



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU 2022

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.zakladyboleslawiec.com
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	6
1.4	Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki.....	6
1.4.1	Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec roku w podziale na pracowników produkcyjnych i nieprodukcyjnych.....	6
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 – płacową.....	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	8
1.5	Sytuacja majątkowa Spółki.....	8
a)	Informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę	8
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 wydzierżawionym majątku Spółki 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.....	11

a)	Polityka asortymentowa, stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych, struktura wieku parku maszynowego i zmiany w tym zakresie, informacja o systemie jakości produkcji.....	11
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 2022, bądź są przewidywane w dalszych latach, wraz z podaniem źródeł ich finansowania oraz ich struktura rzeczowa, wynikająca ze strategii Spółki	12
1.8	Istotne osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego	12
1.9	Omówienie stopnia realizacji zleconych przez WZ/ZW konkretnych zadań do wykonania w Spółce	13
1.10	Ochrona środowiska z uwzględnieniem sankcji i opłat grożących Spółce z tego tytułu	13
1.11	Informacje o stanie roszczeń reprivatyzacyjnych zgłaszanych do majątku Spółki	14
1.12	Informacja o realizacji programu strategicznego.....	14
2.	Dane ekonomiczno - finansowe.....	14
2.1	Omówienie struktury kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym.....	14
2.2	Omówienie pkt. 2.9 i 2.10 Dodatkowych informacji i objaśnień	15
2.3	Omówienie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Spółkę	15
2.4	Wykaz głównych należności	15
2.5	Zobowiązania ogółem.....	16
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 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	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.....	18
2.8	Omówienie instrumentów finansowych w zakresie:	18
a)	ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest Spółka.....	18
b)	przyjętych przez Spółkę celów i metod zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń	18
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 powiązаныmi	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.....	19
2.13	Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku	20
a)	wpłata z zysku dokonana na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wypłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa.....	20
b)	wpłata z zysku na Fundusz Dróg Samorządowych dokonana na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych.	20
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.....	20
2.15	Przedstawienie wykazu podmiotów, w których Spółka posiada pośrednio przynajmniej 10% głosów na WZ/ZW wraz ze związaną 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 2023 r.	21
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	23
4	Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia	23
4.1	Omówienie stopnia realizacji programu naprawczego, jeżeli taki jest realizowany.	23
4.2	Omówienie działań związanych z realizacją programu restrukturyzacji, w tym restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania	23
4.3	Restrukturyzacja finansowa	24
4.4	Inne działania w tym zakresie.....	24
5	Informacje dodatkowe	24
6	Inne ważne zdarzenia mające istotny wpływ na działalność spółki, które nastąpiły w roku 2022 lub są przewidywane w dalszych latach.....	24
6.1.	Informacja o zawarciu bądź rozwiązaniu umów handlowych.....	24
6.2.	Postępowania sądowe, odwoławcze i sporne	24
6.3.	Kontrole zewnętrzne	25
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 2022 na gospodarkę kraju miała wpływ wojna na Ukrainie, której wynikiem były m.in. wzrost cen surowców produkcyjnych, zakłócenia w łańcuchach dostaw oraz ograniczenia w stosunkach handlowych. Spowodowało to niepewność zarówno w gospodarce krajowej jak i światowej, co przejawiało się spadkiem tempa wzrostu gospodarczego oraz rosnącą inflacją.

b) Wpływ warunków w branży

Sytuacja w branży lokalnych wytwórców ceramiki bolesławieckiej w roku 2022 nie uległa zasadniczym zmianom. Spółka działa na rynku bardzo konkurencyjnym. W powiecie bolesławieckim w branży ceramicznej funkcjonuje około trzydziestu pięciu podmiotów różnej wielkości. Nadal wraz ze Spółdzielnią Rękodzieła Artystycznego dzielimy pozycję lokalnych i krajowych liderów.

c) Wpływ czynników bezpośrednio zależnych od Spółki

Do najważniejszych czynników bezpośrednio zależnych od Spółki, które miały wpływ na działalność przedsiębiorstwa w roku 2022 w poszczególnych obszarach jej funkcjonowania należą:

1. *Optymalizacja kosztów*

Najważniejsze działania w tym zakresie to:

- poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację węzłów cieplnych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w budynkach przedsiębiorstwa oraz wymianę źródeł światła na energooszczędne;
- 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 2022 r. Spółka znacząco zdynamizowała sprzedaż, szczególnie w eksporcie oraz na rynku detalicznym. Na krajowym rynku hurtowym sytuacja była stabilna.

4. *Wykorzystanie mocy produkcyjnych*

W związku z brakiem pracowników na lokalnym rynku pracy moce produkcyjne w roku 2022 wykorzystywane były w 80%.

5. Jakość produktu

W roku 2022 pomimo, iż nie osiągnięto zaplanowanego wskaźnika jakości w gatunku I, to jego poziom uległ poprawie, co m.in. pozwoliło uzyskać lepsze niż zakładano wyniki produkcji i sprzedaży. Wybiórczość w grupie wyrobów dekorowanych wyniosła 81,1%, (plan 85%) zaś w szklivach gładkich I gatunek stanowił 81,5 % (w stosunku do roku poprzedniego nastąpiła poprawa o 7,5 pkt. procentowego) na planowane 80%. W produkcji garnków osiągnięto wynik 85,6% gatunku I (plan 80,0%). Pomimo dobrego wyniku w gatunku I sytuacja jakościowa w grupie garnków wymaga poprawy z uwagi na dużą ilość braków ostrych.

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 2022 w Spółce funkcjonował jeden zakład produkcji podstawowej, w którym wytworzono ceramikę stołową o wartości 39.723,4 tys. zł oraz garnki ceramiczne o wartości 1.346,6 tys. zł. W Zakładzie Produkcyjnym zatrudnionych było średnio 307 osób, w tym: 294 pracowników operacyjnych oraz 13 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 oraz Laboratorium kontrolno-badawcze Łącznie w roku 2022 w ww. działach zatrudnionych było średnio 19 osób, w tym: 13 pracowników operacyjnych oraz 6 osób na stanowiskach administracyjnym. Ponadto w posiadaniu Spółki była również nieczynna kopalnia „Oldrzychów”, na terenie której składowane były odpady poprodukcyjne w ramach rekultywacji złoża. Kopalnia została sprzedana 28.11.2022 r.

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 pionory 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-płacowa 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 383 osoby i było wyższe o 4 osoby od poziomu z 2021 r. (379 osób). Stan zatrudnienia na 31 grudnia roku 2021 i 2022 prezentuje poniższa tabela.

