



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2021

Firma Spółki	Zakłady Ceramiczne „BOLESŁAWIEC” w Bolesławcu Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Skrót Firmy	ZC „BOLESŁAWIEC” Sp. z o.o.
Siedziba i adres Spółki	59-700 Bolesławiec ul. Kościuszki 11 woj. dolnośląskie
Telefon	75 732 38 24
Adres internetowy	www.ceramicboleslawiec.com.pl
e-mail	sekretariat@ceramicboleslawiec.com.pl biuro.zarzadu@zakladyboleslawiec.com
Nr statystyczny REGON	230198030
Nr identyfikacji podatkowej NIP	612-000-39-49
Forma prawna	Jednoosobowa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Skarbu Państwa

Spis treści

1.	Dane wstępne.....	5
1.1.	Informacje ogólne o Spółce.....	5
a)	Wpływ ogólnego stanu gospodarki na działalność Spółki	5
b)	Wpływ warunków w branży	5
c)	Wpływ czynników bezpośrednio zależnych od Spółki	5
1.2	Informacja o nabyciu udziałów własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży w przypadku ich zbycia	6
1.3	Struktura organizacyjna.....	6
a)	Zakłady produkcji podstawowej i ich zatrudnienie.....	6
b)	Działy produkcji pomocniczej i ich zatrudnienie	6
c)	Schemat organizacyjny Spółki	6
d)	Zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku obrotowego w poszczególnych obszarach działalności Spółki.....	7
1.4	Sytuacja kadrowo-placowa Spółki	7
1.4.1	Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych	7
1.4.2	Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury	7
1.4.3	Krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce, z podaniem średniej miesięcznej płacy brutto, w tym dla poszczególnych stanowisk	7
1.4.4	Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo – placową.....	8
a)	świadczenia na rzecz pracowników, szkolenia itp.....	8
b)	zmiany warunków płacy	8
c)	zwolnienia grupowe	8
d)	spory zbiorowe.....	8
e)	rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy	9
1.5	Sytuacja majątkowa Spółki	9
a)	Informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę.....	9
b)	Informacja dotycząca obiektów socjalno-bytowych	9
c)	Zmiany w majątku Spółki ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia, trybu, podstawy podjęcia decyzji – w ujęciu wartościowym i procentowym zmian w stosunku do aktywów Spółki, jak i danej pozycji bilansowej	9
d)	Informacja o majątku Spółki dzierżawionym innym podmiotom i o dzierżawie przez Spółkę majątku od innych podmiotów	10
e)	Informacja czy w przypadku rozporządzenia składnikami aktywów trwałych w rozumieniu ustawy o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienie jako wkładu do Spółki, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza wartość 5% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a także oddanie tych składników do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, na podstawie czynności prawnej, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 5% sumy aktywów, Spółka uzyskała zgodę Zgromadzenia Wspólników	10
1.6	Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży	12

a)	Polityka asortymentowa, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych, struktura wieku parku maszynowego i zmiany w tym zakresie, informacja o systemie jakości produkcji	12
b)	rentowność brutto i netto liczona jako stosunek wyniku finansowego (brutto i netto) w danej grupie, do przychodów ze sprzedaży danej grupy wyrobów bez VAT	12
1.7	Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywach trwałych, które wystąpiły w roku 2021, bądź są przewidywane w dalszych latach, wraz z podaniem źródeł ich finansowania oraz ich struktura rzeczowa, wynikająca ze strategii Spółki.....	13
1.8	Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego	13
1.9	Omówienie stopnia realizacji zleconych przez WZ/ZW konkretnych zadań do wykonania w Spółce.....	14
1.10	Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących Spółce z tego tytułu.....	14
1.11	Informacje o stanie roszczeń reparyacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki.....	14
1.12	Informacja o realizacji programu strategicznego	14
2.	Dane ekonomiczno - finansowe	15
2.1	Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym	15
2.2	Omówienie pkt 2.9 i 2.10 Dodatkowych informacji i objaśnień.....	15
2.3	Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę	16
2.4	Wykaz głównych należności	16
2.5	Zobowiązania ogółem	17
2.6	Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku.....	17
2.7	Zestawienie kwotowe i podmiotowe z krótkim uzasadnieniem w zakresie:.....	18
a)	przekazanych przez Spółkę darowizn lub zawarcia innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości	18
b)	dokonanych zwolnień z długu lub zawarcia innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, wraz z określeniem beneficjentów pomocy i informacją, czy organ nadzoru wyrażał zgodę na takie działania	18
c)	wydatków reprezentacyjnych, a także na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem.	19
2.8	Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:	19
a)	ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Spółka.....	19
b)	przyjętych przez Spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń	19
2.9	Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki	19
2.10	Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi	19
2.11	Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę wyników ekonomiczno – finansowych	19

2.12	Przedstawienie kluczowych finansowych i niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki oraz informacji dotyczących zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego	20
2.13	Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku,.....	21
a)	wpłata z zysku dokonana na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wypłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa.	21
b)	wpłata z zysku na Fundusz Dróg Samorządowych dokonana na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych.	21
2.14	Przedstawienie syntetycznej analizy ekonomiczno – finansowej podmiotów, w których Spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów oraz uzasadnienia zaangażowania kapitałowego w tych podmiotach	21
2.15	Przedstawienie wykazu podmiotów, w których Spółka posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na WZ/ZW wraz ze zwięzłą analizą celowości takiego zaangażowania kapitałowego	21
3.	Przewidywane kierunki rozwoju Spółki.....	21
3.1	Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka jakie mogą wystąpić w Spółce	21
3.2	Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2022 r.	22
3.3	Strategia Spółki na najbliższe lata uwzględniająca m. in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji, niezbędne potrzeby inwestycyjne w formie wieloletniego planu inwestycyjnego.....	24
4	Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia.....	24
4.1	Omówienie stopnia realizacji programu naprawczego, jeżeli taki jest realizowany.....	24
4.2	Działania związane z restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania.....	24
4.3	Restrukturyzacja finansowa.....	25
4.4	Inne działania w tym zakresie	25
5	Informacje dodatkowe	25
6	Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność spółki, które nastąpiły w roku 2021 lub są przewidywane w dalszych latach	25
6.1.	Informacja o zawarciu bądź rozwiązaniu umów handlowych	25
6.2.	Postępowania sądowe, odwoławcze i sporne	25
6.3.	Kontrole zewnętrzne.....	26
7.	Podsumowanie.....	26
	Spis tabel	28

1. Dane wstępne

1.1. Informacje ogólne o Spółce

Zakłady Ceramiczne „BOLESŁAWIEC” są jednoosobową spółką Skarbu Państwa z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych i Ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1055) oraz Umowy Spółki. Spółka jest wpisana do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: KRS 0000 114136.

Podstawowym i przeważającym obszarem działalności Spółki jest:

- produkcja ceramicznych wyrobów stołowych i ozdobnych – PKD 23.41.Z,
- produkcja pozostałych wyrobów ceramicznych – PKD 23.49.Z.

a) Wpływ ogólnego stanu gospodarki na działalność Spółki

W roku 2021 wpływ na gospodarkę kraju miały nadal warunki pandemiczne, przy czym ich skutki były odczuwalne głównie w pierwszych pięciu miesiącach roku. Złagodzenie obostrzeń umożliwiło przedsiębiorstwu od czerwca na zwiększenie sprzedaży oraz znaczącą poprawę wyników ekonomiczno – finansowych. W drugiej połowie roku dało się zauważyć narastającą inflację producencką.

b) Wpływ warunków w branży

Sytuacja w branży ceramicznej w roku 2021 była zróżnicowana głównie ze względu na okresowe skutki pandemii COVID-19. ZC „BOLESŁAWIEC” Sp. z o.o., jako producent ceramicznych wyrobów ręcznie zdobionych funkcjonuje w segmencie premium, a popyt na nasze wyroby jest wprost uzależniony od natężenia ruchu turystycznego, zarówno tego krajowego, jak i zagranicznego. W związku z pandemią i ograniczeniami w obszarze turystyczno – hotelarskim, Spółka do końca maja 2021 roku notowała niski poziom sprzedaży, wpływający na obniżenie wyników. Dopiero po złagodzeniu obostrzeń nastąpił systematyczny wzrost sprzedaży.

Trudna sytuacja występowała na rynku eksportowym, na którym mimo istotnego wzrostu sprzedaży w stosunku do roku 2020 nadal pojawiały się trudności w pozyskaniu nowych zamówień. Zarówno w sprzedaży detalicznej jak i internetowej oraz w krajowej sprzedaży hurtowej sytuacja była zadowalająca.

Sytuacja w zakresie lokalnych wytwórców ceramiki bolesławieckiej w roku 2021 nie uległa zasadniczym zmianom. Spółka działa na rynku bardzo konkurencyjnym. W powiecie bolesławieckim w branży ceramicznej funkcjonuje około trzydziestu podmiotów różnej wielkości. Nadal wraz ze Spółdzielnią Rękodzieła Artystycznego dzielimy pozycję lokalnych liderów.

c) Wpływ czynników bezpośrednio zależnych od Spółki

Do najważniejszych czynników bezpośrednio zależnych od Spółki, które miały wpływ na działalność przedsiębiorstwa w roku 2021 w poszczególnych obszarach jej funkcjonowania należą:

1. Optymalizacja kosztów

Najważniejsze działania w tym zakresie to:

- nawiązanie współpracy z nowym dostawcą farb ceramicznych z Czech, co umożliwiło obniżenie kosztów zakupu sześciu farb o około 45 %;
 - poprawa efektywności energetycznej poprzez sukcesywną modernizację oświetlenia w pomieszczeniach przedsiębiorstwa;
 - bardzo oszczędna gospodarka wydatkami.
2. *Rozwój produktu*
W tym obszarze Spółka kontynuowała strategię pełnego dostosowania możliwości wytwórczych ceramiki stołowej do potrzeb klientów, w efekcie czego rozszerzono ofertę zdobniczą naczyń, poprzez zaprojektowanie nowych dekoracji i kształtów.
3. *Dystrybucja i sprzedaż*
W 2021 r. Spółka znacząco zdynamizowała sprzedaż we wszystkich obszarach rynku, uzyskując najwyższy wzrost w eksporcie i w krajowej sprzedaży hurtowej.
4. *Wykorzystanie mocy produkcyjnych*
W związku z brakiem pracowników na lokalnym rynku pracy moce produkcyjne w roku 2021 wykorzystywana była w 80%.
5. *Jakość produktu*
W roku 2021 w wyniku realizacji szeregu prób technologicznych uzyskano znaczącą poprawę jakości garnków ceramicznych. Wyeliminowana została główna wada w postaci pęcherzy i pryszczy – obecnie występuje ona sporadycznie. W skali całego roku wybiórczość garnków w I gatunku wyniosła 73,2%, przy 81,5% w IV kwartale 2021 r.

