
hala buforowa materiałów wsadowych	121
serwerownia zapasowa	424
serwerownia główna	267
hala oczyszczalni i modelarni	155
zestaw przepustnic odcinających sprężone powietrze	40
maszyny i urządzenia, w tym:	3 161

techniczna modernizacja linii formierskiej HWS	308
koparko - ładowarka	215
pionowe centrum obróbcze HAAS	834
obrabiarka wielowrzecionowa	390
zespół kadzi odlewniczych	283
centrum CNC OKUMA MA600H III	273
system dozowania dodatków do kadzi	407
pionowa prasa hydrauliczna UPV50	70
środki transportu, w tym:	2 085
samochody osobowe	890
wózki widłowe	1 096
wyposażenie, w tym:	646
stanowisko do prób udarnościowych	159
system regałów paletowych rzędowych PHR	40
Wartości niematerialne i prawne, w tym:	37
licencja na oprogramowanie Profesal	37

Na dzień bilansowy wartość zapłaconych przez Spółkę zaliczek na poczet dostaw inwestycyjnych w roku 2022 wynosiła 6 868 tys. zł, w tym:

Wyszczególnienie	w tys. zł
stacja przerobu mas	1 423
zalewarka HWS	2 600
wózek jezdniowy HYUNDAI	863
pionowe centrum obróbkowe HAAS	707
obrabiarka wielowrzecionowa	390
system dozowania dodatków do kadzi	407
centrum CNC OKUMA MA600H III	273
zespół nagrzewnic ATX	18
zasilanie rezerwowe 110DCV	16
stanowisko do prób udarnościowych	159
system regałów paletowych rzędowych PHR	12

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

W kwocie poniesionych nakładów na rzeczowe aktywa trwałe, **nakłady na ochronę środowiska** naturalnego w 2022 r. wyniosły 233 tys. zł i dotyczyły zakupu wózków widłowych LPG.

Na dzień 30.09.2022 r. wystąpiły nieprzetworzone zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych w kwocie łącznej 97 tys. zł.

Na 30.09.2022 r. kwota 10 215 tys. zł stanowi przyszłe zobowiązania wynikające z zawartych umów inwestycyjnych w 2022 roku.

Po dniu 30.09.2022 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego uregulowano łącznie kwotę 875 tys. zł. Z tego: zobowiązania bilansowe w kwocie: 96 tys. zł oraz zobowiązania pozabilansowe w kwocie 779 tys. zł.

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

Opis zawarto w punkcie 13 niniejszego śródrocznego sprawozdania finansowego.

15. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Na dzień 30.09.2022 r. nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

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

4 października 2021 roku Profab International Sp. z o.o. złożył w Sądzie Okręgowym w Kielcach pozew o ustalenie nieważności umowy nr 2.1/PROFAB/2018 z dnia 20 grudnia 2017 roku wraz z aneksem nr 1/PROFAB/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku i zasądzenie od Odlewni Polskich S.A. kwoty 716.583,24 zł wraz z ustawowymi odsetkami. Pozew został doręczony Spółce 24 czerwca 2022 roku.

2 listopada 2022 roku pismem Sądu Okręgowego w Kielcach VII Wydziału Gospodarczego datowanego na 25 października 2022 roku Spółce doręczony został pozew z 4 października 2021 roku o zapłatę i zasądzenie od Spółki na rzecz Profab International Sp. z o.o. kwoty 108.000 zł wraz z ustawowymi odsetkami od dnia doręczenia odpisu pozwu do dnia zapłaty z tytułu bezpodstawnego korzystania przez Spółkę z przepompowni ścieków.

Powyższe sprawy zostały poddane negocjacom. Spółkę reprezentuje ustanowiony pełnomocnik. 30 marca 2022 roku pełnomocnik Spółki otrzymał propozycje ugodowe ze strony Profab International Sp. z o.o. Spółka na dzień sporządzenia niniejszego oświadczenia znajduje się na etapie negocjowania warunków ugody mającej na celu zakończenie wszystkich spraw wytoczonych przeciwko Spółce przez Profab International Sp. z o.o. Dodatkowo 8 lipca 2022 roku do Spółki z Sądu Okręgowego w Kielcach wpłynęło zobowiązanie do złożenia oświadczenia, czy wnosi ona o zawieszenie postępowania na zgodny wniosek stron. 14 lipca 2022 roku pełnomocnik Spółki złożył do Sądu Okręgowego w Kielcach oświadczenie o wyrażeniu zgody na zawieszenie postępowania. Wszystkie powyższe działania pełnomocnika Spółki zmierzają ku zawarciu ugody.