Tabela 1. Zatrudnienie w latach 2021 – 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2022r.	Dynamika
				(4:3)*100%
1	2	3	4	5
1.	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	261	254	97,3%
2.	Pracownicy pośrednio produkcyjni	48	52	108,3%
3.	Pracownicy inżynieryjno - techniczni	31	30	96,8%
4.	Pracownicy ekonomiczno – finansowi	9	8	88,9%
5.	Pracownicy marketingowo – handlowi	26	23	88,5%
5.	Pracownicy administracyjni i gospodarczy	6	6	100,0%
6.	Uczniowie praktycznej nauki zawodu	10	10	100,0%
	Razem	391	387	99,0%

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 2022 zatrudniono łącznie 67 osób, w tym 24 zdobników ceramiki. Rozwiązano umowy o pracę z 69 osobami, w tym z 26 zdobnikami ceramiki. W związku z działaniami wojennymi na terytorium Ukrainy po 23 lutym 2022 r. Spółka zatrudniła 23 obywateli Ukrainy, z czego większość, to osoby zatrudnione na stanowiskach zdobnika 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 2022 polityka personalna skoncentrowana była na podejmowaniu działań, mających na celu minimalizowanie ryzyka utraty powyższych pracowników oraz pozyskiwania nowych.

W roku sprawozdawczym Spółka kontynuowała współpracę z Zespołem Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych im. Mjra Henryka Sucharskiego w Bolesławcu w zakresie kształcenia w zawodzie zdobnik ceramiki. Na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 w stosunku do roku poprzedniego uległa zwiększeniu o 14,8% i wyniosła 4.905 zł. Na stanowiskach operacyjnych średnia płaca wyniosła 4.517 zł. Na stanowiskach administracyjnych średnia płaca wyniosła 7.032 zł.

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 2022 r. 664,4. 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 zachorowania, ograniczono do minimum udział pracowników w szkoleniach otwartych. Łączne koszty szkoleń w roku 2022, którymi objęto 314 osób, wyniosły 41,7 tys. zł. Spółka pozyskała środki finansowe z Krajowego Funduszu Szkoleń w ramach pomocy de minimis w kwocie 27,6 tys. zł.

Dodatkowo pozyskano środki finansowe w wysokości 33,5 tys. zł na refundację wynagrodzeń wypłacanych młodocianym pracownikom Spółki w ramach praktycznej nauki w zawodzie zdobnik ceramiki (klasa I). W roku 2022 absolwenci trzecich klas ukończyli praktyczne nauczanie w zawodzie zdobnika ceramiki. Dwie uczennice przystąpiły i zdały egzamin teoretyczny i praktyczny, z czego jedna została zatrudniona na umowę o pracę na stanowisku odlewnika ceramiki.

b) zmiany warunków płacy

W roku 2022 w Spółce dokonano podwyżek wynagrodzeń pracowników w przeciętnej wysokości 10,96% płac zasadniczych i akordowych.

c) zwolnienia grupowe

Nie dotyczy.

d) spory zbiorowe

Nie dotyczy.

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

W roku 2022 obowiązywał w Spółce w niezmienionej postaci Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy (ZUZP) zawarty 09.02.1995 r.

1.5 Sytuacja majątkowa Spółki

a) Informacja o stanie majątku posiadanego przez Spółkę

W listopadzie 2022 r. została sprzedana działka nr 29 o powierzchni 5,0717 ha, obręb Nowogrodzic, gmina Nowogrodzic, powiat Bolesławiec, woj. dolnośląskie,

objęta księgą wieczystą numer JG1B/00018708/2, Kopalnia „Oldrzychów” o powierzchni 5,0717 ha.

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka posiadała wyłącznie w użytkowaniu wieczystym grunty o łącznej powierzchni 4,0441 ha, w tym:

- a) Zakład Produkcyjny – 2,1469 ha,
- b) Magazyn Wyrobów Gotowych – 1,8972 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.

Obie 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 31.12.2022 r. wartość majątku Spółki wyniosła 40.611,1 tys. zł i w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 2.788,4 tys. zł, tj. o 7,4%.

Tabela 2. Majątek Spółki w latach 2021 - 2022 (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2021 r.	2022 r.	Zmiana	Dynamika
				(4-3)	(4:3)*100%
1	2	3	4	5	6
A.	Aktywa trwale	15 514,4	17 721,3	2 206,9	114,2%
I.	Wartości niematerialne i prawne	83,9	134,0	50,1	159,7%
II.	Rzeczowe aktywa trwale	13 721,8	15 563,7	1 841,9	113,4%
III.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 708,7	2 023,6	314,9	118,4%
B.	Aktywa obrotowe	22 308,3	22 889,8	581,5	102,6%
I.	Zapasy	8 128,5	10 209,3	2 080,8	125,6%
II.	Należności krótkoterminowe	1 185,0	1 333,1	148,1	112,5%
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 634,5	10 950,5	-1 684,0	86,7%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	360,3	396,9	36,6	110,2%
	Razem	37 822,7	40 611,1	2 788,4	107,4%

Po stronie zwiększeń aktywów trwałych w łącznej wysokości 4.308,0 tys. zł wystąpiły:

- środki w budowie oddane do użytku – 3.522,5 tys. zł,
- zakup wartości niematerialnych i prawnych – 187,9 tys. zł,
- długotrwałe rozliczenia międzyokresowe – 445,7 tys. zł,
- nakłady inwestycyjne – 151,9 tys. zł.

Na zmniejszenie aktywów trwałych w łącznej wysokości 2.101,2 tys. zł wpłynęło:

- wartość netto sprzedanego majątku – 1,3 tys. zł,
- wartość netto zlikwidowanego majątku – 15,1 tys. zł,
- amortyzacja środków trwałych – 1.861,8 tys. zł,
- rozliczenie zaliczki na zakup środków trwałych w budowie – 92,2 tys. zł,

– przeliczenia długoterminowych rozliczeń międzyokresowych – 130,8 tys. zł.

Uwzględniając saldo zwiększeń i zmniejszeń majątku Spółki wartość aktywów trwałych przedsiębiorstwa w roku sprawozdawczym uległa zwiększeniu o 2.206,9 tys. zł (o 14,2%) i wg stanu na 31.12.2022 r. wyniosła 17 721,3 tys. zł.

Aktywa obrotowe Spółki uległy zwiększeniu o 581,5 tys. zł, tj. o 2,6%, co wynikało głównie ze wzrostu poziomu zapasów o 2.080,8 tys. zł oraz spadku inwestycji krótkoterminowych o 1.684,0 tys. zł.

d) Informacja o wydzierżawionym majątku Spółki i o dzierżawie przez Spółkę majątku od innych podmiotów

Brak istotnych dzierżaw.

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

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraziło zgodę na ustanowienie, na rzecz ALIOR BANKU S.A. w Warszawie, hipoteki umownej do kwoty 3.000.000,00 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 własnością budynków stanowiących odrębną nieruchomość, 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 2.000.000,00 zł. /PROTOKÓŁ z 22.11.2022 r./. Do umowy został wystawiony weksel in blanko wraz deklaracją oraz dokonana cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości.