1.2 Informacja o nabyciu udziałów własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży w przypadku ich zbycia

Nie dotyczy.

1.3 Struktura organizacyjna.

a) Zakłady produkcji podstawowej i ich zatrudnienie

W roku 2021 w Spółce funkcjonował jeden zakład produkcji podstawowej, w którym wytworzono ceramikę stołową o wartości 32.008 tys. zł oraz garnki ceramiczne o wartości 1.192 tys. zł. W Zakładzie Produkcyjnym zatrudnionych było średnio 295 osób, w tym: 281 pracowników operacyjnych oraz 14 osób na stanowiskach administracyjnych. Ponadto Zakład posiadał 10 uczniów praktycznej nauki w zawodzie zdobnika ceramiki.

b) Działy produkcji pomocniczej i ich zatrudnienie

Do działów produkcji pomocniczej należą: Dział Techniczny, Dział Logistyki, Laboratorium kontrolno-badawcze oraz nieczynna kopalnia „Oldrzychów”, na terenie której składowane są odpady poprodukcyjne w ramach rekultywacji złoża. Łącznie w roku 2021 w ww. działach zatrudnionych było średnio 18 osób, w tym: 12 pracowników operacyjnych oraz 6 osób na stanowiskach administracyjnym.

c) Schemat organizacyjny Spółki

Struktura organizacyjna utworzona jest w oparciu o wydziały, działy, sekcje i samodzielne stanowiska pracy. Zgodnie ze schematem organizacyjnym w Spółce wyodrębnione są dwa piony organizacyjne: Prezesa Zarządu i Członka Zarządu.

d) **Zmiany struktury organizacyjnej w ciągu roku obrotowego w poszczególnych obszarach działalności Spółki**

W roku sprawozdawczym struktura organizacyjna Spółki nie uległa zmianie.

1.4 Sytuacja kadrowo-placowa Spółki

1.4.1 Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych

W roku sprawozdawczym średnie zatrudnienie w Spółce bez uczniów wyniosło 379 osób i było niższe o 14 osób od poziomu z 2020 r. (393 osoby).

Stan zatrudnienia na 31 grudnia roku 2020 i 2021 prezentuje poniższa tabela:

Tabela 1. Zatrudnienie w latach 2020 – 2021

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2021r.	Dynamika (4:3)*100%
1	2	3	4	5
1.	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	252	261	103,6%
2.	Pracownicy pośrednio produkcyjni	50	48	96,0%
3.	Pracownicy inżynieryjno - techniczni	32	31	96,9%
4.	Pracownicy ekonomiczno – finansowi	9	9	100,0%
5.	Pracownicy marketingowo – handlowi	26	26	100,0%
5.	Pracownicy administracyjni i gospodarczy	5	6	120,0%
6.	Uczniowie praktycznej nauki zawodu	11	10	90,9%
7.	Razem	385	391	101,6%

1.4.2 Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury

W celu zapewnienia bieżącej realizacji zadań produkcyjnych Zarząd Spółki systematycznie prowadził działania związane z rekrutacją pracowników głównie na stanowisko zdobnik ceramiki. W roku 2021 zatrudniono łącznie 65 osób, w tym 20 zdobników ceramiki. Zwolniono 59 osób, w tym 12 zdobników ceramiki. Z uwagi na specyfikę branży ceramicznej kluczowymi stanowiskami operacyjnymi w Spółce są zawody: modelarz, projektant form i dekoracji, formowacz, zdobnik ceramiki. Realizowana w roku 2021 polityka personalna skoncentrowana była na podejmowaniu działań, mających na celu minimalizowanie ryzyka utraty powyższych pracowników oraz pozyskiwania nowych.

W roku sprawozdawczym Spółka rozszerzyła współpracę z Zespołem Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych im. Mjra Henryka Sucharskiego w Bolesławcu w zakresie kształcenia w zawodzie zdobnik ceramiki. Na dzień 31 grudnia 2021 r. Spółka posiadała 10 młodocianych - uczniów z klas I-III.

1.4.3 Krótkie omówienie systemu wynagrodzeń obowiązującego w Spółce, z podaniem średniej miesięcznej płacy brutto, w tym dla poszczególnych stanowisk

System wynagrodzeń w Spółce został ustalony w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy zarejestrowanym w OIP we Wrocławiu pod nr U-CIX w dniu 27.03.1995 r. W ramach obowiązującego systemu wynagrodzeń w przedsiębiorstwie funkcjonował:

- system akordowo - premiowy, według tego systemu wynagradzanych było około 90% pracowników bezpośrednio produkcyjnych,

- system czasowo - premiowy, który obejmuje pozostałych pracowników.

Najważniejszym składnikiem wynagrodzeń jest wynagrodzenie zasadnicze i akordowe, stanowiące ca'70% wynagrodzenia ogółem. Zgodnie z ZUZP pracownicy Spółki uprawnieni są do premii regulaminowej, nagród jubileuszowych, dodatków za staż pracy, dodatków za pracę w szkodliwych warunkach oraz dodatków z tytułu zmianowości pracy. Większość dodatków do wynagrodzenia uzależniona jest od wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Średnia płaca w Spółce

Średnia płaca w Spółce w roku 2021 w stosunku do roku poprzedniego uległa zwiększeniu o 25,0% i wyniosła 4.274 zł. Na stanowiskach operacyjnych średnia płaca wyniosła 3.955 zł i kształtowała się w wysokości od 3.650 zł w grupie pracowników obsługi produkcji do 5.162 zł w grupie wypalaczy ceramiki oraz 5.635 zł w grupie sprzedawców. Na stanowiskach administracyjnych średnia płaca wyniosła 5.925 zł i kształtowała się w wysokości od 4.043 zł w grupie specjalistów administracyjnych do 8.542 zł w grupie kierowników działów.

1.4.4 Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo – placową

a) świadczenia na rzecz pracowników, szkolenia itp.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł w 2021 r. 625,8 tys. zł, tj. średnio 1.605 zł na 1 zatrudnionego. Fundusz socjalny został wykorzystany głównie na: zapomogi socjalne dla pracowników, emerytów i rencistów oraz świadczenia urlopowe i świąteczne.

W celu przestrzegania zasad bezpieczeństwa oraz zmniejszenia ryzyka zachorowań, ograniczono do minimum udział pracowników w szkoleniach otwartych. Łączne koszty szkoleń w roku 2021, którymi objęto 68 osób, wyniosły 23,9 tys. zł. Spółka pozyskała środki finansowe z Krajowego Funduszu Szkoleń w ramach pomocy de minimis w kwocie 1,11 tys. zł.

Dodatkowo pozyskano środki finansowe w wysokości 57,1 tys. zł na refundację wynagrodzeń wypłacanych młodocianym pracownikom Spółki w ramach praktycznej nauki w zawodzie zdobnik ceramiki (klasa I). W roku 2021 absolwenci III klas ukończyli praktyczne nauczanie w zawodzie zdobnika ceramiki. Z czterech uczennic, które przystąpiły do egzaminu teoretycznego i praktycznego zdało egzamin 3 osoby, z czego 2 zostały zatrudnione na umowę o pracę na stanowisku zdobnika ceramiki.

b) zmiany warunków płacy

W roku 2021 w Spółce dokonano podwyżek wynagrodzeń pracowników w przeciętnej wysokości 8% plac zasadniczych i akordowych.

c) zwolnienia grupowe

Nie dotyczy.

d) spory zbiorowe

Nie dotyczy.

e) rozwiązanie, zawieszenie, zawarcie zakładowego lub zbiorowego układu pracy

W roku 2021 obowiązywał w Spółce w niezmienionej postaci Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy (ZUZP) zawarty 09.02.1995 r. W dniu 19 marca 2021 r. Zarząd Spółki wypowiedział Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla Zakładów Ceramicznych BOLESŁAWIEC", ze skutkiem na 31 grudnia 2021 r. Negocjacje z organizacjami związkowymi w sprawie nowego ZUZP prowadzone były od 18 sierpnia 2021 r. i zakończyły się brakiem porozumienia Stron Układu. W związku z tym Strony Układu zawarły 01.10.2021 r. porozumienie o wycofaniu przez Zarząd Spółki wypowiedzenia obowiązującego Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy.

1.5 Sytuacja majątkowa Spółki

a) Informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę

W grudniu 2021 r., na podstawie przetargu nieograniczonego przeprowadzonego w listopadzie 2021r., została sprzedana zbędna działka nr 562/2 po byłym Zakładzie nr 2 o powierzchni 3,9438 ha.

Na dzień 31.12.2021r. Spółka posiadała wyłącznie w użytkowaniu wieczystym grunty o łącznej powierzchni 9,1158 ha, w tym:

- a) Zakład Produkcyjny – 2,1469 ha,
- b) Magazyn Wyrobów Gotowych – 1,8972 ha,
- c) Kopalnia „Oldrzychów” – 5,0717 ha.