Poza wyżej wymienionymi sprawami, nie toczą się żadne istotne sprawy sporne przed sądami powszechnymi ani innymi organami państwowymi.

17. Wskazania korekt błędów poprzednich okresów

W sprawozdaniu finansowym za 3 kwartały 2022 roku nie wystąpiły korekty błędów poprzednich okresów.

18. 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)

Spółka nie odnotowała negatywnych zmian i warunków prowadzenia działalności mających wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań. Spółka prowadzi efektywną działalność gospodarczą.

19. 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 terminowo regulowała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i nie naruszyła postanowień umów kredytowych.

20. 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 31 niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

21. Istotne i zawarte na innych warunkach niż rynkowe transakcje z podmiotami powiązaniymi.

Spółka w 3 kwartałach 2022 r. nie zawierała z podmiotami powiązaniymi istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe.

22. Instrumenty finansowe

W okresie 3 kwartałów 2022 r. działalność Spółki finansowana była kapitałem własnym i zobowiązaniami handlowymi. Finansowanie zapewniały również umowy zawarte z Bankami Bank Millennium S.A. oraz Bank Polska Kasa Opieki S.A.

W ramach Umowy o linię wieloproduktową zawartej z Bankiem Millennium z globalnym limitem w kwocie 12.000 tys. zł obowiązującej od 4 grudnia 2021 do 3 grudnia 2023 r. 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.

Spółka mogła również korzystać 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. dnia 18 marca 2020 roku na kwotę 12 000 tys. zł, Spółka mogła korzystać z kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 12 000 tys. zł oraz limitu na gwarancje i akredytywy w wysokości 5 000 tys. zł z zastrzeżeniem, że łączna kwota zadłużenia wynikająca z wykorzystania przyznanego limitu nie może przekroczyć kwoty Limitu. W dniu 10 maja 2022, w ramach Umowy o linię wieloproduktową, Bank Millennium otworzył na zlecenie Spółki akredytywę dokumentową nr 86200-01-0044727 na wartość 565 tys. EUR dla INDUGA GMBH AND CO.KG stanowiącą zabezpieczenie 50% wartości umowy na zaprojektowanie, wyprodukowanie, dostawę, nadzór nad instalacją i uruchomienie zalewarki PUMA PRO 1500 z kadzią 1500 kg. Akredytywa wygasa dnia 31 lipca 2023 r.

W okresie 3 kwartałów 2022 r. średnio dzienne wykorzystanie kredytów udostępnionych w ramach podpisanych z Bankami umów wyniosło 2 235 tys. zł a ich stan wykorzystania na dzień bilansowy wyniósł 14 tys. zł. W tym okresie Spółka nie zawierała terminowych transakcji walutowych.

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

W 3 kwartałach 2022 r. nie wystąpiła zmiana metody ustalania wartości instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

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

W 3 kwartałach 2022 r. nie miała miejsca zmiana w kwalifikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

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

W 3 kwartałach 2022 r. nie miały miejsca emisja akcji, wykup i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

26. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W dniu 19.05.2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło decyzję, w ramach podziału zysku netto za rok obrotowy 2021, o wypłacie dywidendy w kwocie 8 044 tys. zł.

Wysokość dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniosła 0,40 zł. Dzień dywidendy ustalono na 30.05.2022 r., a dzień wypłaty dywidendy ustalono na 14.06.2022 r. Stopa dywidendy wyniosła 5,56%. W podziale dywidendy uczestniczyło 20 109 621 szt. akcji Spółki.

27. 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 kwartalne sprawozdanie finansowe, wystąpiły następujące zdarzenia nie ujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe:

- w dniu 31 października 2022 Spółka otrzymała pomoc publiczną z Ministerstwa Rozwoju i Technologii z tytułu ponoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji w rozumieniu ustawy z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1092 ze zm.) na ceny energii elektrycznej zużywanej do wytworzenia produktów w sektorach lub podsektorach energochłonnych w wysokości 1 563 tys. zł.

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

Na dzień 30.09.2022 r. należności warunkowe odpowiadające kwocie możliwych do uzyskania dotacji uległy zwiększeniu o 3 017 tys. zł w stosunku do stanu na dzień 31.12.2021 r. i wyniosły 5 812 tys. zł.