We wrześniu 2022 r. zostały zawarte umowy pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników wyraziło zgodę na ustanowienie hipotek umownych, do łącznej kwoty 1.407.000,00 zł, na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości położonej w Bolesławcu przy ul. A. Cieszkowskiego, o powierzchni 1,8972 ha oraz posadowionych na niej budynków, stanowiących odrębną nieruchomość, dla której Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018574/3. /PROTOKÓŁ z 09.09.2022 r./. Do umów zostały wystawione weksle in blanko wraz deklaracjami oraz oświadczenia w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 pkt 5 k.p.c. Ponadto dokonano cesji praw z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości.

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 (96,0% produkcji ogółem), ceramika stołowa jednobarwna (0,7% produkcji) oraz garnki ceramiczne (3,3% produkcji). Łączna wartość produkcji wytworzonej w roku 2022 wyniosła 41.070 tys. zł i stanowiła 123,7% poziomu z roku 2021.

W związku z problemami w pozyskaniu nowych pracowników przeciętne wykorzystanie zdolności produkcyjnych w roku 2022 wyniosło około 80%.

Wyposażenie techniczne Spółki jest systematycznie wymieniane lub modernizowane. Park maszynowy jest w miarę możliwości odnawiany i na bieżąco remontowany.

W 2022 r. zakupiono półautomat do formowania talerzy firmy LIPPERT, który zastąpił dotychczas eksploatowany DBT4. Zakupiono również toczek ręczny do produkcji tzw. „wysokich kubków”. Zakupiono elektryczny energooszczędny piec do wypału kalki, dostosowany do potrzeb produkcji, który zastąpił dotychczas eksploatowany. W urządzeniach do ciśnieniowego odlewania półfabrykatu przeprowadzono remont układu hydraulicznego. W latach 2021-2022 zakupiono i zamontowano dwie pompy firmy ABEL do transportu masy lejnej. Wymieniono motoreduktory w dwóch zbiornikach masy lejnej i zastosowano mieszadła grabkowe wykonane ze stali kwasoodpornej, które zastąpiły dotychczas stosowane mieszadła śmigłowe. Przeprowadzono modernizację układów hydraulicznych w prasach filtracyjnych oraz wymieniono część instalacji do transportu masy w przerobowni. Zmodernizowano dwa dźwigi osobowo – towarowe w budynku produkcyjnym dostosowując ich stan techniczny do wymogów UDT. Wykonano w odlewni wymianę zbiornika na masę do odlewania garnków, wymieniono instalację masy lejnej oraz zastosowano w części wymianę koryt odpływowych. Wymieniono zbiorniki na popłuczyny z procesu produkcji, które wykonane zostały ze stali kwasoodpornej.

W 2022 r. przeprowadzono modernizację węzłów cieplnych: głównego, nr 1, nr 2, nr 3. W budynkach produkcyjnych wymieniono stolarkę okienną i drzwiową. Przeprowadzono modernizację rozdzielni elektrycznych oraz w budynku produkcyjnym wymieniono oświetlenie na bardziej energooszczędne.

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 Sanitarno-Epidemiologicznej w Krakowie i spełniają wymagania w zakresie jakości zdrowotnej.

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 2022 Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 42.258 tys. zł, co stanowiło 112,9% wartości z roku 2021. Zrealizowana sprzedaż wyrobów ceramicznych w roku 2022 była rentowna, przy wskaźniku rentowności brutto kształtującym się na poziomie 13,72% oraz wskaźniku rentowności netto wynoszącym 10,87%.

1.7 Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywach trwałych, które wystąpiły w roku 2022, 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.

Źródła finansowania nakładów inwestycyjnych, które w roku 2022 wyniosły 3.770,1 tys. zł, stanowiły:

- pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 936,8 tys. zł;
- leasing w kwocie 98,0 tys. zł;
- środki własne w kwocie 2.735,3 tys. zł, z tego prace wykonane we własnym zakresie na kwotę 85,6 tys. zł

Przewidywane na 2023 rok nakłady inwestycyjne wynoszą 2.548,0 tys. zł., przy ich finansowaniu głównie ze środków własnych w kwocie 2.198,0 tys. zł oraz z pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 350 tys. zł.

1.8 Istotne osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego

W ramach rozwoju techniczno – technologicznego w roku 2022:

- zmodernizowano młyn nr10 do masy lejnej poprzez zastosowanie wykładziny z gumy,
- zmodernizowano młyn kulowy stosowany do przygotowywania farb i szkliw poprzez wyłożenie młyna wykładziną alubitową,
- zamontowano drugą pompę firmy ABEL do transportu masy lejnej,
- wyremontowano 3 zbiorniki betonowe na masę lejną i zamontowano mieszadło grabkowe ze stali nierdzewnej odporne na korozję; w dwóch zbiornikach wymieniono motoreduktory ze sterowaniem obrotów mieszadła, co pozwala na utrzymanie prawidłowych parametrów masy,
- wymieniono zbiorniki na masę lejną do produkcji garnków na hali odlewni,
- wymieniono 2 zbiorniki na popłuczyny,
- przeprowadzono częściowy remont instalacji hydraulicznej w prasach odlewania ciśnieniowego,
- przeprowadzono modernizację napędu młyna do szkliwa stosując przemiennik częstotliwości przy regulacji obrotów,
- zmodernizowano instalację do odlewania wyrobów w hali odlewni polegającą na zastosowaniu rur z tworzywa sztucznego; wymieniono zbiornik wykonany ze stali kwasoodpornej; zastosowano przemiennik częstotliwości do regulacji obrotów mieszadła,

- przebudowano instalację elektryczną i zastosowano oświetlenie LED w Magazynie Wyrobów Gotowych,
- zmodernizowano w części koryta odpływowe,
- sukcesywnie modernizowano oświetlenie w pomieszczeniach zakładu,
- wymieniono rozdzielnie elektryczne w budynku produkcyjnym,
- wymieniono stolarkę okienną i drzwiową w budynku produkcyjnym,
- zakupiono i uruchomiono półautomat firmy LIPPERT do produkcji talerzy,
- zakupiono i uruchomiono toczek ręczny do produkcji wysokich kubków,
- zmodernizowano cztery węzły ciepłne,
- zakupiono piec do wypału kalki,
- zmodernizowano 2 prasy filtracyjne wymieniając napędy hydrauliczne,
- zastosowano w hali piecowni podnośnik do układania towaru,
- przeprowadzono modernizację 2 dźwigów towarowo osobowych w budynku produkcyjnym,
- przeprowadzono z wynikiem pozytywnym badania w zakresie dopuszczenia do kontaktu z żywnością wyrobów dekorowanych nowymi farbami podszkliwnymi importowanymi z Portugalii,
- wdrożono do produkcji 15 nowych kształtów wyrobów oraz 18 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 29.07.2022 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.