Zakład Produkcyjny położony jest na czterech działkach przy ul. Kościuszki 11 o łącznej powierzchni 2,1469 ha. Powierzchnia hal produkcyjnych zakładu, hal magazynowych, pomieszczeń warsztatu mechanicznego oraz budynku administracyjnego wynosi łącznie 13092 m².

Ponadto Spółka posiada działkę nr 562/1 o powierzchni 1,8972 ha, na której zlokalizowane są obiekty Magazynu Wyrobów Gotowych.

Na działce w Oldrzychowie, gmina Nowogrodziec, o powierzchni 5,0717 ha zlokalizowana jest nieczynna kopalnia odkrywkowa gliny. Kopalnia przeznaczona jest do sprzedaży. Aktualnie na wyrobiska kopalni w ramach rekultywacji terenu wywożone są odpady poprodukcyjne, obejmujące odpady z przygotowania mas wsadowych do obróbki termicznej, zużyte formy gipsowe oraz wybrakowane wyroby ceramiczne po przeróbce termicznej. Spółka posiada prawo użytkowania górniczego kopalni „Oldrzychów”.

Wszystkie nieruchomości Spółki posiadają uregulowany stan prawny.

b) Informacja dotycząca obiektów socjalno-bytowych

Nie dotyczy.

c) Zmiany w majątku Spółki ze szczególnym uwzględnieniem przedmiotu zbycia, trybu, podstawy podjęcia decyzji – w ujęciu wartościowym i procentowym zmian w stosunku do aktywów Spółki, jak i danej pozycji bilansowej

Na dzień 31.12.2021 r. wartość majątku Spółki wyniosła 37.822,7 tys. zł i w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 5.639,3 tys. zł, tj. o 17,5%.

Tabela 2. Majątek Spółki w latach 2020 - 2021 (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.	Zmiana	Dynamika
				(4-3)	(4:3)*100%
1	2	3	4	5	6
A.	Aktywa trwałe	14 522,3	15 514,4	992,1	106,8%

Lp.	Wyszczególnienie	2020 r.	2021 r.	Zmiana (4-3)	Dynamika (4:3)*100%
I.	Wartości niematerialne i prawne	158,1	83,9	-74,2	53,1%
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 607,7	13 721,8	1 114,1	108,8%
III.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 756,5	1 708,7	-47,8	97,3%
B.	Aktywa obrotowe	17 661,1	22 308,3	4 647,2	126,3%
I.	Zapasy	9 427,5	8 128,5	-1 299,0	86,2%
II.	Należności krótkoterminowe	908,9	1 185,0	276,1	130,4%
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 839,2	12 634,5	5 795,3	184,7%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	485,5	360,3	-125,2	74,2%
	Razem	32 183,4	37 822,7	5 639,3	117,5%

Po stronie zwiększeń aktywów trwałych w łącznej wysokości 4.841,7 tys. zł wystąpiły:

- środki w budowie oddane do użytku – 2.210,3 tys. zł,
- zakup wartości niematerialnych i prawnych – 37,6 tys. zł,
- nakłady na środki trwałe w budowie – 2.501,6 tys. zł,
- zaliczki na środki trwałe w budowie – 92,2 tys. zł.

Na zmniejszenie aktywów trwałych w łącznej wysokości 3.849,6 tys. zł wpłynęło:

- rozliczenie części nakładów środków trwałych w budowie – 2.210,3 tys. zł,
- amortyzacja środków trwałych – 1.463,0 tys. zł,
- wartość netto zlikwidowanego majątku – 1,5 tys. zł,
- wartość netto sprzedanego majątku – 67,7 tys. zł,
- wartość zaniechanych środków trwałych w budowie – 59,3 tys. zł,
- przeliczenia długoterminowych rozliczeń międzyokresowych – 47,8 tys. zł.

Uwzględniając saldo zwiększeń i zmniejszeń majątku Spółki wartość aktywów trwałych przedsiębiorstwa w roku sprawozdawczym uległa zwiększeniu o 992,1 tys. zł (o 6,8%) i wg stanu na 31.12.2021 r. wyniosła 15.514,4 tys. zł.

Aktywa obrotowe Spółki uległy zwiększeniu o 4.647,2 tys. zł, tj. o 26,3%, co wynikało głównie ze wzrostu inwestycji krótkoterminowych o 5.795,3 tys. zł oraz spadku poziomu zapasów o 1.299,0 tys. zł.

d) Informacja o majątku Spółki dzierżawionym innym podmiotom i o dzierżawie przez Spółkę majątku od innych podmiotów

Spółka wynajmuje pomieszczenia o powierzchni 8,15 m² dla firmy Fame Story Sp. z o.o. z Bolesławca. Wartość przychodu z niniejszego tytułu w 2021 r. wyniosła 8.400 zł.

Zgodnie z umową leasingu nowoczesnego sprzętu komputerowego z dnia 25.10.2017 r. zawartą z Grenkeleasing Sp. z o.o., Spółka otrzymuje kwartalne faktury za leasing sprzętu, który nie jest jej własnością i nie ma obowiązku jego wykupu. Wartość usług z niniejszego tytułu w roku 2021 wyniosła 52.840,92 zł.

W dniu 27.10.2021r. Spółka podpisała dwie umowy z w/w firmą w zakresie leasingu sprzętu komputerowego, które obowiązują od 09.11.2021r. Na podstawie otrzymanych faktur leasingowych przedsiębiorstwo w roku sprawozdawczym spłaciło kwotę 6.062,0 zł. Stan zadłużenia na dzień 31.12.2021 r. z niniejszego tytułu wynosi 90.338,50 zł, przy planowanej kwocie na rok 2022 w wysokości 41.640,0 zł.

e) Informacja czy w przypadku rozporządzenia składnikami aktywów trwałych w rozumieniu ustawy o rachunkowości, zaliczonymi do wartości

niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienie jako wkładu do Spółki, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza wartość 5% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a także oddanie tych składników do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, na podstawie czynności prawnej, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 5% sumy aktywów, Spółka uzyskała zgodę Zgromadzenia Wspólników

W dniu 22.12.2021 r. zgodnie z Aktem Notarialnym Repertorium A nr 16688/2021 Spółka sprzedała prawo wieczystego użytkowania zbędnej działki gruntu nr 562/2, o powierzchni 39.438 m² oraz prawo własności posadowionych na niej, stanowiących odrębną nieruchomość, zabudowań położonych przy ul. T. Kościuszki w Bolesławcu, za cenę 3.502.000 zł. Prezes Krajowego Zasobu Nieruchomości nie skorzystał z prawa pierwokupu w/w działki. Wydanie działki nastąpiło w styczniu 2021 r. na podstawie Aktu Notarialnego Repertorium A nr 411/2022 z dnia 12.01.2022 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraziło zgodę na zbycie prawa wieczystego użytkowania działki nr 562/2 wraz z prawem własności budynków, budowli i urządzeń posadowionych na tej nieruchomości, w drodze przetargu nieograniczonego.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraziło zgodę na ustanowienie na rzecz Alior Banku SA w Warszawie hipoteki umownej do kwoty 3.000.000 zł na przysługującym Spółce prawie wieczystego użytkowania nieruchomości położonej w Bolesławcu przy ul. T. Kościuszki 11, obejmującej działki nr 145/3, 145/4, 145/5, 145/6 o łącznej powierzchni 2,1469 ha, wraz z posadowionymi na niej budynkami stanowiącymi odrębne nieruchomości, dla której Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018577/4 (wpis na drugim miejscu). Hipoteka stanowi zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 2.000.000 zł, który został uruchomiony w styczniu 2021 r. Polski Fundusz Rozwoju SA w Warszawie wyraził zgodę na ustanowienie hipoteki i wpis w księgach wieczystych na drugim miejscu. Na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiło zadłużenie z powyższego tytułu.

Ponadto Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraziło zgodę na ustanowienie na rzecz Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w Warszawie, hipoteki umownej do kwoty 4,5 mln zł, na przysługującym Spółce prawie wieczystego użytkowania nieruchomości, położonej w Bolesławcu przy ul. Tadeusza Kościuszki 11, obejmującej działki nr 145/3, 145/4, 145/5, 145/6 o łącznej powierzchni 2,1469 ha, wraz z posadowionymi na niej budynkami stanowiącymi odrębne nieruchomości. Dla powyższych nieruchomości Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018577/4 (wpis na pierwszym miejscu). Hipoteka stanowi zabezpieczenie pożyczki płynnościowej w kwocie 3 mln zł, zawartej w ramach rządowego programu „Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Dużych Firm”. Na dzień 31.12.2021r. wysokość zadłużenia Spółki z niniejszego tytułu wynosiła 2,50 mln zł.

W dniu 30.10.2018 r. oraz w dniu 02.08.2021 r. zostały zawarte dwie umowy pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, których zabezpieczeniem jest weksel in blanco oraz oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777

§1 pkt 5 k.p.c. Na dzień 31.12.2021 r. wysokość zadłużenia z tytułu powyższych umów wynosiła odpowiednio: 40.000 zł i 25.500 zł.

1.6 Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży

a) Polityka asortymentowa, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych, struktura wieku parku maszynowego i zmiany w tym zakresie, informacja o systemie jakości produkcji

W roku sprawozdawczym nie nastąpiły istotne zmiany w strukturze asortymentowej produkcji. Podstawową grupą wyrobów była nadal ceramika stołowa dekorowana (95,5% produkcji ogółem), ceramika stołowa jednobarwna (0,9% produkcji) oraz garnki ceramiczne (3,6% produkcji). Łączna wartość produkcji wytworzonej w roku 2021 wyniosła 33.200 tys. zł i stanowiła 128,2% poziomu z roku 2020.

W związku z problemami w pozyskaniu nowych pracowników przeciętne wykorzystanie zdolności produkcyjnych w roku 2021 wyniosło około 80 %.