Lp.	Uprawniony	Zobowiązany /Lider Konsorcjum	Tytuł	Wartość w tys. zł na 30.09.2022 r.	Wartość w tys. zł na 31.12.2021 r.
1	Odewnie 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.	0*	4
2	Odewnie Polskie S.A.	STIFTELSEN SINTEF (SINTEF) z siedzibą w Norwegii - Lider Konsorcjum	Projekt nr 767533 z dn. 30.06.2017 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	92
3	Odewnie Polskie S.A.	Województwo Świętokrzyskie w Kielcach	Umowa o dofinansowanie projektu pn. „Badania i opracowanie zaawansowanej technologii obróbki skrawaniem odlewów żeliwnych zgodnie z wymaganiami innowacyjnego elastycznego systemu paletyzacji” – nr RPSW.01.02.00-26-0025/17-00 z dnia 25.04.2018 r.	225	225
4	Odewnie 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	676	1 217
5	Odewnie 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 popielcowej, 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 06.06.2020 r.	773	1 257
6	Odewnie Polskie S.A.	MEEHANITE TECHNOLOGY OY (MEEHANITE) z siedzibą w Finlandii - Lider Konsorcjum	Project 101074439 — LIFE21-ENV-FI-GREEN CASTING LIFE. Umowa z dnia 10.08.2022 r., pn. “Towards zero emissions in European ferrous foundries using inorganic binder systems” – współfinansowany przez Europejską Agencję Wykonawczą ds. Klimatu, Infrastruktury i Środowiska	4 046	-
RAZEM				5 812	2 795

* W 2022 roku Spółka zakończyła realizację Projektu pn. „Smart integrated Robotics system for SMEs controlled by Internet of Things based on dynamic manufacturing processes” (HORSE). W związku z tym, Spółka nie wykorzystwała dofinansowania w wysokości 4 tys. zł.

Należności warunkowe odpowiadają kwocie możliwych do uzyskania dotacji ze środków publicznych w związku z zawartymi umowami na dofinansowania projektów badawczych i inwestycyjnych.

Na dzień bilansowy 30.09.2022 r. zobowiązania warunkowe wyniosły **11 414 tys. zł** i wzrosły w stosunku do stanu na dzień 31.12.2021 r. o 1 186 tys. zł

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

Lp.	Uprawniony	Podstawa powstania zobowiązania	Tytuł	Wartość na dzień 30.09.2022 r.	Wartość na dzień 31.12.2021 r.
1	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
2	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.)
3	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 steroidalnego przy zastosowaniu nowatorskiej w skali światowej techniki hybrydowo-dynamicznej modyfikacji ciekiego stopu”.	1 935 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 03.06.2028 r.)	1 935 wraz z należnymi odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (okres trwałości projektu do 03.06.2028 r.)
4	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 rozporowoczą 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.)
5	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 Odewnię Elzamech Sp. z o.o. na rzecz Ciech Soda Polska S.A w Inowrocławiu zawarta na okres do 31 lipca 2022 rok	-	1 852
6	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 Odewnię Elzamech Sp. z o.o. na rzecz Ciech Soda Polska S.A w Inowrocławiu zawarta na okres do 9 marca 2023 roku	203	203
7	Bank Millennium Spółka Akcyjna w Warszawie	akredytywa	Akredytywa dla firmy Induga GmbH and CO.KG na wartość 566 tys. EUR z datą obowiązywania 31.07.2023	3 038	-
RAZEM				11 414	10 228

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

29. 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 1 stycznia do 30 września 2022 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, inwestycji długoterminowych, podziału i restrukturyzacji.

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

Spółka nie podała do publicznej wiadomości prognozy wyników na rok 2022 z uwagi na niestabilną sytuację polityczną związaną z agresją Rosji na Ukrainę oraz jej skutkami w gospodarce europejskiej i światowej.

31. 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 30.09.2022 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.

Struktura własności znaczących pakietów akcji nie uległa zmianie od daty przekazania poprzedniego raportu okresowego tj. od 14.09.2022 r. i przedstawia się następująco:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów na WZ [w szt.]	Cena nominalna w zł	Wartość nominalna w tys. zł	% udział w kapitale zakładowym
1	OP Invest Sp. z o. o.	5 765 246	1,50	8 648	28,67%
2	Adam Żyła	3 510 900	1,50	5 266	17,46%
3	PKO BP Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	2 065 743	1,50	3 099	10,27%
4	Marcin Wąsielec	1 521 900	1,50	2 283	7,57%
6	Leszek Walczyk	1 230 578	1,50	1 846	6,12%
Razem znaczący akcjonariusze		14 094 367	1,50	21 142	70,09%
Razem ogólna liczba akcji:		20 109 621	x	30 164	100%

32. 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

Akcje Spółki będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania uległy zmianie od czasu ostatniej publikacji półrocznego sprawozdania finansowego tj. od dnia 14.09.2022 r. co związane było z powołaniem przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 52/2022 Pana Zbigniewa Rondudę na Prezesa Zarządu od dnia 2 listopada 2022 roku.