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 Odrzychowie i wykorzystywane w ramach rekultywacji terenu kopalni. Pomimo sprzedania kopalni, odpady przetwarzane były na jej terenie do końca 2022 r. Na umieszczenie w/w odpadów Spółka posiada decyzję nr 9/2020 wydaną przez Starostwo Powiatowe w Bolesławcu na okres 10 lat. W związku z użyczeniem przez nabywcę na czas określony, wydzielonej części gruntu z terenu kopalni (na dostarczanie odpadów

poprodukcyjnych do rekultywacji wyrobiska górniczego), Spółka nadal może dostarczać do kopalni odpady zgodnie z w/w decyzją. Opłaty z tytułu najmu pojemników na odpady oraz składowania odpadów na wysypisku komunalnym w 2022 r. wyniosły 100.544,60 zł.

3. Emisja gazów i pyłów do powietrza.

Spółka posiada Decyzję Nr 130/2018 – ROŚ 6224.4.2018 z dnia 29.05.2018 r. wydaną przez Starostwo Powiatowe w Bolesławcu na emisję substancji szkodliwych do atmosfery z prowadzonych procesów wypалу w piecach gazowych, ważną do 29.05.2028 r. Opłaty przedsiębiorstwa z tytułu emisji zanieczyszczeń do powietrza oraz z tytułu eksploatacji pojazdów samochodowych w 2022 r. wyniosły ok. 1.200 zł.

W roku 2022 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 39.561,3 tys. zł i w porównaniu do poziomu z roku 2021 wzrosły o 14,9%.

Strukturę kosztów rodzajowych prezentuje tabela 3.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2022		Dynamika (5:4)*100%	Zmiana 6-4
		Wartość	Struktura (%)	Wartość	Struktura (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Amortyzacja	1 463,0	4,2%	1 861,8	4,7%	127,3%	0,5%
2.	Zużycie materiałów i energii	4 437,8	12,9%	5 124,7	13,0%	115,5%	0,1%
3.	Usługi obce	2 738,7	8,0%	2 868,5	7,3%	104,7%	-0,7%
4.	Podatki i opłaty	720,8	2,1%	626,8	1,6%	87,0%	-0,5%
5.	Wynagrodzenia	20 292,6	58,9%	23 575,4	59,6%	116,2%	0,6%
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	4 615,2	13,4%	5 330,9	13,5%	115,5%	0,1%
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	156,1	0,5%	173,2	0,4%	111,0%	-
8.	Koszty wg rodzaju ogółem	34 424,2	100,0%	39 561,3	100,0%	114,9%	-

Główną pozycją kosztów rodzajowych były koszty wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników, które łącznie stanowiły 73,1% całości kosztów i w roku sprawozdawczym wyniosły 28,91 mln zł, co oznacza wzrost o 16,1% do roku 2021.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2022		Dynamika (5:3)*100%	Zmiana 6-4
		Wartość	Struktura (%)	Wartość	Struktura (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Koszt wytworzenia produkcji sprzedanej	26 709,6	77,6%	27 693,0	70,0%	103,7%	-7,6%
2.	Koszty sprzedaży	3 314,2	9,6%	3 424,3	8,7%	103,3%	-1,0%

3.	Koszty ogólnego zarządu	6 075,3	17,6%	6 090,7	15,4%	100,3%	-2,3%
4.	Zmiana stanu produktów	-2 165,0	-6,3%	2 209,6	5,6%	-102,1%	11,9%
5.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	490,1	1,4%	143,7	0,4%	29,3%	-1,1%
6.	Koszty ogółem	34 424,2	100,0%	39 561,3	100,0%	114,9%	-

W strukturze kosztów w układzie kalkulacyjnym udział kosztu wytworzenia produkcji sprzedanej w całości kosztów uległ zmniejszeniu o 7,6% w stosunku do ubiegłorocznego i wyniósł 70,0%. Koszty sprzedaży wyniosły 3.424,3 tys. zł i były wyższe o 3,3% od poziomu z roku 2021, stanowiąc 8,7% kosztów ogółem. Koszty ogólnego zarządu utrzymały się na podobnym poziomie w stosunku do roku 2021 i wyniosły 6.090,7 tys. zł, a ich udział w całości kosztów wyniósł 15,4%.

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 trwale w roku 2022 wyniosły 7.384,8 tys. zł:

- wartości niematerialne i prawne (zakupy licencji na oprogramowania) -187,9 tys. zł,
- środki trwale przyjęte na stan w roku 2022 – 3.522,5 tys. zł,
- nakłady na środki trwale w budowie – 3.674,4 tys. zł.

Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale są zgodne z planem inwestycji na rok 2023 i wynoszą 2.548 tys. zł. Zadania z ochrony środowiska nie występują.

Kwoty o charakterze incydentalnym.

Spółka zawarła z Alior Bankiem, w dniu 31.10.2022 r., transakcję typu forward na wartość 2.401.000,00 zł, tj. 500.000,00 USD * 4,8020 zł. Rozliczenie transakcji nastąpiło 31.01.2023 r. Na dzień 31.12.2022 r. dokonano przeszacowania wartości transakcji, wynikiem której było obniżenie jej wartości o kwotę 200.100,00 zł. W „Bilansie” po stronie AKTYW w pozycji III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe wykazano transakcję typu forward, według wyceny na 31.12.2022 r., tj. kwotę 2.200.900,00 zł. W „Rachunku zysków i strat (wariant kalkulacyjny)” w Kosztach finansowych, w pozycji „Aktualizacja wartości aktywów finansowych”, wykazano wynik aktualizacji wartości transakcji typu forward, tj. kwotę 200.100,00 zł. W „Rachunku przepływów (metoda pośrednia)” w Przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej II Wydatki w pozycji 6 „Z tytułu innych zobowiązań finansowych” wykazano transakcję typu forward, według wyceny na 31.12.2022 r., tj. kwotę 2.200.900,00 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 1.333,1 tys. zł i był wyższy od poziomu z roku poprzedniego o 12,5%, przy wzroście sprzedaży o 12,9%.

Tabela 5. Stan należności Spółki na 31.12.2021 r. i na 31.12.2022 r. (tys. zł)

Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.	Dynamika (3:2)*100%
1	2	3	4
Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12	1.050,7	1.190,0	113,3%

Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.	Dynamika (3:2)*100%
miesiące			
Należności z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	-
Pozostałe należności	134,3	143,1	106,6%
Razem	1.185,0	1.333,1	112,5%

Tabela 6. Struktura należności przeterminowanych

Okres przeterminowania	Stan na 31.12.2022r. (tys. zł)	Udział (%)
Należności przeterminowane do 3 m-cy	-	-
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 m-cy	-	-
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 m-cy	-	-
Należności przeterminowane powyżej 12 m-cy	-	-
RAZEM	-	-
Udział należności spornych w należnościach ogółem	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	1.333,1	100,0%

Jak wynika z powyższej tabeli na dzień 31.12.2022 r. należności przeterminowane nie wystąpiły.

Kwota należności i roszczeń spornych pozabilansowych wyniosła 48.785,90 zł i była na tym samym poziomie w stosunku do stanu na 31.12.2021 r., obejmując należności:

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

Na należności z tytułu dostaw i usług utworzono odpis aktualizujący w 100%.

2.5 Zobowiązania ogółem

Poziom zobowiązań i rezerw Spółki według stanu na 31.12.2022 r. wyniósł 16,78 mln zł i był wyższy o 0,22 mln zł (o 1,3%) od stanu na 31.12.2021 r. Spółka nie posiadała zobowiązań przeterminowanych. Zobowiązania Spółki, z wyjątkiem pożyczek i innych zobowiązań finansowych, powstały w listopadzie i w grudniu 2022 r.

Strukturę zobowiązań Spółki przedstawia poniższa tabela:

Tabela 7. Struktura zobowiązań Spółki w latach 2021-2022 (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	31.12.2021 r.		31.12.2022 r.		zmiana (5-3)	dynamika (5:3)*100%
		wartość	struktura	wartość	struktura		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 559,8	100,0%	16 776,7	100,00%	216,9	101,3%
1.	Rezerwy na zobowiązania	7 546,6	45,6%	6 760,4	40,3%	-786,2	89,6%
2.	Zobowiązania długoterminowe w tym:	1 266,0	7,6%	763,7	4,6%	-502,3	60,3%
2.1	Kredyty i pożyczki	1 250,0	7,5%	624,3	3,7%	-625,7	49,9%
2.2	Inne zobowiązania finansowe	16,0	0,1%	139,4	0,8%	123,4	871,3%
3.	Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	7 747,2	46,8%	9 252,6	55,2%	1 505,4	119,4%
3.1	Kredyty bankowe i pożyczki	1 065,0	6,4%	312,5	1,9%	-752,5	29,3%
3.2	Inne zobowiązania finansowe	607,6	3,7%	3 082,1	18,4%	2 474,5	507,3%
3.3	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 109,6	6,7%	1 167,6	7,0%	58,0	105,2%
3.4	Zaliczki na poczet przyszłych dostaw	352,8	2,1%	752,6	4,5%	399,8	213,3%
3.5	Zobowiązania wobec budżetu	2 961,3	17,9%	2 235,4	13,3%	-725,9	75,5%
3.6	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 273,9	7,7%	1 406,3	8,4%	132,4	110,4%
3.7	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	156,1	0,9%	158,9	0,9%	2,8	101,8%
3.8	Fundusze specjalne	220,9	1,3%	137,2	0,8%	-83,7	62,1%
4.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-

Wzrost zobowiązań krótkoterminowych o 19,4% wynikał z tytułu wzrostu innych zobowiązań finansowych, głównie transakcji Forward, na kwotę 2,4 mln zł.

2.6 Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku

W roku 2022 Spółka korzystała z poniższych pożyczek:

Nazwa banku	Kwota kredytu	Koszty kredytu	Data zaciągnięcia	Okres spłaty	Stan na 31.12.2022 r.
Kredyty i pożyczki inwestycyjne					
WFOŚiGW we Wrocławiu dotyczy umowy z dnia 30.10.2018 r.	0,00	808,06	20.12.2018 r.	14.10.2022 r.	0,00
WFOŚiGW we Wrocławiu dotyczy umowy z dnia 02.08.2019 r.	0,00		20.08.2019 r.	14.10.2022 r.	0,00
WFOŚiGW we Wrocławiu dotyczy umowy 1146/P/OA/JG/2022 z dnia 27.09.22 r.	433.360,00	718,31	24.11.2022 r.	16.10.2025 r.	433.360,00
WFOŚiGW we Wrocławiu dotyczy umowy 1145/P/OA/JG/2022 z dnia 27.09.22 r.	503.458,00	834,50	24.11.2022 r.	16.11.2025 r.	503.458,00
Alior Bank SA dotyczy umowy z dnia 02.11.2022 r.	2.000.000,00	37.800,00	02.11.2022 r.	29.11.2024 r.	0,00

*Kwota łączna.

Na dzień 31.12.2022 r. stan zadłużenia Spółki z tytułu kredytów i pożyczek inwestycyjnych wynosił 936.818 zł. Zabezpieczenie czynnych kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Zabezpieczenie (rodzaj) wartość
Alior Bank SA dotyczy umowy z dnia 02.11.2022 r.	- hipoteki umownej 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); - weksel in blanco wraz deklaracją wekslową; - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości.
WFOŚiGW we Wrocławiu dotyczy umowy 1146/P/OA/JG/2022 z dnia 27.09.22 r.	- hipoteka umownych, do kwoty 651.000,00 zł, na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości położonej w Bolesławcu przy ul. A. Cieszkowskiego, o powierzchni 1,8972 ha oraz posadowionych na niej budynków, stanowiących odrębna nieruchomość, dla której Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018574/3; - weksel in blanco wraz deklaracją wekslową; - oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art.777§1 pkt.5 k.p.c.; - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości. <i>Splata od 16.02.2023 r. do 16.11.2025 r. w 11 kwartalnych ratach każda po 36.115,00 zł, ostatnia rata 36.095,00 zł.</i>
WFOŚiGW we Wrocławiu dotyczy umowy 1145/P/OA/JG/2022 z dnia 27.09.22 r.	- hipoteka umownych, do kwoty 756.000,00 zł, na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości położonej w Bolesławcu przy ul. A. Cieszkowskiego, o powierzchni 1,8972 ha oraz posadowionych na niej budynków, stanowiących odrębna nieruchomość, dla której Sąd Rejonowy w Bolesławcu, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę JG1B/00018574/3; - weksel in blanco wraz deklaracją wekslową; - oświadczenie w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art.777§1 pkt.5 k.p.c.; - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. nieruchomości. <i>Splata od 16.01.2023 r. do 16.10.2025 r. w 11 kwartalnych ratach każda po 42.000,00 zł, ostatnia rata 42.458,00 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 2022 wyniosła 246.237,90 zł. Powyższa kwota obejmowała wydatki na:

- reprezentację i reklamę, – 145.992,74 zł,
- usługi prawne – 68.337,50 zł,
- usługi marketingowe – 5.000,00 zł,
- materiały reklamowe – 26.907,66 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

Spółka zawarła z Alior Bankiem SA, w dniu 31.10.2022 r., transakcję typu forward na wartość 2.401.000,00 zł, tj. 500.000,00 USD * 4,8020 zł. Rozliczenie transakcji nastąpiło 31.01.2023 r. Na dzień 31.12.2022 r. dokonano przeszacowania wartości transakcji, wynikiem którego było obniżenie wartości transakcji o kwotę 200.100,00 zł.

W 2022 r. nadwyżka różnic kursowych:

- ujemnych nad dodatnimi z tytułu sprzedaży walut wyniosła (-) 48.794,06 zł,
 - ujemnych nad dodatnimi od należności i zobowiązań wyniosła (-) 71.977,67 zł.
- Łącznie wystąpiła nadwyżka różnic kursowych ujemnych nad dodatnimi w kwocie (-) 120.771,73 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 398.117,07 zł, która obejmowała:

- pomoc de minimis z tytułu preferencyjnego oprocentowania pożyczek – 84.387,08 zł,
- pomoc de minimis pozostała (dotacje lub inne) – 74.602,27 zł,
- pomoc w formie subsydiowania wynagrodzeń na rekrutację pracowników niepełnosprawnych ze środków PFRON – 239.127,72 zł.

(ustawa z 27.08.1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych)

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 powiązаныmi

Nie dotyczy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	j.m.	Plan na 2022 r.	Wykonanie 2022 r.	Wykonanie planu (5:4)*100%
1	2	3	4	5	6
1.	Sprzedaż	tys. zł	38 000	42 258	111,2%
2.	Produkcja	tys. zł	37 900	41 070	108,4%
		tony	624	605,2	97,0%
3.	Koszty wg rodzaju	tys. zł	37.900	39.561	104,4%
4.	Zysk brutto	tys. zł	200	5.797	29,0x
5.	Zysk netto	tys. zł	160	4.592	28,7x
6.	Zatrudnienie	osoby	390	383	98,2%
7.	Średnia płaca	zł	4.610	4.905	106,4%
8.	Zapasy wyrobów gotowych wg BKW	tys. zł	4.805	6.962	144,9%
9.	Należności krótkoterminowe	tys. zł	1.620	1.333	82,3%
10.	Zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł	7.151	9.253	129,4%
11.	Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto	%	0,53%	13,72%	+13,19%
12.	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	%	0,42%	10,87%	+10,45%

Plan sprzedaży został wykonany w 111,2%, co dało dynamikę w porównaniu z rokiem 2021 w wysokości 112,9%. Wartość produkcji wyniosła 41.070 tys. zł (605,2 tony) i była wyższa od planowanej o 8,4% wartościowo i niższa o 3% tonażowo.

Zysk netto w roku sprawozdawczym wyniósł 4.592 tys. zł i był znacząco wyższy od planowanego. Wskaźnik rentowności sprzedaży netto ukształtował się na poziomie 10,87% (plan 0,42%).

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	2021 r.	2022 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 + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe)	%	12,87%	12,41%	-0,46%
2.	Rentowność obrotu netto	wynik netto/przychody ogółem	%	10,55%	9,83%	-0,72%
3.	Rentowność sprzedaży brutto	wynik brutto/przychody ze sprzedaży	%	14,12%	13,72%	-0,40%
4.	Rentowność sprzedaży netto	wynik netto/przychody ze sprzedaży	%	11,58%	10,87%	-0,71%
5.	Rentowność majątku ogółem ROA	wynik netto/aktywa	%	11,45%	11,31%	-0,14%
6.	Rentowność kapitałów własnych ROE	wynik netto/kapitały własne	%	20,37%	19,27%	-1,10%
7.	Dźwignia finansowa	ROE – skor. ROA	%	8,83%	7,86%	-0,97%
8.	Wskaźnik poziomu kosztów	koszty ogółem/przychody ogółem (koszty ogółem=koszty działalności operacyjnej + pozostałe koszty operacyjne + koszty finansowe)	%	87,13%	87,59%	0,46%
9.	Wskaźnik płynności I stopnia	inwestycje krótkoterm./zobow. krótkoterm.+rezerwy krótkoterm.+rozliczenia międzyokr. krótkoterm.	wsk.	1,33	1,0	-0,33
10.	Wskaźnik płynności II stopnia	aktywa obrotowe - zapasy/zobow. krótkoterm.+rezerwy krótkoterm.+rozliczenia międzyokresowe krótkoterm.	wsk.	1,49	1,16	-0,33
11.	Wskaźnik płynności III stopnia	aktywa obrotowe /rezerwy krótkoterm.+zobow.krótkoterm.+rozliczenia międzyokresowe krótkoterm.	wsk.	2,34	2,09	-0,25
12.	Wskaźnik obrotu zapasami	śr. stan zapasów ogółem x ilość dni/przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	dni	88	74	-14,00
13.	Wskaźnik obrotu należnościami	śr. stan należn. krótkoterm. x ilość dni/przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi +VAT należny	dni	9	9	-

Tabela 9. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki

Lp.	Wyszczególnienie	JM	2021 r.	2022 r.	Różnica (5-4)
1	2	3	4	5	6
1.	Wskaźnik I gatunku	%	79,4%	81,8%	+2,4%
2.	Ilość pracowników przyjętych	osób	65	67	2
3.	Ilość pracowników zwolnionych	osób	59	69	10
4.	Ilość zgłoszeń reklamacyjnych	szt.	535	391	-144
5.	Wydajność pracy produkcyjna	zł	7 300	8936	122,4%
6.	Ilość godzin nadliczbowych	szt.	9 758	11 165	114,4%

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 ciągu roku 2022 Spółka dokonała odpisu z zysku na kwotę 629.725,00 zł.

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

W roku 2022 Spółka dokonała odpisu z zysku na Fundusz Dróg Samorządowych za rok 2021 na kwotę 314.863,00 zł. Odpisów dokonano zgodnie z protokołem Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 26.08.2021 r.

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 niskoopłacalnej 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 gospodarczo-polityczna na świecie związana z wojną na Ukrainie, 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.

3.2 Opis możliwości rozwoju przewidywanej sytuacji finansowej, w tym bilans i rachunek zysków i strat w 2023 r.

Rok 2023 będzie w działalności Spółki trudnym okresem, głównie ze względu na znaczny wzrost kosztów materiałów, surowców, mediów, dwukrotny wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz trudne do przewidzenia dalsze kształtowanie się sytuacji gospodarczo-politycznej na świecie.

Plan na rok 2023 przewiduje umiarkowany wzrost przychodów ze sprzedaży oraz istotny wzrost kosztów działalności przedsiębiorstwa. Przewiduje się zmianę struktury sprzedaży na korzyść sprzedaży eksportowej i detalicznej, przy zmniejszeniu udziału mniej opłacalnej krajowej sprzedaży hurtowej.

Planowane przychody ze sprzedaży na rok 2023 wynoszą 45,0 mln zł, co oznacza wzrost o 6,5% w stosunku do roku 2022.

Wartość produkcji została zaplanowana w wysokości 42,6 mln zł wartościowo oraz 630 ton w ujęciu ilościowym, co oznacza wzrost o odpowiednio 3,8% oraz 4,1%.

Przy realizacji planowanych zadań w zakresie sprzedaży i produkcji w roku 2023 planowany zysk brutto i zysk netto powinien ukształtować się na poziomie odpowiednio 237 tys. zł i 185 tys. zł.

Tabela 10. Planowany rachunek zysków i strat na 2023 r. (tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2023 r.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	46 080
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	45 000
II.	Zmiana stanu produktów	1 000
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	80

IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-
B	Koszty działalności operacyjnej	45 747
I.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6
II.	Koszty ogółem wg rodzaju, w tym:	45 741
1.	Amortyzacja	2 061
2.	Zużycie materiałów i energii	7 276
3.	Usługi obce	3 860
4.	Podatki i opłaty	648
5.	Wynagrodzenia	25 777
6.	Świadczenia na rzecz pracowników	5 929
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	190
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	333
D	Pozostałe przychody operacyjne	668
E	Pozostałe koszty operacyjne	616
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej	385
G	Przychody finansowe	-
H	Koszty finansowe	148
I	Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej	237
K	Zysk brutto	237
L	Obciążenia wyniku brutto	52
I	Podatek dochodowy	52
L	Zysk netto	185

Zgodnie z planowanym bilansem Spółki w roku 2023 wartość aktywów trwałych wyniesie 18.133 tys. zł, przy aktywach obrotowych na poziomie 19.724 tys. zł. Kapitał własny będzie kształtował się w wysokości 22.845 tys. zł, przy kapitale podstawowym w kwocie 6.502 tys. zł.

Tabela 11. Planowany bilans Spółki na 2023 r. (tys. zł)

AKTYWA		31.12.2023
A.	Aktywa trwale	18.133
I.	Wartości niematerialne i prawne	75
II.	Rzeczowe aktywa trwale	15.992
III.	Należności długoterminowe	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.066
I.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.627
B.	Aktywa obrotowe	19.724
I.	Zapasy	10.287
1.	Materiały	970
2.	Półprodukty i produkty w toku	2.473
3.	Produkty gotowe	6.844
II.	Należności krótkoterminowe	2.570
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6.668
1.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.668
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	199
Aktywa razem		37.857
PASywa		
A.	Kapitał (fundusz) własny	22.845
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6.502
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14.864
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	1.322
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-
VI.	Zysk (strata) netto	185
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-28
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15.012
I.	Rezerwy na zobowiązania	7.089
II.	Zobowiązania długoterminowe	635
1.	Wobec pozostałych jednostek	635
a)	kredyty i pożyczki	546
b)	inne zobowiązania finansowe	89
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7.288
1.	Wobec pozostałych jednostek	7.248
a)	kredyty i pożyczki	428
b)	inne zobowiązania finansowe	1050
c)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	1600
	- do 12 miesięcy	1600

d) zaliczki otrzymane na dostawy	-
e) zobowiązania wekslowe	-
f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.420
g) z tytułu wynagrodzeń	1.550
h) inne	200
2. Fundusze specjalne	40
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	-
Pasywa razem	37.857

Planowane nakłady inwestycyjne wyniosą 2,55 mln zł i obejmą inwestycje o wartości 2,15 mln zł oraz zakupy inwestycyjne w kwocie 0,4 mln zł. Nakłady inwestycyjne zostaną sfinansowane głównie ze środków własnych, środków pozyskanych z WFOŚiGW oraz leasingu.

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 dezinvestycji aktywów zbędnych dla Spółki. Priorytetami strategicznego Planu Wieloletniego są:

- zapewnienie rozwoju sprzedaży w sklepie internetowym;
- zdynamizowanie sprzedaży detalicznej realizowanej w poszczególnych sklepach firmowych;
- 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 Omówienie działań związanych z realizacją programu restrukturyzacji, w tym restrukturyzacją organizacyjną, majątkową, zatrudnienia i obniżką kosztów wytwarzania

W dniu 28.11.2022 r., zgodnie z AKTEM NOTARIALNYM Repertorium A nr 13835/2022, zostało sprzedane prawo wieczystego użytkowania niezabudowanej działki

gruntu nr 29, o powierzchni 5,0717 ha. Prezes Krajowego Zasobu Nieruchomości nie skorzystał z prawa pierwokupu niniejszej działki (pismo nr DT.414.430.2022.SŁa.2 z dnia 23.11.2022 r.). Zbycie prawa wieczystego użytkowania działki nr 29 dokonano w oparciu o Uchwałę Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w sprawie: ustalania zasad i trybu zbywania składników trwałych Spółki (Protokół z dnia 06.12.2019 r.) oraz Uchwałę nr 5 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 10.09.2022 r.

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 2022 w zakresie optymalizacji kosztów wytwarzania, niezależnie od działań wyszczególnionych w punktach 1.1c i 1.8, wymienić należy:

1. poprawę efektywności energetycznej poprzez modernizację węzłów ciepłych oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w budynkach przedsiębiorstwa;
2. modernizację instalacji elektrycznej i zastosowanie energooszczędnego oświetlenia LED w Magazynie Wyrobów Gotowych oraz w innych pomieszczeniach zakładu,
3. zakup rozdzielni elektrycznej w budynku produkcyjnym,
4. rozpoczęcie współpracy z nowym dostawcą farb AS KERAMIK z Czech oraz z firmą PastCeram z Portugalii, co pozwoliło na obniżenie kosztów zakupu farb,
5. kupno energooszczędnego pieca elektrycznego do wypału kalki.

4.3 Restrukturyzacja finansowa

W roku 2022 nie wystąpiły działania związane z restrukturyzacją finansową.

4.4 Inne działania w tym zakresie

W roku sprawozdawczym, oprócz zdarzeń przedstawionych we wcześniejszych rozdziałach sprawozdania, nie wystąpiły inne działania w tym zakresie.

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 2022 lub są przewidywane w dalszych latach

6.1. Informacja o zawarciu bądź rozwiązaniu umów handlowych

W roku 2022 zawarto 5 nowych umów handlowych w zakresie rynku krajowego oraz 9 nowych umów handlowych w rynku eksportowym. Nie wypowiedziano żadnych umów handlowych.

6.2. Postępowania sądowe, odwoławcze i sporne

Postępowania wszczęte przez Spółkę.

1. Pozew przeciwko członkowi zarządu Visla sp. z o.o. Remigiuszowi Adameczek. Wartość przedmiotu sporu – 75.079,64 zł z 2011 roku. Pozew został doręczony dłużnikowi przez komornika. Sąd Okręgowy w Warszawie zawiadomił strony o terminie pierwszej rozprawy, która odbyła się 8 lutego 2023 r. Pozwany nie stawiał się na rozprawie.

2. W sierpniu 2021 r. zapadł wyrok w postępowaniu karnym przeciwko Alicji Żołańskiej, byłemu Kierownikowi Zakładu Produkcyjnego, który w sądzie II instancji w marcu 2022 został zmieniony i wymierzono oskarżonej następujące kary: karę łączną 1 roku pozbawienia wolności warunkowo zawieszając ją na okres próby wynoszący 3 lata; karę grzywny w wysokości 2.700 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; zasądził od oskarżonej na rzecz oskarżyciela posiłkowego ZC „BOLESŁAWIEC” kwotę 840 zł tytułem udziału pełnomocnika oskarżyciela posiłkowego w postępowaniu odwoławczym.
3. Spółka skierowała do firmy Berger Bau wezwanie do zapłaty kwoty 65 tys., która stanowi wartość kosztorysową robót niezbędnych do usunięcia wad połączy dachowej wykonanej przez Berger Bau w sposób sprzeczny ze sztuką budowlaną. Wykonawca podtrzymuje swoje stanowisko i nie zamierza usuwać wad. Spółka zleciła wykonanie naprawy firmie zewnętrznej a kosztami obciąży Berger Bau. Wady zostały usunięte.
4. Trwa postępowanie prowadzone przed Sądem Okręgowym w Poznaniu XIX Wydział Własności Intelektualnej przeciwko Rafałowi Jakubowskiemu prowadzącemu działalność CER-RAF do udzielenia informacji o ilości wyprodukowanych, wytworzonych i zamówionych określonych wyrobów ceramicznych. Wartość przedmiotu sporu to 10 tys. zł.

Postępowania wszczęte wobec Spółki.

7 kwietnia 2022 r. odbyła się pierwsza rozprawa z powództwa byłej pracownicy Spółki Pani Elżbiety Michałowskiej o zasądzenie od Spółki kwoty 30 tys. zł tytułem zadośćuczynienia za cierpienia oraz krzywdę jakiej doznała powódka w związku z zachorowaniem na chorobę zawodową.

6.3. Kontrole zewnętrzne

W roku 2022 w Spółce zostały przeprowadzone następujące kontrole zewnętrzne.

- W dniach 20 maja, 3 i 8 czerwca, oraz 17 lipca 2022 r. w Spółce została przeprowadzona kontrola Okręgowego Inspektoratu Pracy z Wrocławia, która dotyczyła wybranych zagadnień prawa pracy. W związku z otrzymanym Wystąpieniem Inspektora Pracy Nr rej. 1600322-53-K019-Ws01/22 z dnia 29.07.2022 r. Zarząd ZC "BOLESŁAWIEC" Sp. z o.o. w piśmie nr 4426/2022 z dnia 30.08.2022 r. poinformował Inspektora Pracy o terminie i sposobie realizacji wniosków ujętych w w/w Wystąpieniu.
- W dniach od 30 września do 22 listopada 2022 r. Państwowa Inspekcja Pracy we Wrocławiu przeprowadziła w Spółce kontrolę, która dotyczyła wybranych zagadnień działalności społecznej inspekcji pracy oraz prawa pracy. W związku z otrzymanym Wystąpieniem Inspektora Pracy Nr rej. 160312-53-K047-Ws01/22 z dnia 23.11.2022r. Zarząd ZC "BOLESŁAWIEC" Sp. z o.o. w piśmie nr 6760/2022 z dnia 27.12.2022 r. poinformował Inspektora Pracy o terminie i sposobie realizacji wniosków ujętych w w/w Wystąpieniu.
- W dniach od 13 do 16 grudnia 2022 r. w Spółce została przeprowadzona kontrola Państwowej Inspekcji Pracy we Wrocławiu, która dotyczyła zaleceń społecznej inspekcji pracy. W związku z otrzymanym Nakazem Inspektora Pracy Nr rej. 160151-53-K058-Nk01/22 z dnia 19.12.2022 r. Zarząd ZC "BOLESŁAWIEC"

- Sp. z o.o. w piśmie nr 6761/2022 z dnia 27.12.2022 r. poinformował Inspektora Pracy o terminie i sposobie realizacji ujętych wniosków.
- W dniach od 18 do 19 października 2022 r. miała miejsce kontrola przez Okręgowy Urząd Górniczy we Wrocławiu w zakresie zagadnień geologicznych i ochrony środowiska. W Protokole Okręgowego Urzędu Górniczego nr WRO.910.435.2022.D z dnia 19.10.2022 r. nie stwierdzono zastrzeżeń.

7. Podsumowanie

Sprawozdanie z działalności Spółki w roku 2022 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) istotnych 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.*

Dotychczasowa koniunktura rynkowa jest zadowalająca. Spółka posiada zamówienia handlowe z kilkumiesięcznym wyprzedzeniem. Dalszej działalności przedsiębiorstwa zagrożić mogą ewentualnie ograniczenia w dostawach gazu oraz drastyczne podwyżki cen mediów, surowców i materiałów, na co Spółka nie ma

wplywu. Ponadto zagrożeniem dla działalności Spółki są trudne do przewidzenia skutki wojny w Ukrainie oraz związanej z tym sytuacji gospodarczo-politycznej na świecie.

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

Bolesławiec, dnia 23.03.2023 r.

Prezes Zarządu
Wiesław Ogrodnik

Wiesław
Ogrodnik

Elektronicznie podpisany przez
Wiesław Ogrodnik
DN: cn=Wiesław Ogrodnik,
g=wnb@wieslaw-ogrodnik.pl,
serialNumber=P000L5711256656,
c=PL
Data: 2023.03.23 08:11:34 +0100

Członek Zarządu
Sebastian Fijałkowski

Sebastian
Fijałkowski

Elektronicznie podpisany przez
Sebastian Fijałkowski
DN: cn=Sebastian Fijałkowski,
g=wnb@sebastian-fialkowski.pl,
serialNumber=P000L5711256656,
c=PL
Data: 2023.03.23 08:11:34 +0100

Spis tabel

Tabela 1. Zatrudnienie w latach 2021 – 2022.....	7
Tabela 2. Majątek Spółki w latach 2021 - 2022 (tys. zł)	9
Tabela 3. Koszty działalności Spółki w układzie rodzajowym (tys. zł)	14
Tabela 4. Koszty działalności w układzie kalkulacyjnym (tys. zł).....	14
Tabela 5. Stan należności Spółki na 31.12.2021 r. i na 31.12.2022 r. (tys. zł).....	15
Tabela 6. Struktura należności przeterminowanych	16
Tabela 7. Struktura zobowiązań Spółki w latach 2021-2022 (tys. zł)	16
Tabela 8. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki	20
Tabela 9. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności działalności Spółki	20
Tabela 10. Planowany rachunek zysków i strat na 2023 r. (tys. zł).....	21
Tabela 11. Planowany bilans Spółki na 2023 r. (tys. zł)	22