Wyposażenie techniczne Spółki jest w dużej mierze przestarzałe, przy czym park maszynowy jest w miarę możliwości odnawiany i na bieżąco remontowany. Do urządzeń najnowszych należą dwie sprężarki śrubowe, piaskarka do czyszczenia płyt załadunkowych do pieców do wypалу i kabina do nawilżania biskwitu. Ponadto w posiadaniu są cztery nowoczesne gazowe piece do wypalania wyrobów ceramicznych (dwa czternastoletnie i dwa zakupione w 2017 r.).

W roku 2021 zmodernizowano sterowanie w piecach gazowych, zakupiono i zamontowano pompę firmy ABEL do transportu masy lejnej. Dla potrzeb modelarni i odlewni form gipsowych zakupiono ręczny akumulatorowy wózek widłowy do transportu form i dokonano naprawy nawierzchni dróg transportowych w tych pomieszczeniach.

System jakości produkcji w Spółce realizowany jest w oparciu o zbiór wewnętrznych procedur oraz reżim technologiczny. Obowiązujący system umożliwia monitorowanie i kontrolę jakości na wszystkich etapach produkcji, począwszy od zakupu materiałów i surowców, aż po wyrób gotowy. System zapewnia oddziaływanie na jakość we wszystkich fazach procesu technologicznego oraz umożliwia analizowanie przyczyn występowania ewentualnych nieprawidłowości, w celu podejmowania działań zapobiegawczych. Produkowane wyroby są poddawane systematycznym badaniom wewnętrznym w Laboratorium zakładowym, jak również badaniom zewnętrznym w Wojewódzkiej Stacji Sanitarnej-Epidemiologicznej we Wrocławiu i spełniają wymagania w zakresie jakości zdrowotnej. Dla zapewnienia właściwej jakości produkcji oraz celem wprowadzania nowych rozwiązań techniczno-technologicznych, Spółka posiada umowę o współpracy z Akademią Górniczo-Hutniczą w Krakowie.

b) rentowność brutto i netto liczona jako stosunek wyniku finansowego (brutto i netto) w danej grupie, do przychodów ze sprzedaży danej grupy wyrobów bez VAT

W roku 2021 Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 37.425 tys. zł, co stanowiło 147,7% wartości z roku 2020. Sprzedaż ceramiki stołowej w omawianym roku wyniosła 36.056,5 tys. zł, tj. o 47,4% więcej niż w 2020 r. Wartość sprzedaży garnków ceramicznych wyniosła 1.276,5 tys. zł, tj. 155,8% poziomu z 2020 roku. Sprzedaż zrealizowana w roku sprawozdawczym była rentowna, przy wskaźnikach rentowności sprzedaży w poszczególnych grupach wyrobów na poziomie:

- ceramika stołowa: 5,11% brutto i 3,35% netto;

- garnki ceramiczne: 2,39% brutto i 0,44% netto.

Rentowność sprzedaży została ustalona na podstawie skorygowanego zysku brutto i zysku netto w wysokości odpowiednio 1.872 tys. zł i 1.214 tys. zł, które nie uwzględniają wyniku ze sprzedaży zbędnej działki po byłym Zakładzie nr 2.

1.7 Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywach trwałych, które wystąpiły w roku 2021, bądź są przewidywane w dalszych latach, wraz z podaniem źródeł ich finansowania oraz ich struktura rzeczowa, wynikająca ze strategii Spółki

Informacje dotyczące zwiększeń i zmniejszeń aktywów trwałych zostały przedstawione w punkcie 1.5 ppkt „c” niniejszego sprawozdania.

Źródłem finansowania przedsięwzięć inwestycyjnych w roku 2021 o łącznej wartości 2.501,6 tys. zł były:

- środki własne w wysokości 2.453,7 tys. zł, z tego prace wykonane we własnym zakresie wyniosły 219,1 tys. zł,
- leasing – 47,9 tys. zł.

Przewidywane na 2022 rok nakłady inwestycyjne wynoszą 5.110 tys. zł, przy ich finansowaniu głównie ze środków własnych.

1.8 Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego

W ramach rozwoju techniczno – technologicznego w roku 2021:

- zmodernizowano wykładziny w dwóch młynach do szkliva, poprzez zastosowanie alubitu i porcelitu,
- zamontowano pompę firmy ABEL do transportu masy lejnnej,
- wyremontowano zbiornik do którego zastosowano pompę ABEL i zamontowano mieszadło ze stali nierdzewnej odporne na korozję,
- wykonano stację do uzdatniania wody technologicznej do produkcji szkliva,
- przeprowadzono modernizację sterowania pras odlewania ciśnieniowego,
- przeprowadzono modernizację napędu 3 młynów do szkliva polegającą na zastosowaniu przemienników częstotliwości przy regulacji obrotów,
- zmodernizowano instalację do odlewania wyrobów w hali odlewni polegającą na zastosowaniu rur z tworzywa sztucznego,
- zastosowano baterię kondensatorów do kompensacji energii biernej pojemnościowej w Magazynie Wyrobów Gotowych,
- sukcesywnie modernizowano oświetlenie w pomieszczeniach zakładu,
- zmodernizowano posadzki w pakowni i kompletowni,
- zastosowano nowe kabiny do szklwienia półfabrykatu; po uporządkowaniu wszystkich urządzeń w szklwierni dokonano termomodernizacji stropodachu z montażem dodatkowych świetlików dachowych,
- wymieniono okna w hali piecowni z elektrycznym otwieraniem,
- wykonano wymianę konstrukcji dachu budynku odlewni i przerobowni wraz z termomodernizacją stropodachu,
- przebudowano w części instalację ścieków poprzez rozdzielenie instalacji ścieków sanitarnych i technologicznych z pomieszczeń wzornictwa i laboratorium,
- przeprowadzono badania w zakresie mrozoodporności i promieniotwórczości naturalnej wyrobów, atestu higienicznego umywalek, zawartości i uwalniania kadmu, w celu dopuszczenia do kontaktu z żywnością wyrobów dekorowanych

- nowymi farbami podszkliwnymi importowanymi z Czech; wszystkie badania uzyskały wynik pozytywny,
- wdrożono do produkcji 21 nowych kształtów wyrobów oraz 21 nowych dekoracji o różnym stopniu pracochłonności.

1.9 Omówienie stopnia realizacji zleconych przez WZ/ZW konkretnych zadań do wykonania w Spółce

Nie dotyczy.

1.10 Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących Spółce z tego tytułu

W Spółce występują następujące rodzaje odpadów produkcyjnych:

1. Ścieki technologiczne.

Przedsiębiorstwo posiada Decyzję z dnia 12.09.2018 r. wydaną przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, na wprowadzanie do miejskich urządzeń kanalizacyjnych ścieków przemysłowych, zawierających substancje szczególnie szkodliwe dla środowiska wodnego, pochodzących z terenu Zakładu Produkcyjnego. Decyzja została wydana na okres 4 lat a termin ważności decyzji upływa we wrześniu 2022 roku.

2. Odpady produkcyjne.

W związku ze zmniejszonym wytwarzaniem odpadów niebezpiecznych (poniżej 1 tony) od 2020 roku Spółka nie musi posiadać zezwolenia na wytwarzanie odpadów. Spółka otrzymała pozwolenie na prowadzenie działalności w zakresie odzysku odpadów poprodukcyjnych Decyzją nr 9/2020 z dnia 20.01.2020 roku. Pozwolenie jest ważne do 6 sierpnia 2028 roku. Odpady poprodukcyjne, obejmujące masy wsadowe do obróbki termicznej, zużyte formy gipsowe oraz wyroby po wypaleniu, które zostały złomowane, były wywożone do wyrobiska kopalni gliny w Oldrzychowie i wykorzystywane w ramach rekultywacji terenu kopalni. Na umieszczanie w/w odpadów Spółka posiada decyzję nr 9/2020 wydaną przez Starostwo Powiatowe w Bolesławcu na okres 10 lat. Opłaty z tytułu najmu pojemników na odpady oraz składowania odpadów na wysypisku komunalnym w 2021r. wyniosły 86.397,98 zł.

3. Emisja gazów i pyłów do powietrza.

Spółka posiada Decyzję Nr 130/2018 – ROŚ 6224.4.2018 z dnia 29.05.2018r. wydaną przez Starostwo Powiatowe w Bolesławcu na emisję substancji szkodliwych do atmosfery z prowadzonych procesów wypału w piecach gazowych, ważną do 29.05.2028r. Opłaty przedsiębiorstwa z tytułu emisji zanieczyszczeń do powietrza oraz z tytułu eksploatacji pojazdów samochodowych w 2021 r. wyniosły 1.021 zł.

W roku 2021 Spółka nie płaciła kar i nie ponosiła dodatkowych opłat dotyczących ochrony środowiska naturalnego.

1.11 Informacje o stanie roszczeń reprivatyzacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki

Nie dotyczy.

1.12 Informacja o realizacji programu strategicznego

Informacje zawarto w pkt. 4 sprawozdania.

2. Dane ekonomiczno - finansowe

2.1 Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym

W roku sprawozdawczym koszty według rodzaju wyniosły 34.424,2 tys. zł i w porównaniu do poziomu z roku 2020 wzrosły o 18,6%.

Strukturę kosztów rodzajowych prezentuje tabela 3.

Tabela 3. Koszty działalności Spółki w układzie rodzajowym (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020		Rok 2021		Dynamika (5:4)*100%	Zmiana 6-4
		Wartość	Struktura (%)	Wartość	Struktura (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Amortyzacja	1 143,4	3,9%	1 463,0	4,2%	128,0%	0,3%
2.	Zużycie materiałów i energii	3 682,7	12,7%	4 437,8	12,9%	120,5%	0,2%
3.	Usługi obce	2 222,5	7,7%	2 738,7	8,0%	123,2%	0,3%
4.	Podatki i opłaty	724,9	2,5%	720,8	2,1%	99,4%	-0,4%
5.	Wynagrodzenia	17 106,3	58,9%	20.292,6	58,9%	118,6%	-
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 980,9	13,7%	4.615,2	13,4%	115,9%	0,3%
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	168,7	0,6%	156,1	0,5%	92,5%	-0,1%
8.	Koszty wg rodzaju ogółem	29 029,4	100,0%	34 424,2	100,0%	118,6%	-

Główną pozycją kosztów rodzajowych były koszty wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników, które łącznie stanowiły 72,3% całości kosztów i w roku sprawozdawczym wyniosły 24,91 mln zł, co oznacza wzrost o 18,1% do roku 2020.

Tabela 4. Koszty działalności w układzie kalkulacyjnym (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2020		Rok 2021		Dynamika (5:3)*100%	Zmiana 6-4
		Wartość	Struktura (%)	Wartość	Struktura (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Koszt wytworzenia produkcji sprzedanej	18 856,7	65,0%	26 709,6	77,6%	141,6%	12,6%
2.	Koszty sprzedaży	2 701,7	9,3%	3 314,2	9,6%	122,7%	0,3%
3.	Koszty ogólnego zarządu	4 680,3	16,1%	6 075,3	17,7%	129,8%	1,6%
4.	Zmiana stanu produktów	2 663,2	9,2%	-2 165	-6,3%	-	-
5.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	127,5	0,4%	490,1	1,4%	384,4%	1,0%
6.	Koszty ogółem	29 029,4	100,0%	34 424,2	100,0%	118,6%	-

W strukturze kosztów w układzie kalkulacyjnym udział kosztu wytworzenia produkcji sprzedanej w całości kosztów uległ zwiększeniu o 12,6% w stosunku do ubiegłorocznego i wyniósł 77,6%. Koszty sprzedaży wyniosły 3.314,2 tys. zł i były wyższe o 22,7% od poziomu z roku 2020, stanowiąc 9,6% kosztów ogółem. Koszty ogólnego zarządu w stosunku do roku 2020 wzrosły o 29,8% i wyniosły 6.075,3 tys. zł, a ich udział w całości kosztów wyniósł 17,7%.

Poziom i struktura kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym uwzględniają znaczący wzrost sprzedaży i produkcji w roku 2021 w porównaniu z rokiem 2020. Ponadto należy uwzględnić fakt, że w roku 2020 koszty działalności Spółki były zaniżone głównie ze względu na przestój ekonomiczny wprowadzony w kwietniu 2020 r. oraz obniżony wymiar czasu pracy do 0,8 etatu wprowadzony w maju i czerwcu 2020 r., co miało wpływ na dynamikę kosztów w roku 2021.

2.2 Omówienie pkt 2.9 i 2.10 Dodatkowych informacji i objaśnień

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2021 wyniosły 4.841,7 tys. zł i obejmowały:

- wartości niematerialne i prawne (zakup licencji na oprogramowania komputerowe) – 37,6 tys. zł,
- środki trwałe przyjęte na stan w roku 2021 – 2.210,3 tys. zł,
- nakłady na środki trwałe w budowie – 2.501,6 tys. zł,
- zaliczki na środki trwałe w budowie – 92,2 tys. zł.

W zakresie planowanych na 2022 rok nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 5.110 tys. zł, nie przewidziano zadań z ochrony środowiska.

W ramach dofinansowania wynagrodzenia pracowników objętych przestojem ekonomicznym lub obniżonym wymiarem czasu pracy w następstwie wystąpienia pandemii Covid-19, w miesiącach III-IV'2021 r., Spółka otrzymała pomoc (po rozliczeniu roku 2020) w wysokości 71.113,09 zł. W marcu 2021 r. Spółka otrzymała pomoc, której celem jest rekompensowanie negatywnych konsekwencji ekonomicznych związanych z pandemią, w formie obniżenia opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów za rok 2021 w kwocie 76.647,33 zł. Powyższe kwoty zostały wykazane w pozostałych przychodach operacyjnych, w pozycji "Inne przychody operacyjne". Ponadto w pozostałych przychodach operacyjnych w pozycji „Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych” został wykazany wynik na sprzedaży aktywów trwałych, w tym prawa wieczystego użytkowania zbędnej działki nr 562/2 po byłym Zakładzie nr 2, w wysokości 3.413.073,12 zł.

2.3 Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę

Nie dotyczy.

2.4 Wykaz głównych należności

Poziom należności krótkoterminowych bilansowych Spółki na koniec roku sprawozdawczego wyniósł 1.185,0 tys. zł i był wyższy od poziomu z roku poprzedniego o 30,4%, przy wzroście sprzedaży o 47,7%.

Tabela 5. Stan należności Spółki na 31.12.2020r. i 31.12.2021r. (tys. zł)

Wyszczególnienie	31.12.2020r.	31.12.2021r.	Dynamika (3:2)*100%
1	2	3	4
Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	762,3	1.050,7	137,8%
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13,0	-	-
Pozostałe należności	133,6	134,3	100,5%
Razem	908,9	1.185,0	130,4%

Tabela 6. Struktura należności przeterminowanych

Okres przeterminowania	Stan na 31.12.2021r. (tys. zł)	Udział (%)
Należności przeterminowane do 3 m-cy	13,2	100,0%
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 m-cy	-	-
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 m-cy	-	-
Należności przeterminowane powyżej 12 m-cy	-	-
RAZEM	13,2	100,0%
Udział należności spornych w należnościach ogółem	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	1.050,7	100,0%

Jak wynika z powyższej tabeli w należnościach przeterminowanych (13,2 tys. zł) występowały wyłącznie należności przeterminowane do 3 miesięcy, które w styczniu 2022 r. zostały w całości uregulowane.

Kwota należności i roszczeń spornych pozabilansowych wyniosła 48.785,90 zł i była niższa o 45,8% w stosunku do stanu na 31.12.2020 r., obejmując należności:

- z tytułu dostaw 48.449,51 zł,
- z tytułu spraw pracowniczych 336,39 zł.

Na powyższe należności utworzono odpis aktualizujący w 100%.

2.5 Zobowiązania ogółem

Poziom zobowiązań i rezerw Spółki według stanu na 31.12.2021 r. wyniósł 16,56 mln zł i był wyższy o 1,94 mln zł (o 13,3%) od stanu na 31.12.2020 r. Spółka nie posiadała zobowiązań przeterminowanych. Zobowiązania Spółki, z wyjątkiem pożyczek i innych zobowiązań finansowych, powstały w listopadzie i w grudniu 2021 r.

Strukturę zobowiązań Spółki przedstawia poniższa tabela:

Tabela 7. Struktura zobowiązań Spółki w latach 2020-2021 (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2020		2021		zmiana (5-3)	dynamika (5:3)*100%
		wartość	struktura	wartość	struktura		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 622,3	100,0%	16 559,8	100,0%	1 937,50	113,3%
1.	Rezerwy na zobowiązania	7 074,3	48,4%	7 546,6	45,6%	472,30	106,7%
2.	Zobowiązania długoterminowe w tym:	2 336,3	16,0%	1 266,0	7,6%	-1 070,30	54,2%
2.1	Kredyty i pożyczki	2 315,0	15,8%	1 250,0	7,5%	-1 065,00	54,0%
2.2	Inne zobowiązania finansowe	21,3	0,2%	16,0	0,1%	-5,30	75,1%
3.	Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	5 210,1	35,6%	7 747,2	46,8%	2 537,1	148,7%
3.1	Kredyty bankowe i pożyczki	815,0	5,6%	1 065,0	6,4%	250,0	130,7%
3.2	Inne zobowiązania finansowe	539,8	3,7%	607,6	3,7%	67,8	112,6%
3.3	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	897,0	6,1%	1 109,6	6,7%	212,6	123,7%
3.4	Zaliczki na poczet przyszłych dostaw	145,4	1,0%	352,8	2,1%	207,4	242,6%
3.5	Zobowiązania wobec budżetu	1 468,4	10,1%	2 961,3	17,9%	1 492,9	201,7%
3.6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 022,1	7,0%	1 273,9	7,7%	251,8	124,6%
3.7	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	153,5	1,0%	156,1	0,9%	2,6	101,7%
3.8	Fundusze specjalne	168,9	1,1%	220,9	1,3%	52,0	130,8%
4.	Rozliczenia międzyokresowe	1,6	-	-	-	-1,6	-

Wzrost zobowiązań krótkoterminowych o 2.537,1 tys. zł wynikał głównie ze znaczącego wzrostu zysku brutto w roku sprawozdawczym, co skutkowało wysokim podatkiem dochodowym CIT oraz wysoką wpłatą z zysku, które to pozycje zostały uwzględnione w zobowiązaniach wobec budżetu 2021 r. i zostaną zapłacone w roku 2022.

2.6 Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku

W roku 2021 Spółka korzystała z poniższych pożyczek:

Wyszczególnienie	Kwota kredytu	Koszty kredytu	Data zaciągnięcia	Okres spłaty	Stan na 31.12.2021 r.
Kredyty i pożyczki inwestycyjne					
Polski Fundusz Rozwoju SA - pożyczka płynnościowa z dnia 15.10.2020r.	3.000.000 zł	27.554,80 zł	28.10.2020 r.	31.03.2024 r.	2.250.000 zł
Alior Bank SA – umowa kredytowa z dnia 02.11.2020 r.	2.000.000 zł	26.000 zł	02.11.2020 r.	01.11.2022 r.	-

WFGW i OŚ we Wrocławiu - umowa z dnia 30.10.2018r	160.000 zł	2.595,55 zł*	20.12.2018 r.	14.10.2022 r.	40.000 zł
WFGW i OŚ we Wrocławiu - umowa z dnia 02.08.2019r	75.000 zł		20.08.2019 r.	14.10.2022 r.	25.000 zł

*Kwota łączna.

Na dzień 31.12.2021 r. stan zadłużenia Spółki z tytułu kredytów i pożyczek inwestycyjnych wynosił 2.315.000 zł.

Zabezpieczenie czynnych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021r. przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie (rodzaj) wartość
Polski Fundusz Rozwoju SA (pożyczka płynnościowa z dnia 15.10.2020 r.)	- hipoteka umowna do kwoty 4.500.000,00 zł na przysługującym Spółce prawie wiecznego użytkowania nieruchomości położonej w Bolesławcu przy ul. Tadeusza Kościuszki 11, obejmującej działki nr 145/3, 145/4, 145/5, 145/6 o łącznej powierzchni 2,1469 ha, wraz z posadowionymi na niej budynkami stanowiącymi odrębne nieruchomości, dla której Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018577/4 (wpis na pierwszym miejscu); - oświadczenie o poddaniu się egzekucji zgodnie z art.777 § 1 pkt.5 Kodeksu Postępowania Cywilnego <i>Splata od 30.06.2021 r. do 30.03.2024 r. w 12 ratach każda po 250.000,00 zł</i>
Alior Bank SA – (umowa kredytowa z dnia 02.11.2020 r.)	- hipoteka umowna do kwoty 3.000.000,00 zł na przysługującym Spółce prawie wiecznego użytkowania nieruchomości położonej w Bolesławcu przy ul. Tadeusza Kościuszki 11, obejmującej działki nr 145/3, 145/4, 145/5, 145/6 o łącznej powierzchni 2,1469 ha, wraz z posadowionymi na niej budynkami stanowiącymi odrębne nieruchomości, dla której Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018577/4 (wpis na drugim miejscu); - cesja z umowy ubezpieczenia nieruchomości; - gwarancja Funduszu Gwarancji Płynnościowej; - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; - pełnomocnictwo do rachunku bieżącego w Alior Banku SA;
WFGW i OŚ we Wrocławiu (umowa z dnia 30.10.2018 r.)	- weksel własny in blanco - oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art.777§1 pkt.5 k.p.c. <i>Splata od 16.01.2019 r. do 14.10.2022 r. w 16 kwartalnych ratach każda po 10.000,00 zł.</i>
WFGW i OŚ we Wrocławiu (umowa z dnia 02.08.2019 r.)	- weksel własny in blanco - oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art.777§1 pkt.5 k.p.c. <i>Splata od 16.01.2020r do 14.10.2022 r. w 12 kwartalnych ratach każda po 6.250,00 zł.</i>

2.7 Zestawienie kwotowe i podmiotowe z krótkim uzasadnieniem w zakresie:

- a) przekazanych przez Spółkę darowizn lub zawarcia innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości

Nie dotyczy.

- b) dokonanych zwolnień z długu lub zawarcie innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, wraz z określeniem beneficjentów pomocy i informacją, czy organ nadzoru wyrażał zgodę na takie działania

Nie dotyczy.

- c) wydatków reprezentacyjnych, a także na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem.

Łączna kwota wydatków reprezentacyjnych oraz wydatków na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związane z zarządzaniem w roku 2021 wyniosła 341.994,89 zł. Powyższa kwota obejmowała wydatki na:

- reprezentację i reklamę – 193.352,96 zł,
- usługi prawne – 121.378,88 zł,
- materiały reklamowe – 27.263,05 zł.

2.8 Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Spółka

Instrumenty finansowe w zakresie ryzyk działalności Spółki zostały opisane w Informacji dodatkowej w punkcie nr 10.

- b) przyjętych przez Spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

W roku 2021 Spółka nie zawierała żadnych transakcji pochodnych.

Nadwyżka różnic kursowych:

- dodatnich nad ujemnymi z tytułu sprzedaży walut: (+) 90.267,63 zł,
- ujemnych nad dodatnimi od należności i zobowiązań: (-) 27.193,89 zł.

Łącznie w roku 2021 wystąpiła nadwyżka różnic kursowych dodatnich nad ujemnymi w kwocie 63.073,74 zł.

2.9 Wyszczególnienie pomocy finansowej, łącznie z gwarancjami, otrzymanej oraz zobowiązań podjętych przez Skarb Państwa w imieniu Spółki

W roku sprawozdawczym Spółka otrzymała pomoc finansową w kwocie 384.198,56 zł, która obejmowała:

- pomoc de minimis – 81.326,18 zł,
- pomoc w formie subsydiowania wynagrodzeń na rekrutację pracowników niepełnosprawnych ze środków PFRON – 226.220,60 zł,
(ustawa z 27.08.1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych)
- pomoc rekompensacyjna dotycząca obniżenia opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów za rok 2021 – 76.651,78 zł.

Spółka nie otrzymała od Skarbu Państwa pomocy w formie gwarancji. Skarb Państwa nie podjął żadnych zobowiązań w imieniu Spółki.

2.10 Zestawienie istotnych transakcji pomiędzy Spółką a podmiotami powiązanymi

Nie dotyczy.

2.11 Przedstawienie stopnia realizacji wyznaczonych do osiągnięcia przez Spółkę wyników ekonomiczno – finansowych

Jak już zaznaczono w pkt. 1.1a niniejszego sprawozdania, w roku 2021 dopiero od czerwca, tj. po złagodzeniu obostrzeń, zwłaszcza w obszarze turystyczno - hotelarskim, nastąpił systematyczny wzrost sprzedaży, który skutkował znaczącą

poprawą wyników finansowych przedsiębiorstwa, zarówno w kolejnych miesiącach, jak i w skali całego roku.

Lp.	Wyszczególnienie	j.m.	Plan na 2021 r.	Wykonanie 2021 r.	Wykonanie planu (5:4)*100%
1	2	3	4	5	6
1.	Sprzedaż	tys. zł	32.200	37.425	116,2%
2.	Produkcja	tys. zł	32.000	33.200	103,8%
		tony	594	581,1	97,8%
3.	Koszty wg rodzaju	tys. zł	32.524	34.424	105,8%
4.	Zysk brutto	tys. zł	160	5.285	33,0x
5.	Zysk netto	tys. zł	130	4.332	33,3x
6.	Zatrudnienie	osoby	395	379	95,9%
7.	Średnia płaca	zł	3.970	4.274	107,6%
8.	Zapasy wyrobów gotowych wg BKW	tys. zł	6.680	4.998	74,8%
9.	Należności krótkoterminowe	tys. zł	1.770	1.185	66,9%
10.	Zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł	5.760	7.747	134,5%
11.	Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto	%	0,5%	14,1%	+13,6%
12.	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	%	0,4%	11,6%	+11,2%

W konsekwencji plan sprzedaży został wykonany w 116,2%, co dało dynamikę w porównaniu z rokiem 2020 w wysokości 147,7%.

Zysk netto w roku sprawozdawczym wyniósł 4.332 tys. zł i był znacząco wyższy od planowanego. Wskaźnik rentowności sprzedaży netto ukształtował się na poziomie 11,6% (plan 0,4%).

Przy ocenie wyniku finansowego netto należy podkreślić, że w grudniu 2021 r. Spółka dokonała sprzedaży zbędnej działki po byłym Zakładzie nr 2 za kwotę 3.502 tys. zł, co nie było uwzględnione w planowanym wyniku rocznym. Niezależnie od wysokiego poziomu sprzedaży powyższe również znalazło odzwierciedlenie w osiągniętym rocznym zysku netto.

Przekroczenie planowanego poziomu zobowiązań krótkoterminowych wynika głównie ze znaczącego wzrostu zysku brutto w roku sprawozdawczym, co skutkowało wysokim podatkiem dochodowym CIT oraz wysoką wpłatą z zysku, które to pozycje zostały uwzględnione w zobowiązaniach krótkoterminowych 2021 r. i zostaną zapłacone w roku 2022.

2.12 Przedstawienie kluczowych finansowych i niefinansowych wskaźników efektywności związanych z działalnością Spółki oraz informacji dotyczących zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego

Tabela 8. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki

Lp.	Wyszczególnienie	Sposób wyliczenia wskaźnika	JM	2020 r.	2021 r.	Różnica (6-5)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rentowność obrotu brutto	wynik brutto/przychody ogółem (przychody ogółem= przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi + pozost. przychody operacyjne + przychody finansowe)	%	-6,49%	12,87%	19,36
2.	Rentowność obrotu netto	wynik netto/przychody ogółem	%	-5,43%	10,55%	15,98
3.	Rentowność sprzedaży brutto	wynik brutto/przychody ze sprzedaży	%	-7,95%	14,12%	22,07
4.	Rentowność sprzedaży netto	wynik netto/przychody ze sprzedaży	%	-6,64%	11,58%	18,22
5.	Rentowność majątku ogółem ROA	wynik netto/aktywa	%	-5,23%	11,45%	16,68
6.	Rentowność kapitałów własnych ROE	wynik netto/kapitały własne	%	-9,58%	20,37%	29,95
7.	Dźwignia finansowa	ROE-skor. ROA	%	-4,38%	8,83%	13,21
8.	Wskaźnik poziomu kosztów	koszty ogółem/przychody ogółem (koszty ogółem= koszty działaln. operacyjnej + pozost. koszty operacyjne + koszty finansowe)	%	106,49%	87,13%	-19,36

9.	Wskaźnik płynności I stopnia	inwestycje krótkoterm./zobow. krótkoterm.+rezerwy krótkoterm.+rozliczenia międzyokr. krótkoterm.	wsk.	1,06	1,33	0,27
10.	Wskaźnik płynności II stopnia	aktywa obrotowe - zapasy/zobow. krótkoterm.+rezerwy krótkoterm.+rozliczenia międzyokresowe krótkoterm.	wsk.	1,28	1,49	0,21
11.	Wskaźnik płynności III stopnia	aktywa obrotowe /rezerwy krótkoterm.+zobow.krótkoterm.+rozliczenia międzyokresowe krótkoterm.	wsk.	2,75	2,34	-0,41
12.	Wskaźnik obrotu zapasami	śr. stan zapasów ogółem x ilość dni/przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	dni	109	88	-21
13.	Wskaźnik obrotu należnościami	śr. stan należn. krótkoterm.x ilość dni/przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi+VAT należny	dni	16	9	-7

Tabela 9. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki

Lp.	Wyszczególnienie	JM	2020 r.	2021 r.	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1.	Wskaźnik I gatunku	%	73,7%	79,4%	+5,7%
2.	Ilość pracowników przyjętych	osób	26	65	250,0%
3.	Ilość pracowników zwolnionych	osób	67	59	88,1%
4.	Ilość zgłoszeń reklamacyjnych	szt.	396	535	135,1%
5.	Wydajność pracy produkcyjna	zł	5 397	7 300	135,3%
6.	Ilość godzin nadliczbowych	szt.	8 833	9 758	110,5%

2.13 Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku,

- a) wpłata z zysku dokonana na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wypłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa.

W związku ze stratą poniesioną w roku 2020 w roku sprawozdawczym nie wystąpił odpis z zysku za rok 2020.

- b) wpłata z zysku na Fundusz Dróg Samorządowych dokonana na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych.

W związku ze stratą w roku 2020 w roku sprawozdawczym nie wystąpił odpis z zysku na Fundusz Dróg Samorządowych za rok 2020.

2.14 Przedstawienie syntetycznej analizy ekonomiczno – finansowej podmiotów, w których Spółka posiada akcje/udziały wykazywane jako inwestycje długoterminowe aktywów oraz uzasadnienia zaangażowania kapitałowego w tych podmiotach

Nie dotyczy.

2.15 Przedstawienie wykazu podmiotów, w których Spółka posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na WZ/ZW wraz ze zwięzłą analizą celowości takiego zaangażowania kapitałowego

Nie dotyczy.

3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

3.1 Przedstawienie kierunków rozwoju ze wskazaniem zagrożeń i ryzyka jakie mogą wystąpić w Spółce

Kierunki rozwoju.

- Dalszy rozwój sprzedaży eksportowej, internetowej i detalicznej.

- Zmniejszenie tempa wzrostu niskopłacalnej sprzedaży krajowej hurtowej.
- Optymalizacja kosztów działalności.
- Zapewnienie rozwoju technicznego i technologicznego, poprzez systematyczną wymianę przestarzałych technicznie i zdekapitalizowanych maszyn i urządzeń.

Zagrożenia i ryzyka prowadzenia działalności.

- Brak pracowników na lokalnym rynku pracy, co utrudnia realizację planowanych zadań w zakresie produkcji i sprzedaży.
- Trudna do przewidzenia sytuacja związana z pandemią, mająca istotny wpływ na możliwości rozwoju sprzedaży wyrobów Spółki.
- Wzrost cen surowców, materiałów i nośników energetycznych.
- Dalszy wzrost płacy minimalnej, który bezpośrednio przekłada się na wzrost kosztów prowadzenia działalności gospodarczej Spółki.
- Wdrożenie Pakietu Fit for 55 w jego obecnym kształcie, co w okresie średnio- i długoterminowym może mieć istotne następstwa społeczno-ekonomiczne.

3.2 Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2022 r.

Podobnie jak w roku ubiegłym, również rok 2022 będzie w działalności Spółki trudnym okresem, głównie ze względu na wzrost kosztów materiałów, surowców i mediów oraz trudne do przewidzenia dalsze kształtowanie się sytuacji związanej z pandemią.

Plan na rok 2022 przewiduje umiarkowany wzrost przychodów ze sprzedaży oraz istotne wzrosty kosztów działalności przedsiębiorstwa. Przewiduje się zmianę struktury sprzedaży na korzyść sprzedaży detalicznej i eksportowej, przy zmniejszeniu udziału mniej opłacalnej krajowej sprzedaży hurtowej.

Planowane przychody ze sprzedaży na rok 2022 wynoszą 38,0 mln zł, co oznacza wzrost o 1,5% w stosunku do roku 2021.

Wartość produkcji została zaplanowana w wysokości 37,9 mln zł wartościowo oraz 624 tony w ujęciu ilościowym, co oznacza wzrost o odpowiednio 14,2% oraz 7,4%.

Przy realizacji planowanych zadań w zakresie sprzedaży i produkcji w roku 2022 planowany zysk brutto i zysk netto powinien ukształtować się na poziomie odpowiednio 200 tys. zł i 160 tys. zł.

Tabela 10. Planowany rachunek zysków i strat na 2022 r. (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022 r.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	38.120
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	38.000
II.	Zmiana stanu produktów	-45
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	165
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-
B	Koszty działalności operacyjnej	37.900
I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
II.	Koszty ogółem wg rodzaju, w tym:	37.900
1.	Amortyzacja	1.450
2.	Zużycie materiałów i energii	5.150
3.	Usługi obce	2.850
4.	Podatki i opłaty	760
5.	Wynagrodzenia	22.450
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	5.095
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	145
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	220
D	Pozostałe przychody operacyjne	690

E	Pozostałe koszty operacyjne	600
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	310
G	Przychody finansowe	-
H	Koszty finansowe	110
I	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	200
K	Zysk brutto	200
L	Obejżenia wyniku brutto	40
I	Podatek dochodowy	40
L	Zysk netto	160

Zgodnie z planowanym bilansem Spółki w roku 2022 wartość aktywów trwałych wyniesie 19.236 tys. zł, przy aktywach obrotowych na poziomie 14.594 tys. zł. Kapitał własny będzie kształtował się w wysokości 18.716 tys. zł, przy kapitale podstawowym w kwocie 6.502 tys. zł.

Tabela 11. Planowany bilans Spółki na 2022 r. (tys. zł)

AKTYWA		31.12.2022
A. Aktywa trwałe		19.236
I. Wartości niematerialne i prawne		87
II. Rzeczowe aktywa trwałe		17.369
III. Należności długoterminowe		-
IV. Inwestycje długoterminowe		-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1.780
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1.530
B. Aktywa obrotowe		14.594
I. Zapasy		7.825
1. Materiały		900
2. Półprodukty i produkty w toku		2.120
3. Produkty gotowe		4.805
II. Należności krótkoterminowe		1.620
III. Inwestycje krótkoterminowe		4.999
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		4.999
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		150
Aktywa razem		33.830
PASywa		
A. Kapitał (fundusz) własny		18.716
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		6.502
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		10.585
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		1.493
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-
VI. Zysk (strata) netto		160
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-24
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		15.114
I. Rezerwy na zobowiązania		7.089
II. Zobowiązania długoterminowe		872
1. Wobec pozostałych jednostek		872
a) kredyty i pożyczki		872
b) inne zobowiązania finansowe		-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		7.151
1. Wobec pozostałych jednostek		7.021
a) kredyty i pożyczki		1.336
b) inne zobowiązania finansowe		995
c) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:		900
- do 12 miesięcy		900
d) zaliczki otrzymane na dostawy		-
e) zobowiązania wekslowe		-
f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2.160
g) z tytułu wynagrodzeń		1.450
h) inne		180
2. Fundusze specjalne		130
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2
Pasywa razem		33.830

Planowane nakłady inwestycyjne wyniosą 5,11 mln zł i obejmą inwestycje o wartości 3,11 mln zł oraz zakupy inwestycyjne w kwocie 2,0 mln zł. Nakłady

inwestycyjne zostaną sfinansowane głównie ze środków własnych. Przewiduje się również pozyskanie środków z WFOŚiGW.

3.3 Strategia Spółki na najbliższe lata uwzględniająca m. in. możliwość pozyskania rynków zbytu, przewidywaną wielkość produkcji, niezbędne potrzeby inwestycyjne w formie wieloletniego planu inwestycyjnego

Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 82/X z dnia 8 stycznia 2021 r. pozytywnie zaopiniowała opracowany przez Zarząd Spółki „Strategiczny Plan Wieloletni Zakładów Ceramicznych „BOLESŁAWIEC” w Bolesławcu Sp. z o.o. na lata 2021 – 2025”. Planowane działania Spółki nakierowane będą przede wszystkim na projekty związane ze wzrostem sprzedaży, głównie na rynku detalicznym i rynku e-commerce, przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów prostych oraz dezinwestycji aktywów zbędnych dla Spółki. Priorytetami strategicznego Planu Wieloletniego są:

- zapewnienie rozwoju sprzedaży w sklepie internetowym;
- zdynamizowanie sprzedaży detalicznej realizowanej w poszczególnych sklepach firmowych (w tym franczyzowych);
- rozwinięcie dystrybucji i pozyskanie nowych odbiorców na rynku eksportowym;
- zwiększenie portfela odbiorców garnków ceramicznych, zarówno w kraju, jak i zagranicą oraz poprawa jakości produktów;
- realizacja planowanych inwestycji związanych bezpośrednio z rozwojem Spółki (CAPEX);
- wykorzystanie ciepła odpadowego z gazów wylotowych z pieców gazowych dla prowadzenia efektywnej gospodarki energetycznej;

Realizacja Strategicznego Planu Wieloletniego pozwoli na dalszy rozwój przedsiębiorstwa we wszystkich obszarach jego funkcjonowania oraz umożliwi poprawę sytuacji ekonomiczno – finansowej. Przyjęte przez Zarząd założenia zapewniają Spółce rentowność i zachowanie zdolności płatniczej w opracowanych projekcjach finansowych.

4 Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia

4.1 Omówienie stopnia realizacji programu naprawczego, jeżeli taki jest realizowany.

Nie dotyczy.

4.2 Działania związane z restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania

W związku z nową wyceną zbędnej działki po byłym Zakładzie nr 2 Zarząd Spółki w dniu 18.01.2021 r. skierował wniosek do Zgromadzenia Wspólników w sprawie wyrażenia zgody na zbycie działki nr 562/2. Wniosek został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą zgodnie z Uchwałą RN Nr 85/X/2021 z dnia 02.02.2021 r. W ramach restrukturyzacji majątkowej na podstawie przeprowadzonego przetargu nieograniczonego Spółka dokonała sprzedaży zbędnej działki nr 562/2 po byłym Zakładzie nr 2, za kwotę 3.502 mln zł.

Zmiany z zakresu organizacji, zatrudnienia i jego struktury zostały przedstawione w punkcie 1.3 i 1.4.2 niniejszego sprawozdania.

Wśród zadań zrealizowanych w roku 2021 w zakresie optymalizacji kosztów wytwarzania, niezależnie od działań wyszczególnionych w punktach 1.1c i 1.8, wymienić należy:

1. Poprawę efektywności energetycznej poprzez sukcesywną modernizację oświetlenia w pomieszczeniach przedsiębiorstwa.
2. Zastosowanie odpylacza DFPRO 8 w instalacji szkliwierni, co umożliwiło obieg powietrza w cyklu zamkniętym, wyeliminowało wyrzut odpadów szkliwa na zewnątrz budynku,.
3. Zastosowanie rury z tworzywa sztucznego do odlewania wyrobów zastępując stalowe, przez co został skrócony czas nalewania i wyeliminowano wtrącenia korozji z rur. Instalacja jest sukcesywnie przeplukiwana ciśnieniowo w celu zachowania jej drożności.

4.3 Restrukturyzacja finansowa

W roku 2021 nie wystąpiły działania związane z restrukturyzacją finansową.

4.4 Inne działania w tym zakresie

W celu optymalizacji kosztów wynagrodzeń w roku 2021 Zarząd Spółki prowadził negocjacje z organizacjami związkowymi w zakresie zawarcia nowego Układu Zbiorowego Pracy, które zakończyły się fiaskiem.

5 Informacje dodatkowe

Informacja o głównych wskaźnikach finansowych i niefinansowych Spółki została przedstawiona w punkcie 2.12.

6 Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność spółki, które nastąpiły w roku 2021 lub są przewidywane w dalszych latach

6.1. Informacja o zawarciu bądź rozwiązaniu umów handlowych

W roku 2021 wypowiedziano 31 krajowych umów handlowych (stare umowy z nieaktualnymi zapisami) i zawarto 11 nowych umów handlowych (umowy zaktualizowane). W eksporcie nie wypowiedziano żadnej umowy i nie zawarto nowych umów handlowych.

6.2. Postępowania sądowe, odwoławcze i sporne

Postępowania wszczęte przez Spółkę.

1. Przeciwno Sąd Okręgowy Warszawa-Praga w Warszawie, WPS: 75.079,64 zł. Pozew został doręczony przez komornika. Pozwany w odpowiedzi na pozew zażądał oddalenia powództwa i zanegował twierdzenia podniesione przez Spółkę, która w grudniu 2021 ustosunkowała się do treści otrzymanego pisma.
2. Zapadł wyrok w postępowaniu karnym przeciwko Sąd Rejonowy w Bolesławcu wymierzył następujące kary: karę łączną 1 roku pozbawienia wolności warunkowo zawieszając ją na okres próby wynoszący 3 lata; karę grzywny w wysokości 4.500 zł; środek karny w postaci zakazu wykonywania stanowisk kierowniczych w spółkach prawa handlowego, w spółkach Skarbu Państwa oraz w spółkach cywilnych przez okres 3 lat; nawiązkę na rzecz oskarżyciela posiłkowego ZC „BOLESŁAWIEC” w kwocie 4.000 zł; zasądził od oskarżonej na rzecz oskarżyciela posiłkowego ZC „BOLESŁAWIEC” kwotę 3.288 zł tytułem

ustanowienia pełnomocnika procesowego; zasądził od oskarżonej na rzecz Skarbu Państwa koszty sądowe.

W lutym 2022 r. przed Sądem rejonowym w Jeleniej Górze odbędzie się rozprawa odwoławcza od wyroku Sądu Rejonowego w Bolesławcu.

3. Spółka skierowała do firmy wezwanie do zapłaty kwoty 65 tys. zł, która stanowi wartość kosztorysową robót niezbędnych do usunięcia wad polaci dachowej wykonanej przez w sposób sprzeczny ze sztuką budowlaną. Termin zapłaty minął 24.12.2021, zapłata nie wpłynęła. W związku z powyższym Spółka 31 grudnia złożyła do sądu wniosek o zawezwanie do próby ugodowej.

Postępowania wszczęte wobec Spółki.

1. Z powództwa pracownika Spółki o odszkodowanie w wysokości 40.000 zł z tytułu nabycia choroby zawodowej. Sąd Rejonowy w Bolesławcu wydał nieprawomocny wyrok, zgodnie z którym Spółka ma wypłacić pracownikowi 28 tys. zł wraz z odsetkami oraz pokryć koszty procesowe. Spółka złożyła apelację i sprawa znajduje się obecnie na etapie postępowania odwoławczego.
2. W dniu 24 stycznia 2022 r. do Spółki wpłynęło przedsądowe wezwanie byłego pracownika do zapłaty zadośćuczynienia w kwocie 30 tys. zł z tytułu rzekomego wystąpienia choroby zawodowej wywołanej pracą w ZC „BOLESŁAWIEC” Sp. z o.o. (zespół cieśni w obrębie nadgarstka). Spółka odmówiła zapłaty i zażądała podstaw uzasadniających rozszczenia.

6.3. Kontrole zewnętrzne

W roku 2021 w Spółce zostały przeprowadzone następujące kontrole zewnętrzne:

- w dniach 5 i 20 listopada 2020 r. oraz 25 lutego 2021 r. i 30 marca 2021 r. w Spółce została przeprowadzona kontrola Państwowej Inspekcji Pracy, która dotyczyła wybranych zagadnień prawa pracy. W związku z otrzymanym Wystąpieniem Inspektora Pracy Nr rej. 1600322-53-K036-Ws01/20 z dnia 13.05.2021 r. Zarząd ZC „BOLESŁAWIEC” Sp. z o.o. w piśmie Nr 2913/2021 z dnia 15.06.2021 r. poinformował Inspektora Pracy o terminie i sposobie realizacji wniosków ujętych w w/w Wystąpieniu;
- w dniach od 30 września 2021 r. do 1 października 2021 r. miała miejsce kontrola Kopalni „Oldrzychów” przeprowadzona przez Okręgowy Urząd Górniczy we Wrocławiu w zakresie zagadnień geologicznych oraz gospodarki złożem. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

7. Podsumowanie

Sprawozdanie z działalności Spółki w roku 2021 zostało sporządzone zgodnie z danymi finansowymi opiniowanego bilansu i rachunku zysków i strat oraz wytycznymi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów i zawiera informacje, wynikające z art. 49 ustawy o rachunkowości, w tym informacje o:

- a) zdarzeniach istotnie wpływających na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego – *punkty 1.1, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7, 2, 4 i 6 sprawozdania;*
- b) przewidywanym rozwoju jednostki – *punkt 3 sprawozdania;*
- c) ważniejszych osiągnięciach w dziedzinie badań i rozwoju – *punkt 1.8 sprawozdania;*

- d) aktualnej i przewidywanej sytuacji finansowej – *punkty 2.11 i 3.2 sprawozdania*;
- e) udziałach własnych, w tym przyczynie nabycia udziałów własnych dokonanego w roku obrotowym, liczbie i wartości nominalnej nabytych oraz zbytych w roku obrotowym udziałów własnych, w przypadku nabycia lub zbycia odpłatnego – równowartości tych udziałów, liczbie i wartości nominalnej wszystkich udziałów nabytych i zatrzymanych – *punkt 1.2 sprawozdania*;
- f) posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach) – *punkt 1.3 sprawozdania*;
- g) instrumentach finansowych w zakresie:
 - ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
 - przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń;*Informacja w zakresie instrumentów finansowych została przedstawiona w punkcie 2.8 sprawozdania.*
- h) stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego - *nie dotyczy Spółki*;
- i) kluczowych finansowych i niefinansowych wskaźnikach efektywności związanych z działalnością Spółki oraz informacje dotyczące zagadnień pracowniczych i środowiska naturalnego – *punkty 1.4, 1.11 i 2.12 sprawozdania*;
- j) dodatkowych wyjaśnieniach do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym – *punkty od 2.4 do 2.7 oraz punkt 5 sprawozdania.*

Na krajowym i eksportowym rynku ceramiki stołowej utrzymuje się dobra koniunktura. Spółka posiada zamówienia handlowe z kilkumiesięcznym wyprzedzeniem. Głównym zagrożeniem dla działalności Spółki są trudne do przewidzenia skutki światowej inflacji produkcyjnej i konsumpcyjnej oraz pandemii. Niezależnie od powyższych, do zagrożenia działalności przedsiębiorstwa to:

- brak pracowników na lokalnym rynku pracy, co utrudnia realizację planowanych zadań produkcyjnych i sprzedażowych;
- skutki wdrożenia Pakietu Fit for 55 w jego obecnym kształcie (w długim okresie),
- wzrost cen surowców, materiałów i nośników energetycznych stosowanych w procesie produkcyjnym Spółki.

Mimo powyższych niekorzystnych tendencji Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia dla dalszej kontynuacji działalności gospodarczej Spółki.

Bolesławiec, dnia 29.03.2022 r.

Prezes Zarządu
Wiesław Ogrodnik

Członek Zarządu
Piotr Maliszewski



Spis tabel

Tabela 1. Zatrudnienie w latach 2020 – 2021	7
Tabela 2. Majątek Spółki w latach 2020 - 2021 (tys. zł).....	9
Tabela 3. Koszty działalności Spółki w układzie rodzajowym (tys. zł).....	15
Tabela 4. Koszty działalności w układzie kalkulacyjnym (tys. zł)	15
Tabela 5. Stan należności Spółki na 31.12.2020r. i 31.12.2021r. (tys. zł)	16
Tabela 6. Struktura należności przeterminowanych.....	16
Tabela 7. Struktura zobowiązań Spółki w latach 2020-2021 (tys. zł).....	17
Tabela 8. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki	20
Tabela 9. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki.....	21
Tabela 10. Planowany rachunek zysków i strat na 2022 r. (tys. zł)	22
Tabela 11. Planowany bilans Spółki na 2022 r. (tys. zł)	23