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

Lp.	Osoby zarządzające i nadzorujące	Stan na 14.09.2022 rok		Zwiększenia w okresie 15.09.2022 – 10.11.2022		Stan na dzień publikacji raportu	
		Liczba posiadanych głosów na WZ [szt.]	Udział w kapitale na WZ	Liczba posiadanych głosów na WZ [szt.]	Udział w kapitale na WZ	Liczba posiadanych głosów na WZ [szt.]	Udział w kapitale na WZ
1.	Zbigniew Ronduda – Prezes Zarządu	-	-	732 000	3,6400%	732 000	3,6400%
2.	Leszek Walczyk – Członek Zarządu	1 230 578	6,1193%	-	-	1 230 578	6,1193%
3.	Kazimierz Kwiecień – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	100	0,0005%	-	-	100	0,0005%
4.	Ryszard Ptaszki – Członek Rady Nadzorczej	732 000	3,6400%	-	-	732 000	3,6400%
Razem osoby zarządzające i nadzorujące		1 962 678	9,7598%	732 000	3,6400%	2 694 678	13,3998%
Ogółem liczba akcji i głosów Spółki		20 109 621	100,0000%	20 109 621	100,0000%	20 109 621	100,0000%

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

W okresie 3 kwartałów 2022 roku Spółka nie udzieliła poręczenia kredytu lub pożyczki ani też nie udzieliła gwarancji żadnemu podmiotowi.

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

Spółka w związku z pandemią COVID-19 nie utraciła kluczowych atutów w zasobach kadrowych, majątkowych i finansowych, decydujących o jej funkcjonowaniu i efektywnym prowadzeniu działalności gospodarczej.

Działalność Spółki w warunkach pandemii COVID-19 prowadzona była z uwzględnieniem wszystkich obostrzeń związanych z przemieszczaniem się pracowników, pracą zdalną, ograniczeniem bezpośrednich kontaktów z kontrahentami, stosowaniem środków sanitarnych i innych. W 2022 r. Spółka nie otrzymała żadnego wsparcia w ramach rządowych programów pomocowych. Odnotowany dynamiczny wzrost przychodów w stosunku do 2021 r., należy również wiązać z pocovidowym odreagowaniem gospodarki europejskiej i powrotem odbiorców Spółki do wysokich poziomów zamówień. Pomimo występujących w Spółce zachorowań, prowadziła ona nieprzerwaną działalność gospodarczą i żadna z jej kluczowych struktur nie była wyłączona z procesu.

W perspektywie kolejnych miesięcy, zgodnie z przyjętą strategią i planem działalności na 2022 r., Spółka realizować będzie inwestycje zwiększające możliwości oferowania wysoko przetworzonych komponentów odlewniczych.

W związku z agresją Rosji na Ukrainę Spółka dokonała skutecznej, geograficznej dywersyfikacji dostaw surowców odlewniczej jako jednego z podstawowych surowców używanych do produkcji, uruchamiając ciągle dostawy z Brazylii w oparciu o kontrakty zawierane z dostawcami niemieckimi i austriackimi. Zamiarem Spółki jest maksymalne uniezależnienie się od dostaw surowców odlewniczej, geograficznie pochodzącej z kierunku wschodniego. Spółka nie sprzedaje swoich produktów do kontrahentów mających siedzibę w Rosji, Ukrainie bądź Białorusi.

Sytuacja finansowa Spółki jest stabilna i umożliwia w oparciu o środki własne niezakłóconą realizację jej zobowiązań związanych z działalnością gospodarczą w obrocie, jak również wydatków związanych z realizowanym planem nakładów inwestycyjnych.

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

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

- 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 surowców odlewniczej, złomu stalowego i żeliwnego oraz cen czynników energetycznych, z uwagi na ich istotny udział w kosztach rodzajowych produkcji,
- kształtowanie się cen czynników energetycznych w warunkach dużej zmienności oraz zachowanie ciągłości ich dostaw i ich wpływ na poziom kosztów oraz ciągłość produkcji,
- realizacja planów inwestycyjnych związanych z dalszym unowocześnianiem potencjału wytwórczego oraz badawczo - rozwojowego przy współfinansowaniu środkami publicznymi,
- konsekwentne wdrażanie innowacji technicznych i technologicznych,
- przebudowa dotychczas funkcjonujących w gospodarce europejskiej łańcuchów dostaw i powiązań kooperacyjnych, w kierunku wzmocnienia dostaw lokalnych i większego uniezależnienia się od dostaw z Europy Wschodniej.

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
2022-11-10	Adriana Koziel	Główna Księgowa	Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym
PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko / Funkcja	Podpis
2022-11-10	Zbigniew Ronduda	Prezes Zarządu	Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym
2022-11-10	Leszek Walczyk	Wiceprezes Zarządu	Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym