

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI CHEMAR ARMATURA
SPÓŁKA Z O.O. W ROKU OBROTOWYM
01.01.2019 - 31.08.2020**

KIELCE, 30 LISTOPAD 2020

Spis treści

1	DANE WSTĘPNE	2
1.1	INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE	3
1.1.1	INFORMACJE O ZMIANIE OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	3
1.1.2	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
1.1.3	WŁADZE SPÓŁKI	4
1.2	SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI I WYNAGRODZENIA	5
1.3	SYTUACJA RYNKOWA	7
1.4	STRUKTURA PRODUKCJI	9
1.5	STRUKTURA SPRZEDAŻY ORAZ PRZYCHODY	10
1.6	SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI	10
1.6.1	NIERUCHOMOŚCI ORAZ MAJĄTEK RUCHOMY	11
1.6.2	PRAWA NA DOBRACH NIEMATERIALNYCH	12
1.7	INFORMACJA O SYSTEMIE JAKOŚCI PRODUKCJI	12
1.8	DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI	12
1.9	DZIAŁANIA W ZAKRESIE POSTĘPU I ROZWOJU TECHNICZNEGO	12
1.10	OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY	13
1.10.1	Ochrona Środowiska	13
1.10.2	Bezpieczeństwo i higiena pracy	14
2	DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE	15
2.1	SYTUACJA FINANSOWA I OMÓWIENIE WYNIKU FINANSOWEGO	15
2.2	SYTUACJA DOCHODOWA	16
2.3	WSKAŹNIKI FINANSOWE	17
2.4	CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM	18
2.5	KOSZTY RODZAJOWE	19
3	DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE ZMIERZAJĄCE DO POPRAWY WYNIKÓW FIRMY I ZAPEWNIENIA KONTYNUACJI DZIAŁANIA	19
4	PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI	20
5	CZYNNIKI, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWĄ -SARS-COV-2 ...	20
6	WNIOSKI DO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW	21

1 DANE WSTĘPNE

Spółka Zakład Armatury „Chemar” Spółka z o.o. w Kielcach ul. K. Olszewskiego 6, została zawiązana aktem notarialnym 25.10.2001 r. (Rep.A.3291/2001).

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 05.12.2001 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem KRS 0000068958.

Od 01.01.2002 r. Zakład Armatury Sp. z o.o. rozpoczął samodzielną działalność: produkcyjną, ekonomiczną, prawną, finansową, kadrową, techniczną i organizacyjną.

Kapitał podstawowy Spółki w momencie jej powstania wynosił 13 950 000,00 zł i został podwyższony aktem notarialnym z dnia 29.10.2003 r. do kwoty 18 984 000,00 zł (Rep. 6162/2003).

Dnia 04.06.2012 r. podpisana została umowa sprzedaży wszystkich udziałów Spółki Zakład Armatury „Chemar” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pomiędzy ZUChiAP S.A. a Chemar Service Spółka z o.o.

W dniu 18.06.2012 r. nastąpiło zbycie 49 % udziałów na rzecz spółki STABAR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Żyrardowie, natomiast 51% udziałów Spółki pozostały własnością Chemar Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 20.03.2014 r. nastąpiło odkupienie od Stabar Sp. z o.o. 49% udziałów przez Chemar Armatura Sp. z o.o. celem ich umorzenia. Procedura umorzenia odkupionych udziałów została zakończona wpisem do KRS w dniu 08.10.2014 r. W wyniku tego umorzenia Jedynym udziałowcem stał się Chemar Service Sp. z o.o., który posiadał 19 364 udziały.

W dniu 29.05.2017 r. niemiecka spółka Provalve International GmbH odkupiła od Chemar Service 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł. W wyniku tej transakcji, na dzień bilansowy 31.12.2017 struktura własnościowa Chemar Armatura przedstawiała się następująco:

- | | |
|-------------------------------|---|
| - Provalve International GmbH | - 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł |
| - Chemar Service Sp. z o.o. | - 4 840 udziałów o wartości 2.420.000,00 zł |

Powyższa struktura własnościowa Chemar Armatura pozostała niezmienna również do dnia bilansowego 31.08.2020.

1.1 INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE

1.1.1 INFORMACJE O ZMIANIE OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Zgromadzenie Wspólników Spółki działając na podstawie art. 3 ust.1 pkt. 9 Ustawy o rachunkowości i na podstawie art. 161 KSH w związku z dopasowaniem roku obrotowego do okresu sprawozdawczego spółki matki, postanowiło zmienić rok obrotowy i podatkowy Spółki w ten sposób, że rok obrotowy i podatkowy Spółki stanowić będzie okres trwający 20 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, rozpoczynający się w dniu 01.01.2019 roku kalendarzowego i kończący się w dniu 31.08.2020 roku kalendarzowego. Każdy kolejny rok obrotowy i podatkowy Spółki stanowić będzie okres trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, rozpoczynający się w dniu 01.09. danego roku kalendarzowego i kończący się w dniu 31.08. następnego roku kalendarzowego.

1.1.2 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Dane identyfikacyjne

Nazwa Spółki:	Chemar Armatura Sp. z o.o.
Adres:	ul. Olszewskiego 6, 25-953 Kielce,
Telefon:	41 250 70 65
e-mail:	sekretariat@armatura-chemar.pl
REGON:	292449587
NIP:	9591503417
Rachunki bankowe:	Millennium Bank S.A. Oddział w Kielcach mBank S.A. Oddział w Kielcach Deutsche Bank w Warszawie

Data rozpoczęcia działalności: 01.01.2002 r.

Numer Rejestru Sądowego: KRS 0000068958.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 05 grudnia 2001r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS, sygn. sprawy Kl.X.Ns Rej. KRS/8808/12/591.

Statutowy przedmiot działalności

Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD 2007)– zgodnie z Umową Spółki.

28.14.Z Produkcja pozostałych kurków i zaworów
25. 11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych

- 25.99.Z Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 28.12.Z Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego
- 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych
- 33.11.Z Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
- 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne
- 74.10.Z Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.

1.1.3 WŁADZE SPÓŁKI

Organami Spółki na dzień bilansowy są:

1. Zgromadzenie Wspólników
2. Zarząd

Struktura właścicielska

Na dzień bilansowy 31.08.2020 struktura własnościowa Chemar Armatura przedstawiała się następująco:

1. Provalve International GmbH - 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł
2. Chemar Rurociągi Sp. z o.o. - 4 840 udziałów o wartości 2.420.000,00 zł.

W okresie od 01.01.2019 do 31.08.2020 roku, nie nastąpiły zmiany w strukturze własności udziałów Spółki.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego udziały, które były w posiadaniu Chemar Rurociągi Sp. z o.o. zostały sprzedane spółce Provalve International GmbH z siedzibą w Niemczech. Na dzień sporządzania sprawozdania Provalve Internationale GmbH posiada 19 364 udziały (100%) zgodnie z umową z dnia 25.09.2020.

Pomiędzy wspólnikami nie zostały zawarte umowy opcji lub umowy przedwstępne sprzedaży udziałów w Spółce. Na żadnym z udziałów nie ustanowiono prawa zastawu oraz prawa użytkowania.

Zarząd

W roku obrotowym 01.01.2019 - 31.08.2020 wystąpiły zmiany w składzie Zarządu. Od dnia 01.01.2019 do dnia 20.11.2019 Zarząd składał się z trzech osób:

- ⇒ Prezesa Zarządu - Markus Rosam
- ⇒ Członka Zarządu - Helmut Zahn
- ⇒ Członka Zarządu - Rafał Wawrzeńczyk od dn. 01.01.2019 do dn. 20.11.2019 roku

Na dzień bilansowy 31.08.2020 Zarząd składa się z dwóch osób:

- ⇒ Prezesa Zarządu – Rosam Markus pełniącego funkcje od dnia 27.09.2017 roku
- ⇒ Członka Zarządu – Zahn Helmut pełniącego funkcje od dnia 27.09.2017 roku

Rada Nadzorcza

W roku obrotowym 01.01.2019-31.08.2020. Rada Nadzorcza składała się z trzech osób:

- ⇒ Przewodniczący Rady Nadzorczej – René Bayer
- ⇒ Z-cy Przewodniczącego Rady Nadzorczej – Lutz Werner
- ⇒ Członek Rady Nadzorczej – Elżbieta Pytel

Członkowie Rady Nadzorczej pełnili swoje zadania od dnia powołania tj. 27.09.2017 roku. Pani Elżbieta Pytel dn. 30.07.2019 roku złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. W wyniku tej rezygnacji Zgromadzenie Wspólników powzięło decyzję zlikwidowaniu Rady Nadzorczej.

Prokurenci

Na dzień bilansowy w Spółce funkcję Prokurenta samoistnego pełnił Pan Rafał Wawrzeńczyk. Został powołany na tą funkcję przez Zarząd z dniem 20.11.2019 roku.

1.2 SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI I WYNAGRODZENIA

Restrukturyzacja zatrudnienia

W roku obrotowym 01.01.2019 - 31.08.2020. dokonano restrukturyzacji zatrudnienia, ponieważ Spółka posiadała zbyt złożoną strukturę organizacyjną nieadekwatną do zakresu prowadzonej działalności oraz do bieżących potrzeb Spółki. Przede wszystkim wyeliminowano przerost zatrudnienia w obszarach nieprodukcyjnych w stosunku do zatrudnienia w Dziale Produkcyjnym.

Dla porównania stan zatrudnienia:

- ⇒ na koniec 2017 wynosił 151 osób,
- ⇒ na koniec 2018 wynosił 133 osoby,
- ⇒ na koniec 2019 wynosił 122 osoby,
- ⇒ na dzień bilansowy 31.08.2020 wynosił 92 osoby.

W zależności od ilości zamówień Zarząd Spółki nie wyklucza zwiększenia zatrudnienia głównie w Dziale Produkcyjnym i prowadzi na bieżąco rekrutację w celu pokrycia wymaganej obsady obsługi parku maszynowego jak i uzupełnienia wakatów stanowisk tych pracowników, którzy odchodzących na emeryturę.

Zmiana regulaminu wynagrodzeń

Chemar Armatura Sp. z o.o. w celu sprawniejszego zarządzania zasobami ludzkimi, motywowania pracowników do podnoszenia swoich kwalifikacji oraz uzyskiwania wyższego wynagrodzenia za wykonana prace, wprowadziła z początkiem 2020 nowy Regulamin Wynagradzania pracowników.

O wysokości wynagrodzenia decydują inne kryteria niż obowiązywały przez rozpoczęciem restrukturyzacji spółki. Mianowicie, wcześniej istotnym czynnikiem wpływającym na wysokość wynagrodzenia był staż pracy i doświadczenie.

Obecnie wynagrodzenie jest wskaźnikiem efektywności i wysokości kwalifikacji każdego z pracowników. Wprowadzony regulamin określa system wynagradzania jako czasowo-premiowy i wskazuje liczne składniki wynagrodzenia, które poprzez uzyskiwane wyniki, poświęcony czas oraz zaangażowanie włożone w prace mogą być większe lub mniejsze, są to m.in: dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych, premia regulaminowa, dodatek za pracę w porze nocnej, dodatek funkcyjny, dodatek specjalny, dodatek szkoleniowy, dodatek za obsługę dwóch maszyn jednocześnie.

Podstawą do wyliczenia premii, jest obecnie indywidualne osiągnięcie przez pracownika dodatniego, wyznaczonego przez Kierownictwo wyniku, a także realizacja wskaźników przypisanych do poszczególnego wydziałów Spółki. Powoduje to, że każdy pracownik może samodzielnie starać się o zyskiwanie premii regulaminowej, jednakże jego praca ma również znaczenie dla całego zespołu, który poprzez zwiększenie wyników ilości produkcji lub sprzedaży może otrzymać premię uznaniową.

Taki system premiowania stanowi czynnik motywujący i zachęcający pracowników do bardziej wydajnej pracy, co przekłada się na wymierne efekty i korzyści spółki.

Zarząd Chemar Armatura Sp. z o.o. zlikwidował dotychczas obowiązujące nagrody jubileuszowe, które wypłacane były do końca okresu bilansowego, tj. do dn. 31.08.2020 i były przyznawane jedynie za staż pracy, a postawił na zaangażowanie pracowników, ich kwalifikacje, oraz efektywność pracy.

Szkolenia

Corocznie, zgodnie z przyjętą procedurą Systemu Zarządzania Jakością, tworzony jest harmonogram szkoleń pracowników. Pracownicy są uczestnikami kursów organizowanych przez zewnętrzne instytucje oraz doświadczone i profesjonalne firmy szkoleniowe, zarówno w branży przemysłowej jak i produkcyjnej oraz technicznej i ekonomicznej.

Szkolenia są również podyktowane i wymuszone dokonanyymi inwestycjami Spółki. Pracownicy uczą się obsługi m. in. nowych systemów takich jak:

- ⇒ ERP ABAS,
- ⇒ oprogramowania do konstruowania i modelowania podzespołów i produktów gotowych (SolidWorks, HiCAD),

- ⇒ systemu zarządzania dokumentacją konstrukcyjną PDM Helios,
- ⇒ oprogramowania CAMowskiego (EdgeCam) do symulacji i pisania drogi obróbki narzędzia dla detalu na maszynie.

W/w szkolenia mają na celu wdrożenie szybszych, sprawniejszych i bardziej efektywnych narzędzi do konstrukcji nowych urządzeń, produkcji, sprzedaży oraz obiegu dokumentów oraz zoptymalizowanie procesów we wszystkich strukturach Chemar Armatura Sp. z o.o.

1.3 SYTUACJA RYNKOWA

Chemar Armatura to producent armatury przemysłowej przez wiele dziesięcioleci wykorzystywanej głównie w energetyce zawodowej i ciepłownictwie. Dzięki wykorzystaniu synergii i zasobów firmy matki – Provalve z Niemiec rok sprawozdawczy 2019/2020 był kolejnym rokiem dywersyfikacji portflio odbiorców i projektów, dla których firma dostarczała armaturę. Udział wyrobów przeznaczonych dla petrochemii, zakładów chemicznych czy sieci gazowych stale wzrasta w asortymencie produkowanym i dostarczonym przez firmę. Jest to o tyle ważne, że w przedmiotowym okresie sprawozdawczym obserwowaliśmy dalsze wyhamowanie na rynku polskim w zakresie nowych inwestycji w elektrowniach i elektrociepłowniach jeśli chodzi o budowę bloków spalających surowce kopalne, co skutkowało mniejszą ilością dużych projektów. Wiąże się to z trwającym odwróceniem od spalania węgla.

Dzięki staraniom zespołu handlowego w roku sprawozdawczym 2019/2020 Chemar z sukcesem brał udział w transformacji rynku energetycznego i został dostawcą do projektów modernizacji czy remontów elektrowni przystosowanych do spalania biomasy czy bardzo nowoczesnych elektrowni gazowych. Zarówno kierunek zmian jak i zróżnicowanie odbiorców stanowią czynnik wpływający na ustabilizowanie bazy klientów.

Mocnymi stronami spółki, dzięki którym sprzedaż utrzymywana jest na wysokim poziomie są m.in.:

- ⇒ Synergia i wspólne zaplecze projektowo – serwisowo – produkcyjne Provalve i Chemar Armatura,
- ⇒ Wysokiej jakości produkt,
- ⇒ Istniejące instalacje, do których wprowadzenie armatury innych producentów wiązałoby się z dodatkowym projektem, odbiorami UDT, a więc dodatkowymi kosztami,
- ⇒ Wieloletnie, bardzo pozytywne doświadczenia z eksploatacji armatury Chemaru.
- ⇒ Krótkie terminy dostawy, przy założeniu, że jest dostępne zaplecze materiałów wyjściowych
- ⇒ Dostępność i mobilność serwisu gwarancyjnego i pogwarancyjnego.

Istotną częścią działalności spółki jest zespół serwisu. Inspektorzy, posiadający najwyższe kwalifikacje i uprawnienia wspólnie z pracownikami działu montażu armatury świadczą następujące usługi u klientów:

- ⇒ Analiza techniczna armatury,
- ⇒ Badania techniczne elementów armatury, opracowanie ekspertyz i wniosków,
- ⇒ Diagnostykę elementów pracujących w warunkach pełzania, głównie tych, które zbliżają się do kresu projektowej żywotności, oraz opracowanie prognoz dalszej żywotności /zawory bezpieczeństwa, zasuwu wysokoprężne itp. / we współpracy z IMŻ w Gliwicach,
- ⇒ Naprawy, renowacje wykonywane bezpośrednio w miejscu zabudowy armatury, a w przypadkach koniecznych remonty w naszym Zakładzie,
- ⇒ Sprawdzanie funkcjonalności armatury zabezpieczającej, nastawy początku otwarcia,
- ⇒ Doradztwo w zakresie remontów lub modernizacji urządzeń ciśnieniowych.

Zdecydowaną przewagę w w/w usługach stanowią remonty i nastawy zaworów bezpieczeństwa. Chemar Armatura jest jedynym polskim producentem tych urządzeń przeznaczonych na wysokie parametry, a do wykonywania tych usług niezbędne jest długoletnie doświadczenie. Część z nich wymagała kompletnego remontu wraz niezbędnymi próbami i nastawami na stacji prób parowych. Testy na medium parowym pozwala przygotować zawór (zarówno nowy produkt jak i modernizowany) do bezpośredniej pracy na obiekcie. Klient nie ma potrzeby korekty nastawy na instalacji własnej co jest doceniane i daje dużą przewagę handlową. Jest to również niezwykle istotne przy sprzedaży eksportowej – eliminuje dodatkowy wyjazd zagraniczny ekipy serwisowej na nastawę korygującą.

Struktura sprzedaży w roku 2019/2020 z podziałem geograficznym rynku



Dywersyfikacja geograficzna odbiorców umożliwiła praktyczne wyeliminowanie wpływy lokalnych czynników na sprzedaż w Chemar Armatura i jednocześnie pozwala z wielkim optymizmem patrzeć na przyszłość firmy. Duże kontrakty z krajów Unii Europejskiej pozwalają na utrzymanie bogatego zaplecza produkcyjno – technicznego. W połączeniu z działem serwisu oraz sprzedażą na rzecz podmiotów krajowych dają stabilną bazę klientów i projektów, które pozwolą na ciągły rozwój firmy.

1.4 STRUKTURA PRODUKCJI

Chemar Armatura w okresie sprawozdawczym od 01.01.2019 do 31.08.2020 koncentrowała się głównie na produkcji poniższego asortymentu dla branży energetycznej:

- ⇒ Zasuwy z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej PN40, PN100
- ⇒ Zasuwy wysokociśnieniowe z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej w odmianie light i heavy
- ⇒ Zasuwy wysokociśnieniowe z pokrywą samouszczelniającą w wersji kutej
- ⇒ Zawory z pokrywą mocowaną na śruby w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Zawory wysokociśnieniowe z nasadą kozłową
- ⇒ Klapy zwrotne z pokrywą mocowaną na śruby w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Klapy zwrotne z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Klapy zwrotne wysokociśnieniowe w wersji kutej
- ⇒ Zawory bezpieczeństwa
- ⇒ Zawory regulacyjne dla energetyki

Oprócz powyższych w asortymencie produkowanym i dostarczanym przez Spółkę stale wzrasta udział wyrobów przeznaczonych dla petrochemii, zakładów chemicznych czy sieci gazowych za sprawą zleceń udzielanych przez firmę Provalve.

Natomiast wymienione poniżej produkty dotychczas wytwarzane produkty Chemar Armatura nie będą więcej oferowane i produkowane w zakładzie:

- ⇒ Armatury dla branży stoczniowej/okrętowej
- ⇒ Napędu elektryczne NWA
- ⇒ Przekładnie
- ⇒ Elementy przeniesienia napędu (przedłużki i przeguby Cardana etc.)
- ⇒ Elementy handlowe/standardowe wg norm dostępne na rynku u producentów, którzy zajmują się tylko ich produkcją np. śruby, nakrętki etc.

Ich produkcja została wstrzymana z końcem 2019.

1.5 STRUKTURA SPRZEDAŻY ORAZ PRZYCHODY

Działalność Spółki w roku obrotowym 01.01.2019 - 31.08.2020 koncentrowała się na rynku krajowym i unijnym.

Przychody Spółki ze sprzedaży ogółem produktów, materiałów i usług na przestrzeni dwóch ostatnich lat obrotowych osiągały wartości odpowiednio:

- ⇒ w 2018 r. – 19 962 tys. zł
- ⇒ w 2019/2020 r. – 31 219 tys. zł

Struktura przychodów ze sprzedaży netto w podziale na główne kanały dystrybucji Spółki w latach 2018 i 2019/2020 przedstawia się następująco:

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	1.01.2019 - 31.08.2020	1.01.2018 - 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	30 658 465,29	18 580 542,85
- przychody ze sprzedaży wyrobów i usług w kraju	15 181 843,96	13 479 226,87
- przychody ze sprzedaży wyrobów i usług za granicę	15 476 621,33	5 101 315,98
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	560 305,19	1 381 897,42
- przychody ze sprzedaży materiałów w kraju	544 624,55	1 348 844,40
- przychody ze sprzedaży materiałów za granicę	15 680,64	33 053,02
RAZEM	31 218 770,48	19 962 440,27

Spółka Chemar Armatura sp. z o.o. zakończyła rok obrotowy 01.01.2019 do 31.08.2020 poziomem sprzedaży w wysokości 31 219 tys. zł netto . Jest to wynik zdecydowanie wyższy niż w roku 2018 o 51,4%. Nie można jednak zapominać, że ten rok obrotowy trwał 20 miesięcy a więc o 8 miesięcy dłużej niż poprzedni, co daje porównywalne przychody w ujęciu miesięcznym.

1.6 SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI

Suma bilansowa w stosunku do roku 2018 zmniejszyła się o 1 882 065,65 zł. i wyniosła na 31.08.2020 r. – 28 161 486,18 zł (na 31.12.2018: 30 043 551,83 zł)- spadek o 6,3%

W strukturze bilansu w 2019/2020 roku, aktywa trwałe stanowią 67,7 % udziału w sumie bilansowej, w roku 2018 stanowiły 70 % w sumie bilansowej i wynosiły:

- ⇒ aktywa trwałe na 31.08.2020 r. – 19 058 718,40 zł
- ⇒ aktywa trwałe na 31.12.2018 r. – 21 039 120,17 zł

Na dzień 31.08.2020 r. Spółka posiadała krótkoterminowe zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku obrotowym o limicie w wysokości 1,25 mln, limit na produkty o charakterze gwarancyjnym w wysokości 0,5 mln zł., pożyczki długoterminowe od jednostek powiązanych w wysokości 13 173 858 zł i krótkoterminowe 4 491 781,64 zł. Należy nadmienić, że pożyczkodawca postanowił zawiesić wymagalność odsetek od pożyczek do momentu poprawy sytuacji finansowej Spółki

Aktywa obrotowe na 31.08.2020 rok stanowiły 9 102 767,78 zł – ich udział w aktywach ogółem wynosił 32,3%. Aktywa obrotowe na 31.12.2018 rok stanowiły 9 004 431,66 zł – ich udział w aktywach ogółem wynosił 30%.

Zapasy na 31.08.2020 r. kształtowały się na poziomie 6 289 599,65 zł - udział w aktywach obrotowych wyniósł 22,3%). Zapasy na 31.12.2018 r. kształtowały się na poziomie 5 092 749,21 zł - udział w aktywach obrotowych wyniósł 17%)

Stan należności krótkoterminowych na 31.08.2020 r. wynosi 2 221 338,49 zł – udział w aktywach ogółem wynosi 7,9%. Stan należności krótkoterminowych na 31.12.2018 r. wynosił 2 439 193,22 zł – udział w aktywach ogółem wynosi 8,1%.

Wartość inwestycji krótkoterminowych w aktywach Spółki wynosiła 382 811,55 zł co stanowi 1,4% sumy bilansowej na dzień 31.08.2020 r. oraz odpowiednio 1 228 056,04 zł na dzień 31.12.2018 r -4,1% sumy bilansowej.

1.6.1 NIERUCHOMOŚCI ORAZ MAJĄTEK RUCHOMY

Nieruchomości oraz majątek ruchomy, w momencie utworzenia spółki, zostały przyjęte w formie aportu.

Spółka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntu o łącznej powierzchni 18 512 m², położonego w Kielcach przy ul. K. Olszewskiego 6, w skład którego wchodzi działki oznaczone numerami: 6/168, 6/169. Na wyżej wymienionych gruntach zlokalizowane są budynki:

- ⇒ Hala wydziału produkcyjnego o powierzchni użytkowej 12 032m²,
- ⇒ Budynek administracyjno - socjalny o powierzchni użytkowej 2 034 m²,

Łączna powierzchnia budynków to 14 066 m².

Na dzień 31.08.2020 r. Spółka wynajmuje firmie zewnętrznej 900 m² z podanej powyżej powierzchni użytkowej hali wydziału produkcyjnego.

Ruchomości wpisane do ewidencji środków trwałych są własnością Spółki.

Spółce nie przysługują ograniczone prawa rzeczowe ustanowione na ruchomościach innych podmiotów. Także w stosunku do majątku ruchomego Spółki nie zostały zgłoszone żadne roszczenia przez osoby trzecie.

1.6.2 PRAWA NA DOBRACH NIEMATERIALNYCH

Spółka ma uregulowane wszystkie sprawy własnościowe w zakresie wartości niematerialnych i prawnych.

1.7 INFORMACJA O SYSTEMIE JAKOŚCI PRODUKCJI

Spółka w roku sprawozdawczym trwającym od 01.01.2019 do 31.08.2020 uzyskała następujące certyfikaty jakościowe:

- ⇒ Audyt certyfikujący wg PN-EN ISO 9001:2015, PN-EN ISO 14001:2015, PN-N ISO 18001:2004 odbył się w lutym 2020.
- ⇒ Certyfikat na zgodność z normą PN-EN ISO 3834-2:2007 został uzyskany razem z certyfikatem ISO (luty 2020)

1.8 DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI

Nakłady inwestycyjne poniesione w okresie od stycznia 2019 do dnia bilansowego przeznaczone były w przeważającym zakresie na wydatki związane z kontynuacją unowocześniania linii produkcyjnej oraz poprawienie infrastruktury zakładu w ramach dwóch projektów:

- ⇒ Projektu PARP pt. „Wdrożenia do produkcji w firmie Chemar Armatura innowacyjnego typoszeregu zasuw klinowych wyposażonych w klin dwudzielny z przesuwanymi dyskami wahliwymi, jako wynik zleconych prac B+R” o wartości umowy 19.328.330,66 zł.
- ⇒ Projektu RPO pt. „ Podniesienie efektywności energetycznej poprzez przeprowadzenie termomodernizacji budynku administracyjnego i produkcyjnego oraz pozyskanie energii z mikroinstalacji fotowoltaicznej” o wartości umowy 4.787.647,08 zł.

Realizacja pierwszego z projektów zakończona została pomyślnie w okresie bilansowym, tj. 17.06.2020. Zakończenie drugiego projektu planowane jest na koniec 2021.

1.9 DZIAŁANIA W ZAKRESIE POSTĘPU I ROZWOJU TECHNICZNEGO

Odnowienie parku maszynowego Chemar Armatura Sp. z o.o. umożliwiło w znacznym stopniu poprawienie i zwiększenie jej wydajności produkcji w okresie sprawozdawczym od 01.01.2019 do 31.08.2020. Możliwe było to dzięki wykorzystaniu poniższych

- ⇒ 4 pięcioosiowe centra obróbcze
- ⇒ numerycznie sterowane tokarki oraz 1 centrum frezarskie
- ⇒ odnowienie spawalni i zakup 2 automatów do spawania plazmą oraz WIG/MAG
- ⇒ moduły CAM zdolne do interpretacji danych 3D z działu konstrukcji
- ⇒ całkowicie nowy system oświetleniowy dla powierzchni produkcyjnej o powierzchni 12.000 m²
- ⇒ całkowicie nowy system ogrzewania
- ⇒ całkowicie nowy system sprężonego powietrza włącznie z orurowaniem i kompresorami
- ⇒ całkowicie nowa narzędziownia, w tym nowa suwnica
- ⇒ zakup myjki do mycia (odtłuszczania) detali przed spawaniem i montażem
- ⇒ zakup samojezdnej maszyny czyszczącej

1.10 OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY

1.10.1 Ochrona Środowiska

Firma posiada aktualną Decyzję na wytwarzanie odpadów przemysłowych z dnia 13 czerwca 2013 roku nr ŚUK-II.6221.15.2013. Wydaną przez Prezydenta Miasta Kielce. Obowiązującą do 30.06.2023 roku. Firma jest zarejestrowana w systemie BDO pod numerem 000009822. Karty przekazania odpadu za 2020 rok sporządzone zostały poprzez portal BDO. Sprawozdanie o ilościach przekazanych odpadów za 2019 rok zostało sporządzone i przekazane poprzez portal.

W zakresie emisji zanieczyszczeń Chemar Armatura Sp. z o.o. nie jest zakładem uciążliwym dla środowiska naturalnego.

Firma posiada decyzję na emisję zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do środowiska. Decyzja nr Śr – I 5225.3.2013 na dopuszczalne ilości zanieczyszczeń emitowanych do powietrza atmosferycznego z dnia 15.10.2013r. wydaną przez Prezydenta Miasta Kielce. Decyzja obowiązuje do 16 października 2023r.

Opłaty z tytułu emisji zanieczyszczeń zostały naliczone i przekazane w lutym 2020r. Firma jest zarejestrowana w Kobize. Ostatni raport został przesłany za 2019r.

W zakresie gospodarki ściekami, zanieczyszczenia odprowadzane są do sieci kanalizacji sanitarnej Z.U.Ch. i A.P. Chemar S.A. na podstawie Umów: 52/O/04 w sprawie

opłat za odprowadzanie ścieków opadowych i roztopowych do kanalizacji Z.U.Ch. i A.P. Chemar S.A.

W zakresie hałasu spółka nie przekracza dopuszczalnego poziomu hałasu emitowanego do środowiska i w związku z tym, w stosunku do Spółki, nie zostały wydane decyzje określające dopuszczalny poziom hałasu emitowanego do środowiska.

W 2020 roku zostało sporządzone i przekazane do Urzędu Marszałkowskiego sprawozdanie o produktach w opakowaniach i o gospodarowaniu opakowaniami za 2019r.

Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska z tytułu emisji zorganizowanej, naliczone za 2019 rok wynosiły 2027,00zł.

1.10.2 Bezpieczeństwo i higiena pracy

Dla zachowania wysokich standardów funkcjonowania i konkurencyjności Spółki Chemar Armatura Sp. z o.o. , a także zgodnie z przyjętą strategią rynkową w zakresie oferowanych usług zewnętrzny na obiektach energetycznych, chemicznych i petrochemicznych w kraju i zagranicą, Spółka stosuje Zintegrowany System Zarządzania zgodny z normami PN-EN ISO 9001:2015, NP-EN ISO 14001: 2015, PN-EN 18001:2004. Na potwierdzenie posiada stosowny certyfikat, wydany przez Urząd Dozoru Technicznego UDT-CERT.

2 DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE

2.1 SYTUACJA FINANSOWA I OMÓWIENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Lp	Wyszczególnienie	2020		2018	
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału
1	2	3	4	5	6
A.	Kapitał (fundusz) własny	(2 549,9)	(9,1)	2 278,0	7,6
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 682,0	34,4	9 682,0	32,2
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy				
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(7 080,3)	(25,1)	(1 819,1)	(6,1)
VI.	Zysk (strata) netto	(5 152,1)	(18,3)	(5 584,8)	(18,6)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 711,4	109,1	27 765,5	92,4
I.	Rezerwy na zobowiązania	436,0	1,5	458,3	1,5
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 173,9	46,8	12 882,9	42,9
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 287,0	43,6	9 281,9	30,9
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 814,5	17,1	5 142,4	17,1
Pasywa razem		28 161,5	100,0	30 043,6	100,0

Struktura finansowania Spółki przedstawia się następująco:

- ⇒ Kapitały własne w strukturze bilansu na 31.08.2020 rok stanowiły wartość -2 549 886,77 zł (na koniec 2018 r. stanowiły wartość 2 278 046,91 zł.
- ⇒ Kapitał zakładowy na 31.08.2020 r. wynosił 9 682 000 zł.
- ⇒ Kapitał zapasowy na 31.12.2018 r. wynosił 0,00 zł.
- ⇒ Strata netto roku obrotowego trwającego od 01.01.2019 r.- 31.08.2020 r. wyniosła 5 151 581,94 zł.
- ⇒ Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 30 711 372,95 zł stanowią 109,1% ogółu pasywów.

- ⇒ Rezerwy na zobowiązania to kwota 436 023,65 zł. są to rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe oraz rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- ⇒ Zobowiązania krótkoterminowe to kwota 12 287 030,35 zł stanowiąca 43,6 % pasywów Spółki, z tego:
- ⇒ Wskaźnik udziału kapitału stałego (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe) w finansowaniu majątku trwałego na dzień 31.08.2020r. miał wartość 1,01 odpowiednio w roku 2018 kształtował się na poziomie 0,71 .
- ⇒ Saldo środków pieniężnych na koniec okresu wyniosło 382 811,55 zł. Zmiana bilansowa środków pieniężnych w stosunku do 31.12.2018 r. to spadek o kwotę 845 244,49 zł.

Firma posiadała na dzień bilansowy 31.08.2020 w Millennium Bank S.A. linię kredytową w rachunku bieżącym na 3,0 mln zł oraz limit na produkty o charakterze gwarancyjnym w wysokości 0,5 mln zł.

2.2 SYTUACJA DOCHODOWA

Lp	Wyszczególnienie	2019/2020 rok		2018 rok	
		tys. zł	% udziału w przychodach i kosztach ogółem	tys. zł	% udziału w przychodach i kosztach ogółem
1	2	3	4	5	6
A. Działalność podstawowa					
1.	Przychody netto ze sprzedaży	31 870,4	87,8	21 043,8	96,8
2.	Koszt własny sprzedaży	39 837,7	94,9	25 772,7	94,7
3.	Wynik na sprzedaży	(7 967,3)		(4 728,9)	
B. Pozostała działalność operacyjna					
1.	Pozostałe przychody operacyjne	4 442,4	12,2	690,3	3,2
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 057,6	2,5	711,8	2,6
3.	Wynik na działalności operacyjnej	3 384,8		(21,5)	
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	(4 582,5)		(4 750,4)	
D. Działalność finansowa					
1.	Przychody finansowe	0,1	0,0	0,1	0,0
2.	Koszty finansowe	1 096,8	2,5	743,2	2,7
3.	Wynik na działalności finansowej	(1 096,7)		(743,1)	
E.	Zysk (strata) brutto (C+D3)	(5 659,2)		(5 493,5)	
F.	Obowiązkowe obciążenia-razem	(527,6)		91,3	
G.	Zysk (strata) netto (E-F)	(5 151,6)		(5 584,8)	

- ⇒ Przychody ze sprzedaży za 2019/2020 rok wyniosły 31 870 426,75zł.
- ⇒ Przychody ze sprzedaży za 2018 rok wyniosły 21 043 766,32zł.
- ⇒ Nastąpił wzrost przychodów o 10 826 660,43zł, czyli o 51,4 %.
- ⇒ Koszty sprzedanych produktów w 2019/2020 roku wyniosły 39 837 721,57 zł.
- ⇒ Koszty sprzedanych produktów w 2018 roku wyniosły 25 772 668,67zł,
- ⇒ Wzrost kosztów sprzedanych produktów za rok 2019/2020 w stosunku do 2018 wyniósł 14 065 052, zł, - czyli wzrósł o 54,6%
- ⇒ Wynik na sprzedaży w 2019/2020 r. wyniósł: -7 967 294,82 zł.
- ⇒ Wynik na sprzedaży w 2018 r. wyniósł: -4 728 902,35zł
- ⇒ Wynik na sprzedaży spadł w stosunku do roku 2018 o wartość 3 238 392,47 zł.
- ⇒ Pozostałe przychody operacyjne w 2018 roku stanowią kwotę 4 442 387,69 zł - wzrosły w stosunku do 2018 roku o 3 752 075,65 zł.
- ⇒ Pozostałe koszty operacyjne wyniosły w 2019/2020 roku 1 057 603,34zł - wzrosły w porównaniu do 2018 roku o 345 824,45zł.
- ⇒ Przychody finansowe stanowiły w 2019/2020 roku kwotę 144,01 zł - wzrosły w porównaniu do 2018 roku o 42,27 zł .
- ⇒ Koszty finansowe w roku 2019/2020 stanowią kwotę 1 096 856,30 zł - wzrost w porównaniu do 2018 roku o 353 624,82 zł.

Rok 2019/2020 zamknął się stratą netto w wysokości: 5 151 581,94 zł.

W 2018 roku wykazano stratę w wysokości 5 584 837,90 zł.

2.3 WSKAŹNIKI FINANSOWE

Reguły bilansowe

I.	Reguły bilansowe	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020	2018
1	Złota reguła bilansowania $\frac{(\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}) \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	100-150	procent	7,96%	33,33%
2	Złota reguła bilansowania II $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	40-80	procent	98,92%	97,98%
3	Złota reguła finansowania $\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{kapitał obcy}}$	powyżej 100	procent	-8,25%	8,20%

Wskaźniki płynności

I.	Wskaźniki płynności finansowej	miernik	2020	2018
1	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc	krotność	1,01	1,02
2	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - należ.z tyt.dost.i</u> <u>usł.pow.12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	krotność	0,29	0,41
3	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	krotność	0,04	0,14

Wskaźniki rentowności

I.	Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020	2018
1	Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	5-8	procent	-18,23%	-18,59%
2	Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	procent	-14,39%	-27,04%
3	Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny x 100	15-25	procent	202,82%	-245,16%

2.4 CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Działalność Spółki wiąże się z ekspozycją na ryzyko finansowe, zmian kursów walut, stóp procentowych, kredytowe oraz płynności finansowej.

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako zmienność przepływów pieniężnych wyrażonych w PLN na skutek zmian kursów walutowych. Ekspozycja na ryzyko walutowe w Spółce powstaje na skutek transakcji sprzedaży i zakupu w walutach obcych. W celu niwelowania tego ryzyka Spółka stara się realizować zakupy materiałów i sprzedaż w tej samej walucie.

Ryzyko zmiany stopy procentowej jest niewielkie, ponieważ Spółka korzysta w ograniczonym stopniu z finansowania zewnętrznego.

Ryzyko kredytowe oznacza ryzyko, że kontrahent nie dopełni zobowiązań umownych, w wyniku czego Spółka poniesie straty finansowe. Spółka nie jest narażona na istotne

ryzyko kredytowe z uwagi na fakt, iż kontrahentami Spółki są jednostki o wysokim rankingu kredytowym.

Zarządzanie kapitałem ma na celu utrzymywanie płynności finansowej w sposób ciągły w każdym okresie. Spółka aktywnie zarządza ryzykiem utraty płynności, na które jest narażona. Ryzyko to rozumiane jest jako utrata zdolności do terminowego regulowania zobowiązań oraz pozyskiwania środków na finansowanie działalności. Podstawowym celem realizowanej polityki zarządzania płynnością finansową Spółki jest umożliwienie utrzymywania ciągłości działania, poprzez zabezpieczenie dostępności środków pieniężnych wymaganych do realizacji celów biznesowych Spółki, przy optymalizacji ponoszonych kosztów. Spółka na bieżąco dokonuje oceny ryzyka płynności w oparciu o wskaźniki płynności oraz kontrolę terminów wymagalności należności i zobowiązań.

W roku obrotowym kończącym się 31.08.2020 roku, Spółka nie wykorzystywała instrumentów finansowych (papiery wartościowe, instrumenty rynku pieniężnego, opcje, kontrakty terminowe, forwardy itp.). Nie ponosiła zatem ryzyka z tym związanego i nie stosowała metod zarządzania tym ryzykiem.

2.5 KOSZTY RODZAJOWE

Koszty według rodzaju w roku bilansowym 01.01.2019-31.08.2020 r. oraz 2018 r.:

Koszty według rodzaju:	01.01.2019-31.08.2020	2018
Amortyzacja	4 580 993,42	1 221 561,41
Zużycie materiałów i energii	13 744 432,72	9 185 399,95
Usługi obce	5 709 338,72	4 362 518,71
Podatki i opłaty, w tym:	1 008 576,84	550 471,86
podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	11 517 947,88	7 104 974,14
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 472 847,68	1 731 135,64
emerytalne		
Pozostałe koszty rodzajowe	408 189,56	476 736,07
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	395 394,75	1 139 870,89
Koszty działalności operacyjnej łącznie	39 837 721,57	25 772 668,67

3 DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE ZMIERZAJĄCE DO POPRAWY WYNIKÓW FIRMY I ZAPEWNIENIA KONTYNUACJI DZIAŁANIA

Zarząd Spółki Chemar Armatura sp. z o.o. mając na uwadze sytuację bieżącą jak i zidentyfikowane aktualne problemy jednostki opracował plan naprawczy podpisany dnia 27.02.2020 na okres dwóch lat. Jednakże okres pandemii Covid-19, a co za tym idzie ogólnoswiatowe spowolnienie gospodarcze może ten okres wydłużyć.

4 PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

Zmiany właścicielskie – przejęcie w pełni udziałów przez niemiecką firmę Provalve International GmbH w 2020 roku, stwarzają nowe ogromne szanse i możliwości dla rozwoju Spółki Chemar Armatura Sp. z o.o.

Połączenie sił Chemar Armatura i Provalve, firm posiadających silną bazę produkcyjną i handlową w Europie, mają wszystkie niezbędne warunki, aby wspólnie zwiększać potencjał. Provalve o silnym profilu petrochemicznym i chemicznym, Chemar posiadający prawie 70-letnie doświadczenie w dziedzinie armatury energetycznej, doskonale się uzupełniają. Oprócz dobrych kontaktów z klientami firma Provalve nawiązała również długoterminowe relacje z dostawcami materiałów, m.in. z odlewniami w Azji i kuźniami w Europie Zachodniej.

Chemar z lokalizacją w Kielcach, posiadający wieloletnie doświadczenie w produkcji armatury, jest w stanie być konkurencyjny po wdrożeniu programu inwestycyjnego.

Naszym celem jest spełnienie indywidualnych oczekiwań Klientów i dostarczanie wyrobów i usług na wymaganym poziomie technicznym i jakościowym w uzgodnionym zakresie i terminie, wytworzonych za pomocą najlepszych dostępnych rozwiązań, z zachowaniem ochrony środowiska, bezpieczeństwa i higieny pracy.

5 CZYNNIKI, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWĄ -SARS-COV-2

W okresie sprawozdawczym trwającym od 01.01.2019 do 31.08.2020 roku w działalności Spółki miało miejsce ogłoszenie na terenie Polski Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii.

Zarząd dokonał analizy skutków pandemii Sars-Cov-2 na działalność Spółki za rok obrotowy trwający od 01.01.2019 do 31.08. 2020 roku w zakresie kontynuacji działania, bezpieczeństwa osób zatrudnionych w jednostce jak i skutków ekonomiczno-finansowych spowodowanych następstwami epidemii.

Spółka korzystała z pomocy rządowej jaką umożliwiła Tarcza Antykryzysowa.

W roku obrachunkowym kończącym się w dniu 31.08.2020 roku nie stwierdzono negatywnego wpływu tej sytuacji na wynik finansowy ale odnotowano tylko opóźnienia w realizacji dostaw i zamówień. Natomiast po dniu bilansowym odnotowano dodatkowo spadek przychodów oraz pogorszenie płynności finansowej wskutek opóźnień w regulowaniu zobowiązań przez klientów firmy.

Zarząd Spółki monitoruje potencjalny wpływ tej sytuacji oraz podejmuje wszelkie możliwe kroki zaradcze, aby złagodzić wszystkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki, jednakże na dzień sporządzania sprawozdania nie są znane Zarządowi

bezpośrednie skutki z tym związane a przyszłe ze względu na dynamiczne zmiany sytuacji związanej ze stanem epidemii w ocenie Zarządu trudne do przewidzenia

6 WNIOSKI DO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

Zarząd Spółki wnosi propozycję, aby stratę netto wykazaną w sprawozdaniu za rok kończący się 31.08.2020 roku w kwocie 5 151 581,94 zł pokryć z zysków lat przyszłych, ponadto Zarząd Spółki mając na uwadze pogłębiające straty i powstanie ujemnych kapitałów, zgodnie z KSH jest zobligowany zwołać Zgromadzenie Wspólników w celu powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

PREZES ZARZĄDU

Markus Rosam

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Produkcji i Zakupów

Helmut Zahn

Prokurent
Dyrektor Operacyjny

Rafał Wawrzeńczyk



Signed by /
Podpisano przez:

Rafał Mieczysław
Wawrzeńczyk

Date / Data: 2021-
02-15 09:50



Signed by /
Podpisano przez:

Markus Alexander
Rosam

Date / Data: 2021-
02-15 09:46



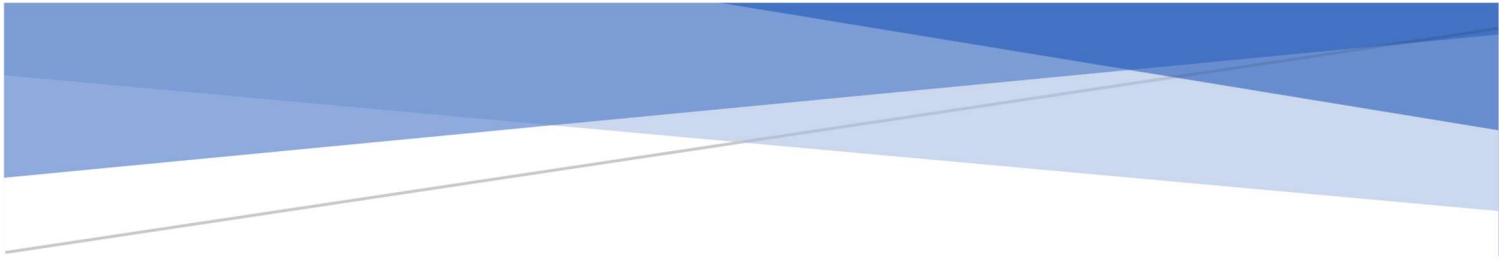
Signed by /
Podpisano przez:

Helmut Josef Zahn

Date / Data: 2021-
02-15 09:48

Kielce, 30. listopada 2020 roku

Miejscowość, data sporządzenia sprawozdania



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI CHEMAR ARMATURA
SPÓŁKA Z O.O. W ROKU OBROTOWYM
01.09.2020-31.08.2021**

KIELCE, 30 LISTOPAD 2021

Spis treści

1	DANE WSTĘPNE	2
1.1	INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE	3
1.1.1	INFORMACJE O OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	3
1.1.2	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
1.1.3	WŁADZE SPÓŁKI	4
1.2	SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI	5
1.3	SYTUACJA RYNKOWA	6
1.4	STRUKTURA PRODUKCJI	8
1.5	STRUKTURA SPRZEDAŻY ORAZ PRZYCHODY	9
1.6	SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI	10
1.6.1	NIERUCHOMOŚCI ORAZ MAJĄTEK RUCHOMY	11
1.6.2	PRAWA NA DOBRACH NIEMATERIALNYCH	12
1.7	INFORMACJA O SYSTEMIE JAKOŚCI PRODUKCJI	12
1.8	DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI	12
1.9	DZIAŁANIA W ZAKRESIE POSTĘPU I ROZWOJU TECHNICZNEGO	13
1.10	OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY	14
1.10.1	Ochrona Środowiska	14
1.10.2	Bezpieczeństwo i higiena pracy	15
2	DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE	16
2.1	SYTUACJA FINANSOWA I OMÓWIENIE WYNIKU FINANSOWEGO	16
2.2	SYTUACJA DOCHODOWA	18
2.3	WSKAŹNIKI FINANSOWE	19
2.4	CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM	21
2.5	KOSZTY RODZAJOWE	22
3	DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE ZMIERZAJĄCE DO POPRAWY WYNIKÓW FIRMY I ZAPEWNIENIA KONTYNUACJI DZIAŁANIA	22
4	PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI	22
5	CZYNNIKI, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWĄ -SARS-COV-2	23
6	WNIOSKI DO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW	24

1 DANE WSTĘPNE

Spółka Zakład Armatury „Chemar” Spółka z o.o. w Kielcach ul. K. Olszewskiego 6, została zawiązana aktem notarialnym 25.10.2001 r. (Rep.A.3291/2001).

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 05.12.2001 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem KRS 0000068958.

Od 01.01.2002 r. Zakład Armatury Sp. z o.o. rozpoczął samodzielną działalność: produkcyjną, ekonomiczną, prawną, finansową, kadrową, techniczną i organizacyjną.

Kapitał podstawowy Spółki w momencie jej powstania wynosił 13 950 000,00 zł i został podwyższony aktem notarialnym z dnia 29.10.2003 r. do kwoty 18 984 000,00 zł (Rep. 6162/2003).

Dnia 04.06.2012 r. podpisana została umowa sprzedaży wszystkich udziałów Spółki Zakład Armatury „Chemar” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pomiędzy ZUChiAP S.A. a Chemar Service Spółka z o.o.

W dniu 18.06.2012 r. nastąpiło zbycie 49 % udziałów na rzecz spółki STABAR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Żyrardowie, natomiast 51% udziałów Spółki pozostały własnością Chemar Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 20.03.2014 r. nastąpiło odkupienie od Stabar Sp. z o.o. 49% udziałów przez Chemar Armatura Sp. z o.o. celem ich umorzenia. Procedura umorzenia odkupionych udziałów została zakończona wpisem do KRS w dniu 08.10.2014 r. W wyniku tego umorzenia Jedynym udziałowcem stał się Chemar Service Sp. z o.o., który posiadał 19 364 udziały.

W dniu 29.05.2017 r. niemiecka spółka Provalve International GmbH odkupiła od Chemar Service 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł. W wyniku tej transakcji, na dzień bilansowy 31.12.2017 struktura własnościowa Chemar Armatura przedstawiała się następująco:

- | | |
|-------------------------------|---|
| - Provalve International GmbH | - 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł |
| - Chemar Service Sp. z o.o. | - 4 840 udziałów o wartości 2.420.000,00 zł |

W dniu 03.01.2019 Sąd Rejonowy w Kielcach wydał postanowienie o wpisie do rejestru przedsiębiorców KRS połączenia przez przejęcie spółki Chemar Service Sp. z o.o. („Spółka Przejmowana”) z ze spółką Chemar Rurociągi Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach („Spółka Przejmująca”). Z ww. dniem Chemar Service Sp. z o.o. uległa rozwiązaniu i została wykreślona z rejestru a spółka Chemar Rurociągi Sp. z o.o. zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

W związku z tym umowa dotycząca podziału udziałów pozostała dalej w mocy z tym, że w miejsce Chemar Service Sp. z o.o. wstąpiła Spółka Przejmująca tj. Chemar Rurociągi Sp. z o.o. jako jej następca prawny.

Powyższa struktura własnościowa Chemar Armatura pozostała niezmienna również do dnia bilansowego 31.08.2020.

W dn. 25.09.2020 niemiecka spółka Provalve International GmbH odkupiła od Chemar Rurociągi Sp. z o.o. pozostałe w jej posiadaniu 4 840 udziały o wartości 2.420.000,00 zł. W wyniku tej transakcji na dzień bilansowy 31.08.2021 jedynym udziałowcem Spółki jest niemiecka spółka Provalve International GmbH z siedzibą w Niemczech.

1.1 INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE

1.1.1 INFORMACJE O OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Rok obrotowy i podatkowy Spółki stanowi okres trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, rozpoczynający się w dniu 01.09. danego roku kalendarzowego i kończący się w dniu 31.08. następnego roku kalendarzowego.

1.1.2 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Dane identyfikacyjne

Nazwa Spółki:	Chemar Armatura Sp. z o.o.
Adres:	ul. Olszewskiego 6, 25-953 Kielce,
Telefon:	41 250 70 65
e-mail:	sekretariat@chemar-armatura.pl
REGON:	292449587
NIP:	9591503417
Rachunki bankowe:	Millennium Bank S.A. Oddział w Kielcach mBank S.A. Oddział w Kielcach Deutsche Bank w Warszawie

Data rozpoczęcia działalności: 01.01.2002 r.

Numer Rejestru Sądowego: KRS 0000068958.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 05 grudnia 2001r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS, sygn. sprawy KI.X.Ns Rej. KRS/8808/12/591.

Statutowy przedmiot działalności

Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD 2007)– zgodnie z Umową Spółki.

- 28.14.Z Produkcja pozostałych kurków i zaworów
- 25. 11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
- 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych
- 25.99.Z Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 28.12.Z Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego
- 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych
- 33.11. Z Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
- 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne
- 74.10.Z Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.

1.1.3 WŁADZE SPÓŁKI

Organami Spółki na dzień bilansowy są:

1. Zgromadzenie Wspólników
2. Zarząd

Struktura właścicielska

W okresie od 01.09.2020 do 31.08.2021 roku, nastąpiły zmiany w strukturze własności udziałów Spółki.

Udziały, które były w posiadaniu Chemar Rurociągi Sp. z o.o. zostały sprzedane spółce Provalve International GmbH z siedzibą w Niemczech. Na dzień sporządzenia sprawozdania Provalve Internationale GmbH posiada 19 364 udziały (100%) zgodnie z umową z dnia 25.09.2020.

Pomiędzy wspólnikami nie zostały zawarte umowy opcji lub umowy przedwstępne sprzedaży udziałów w Spółce. Na żadnym z udziałów nie ustanowiono prawa zastawu oraz prawa użytkowania.

Zarząd

W roku obrotowym 01.09.2020 - 31.08.2021 nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Na dzień bilansowy 31.08.2021 Zarząd składał się z dwóch osób:

- ⇒ Prezesa Zarządu – Rosam Markus pełniącego funkcje od dnia 27.09.2017 roku
- ⇒ Członka Zarządu – Zahn Helmut pełniącego funkcje od dnia 27.09.2017 roku

Prokurenci

Na dzień bilansowy w Spółce funkcję Prokurenta samoistnego pełnił Pan Rafał Wawrzeńczyk, który został powołany na tę funkcję przez Zarząd z dniem 20.11.2019 roku.

1.2 SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI

Stan zatrudnienia:

- ⇒ na dzień bilansowy 31.08.2020 wynosił 92 osoby.
- ⇒ na dzień bilansowy 31.08.2021 wynosił 103 osoby.

W zależności od ilości zamówień Zarząd Spółki nie wyklucza zwiększenia zatrudnienia głównie w Dziale Produkcyjnym i prowadzi na bieżąco rekrutację w celu pokrycia wymaganej obsady obsługi parku maszynowego jak i uzupełnienia wakatów stanowisk tych pracowników, którzy odchodzących na emeryturę.

Szkolenia

Corocznie, zgodnie z przyjętą procedurą Systemu Zarządzania Jakością, tworzony jest harmonogram szkoleń pracowników. Pracownicy są uczestnikami kursów organizowanych przez zewnętrzne instytucje oraz doświadczone i profesjonalne firmy szkoleniowe, zarówno w branży przemysłowej jak i produkcyjnej oraz technicznej i ekonomicznej. Szkolenia są również podyktowane i wymuszone dokonanymi inwestycjami Spółki. Szkolenia mają na celu wdrożenie szybszych, sprawniejszych i bardziej efektywnych narzędzi do konstrukcji nowych urządzeń, produkcji, sprzedaży oraz obiegu dokumentów oraz zoptymalizowanie procesów we wszystkich strukturach Chemar Armatura Sp. z o.o.

1.3 SYTUACJA RYNKOWA

Chemar Armatura to producent armatury przemysłowej przez wiele dziesięcioleci wykorzystywanej głównie w energetyce zawodowej i ciepłownictwie. Dzięki wykorzystaniu synergii i zasobów firmy matki – Provalve z Niemiec rok sprawozdawczy 2020/2021 był kolejnym rokiem dywersyfikacji portflio odbiorców i projektów, dla których firma dostarczała armaturę. Udział wyrobów przeznaczonych dla petrochemii, zakładów chemicznych czy sieci gazowych stale wzrasta w asortymencie produkowanym i dostarczonym przez firmę. Jest to o tyle ważne, że w przedmiotowym okresie sprawozdawczym obserwowaliśmy dalsze wyhamowanie na rynku polskim w zakresie nowych inwestycji w elektrowniach i elektrociepłowniach jeśli chodzi o budowę bloków spalających surowce kopalne, co skutkowało mniejszą ilością dużych projektów. Wiąże się to z trwającym odwrotem od spalania węgla.

Dzięki staraniom zespołu handlowego w roku sprawozdawczym 2020/2021 Chemar z sukcesem brał udział w transformacji rynku energetycznego i został dostawcą do projektów nowoczesnych elektrowni gazowych. Zarówno kierunek zmian jak

i zróżnicowanie odbiorców stanowią czynnik wpływający na ustabilizowanie bazy klientów.

Mocnymi stronami spółki, dzięki którym sprzedaż utrzymywana jest na wysokim poziomie są m.in.:

- ⇒ Synergia i wspólne zaplecze projektowo – serwisowo – produkcyjne Provalve i Chemar Armatura,
- ⇒ Wysokiej jakości produkty,
- ⇒ Istniejące instalacje, do których wprowadzenie armatury innych producentów wiązałoby się z dodatkowym projektem, odbiorami UDT, a więc dodatkowymi kosztami,
- ⇒ Wieloletnie, bardzo pozytywne doświadczenia z eksploatacji armatury Chemaru.
- ⇒ Krótkie terminy dostawy, przy założeniu, że jest dostępne zaplecze materiałów wyjściowych
- ⇒ Dostępność i mobilność serwisu gwarancyjnego i pogwarancyjnego.

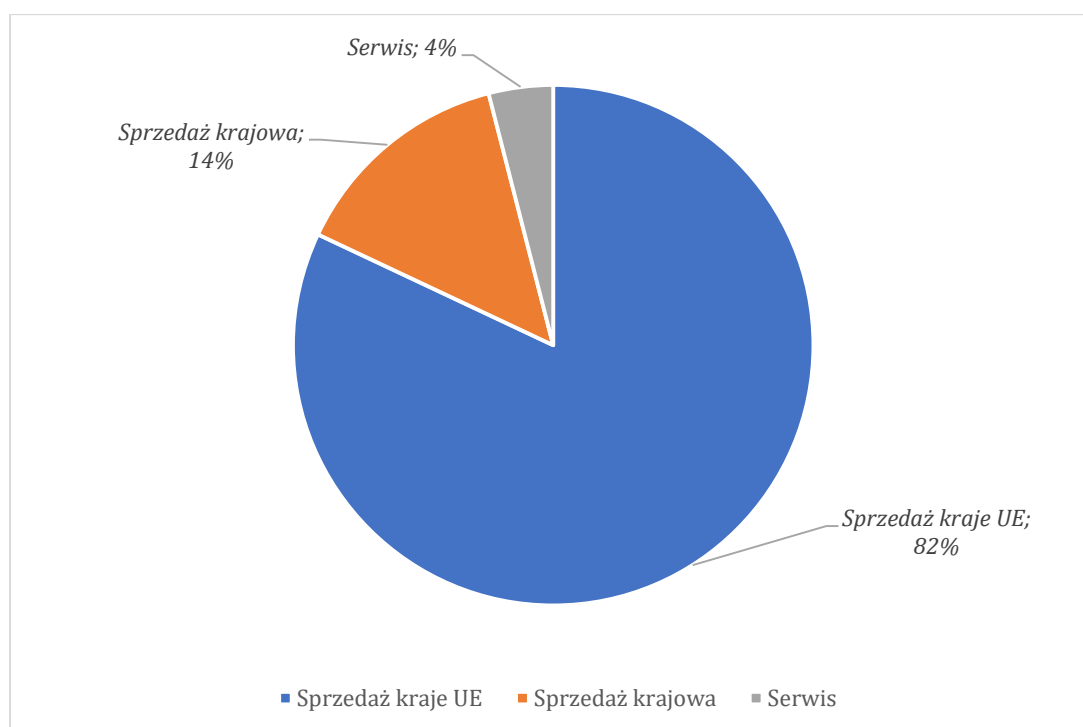
Istotną częścią działalności spółki jest zespół serwisu. Inspektorzy, posiadający najwyższe kwalifikacje i uprawnienia wspólnie z pracownikami działu montażu armatury świadczą następujące usługi u klientów:

- ⇒ Analiza techniczna armatury,
- ⇒ Badania techniczne elementów armatury, opracowanie ekspertyz i wniosków,
- ⇒ Diagnostykę elementów pracujących w warunkach pełzania, głównie tych, które zbliżają się do kresu projektowej żywotności, oraz opracowanie prognoz dalszej żywotności /zawory bezpieczeństwa, zasuwki wysokoprężne itp. / we współpracy z IMŻ w Gliwicach,
- ⇒ Naprawy, renowacje wykonywane bezpośrednio w miejscu zabudowy armatury, a w przypadkach koniecznych remonty w naszym Zakładzie,
- ⇒ Sprawdzanie funkcjonalności armatury zabezpieczającej, nastawy początku otwarcia,
- ⇒ Doradztwo w zakresie remontów lub modernizacji urządzeń ciśnieniowych.

Zdecydowaną przewagę w w/w usługach stanowią remonty i nastawy zaworów bezpieczeństwa. Chemar Armatura jest jedynym polskim producentem tych urządzeń przeznaczonych na wysokie parametry, a do wykonywania tych usług niezbędne jest

długoletnie doświadczenie. Część z nich wymagała kompletnego remontu wraz niezbędnymi próbami i nastawami na stacji prób parowych. Testy na medium parowym pozwalają przygotować zawór (zarówno nowy produkt jak i modernizowany) do bezpośredniej pracy na obiekcie. Klient nie ma potrzeby korekty nastawy na instalacji własnej co jest doceniane i daje dużą przewagę handlową. Jest to również niezwykle istotne przy sprzedaży eksportowej – eliminuje dodatkowy wyjazd zagraniczny ekipy serwisowej na nastawę korygującą.

Struktura sprzedaży w roku 2020/2021 z podziałem geograficznym rynku



Dywersyfikacja geograficzna odbiorców umożliwiła praktyczne wyeliminowanie wpływu lokalnych czynników na sprzedaż w Chemar Armatura i jednocześnie pozwala z wielkim optymizmem patrzeć na przyszłość firmy. Duże kontrakty z krajów Unii Europejskiej pozwalają na utrzymanie bogatego zaplecza produkcyjno – technicznego. W połączeniu z działem serwisu oraz sprzedażą na rzecz podmiotów krajowych dają stabilną bazę klientów i projektów, które pozwolą na ciągły rozwój firmy.

1.4 STRUKTURA PRODUKCJI

Chemar Armatura w okresie sprawozdawczym od 01.09.2020 do 31.08.2021 koncentrowała się głównie na produkcji poniższego asortymentu dla branży energetycznej:

- ⇒ Zasuwy z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej PN40, PN100
- ⇒ Zasuwy wysokociśnieniowe z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej w odmianie „light” i „heavy”
- ⇒ Zasuwy wysokociśnieniowe z pokrywą samouszczelniającą w wersji kutej
- ⇒ Zawory z pokrywą mocowaną na śruby w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Zawory wysokociśnieniowe z nasadą kozłową
- ⇒ Kłapy zwrotne z pokrywą mocowaną na śruby w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Kłapy zwrotne z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Kłapy zwrotne wysokociśnieniowe w wersji kutej
- ⇒ Zawory bezpieczeństwa
- ⇒ Zawory regulacyjne dla energetyki

Oprócz powyższych w asortymencie produkowanym i dostarczonym przez Spółkę, stale wzrasta udział wyrobów przeznaczonych dla petrochemii i zakładów chemicznych za sprawą zleceń udzielanych przez firmę Provalve.

1.5 STRUKTURA SPRZEDAŻY ORAZ PRZYCHODY

Działalność Spółki w roku obrotowym 01.09.2020 - - 31.08.2021 koncentrowała się na rynku krajowym i unijnym.

Przychody Spółki ze sprzedaży ogółem produktów, materiałów i usług na przestrzeni dwóch ostatnich lat obrotowych osiągały wartości odpowiednio:

- ⇒ w 2019/2020 r. – 31 219 tys. zł (za 20 miesięcy działalności)
- ⇒ w 2020/2021 r. – 28 865 tys. zł (za 12 miesięcy działalności)

Struktura przychodów ze sprzedaży netto w podziale na główne kanały dystrybucji Spółki w latach 2019/2020 i 2020/2021 przedstawia się następująco:

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	1.09.2020 - 31.08.2021	1.01.2019 - 31.08.2020
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	28 716 382,50	30 658 465,29
- przychody ze sprzedaży wyrobów i usług w kraju	4 739 324,38	15 181 843,96
- przychody ze sprzedaży wyrobów i usług za granicę	23 977 058,12	15 476 621,33
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	149 102,43	560 305,19
- przychody ze sprzedaży materiałów w kraju	105 095,95	544 624,55
- przychody ze sprzedaży materiałów za granicę	44 006,48	15 680,64
RAZEM	28 865 484,93	31 218 770,48

Spółka Chemar Armatura sp. z o.o. zakończyła rok obrotowy 01.09.2020 do 31.08.2021 poziomem sprzedaży w wysokości 28 716 tys. zł netto . Jest to wynik z niższy niż w roku 2019/2020 o 7,5%. Nie można jednak zapominać, że poprzedni rok obrotowy trwał 20 miesięcy a więc o 8 miesięcy dłużej niż ostatni, co oznacza faktyczny wzrost przychodów na poziomie 54% w ujęciu miesięcznym.

1.6 SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI

Suma bilansowa w stosunku do roku 2020 zwiększyła się o 3 600 812,06 zł. i wyniosła na 31.08.2021 r. – 31 762 298,24 zł (na 31.12.2020: 28 161 486,18 zł)- wzrost o 12,8%

W strukturze bilansu w 2020/2021 roku, aktywa trwałe stanowią 60,9 % udziału w sumie bilansowej, w roku 2019/20 stanowały 67,7 % w sumie bilansowej i wynosiły:

⇒ aktywa trwałe na 31.08.2021 r. – 19 354 334,49 zł

⇒ aktywa trwałe na 31.08.2020 r. - 19 058 718,40 zł

Na dzień 31.08.2021 r. Spółka posiadała krótkoterminowe zobowiązania z tytułu pożyczek od podmiotów zewnętrznych w wysokości 676 146,38 zł , oraz pożyczki długoterminowe od jednostek powiązanych w wysokości 16 408 730,65 zł. Należy

nadmieniść, że pożyczkodawca postanowił zawiesić wymagalność odsetek od pożyczek do momentu poprawy sytuacji finansowej Spółki

Aktywa obrotowe na 31.08.2021 rok stanowiły 12 407 963,75 zł – ich udział w aktywach ogółem wynosił 39,1%. Aktywa obrotowe na 31.08.2020 rok stanowiły 9 102 767,78 zł – ich udział w aktywach ogółem wynosił 32,3%.

Zapasy na 31.08.2021 r. kształtowały się na poziomie 10 094 986,56zł - udział w aktywach obrotowych wyniósł 31,8%). Zapasy na 31.08.2020 r. kształtowały się na poziomie 6 289 599,65 zł - udział w aktywach obrotowych wyniósł 22,3%)

Stan należności krótkoterminowych na 31.08.2021 r. wynosi 1 944 958,90 zł – udział w aktywach ogółem wynosi 6,1%. Stan należności krótkoterminowych na 31.08.2020 r. wynosił 2 221 338,49 zł – udział w aktywach ogółem wynosi 7,9%.

Wartość inwestycji krótkoterminowych w aktywach Spółki wynosiła 152 761,59 zł co stanowi 0,05 % sumy bilansowej na dzień 31.08.2020 r. oraz odpowiednio 382 811,55 zł na dzień 31.08.2020 r -1,4% sumy bilansowej.

1.6.1 NIERUCHOMOŚCI ORAZ MAJĄTEK RUCHOMY

Nieruchomości oraz majątek ruchomy, w momencie utworzenia spółki, zostały przyjęte w formie aportu.

Spółka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntu o łącznej powierzchni 18 512 m², położonego w Kielcach przy ul. K. Olszewskiego 6, w skład którego wchodzi działki oznaczone numerami: 6/168, 6/169. Na wyżej wymienionych gruntach zlokalizowane są budynki:

- ⇒ Hala wydziału produkcyjnego o powierzchni użytkowej 12 032m²,
- ⇒ Budynek administracyjno - socjalny o powierzchni użytkowej 2 034 m²,

Łączna powierzchnia budynków to 14 066 m².

Na dzień 31.08.2021 r. Spółka wynajmuje firmie zewnętrznej 900 m² z podanej powyżej powierzchni użytkowej hali wydziału produkcyjnego.

Ruchomości wpisane do ewidencji środków trwałych są własnością Spółki.

Spółce nie przysługują ograniczone prawa rzeczowe ustanowione na ruchomościach innych podmiotów. Także w stosunku do majątku ruchomego Spółki nie zostały zgłoszone żadne roszczenia przez osoby trzecie.

1.6.2 PRAWA NA DOBRACH NIEMATERIALNYCH

Spółka ma uregulowane wszystkie sprawy własnościowe w zakresie wartości niematerialnych i prawnych.

1.7 INFORMACJA O SYSTEMIE JAKOŚCI PRODUKCJI

Spółka w roku sprawozdawczym trwającym od 01.09.2020 do 31.08.2021 uzyskała następujące certyfikaty jakościowe:

- ⇒ Audyt certyfikujący wg PN-EN ISO 9001:2015, PN-EN ISO 14001:2015, PN-N ISO 18001:2018, PN ISO 45001:2018 odbył się w lutym 2021.
- ⇒ Certyfikat na zgodność z normą PN-EN ISO 3834-2:2007 został uzyskany razem z certyfikatem ISO (luty 2019)

1.8 DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI

Nakłady inwestycyjne poniesione w okresie od września 2020 do dnia bilansowego przeznaczone były w przeważającym zakresie na wydatki związane z poprawieniem infrastruktury zakładu w ramach projektu:

- ⇒ Projektu RPO pt. „Podniesienie efektywności energetycznej poprzez przeprowadzenie termomodernizacji budynku administracyjnego i produkcyjnego oraz pozyskanie energii z mikroinstalacji fotowoltaicznej” o wartości umowy 4.787.647,08 zł.

Zakończenie projektu planowane jest na koniec 2021.

1.9 DZIAŁANIA W ZAKRESIE POSTĘPU I ROZWOJU TECHNICZNEGO

Odnowienie parku maszynowego Chemar Armatura Sp. z o.o. umożliwiło w znacznym stopniu poprawienie i zwiększenie jej wydajności produkcji w okresie sprawozdawczym od 01.09.2020 do 31.08.2021. Poniższe działania i zasoby mają wpływ na długoterminowe zwiększenie efektywności ekonomicznej Spółki::

- ⇒ 4 pięcioosiowe numeryczne centra obróbcze
- ⇒ numerycznie sterowane tokarki oraz 1 centrum frezarskie
- ⇒ odnowienie spawalni i zakup 2 automatów do spawania plazmą oraz WIG/MAG
- ⇒ moduły CAM zdolne do interpretacji danych 3D z działu konstrukcji
- ⇒ sukcesywne rozwijanie i optymalizowanie biblioteki CAM
- ⇒ ciągła optymalizacja procesów produkcyjnych
- ⇒ całkowicie nowy system oświetleniowy dla powierzchni produkcyjnej o powierzchni 12.000 m²
- ⇒ całkowicie nowy system ogrzewania hali produkcyjnej
- ⇒ termomodernizacja budynków i instalacja fotowoltaiczna
- ⇒ całkowicie nowy system sprężonego powietrza włącznie z orurowaniem i kompresorami
- ⇒ wykorzystywanie nowych, nowoczesnych narzędzi do obróbki skrawaniem oraz doposażenie narzędziowni, w nową suwnicę
- ⇒ zakup myjki do mycia (odtłuszczania) detali przed spawaniem i montażem
- ⇒ zakup samojezdnej maszyny czyszczącej

1.10 OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY

1.10.1 Ochrona Środowiska

Firma posiada aktualną Decyzję na wytwarzanie odpadów przemysłowych z dnia 13 czerwca 2013 roku nr ŚUK-II.6221.15.2013. wydaną przez Prezydenta Miasta Kielce. Obowiązującą do 30.06.2023 roku. Firma jest zarejestrowana w systemie BDO pod numerem 000009822. Karty przekazania odpadu za 2021 rok sporządzone zostały poprzez portal BDO. Sprawozdanie o ilościach przekazanych odpadów za 2020 rok zostało sporządzone i przekazane poprzez portal.

W zakresie emisji zanieczyszczeń Chemar Armatura Sp. z o.o. nie jest zakładem uciążliwym dla środowiska naturalnego.

Firma posiada decyzję na emisję zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do środowiska. Decyzja nr Śr - I 5225.3.2013 na dopuszczalne ilości zanieczyszczeń emitowanych do powietrza atmosferycznego z dnia 15.10.2013r. wydaną przez Prezydenta Miasta Kielce. Decyzja obowiązuje do 16 października 2023r.

Zostały naliczone i przekazane opłaty z tytułu emisji zanieczyszczeń w lutym 2021 r. Firma jest zarejestrowana w Kobize. Ostatni raport został przesłany za 2020 roku.

W zakresie gospodarki ściekami, zanieczyszczenia odprowadzane są do sieci kanalizacji sanitarnej Z.U.Ch. i A.P. Chemar S.A. na podstawie Umów: 52/O/04 w sprawie opłat za odprowadzanie ścieków opadowych i roztopowych do kanalizacji Z.U.Ch. i A.P. Chemar S.A.

W zakresie hałasu spółka nie przekracza dopuszczalnego poziomu hałasu emitowanego do środowiska i w związku z tym, w stosunku do Spółki, nie zostały wydane decyzje określające dopuszczalny poziom hałasu emitowanego do środowiska.

W 2021 roku zostało sporządzone i przekazane do Urzędu Marszałkowskiego sprawozdanie o produktach w opakowaniach i o gospodarowaniu opakowaniami za 2020r..

Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska z tytułu emisji zorganizowanej, naliczone za 2020 rok wynosiły 2042,00zł.

1.10.2 Bezpieczeństwo i higiena pracy

Dla zachowania wysokich standardów funkcjonowania i konkurencyjności Spółki Chemar Armatura Sp. z o.o. , a także zgodnie z przyjętą strategią rynkową w zakresie oferowanych usług zewnętrznych na obiektach energetycznych, chemicznych i petrochemicznych w kraju i zagranicą, Spółka stosuje Zintegrowany System Zarządzania zgodny z normami PN-EN ISO 9001:2015, NP-EN ISO 14001: 2015, PN-EN 18001:2004. Na potwierdzenie posiada stosowny certyfikat, wydany przez Urząd Dozoru Technicznego UDT-CERT.

2 DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE

2.1 SYTUACJA FINANSOWA I OMÓWIENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Lp	Wyszczególnienie	2020/2021		2019/2020	
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału
1	2	3	4	5	6
A.	Kapitał (fundusz) własny	(4 123)	(13)	(2 549,9)	(9,1)
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 682,0	30,5	9 682,0	34,4
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy				
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(12 224,7)	(38,5)	(7 080,3)	(25,1)
VI.	Zysk (strata) netto	(1 580,3)	(5)	(5 152,1)	(18,3)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 885,3	113	30 711,4	109,1
I.	Rezerwy na zobowiązania	442,4	1,4	436,0	1,5
II.	Zobowiązania długoterminowe	17 707,7	55,8	13 173,9	46,8
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 808,9	37,2	12 287,0	43,6
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 926,3	18,7	4 814,5	17,1
Pasywa razem		31 762,3	100,0	28 161,5	100,0

Struktura finansowania Spółki przedstawia się następująco:

- ⇒ Kapitały własne w strukturze bilansu na 31.08.2021 rok stanowiły wartość -4 123 016,87 zł (na 31.08.2020 r. stanowiły wartość -2 549 886,77 zł).
- ⇒ Kapitał zakładowy na 31.08.2021 r. wynosił 9 682 000 zł.
- ⇒ Kapitał zapasowy na 31.08.2021 r. wynosił 0,00 zł.
- ⇒ Strata netto roku obrotowego trwającego od 01.09.2020 r.- 31.08.2021 r. wyniosła 1 580 330,55 zł.
- ⇒ Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 35 885 315,11zł stanowią 113% ogółu pasywów.
- ⇒ Rezerwy na zobowiązania to kwota 442 362,80 zł. są to rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe oraz rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- ⇒ Zobowiązania krótkoterminowe to kwota 11 808 929,95 zł stanowiąca 37,2 % pasywów Spółki, z tego:
- ⇒ Wskaźnik udziału kapitału stałego (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe) w finansowaniu majątku trwałego na dzień 31.08.2021r. miał wartość 0,78 odpowiednio na dzień 31.08.2020r. miał wartość 1,01.
- ⇒ Saldo środków pieniężnych na koniec okresu rozliczeniowego wyniosło 152 761,59 zł. Zmiana bilansowa środków pieniężnych w stosunku do 31.08.2020 r. to spadek o kwotę 230 049,96 zł.

2.2 SYTUACJA DOCHODOWA

Lp	Wyszczególnienie	2020/2021 rok		2019/2020 rok	
		tys. zł	% udziału w przychodach i kosztach ogółem	tys. zł	% udziału w przychodach i kosztach ogółem
1	2	3	4	5	6
A. Działalność podstawowa					
1.	Przychody netto ze sprzedaży	28 746,9	89,8	31 870,4	87,8
2.	Koszt własny sprzedaży	32 439,2	95,2	39 837,7	94,9
3.	Wynik na sprzedaży	(3 692,3)		(7 967,3)	
B. Pozostała działalność operacyjna					
1.	Pozostałe przychody operacyjne	3 281,2	10,2	4 442,4	12,2
2.	Pozostałe koszty operacyjne	555,6	1,6	1 057,6	2,5
3.	Wynik na działalności operacyjnej	2 725,6		3 384,8	
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	(966,7)		(4 582,5)	
D. Działalność finansowa					
1.	Przychody finansowe	1,5	0,0	0,1	0,0
2.	Koszty finansowe	1 078,2	3,2	1 096,8	2,5
3.	Wynik na działalności finansowej	(1 096,7)		(1 096,7)	
E.	Zysk (strata) brutto (C+D3)	(2 043,5)		(5 659,2)	
F.	Obowiązkowe obciążenia-razem	(463,1)		(527,6)	
G.	Zysk (strata) netto (E-F)	(1 580,3)		(5 151,6)	

⇒ Przychody ze sprzedaży za 2020/2021 rok wyniosły 31 870 426,75zł.

⇒ Przychody ze sprzedaży za 2019/2020 rok wyniosły 28 746 927,04zł

⇒ Nastąpił spadek przychodów o 3 123 499,71 zł, czyli o 9,8 %.

⇒ Koszty sprzedanych produktów w 2020/2021 roku wyniosły 32 439 206,61 zł.

⇒ Koszty sprzedanych produktów w 2019/2020 roku wyniosły 39 837 721,57 zł.

⇒ Spadek kosztów sprzedanych produktów za rok 2020/2021 w stosunku do 2019/2020 wyniósł 7 398 514,96 zł, - czyli o 18,6 % .

- ⇒ Wynik na sprzedaży w 2020/2021 r. wyniósł: -3 692 279,57 zł.
- ⇒ Wynik na sprzedaży w 2019/2020 r. wyniósł: -7 967 294,82 zł.
- ⇒ Wynik na sprzedaży uległ poprawie i w stosunku do roku 2019/2020 wzrósł o wartość 4 275 015,25 zł.
- ⇒ Pozostałe przychody operacyjne w roku 2020/2021 roku stanowią kwotę 3 281 222,93 zł zmniejszyły się w stosunku do 2019/2020 roku o 1 161 164,76 zł.
- ⇒ Pozostałe koszty operacyjne wyniosły w 2020/2021 roku 555 640,39 zł – spadek w porównaniu do 2019/2020 roku o 501 962,95 zł.
- ⇒ Przychody finansowe stanowiły w 2020/2021 roku kwotę 1 482,22 zł – wzrosły w porównaniu do 2019/2020 roku o 1 338,21 zł.
- ⇒ Koszty finansowe w roku 2020/2021 stanowią kwotę 1 078 242,85 zł - spadek w porównaniu do 2019/2020 roku o 18 613,45 zł.

Rok 2020/2021 zamknął się stratą netto w wysokości: 1 580 330,55 zł.

W 2019/2020 roku wykazano stratę w wysokości 5 151 581,94 zł.

2.3 WSKAŹNIKI FINANSOWE

Reguły bilansowe

I.	Reguły bilansowe	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020/2021	2019/2020
1	Złota reguła bilansowania $\frac{(\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}) \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	100-150	procent	5,11%	7,96%
2	Złota reguła bilansowania II $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	40-80	procent	105,3%	98,92%
3	Złota reguła finansowania $\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{kapitał obcy}}$	powyżej 100	procent	-11,49%	-8,25%

Wskaźniki płynności

I.	Wskaźniki płynności finansowej	miernik	2020/2021	2019/2020
1	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe - należności z tyt.dostaw i usług powyżej 12 mc</u> zobowiązania krótkoterm. - zobow.krótkoterm.powyżej 12 mc	krotność	0,95	1,01
2	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrot. - zapasy - kr.term.RMK czynne - należ.z tyt.dost.i usł.pow.12 mc</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	krotność	0,18	0,29
3	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>inwestycje krótkoterminowe</u> zobowiązania krótkotermin. - zobow. z tyt.dostaw i usług pow. 12 mc	krotność	0,01	0,04

Wskaźniki rentowności

I.	Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2020/2021	2019/2020
1	Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100</u> aktywa ogółem	5-8	procent	-4,98%	-18,23%
2	Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100</u> przychody ogółem	3-8	procent	-4,92%	-14,39%
3	Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100</u> kapitał własny x 100	15-25	procent	38,33%	202,82%

2.4 CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Działalność Spółki wiąże się z ekspozycją na ryzyko finansowe, zmian kursów walut, stóp procentowych, kredytowe oraz płynności finansowej.

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako zmienność przepływów pieniężnych wyrażonych w PLN na skutek zmian kursów walutowych. Ekspozycja na ryzyko walutowe w Spółce powstaje na skutek transakcji sprzedaży i zakupu w walutach obcych. W celu niwelowania tego ryzyka Spółka stara się realizować zakupy materiałów i sprzedaż w tej samej walucie.

Ryzyko zmiany stopy procentowej jest niewielkie, ponieważ Spółka korzysta w ograniczonym stopniu z finansowania zewnętrznego.

Ryzyko kredytowe oznacza ryzyko, że kontrahent nie dopełni zobowiązań umownych, w wyniku czego Spółka poniesie straty finansowe. Spółka nie jest narażona na istotne ryzyko kredytowe z uwagi na fakt, iż kontrahentami Spółki są jednostki o wysokim rankingu kredytowym.

Zarządzanie kapitałem ma na celu utrzymywanie płynności finansowej w sposób ciągły w każdym okresie. Spółka aktywnie zarządza ryzykiem utraty płynności, na które jest narażona. Ryzyko to rozumiane jest jako utrata zdolności do terminowego regulowania zobowiązań oraz pozyskiwania środków na finansowanie działalności. Podstawowym celem realizowanej polityki zarządzania płynnością finansową Spółki jest umożliwienie utrzymywania ciągłości działania, poprzez zabezpieczenie dostępności środków pieniężnych wymaganych do realizacji celów biznesowych Spółki, przy optymalizacji ponoszonych kosztów. Spółka na bieżąco dokonuje oceny ryzyka płynności w oparciu o wskaźniki płynności oraz kontrolę terminów wymagalności należności i zobowiązań.

W roku obrotowym kończącym się 31.08.2021 roku, Spółka nie wykorzystywała instrumentów finansowych (papiery wartościowe, instrumenty rynku pieniężnego, opcje, kontrakty terminowe, forward itp.). Nie ponosiła zatem ryzyka z tym związanego i nie stosowała metod zarządzania tym ryzykiem.

2.5 KOSZTY RODZAJOWE

Koszty według rodzaju w roku bilansowym 01.09.2020-31.08.2021 r. oraz 01.01.2019-31.08.2020 r.:

Koszty według rodzaju:	01.09.2020-31.08.2021	01.01.202019-31.08.2020
Amortyzacja	2 781 006,69	4 580 993,42
Zużycie materiałów i energii	14 827 162,23	13 744 432,72
Usługi obce	5 264 733,60	5 709 338,72
Podatki i opłaty, w tym:	690 440,31	1 008 576,84
podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	6 990 505,28	11 517 049,10
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	1 594 841,39	2 472 438,57
Pozostałe koszty rodzajowe	190 203,39	408 189,56
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	100 313,72	395 394,75
Koszty działalności operacyjnej łącznie	32 439 206,61	39 837 721,57

3 DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE ZMIERZAJĄCE DO POPRAWY WYNIKÓW FIRMY I ZAPEWNIENIA KONTYNUACJI DZIAŁANIA

Zarząd Spółki Chemar Armatura sp. z o.o. mając na uwadze sytuację bieżącą jak i zidentyfikowane aktualne problemy jednostki opracował plan naprawczy podpisany dnia 27.02.2020 na okres dwóch lat. Jednakże okres pandemii Covid-19, a co za tym idzie ogólnoswiatowe spowolnienie gospodarcze może ten okres wydłużyć.

4 PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

Zmiany właścicielskie – przejęcie w pełni udziałów przez niemiecką firmę Provalve International GmbH w 2020 roku, stwarzają nowe ogromne szanse i możliwości dla rozwoju Spółki Chemar Armatura Sp. z o.o.

Połączenie sił Chemar Armatura i Provalve, firm posiadających silną bazę produkcyjną i handlową w Europie, mają wszystkie niezbędne warunki, aby wspólnie zwiększać potencjał. Provalve o silnym profilu petrochemicznym i chemicznym, Chemar posiadający prawie 70-letnie doświadczenie w dziedzinie armatury energetycznej, doskonale się uzupełniają. Oprócz dobrych kontaktów z klientami firma Provalve nawiązała również długoterminowe relacje z dostawcami materiałów, m.in. z odlewniami w Azji i kuźniami w Europie Zachodniej.

Chemar z lokalizacją w Kielcach, posiadający wieloletnie doświadczenie w produkcji armatury, jest w stanie być konkurencyjny po wdrożeniu programu inwestycyjnego.

Naszym celem jest spełnienie indywidualnych oczekiwań Klientów i dostarczanie wyrobów i usług na wymaganym poziomie technicznym i jakościowym w uzgodnionym zakresie i terminie, wytworzonych za pomocą najlepszych dostępnych rozwiązań, z zachowaniem ochrony środowiska, bezpieczeństwa i higieny pracy.

5 CZYNNIKI, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWĄ -SARS-COV-2

W okresie sprawozdawczym trwającym od 01.09.2020 do 31.08.2021 roku Spółka w dalszym ciągu działała w stanie epidemii Covid -19

Zarząd dokonał analizy skutków pandemii Sars-Cov-2 na działalność Spółki za rok obrotowy trwający od 01.09.2020 do 31.08.2021 roku w zakresie kontynuacji działania, bezpieczeństwa osób zatrudnionych w jednostce jak i skutków ekonomiczno-finansowych spowodowanych następstwami epidemii.

Spółka korzystała z pomocy rządowej jaką umożliwiła Tarcza Antykryzysowa.

W roku obrachunkowym kończącym się w dniu 31.08.2021 roku nie stwierdzono negatywnego wpływu tej sytuacji na wynik finansowy ale odnotowano tylko opóźnienia w realizacji dostaw i zamówień. Natomiast po dniu bilansowym odnotowano dodatkowo spadek przychodów oraz pogorszenie płynności finansowej wskutek opóźnień w regulowaniu zobowiązań przez klientów firmy.


Zarząd Spółki monitoruje potencjalny wpływ tej sytuacji oraz podejmuje wszelkie możliwe kroki zaradcze, aby złagodzić wszystkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki, jednakże na dzień sporządzania sprawozdania nie są znane Zarządowi bezpośrednie skutki z tym związane a przyszłe ze względu na dynamiczne zmiany sytuacji związanej ze stanem epidemii w ocenie Zarządu trudne do przewidzenia

6 WNIOSKI DO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

Zarząd Spółki wnosi propozycję, aby stratę netto wykazaną w sprawozdaniu za rok kończący się 31.08.2021 roku w kwocie 1 580 330,55 zł pokryć z zysków lat przyszłych, ponadto Zarząd Spółki mając na uwadze pogłębiające straty i powstanie ujemnych kapitałów, zgodnie z KSH jest zobligowany zwołać Zgromadzenie Wspólników w celu powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Kielce, 30. listopad 2021

Miejscowość, data sporządzenia sprawozdania



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI CHEMAR ARMATURA
SPÓŁKA Z O.O. W ROKU OBROTOWYM
01.09.2021-31.08.2022**

KIELCE, 28.02.2023

Spis treści

1	DANE WSTĘPNE	2
1.1	INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE	3
1.1.1	INFORMACJE O OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	3
1.1.2	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
1.1.3	WŁADZE SPÓŁKI	4
1.2	SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI	5
1.3	SYTUACJA RYNKOWA	6
1.4	STRUKTURA PRODUKCJI	8
1.5	STRUKTURA SPRZEDAŻY ORAZ PRZYCHODY	9
1.6	SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI	10
1.6.1	NIERUCHOMOŚCI ORAZ MAJĄTEK RUCHOMY	11
1.6.2	PRAWA NA DOBRACH NIEMATERIALNYCH	12
1.7	INFORMACJA O SYSTEMIE JAKOŚCI PRODUKCJI	12
1.8	DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI	12
1.9	DZIAŁANIA W ZAKRESIE POSTĘPU I ROZWOJU TECHNICZNEGO	13
1.10	OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY	14
1.10.1	Ochrona Środowiska	14
1.10.2	Bezpieczeństwo i higiena pracy	15
2	DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE	16
2.1	SYTUACJA FINANSOWA I OMÓWIENIE WYNIKU FINANSOWEGO	16
2.2	SYTUACJA DOCHODOWA	17
2.3	WSKAŹNIKI FINANSOWE	18
2.4	CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM	18
2.5	KOSZTY RODZAJOWE	19
3	DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE ZMIERZAJĄCE DO POPRAWY WYNIKÓW FIRMY I ZAPEWNIENIA KONTYNUACJI DZIAŁANIA	20
4	PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI	20
5	CZYNNIKI, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWĄ -SARS-COV-2, WOJNA NA UKRAINIE, INFLACJA	21
6	WNIOSKI DO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW	22

1 DANE WSTĘPNE

Spółka Zakład Armatury „Chemar” Spółka z o.o. w Kielcach ul. K. Olszewskiego 6, została zawiązana aktem notarialnym 25.10.2001 r. (Rep.A.3291/2001).

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 05.12.2001 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem KRS 0000068958.

Od 01.01.2002 r. Zakład Armatury Sp. z o.o. rozpoczął samodzielną działalność: produkcyjną, ekonomiczną, prawną, finansową, kadrową, techniczną i organizacyjną.

Kapitał podstawowy Spółki w momencie jej powstania wynosił 13 950 000,00 zł i został podwyższony aktem notarialnym z dnia 29.10.2003 r. do kwoty 18 984 000,00 zł (Rep. 6162/2003).

Dnia 04.06.2012 r. podpisana została umowa sprzedaży wszystkich udziałów Spółki Zakład Armatury „Chemar” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością pomiędzy ZUChiAP S.A. a Chemar Service Spółka z o.o.

W dniu 18.06.2012 r. nastąpiło zbycie 49 % udziałów na rzecz spółki STABAR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Żyrardowie, natomiast 51% udziałów Spółki pozostały własnością Chemar Service Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 20.03.2014 r. nastąpiło odkupienie od Stabar Sp. z o.o. 49% udziałów przez Chemar Armatura Sp. z o.o. celem ich umorzenia. Procedura umorzenia odkupionych udziałów została zakończona wpisem do KRS w dniu 08.10.2014 r. W wyniku tego umorzenia Jedynym udziałowcem stał się Chemar Service Sp. z o.o., który posiadał 19 364 udziały.

W dniu 29.05.2017 r. niemiecka spółka Provalve International GmbH odkupiła od Chemar Service 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł. W wyniku tej transakcji, na dzień bilansowy 31.12.2017 struktura własnościowa Chemar Armatura przedstawiała się następująco:

- | | |
|-------------------------------|---|
| - Provalve International GmbH | - 14 524 udziały o wartości 7.262.000,00 zł |
| - Chemar Service Sp. z o.o. | - 4 840 udziałów o wartości 2.420.000,00 zł |

W dniu 03.01.2019 Sąd Rejonowy w Kielcach wydał postanowienie o wpisie do rejestru przedsiębiorców KRS połączenia przez przejęcie spółki Chemar Service Sp. z o.o. („Spółka Przejmowana”) z ze spółką Chemar Rurociągi Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach („Spółka Przejmująca”). Z ww. dniem Chemar Service Sp. z o.o. uległa rozwiązaniu i została wykreślona z rejestru a spółka Chemar Rurociągi Sp. z o.o. zgodnie z art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

W związku z tym umowa dotycząca podziału udziałów pozostała dalej w mocy z tym, że w miejsce Chemar Service Sp. z o.o. wstąpiła Spółka Przejmująca tj. Chemar Rurociągi Sp. z o.o. jako jej następca prawny.

Powyższa struktura własnościowa Chemar Armatura pozostała niezmienna również do dnia bilansowego 31.08.2020.

W dn. 25.09.2020 niemiecka spółka Provalve International GmbH odkupiła od Chemar Rurociągi Sp. z o.o. pozostałe w jej posiadaniu 4 840 udziały o wartości 2.420.000,00 zł. W wyniku tej transakcji na dzień bilansowy 31.08.2022 jedynym udziałowcem Spółki jest niemiecka spółka Provalve International GmbH z siedzibą w Niemczech.

1.1 INFORMACJA OGÓLNA O SPÓŁCE

1.1.1 INFORMACJE O OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Rok obrotowy i podatkowy Spółki stanowi okres trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych, rozpoczynający się dniem 01.09. danego roku kalendarzowego i kończący się dniem 31.08. następnego roku kalendarzowego.

1.1.2 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Dane identyfikacyjne

Nazwa Spółki:	Chemar Armatura Sp. z o.o.
Adres:	ul. Olszewskiego 6, 25-663 Kielce,
Telefon:	41 250 70 65
e-mail:	sekretariat@chemar-armatura.pl
REGON:	292449587
NIP:	9591503417
Rachunki bankowe:	Millennium Bank S.A. Oddział w Kielcach mBank S.A. Oddział w Kielcach Deutsche Bank w Warszawie

Data rozpoczęcia działalności: 01.01.2002 r.

Numer Rejestru Sądowego: KRS 0000068958.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 05 grudnia 2001r. na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy KRS, sygn. sprawy KI.X.Ns Rej. KRS/8808/12/591.

Statutowy przedmiot działalności

Zgodnie z Polską Klasyfikacją Działalności (PKD 2007)– zgodnie z Umową Spółki.

- 28.14.Z Produkcja pozostałych kurków i zaworów
- 25. 11.Z Produkcja konstrukcji metalowych i ich części
- 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych
- 25.99.Z Produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 28.12.Z Produkcja sprzętu i wyposażenia do napędu hydraulicznego i pneumatycznego
- 28.15.Z Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych
- 33.11. Z Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
- 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne
- 74.10.Z Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.

1.1.3 WŁADZE SPÓŁKI

Organami Spółki na dzień bilansowy są:

1. Zgromadzenie Wspólników
2. Zarząd

Struktura właścicielska

W okresie od 01.09.2021 do 31.08.2022 roku, nie nastąpiły żadne zmiany w strukturze własności udziałów Spółki.

Pomiędzy wspólnikami nie zostały zawarte umowy opcji lub umowy przedwstępne sprzedaży udziałów w Spółce. Na żadnym z udziałów nie ustanowiono prawa zastawu oraz prawa użytkowania.

Zarząd

W roku obrotowym 01.09.2021-31.08.2022 wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Na dzień bilansowy 31.08.2022 Zarząd składał się z trzech osób:

- ⇒ Prezesa Zarządu – Rosam Markus pełniącego funkcje od dnia 27.09.2017 roku
- ⇒ Członka Zarządu – Rene Beyer pełniącego funkcje od dnia 28.06.2021 roku
- ⇒ Członka Zarządu – Krzysztof Sołkiewicz pełniącego funkcję od dnia 19.01.2022

Prokurenci

Na dzień bilansowy w Spółce funkcję Prokurenta samoistnego pełnił Pan Rafał Wawrzeńczyk, który został powołany na tę funkcję przez Zarząd z dniem 20.11.2019 roku.

1.2 SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI

Stan zatrudnienia:

- ⇒ na dzień bilansowy 31.08.2021 wynosił 103 osoby.
- ⇒ na dzień bilansowy 31.08.2022 wynosił 88 osób.

W zależności od ilości zamówień Zarząd Spółki nie wyklucza zwiększenia zatrudnienia głównie w Dziale Produkcyjnym i prowadzi na bieżąco rekrutację w celu pokrycia wymaganej obsady obsługi parku maszynowego jak i uzupełnienia wakatów stanowisk tych pracowników, którzy odchodzących na emeryturę.

Szkolenia

Corocznie, zgodnie z przyjętą procedurą Systemu Zarządzania Jakością, tworzony jest harmonogram szkoleń pracowników. Pracownicy są uczestnikami kursów organizowanych przez zewnętrzne instytucje oraz doświadczone i profesjonalne firmy szkoleniowe, zarówno w branży przemysłowej jak i produkcyjnej oraz technicznej i ekonomicznej. Szkolenia są również podyktowane i wymuszone dokonanymi inwestycjami Spółki. Szkolenia mają na celu wdrożenie szybszych, sprawniejszych i bardziej efektywnych narzędzi do konstrukcji nowych urządzeń, produkcji, sprzedaży oraz obiegu dokumentów oraz zoptymalizowanie procesów we wszystkich strukturach Chemar Armatura Sp. z o.o.

1.3 SYTUACJA RYNKOWA

Chemar Armatura to producent armatury przemysłowej przez wiele dziesięcioleci wykorzystywanej głównie w energetyce zawodowej i ciepłownictwie. Dzięki wykorzystaniu synergii i zasobów firmy matki – Provalve z Niemiec rok sprawozdawczy 2021/2022 był kolejnym rokiem dywersyfikacji portfolio odbiorców i projektów, dla których firma dostarczała armaturę. Udział wyrobów przeznaczonych dla petrochemii, zakładów chemicznych czy sieci gazowych stale wzrasta w asortymencie produkowanym i dostarczonym przez firmę. Jest to o tyle ważne, że w przedmiotowym okresie sprawozdawczym obserwowaliśmy dalsze wyhamowanie na rynku polskim w zakresie nowych inwestycji w elektrowniach i elektrociepłowniach jeśli chodzi o budowę bloków spalających surowce kopalne, co skutkowało mniejszą ilością dużych projektów. Wiąże się to z trwającym odwróceniem od spalania węgla.

Dzięki staraniom zespołu handlowego w roku sprawozdawczym 2021/2022 Chemar z sukcesem brał udział w transformacji rynku energetycznego i został dostawcą do projektów nowoczesnych elektrowni gazowych, instalacji OZE, zakładów przemysłowo-produkcyjnych pośrednio związanych transformacją energetyczną. Zarówno kierunek zmian jak i zróżnicowanie odbiorców stanowią czynnik wpływający na ustabilizowanie bazy klientów.

Mocnymi stronami spółki, dzięki którym sprzedaż utrzymywana jest na wysokim poziomie są m.in.:

- ⇒ Synergia i wspólne zaplecze projektowo – serwisowo – produkcyjne Provalvei Chemar Armatura,
- ⇒ Wysokiej jakości produkty,
- ⇒ Istniejące instalacje, do których wprowadzenie armatury innych producentów wiązałoby się z dodatkowym projektem, odbiorami UDT, a więc dodatkowymi kosztami,
- ⇒ Wieloletnie, bardzo pozytywne doświadczenia z eksploatacji armatury Chemar Armatura.
- ⇒ Krótkie terminy dostawy, przy założeniu, że jest dostępne zaplecze materiałów wyjściowych
- ⇒ Dostępność i mobilność serwisu gwarancyjnego i pogwarancyjnego.

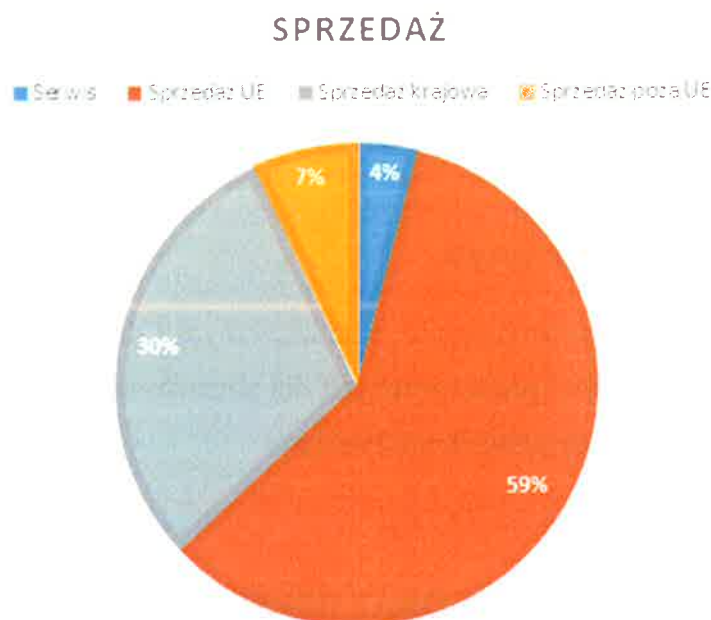
Istotną częścią działalności spółki jest zespół serwisu. Inspektorzy, posiadający najwyższe kwalifikacje i uprawnienia wspólnie z pracownikami działu montażu armatury świadczą następujące usługi u klientów:

- ⇒ Analiza techniczna armatury,
- ⇒ Badania techniczne elementów armatury, opracowanie ekspertyz i wniosków,
- ⇒ Diagnostykę elementów pracujących w warunkach pełzania, głównie tych, które zbliżają się do kresu projektowej żywotności, oraz opracowanie prognoz dalszej żywotności /zawory bezpieczeństwa, zasuwki wysokoprężne itp. / we współpracy z IMŻ w Gliwicach,
- ⇒ Naprawy, renowacje wykonywane bezpośrednio w miejscu zabudowy armatury, a w przypadkach koniecznych remonty w naszym Zakładzie,
- ⇒ Sprawdzanie funkcjonalności armatury zabezpieczającej, nastawy początku otwarcia,
- ⇒ Doradztwo w zakresie remontów lub modernizacji urządzeń ciśnieniowych.

Zdecydowaną przewagę w w/w usługach stanowią remonty i nastawy zaworów bezpieczeństwa. Chemar Armatura jest jedynym polskim producentem tych urządzeń przeznaczonych na wysokie parametry, a do wykonywania tych usług niezbędne jest długoletnie doświadczenie. Część z nich wymagała kompletnego remontu wraz niezbędnymi próbami i nastawami na stacji prób parowych. Testy na medium parowym pozwalają przygotować zawór (zarówno nowy produkt jak i modernizowany) do bezpośredniej pracy na obiekcie. Klient nie ma potrzeby korekty nastawy na instalacji

własnej co jest doceniane i daje dużą przewagę handlową. Jest to również niezwykle istotne przy sprzedaży eksportowej – eliminuje dodatkowy wyjazd zagraniczny ekipy serwisowej na nastawę korygującą.

Struktura sprzedaży w roku 2021/2022 z podziałem geograficznym rynku



Dywersyfikacja geograficzna odbiorców umożliwiła praktyczne wyeliminowanie wpływu lokalnych czynników na sprzedaż w Chemar Armatura i jednocześnie pozwala z wielkim optymizmem patrzeć na przyszłość firmy. Duże kontrakty z krajów Unii Europejskiej pozwalają na utrzymanie bogatego zaplecza produkcyjno-technicznego. W połączeniu z działem serwisu oraz sprzedażą na rzecz podmiotów krajowych dają stabilną bazę klientów i projektów, które pozwolą na ciągły rozwój firmy.

1.4 STRUKTURA PRODUKCJI

Chemar Armatura w okresie sprawozdawczym od 01.09.2021 do 31.08.2022 koncentrowała się głównie na produkcji niższego asortymentu dla branży energetycznej:

⇒ Zasuwy z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej PN40, PN100

- ⇒ Zasuwy wysokociśnieniowe z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej w odmianie „lekkiej” i „ciężkiej”
- ⇒ Zasuwy wysokociśnieniowe z pokrywą samouszczelniającą w wersji kutej
- ⇒ Zawory z pokrywą mocowaną na śruby w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Zawory wysokociśnieniowe z nasadą kozłową
- ⇒ Klapy zwrotne z pokrywą mocowaną na śruby w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Klapy zwrotne z pokrywą samouszczelniającą w wersji odlewanej PN40-160
- ⇒ Klapy zwrotne wysokociśnieniowe w wersji kutej
- ⇒ Zawory bezpieczeństwa
- ⇒ Zawory regulacyjne dla energetyki

Oprócz powyższych w asortymencie produkowanym i dostarczonym przez Spółkę, stale wzrasta udział wyrobów przeznaczonych dla petrochemii i zakładów chemicznych za sprawą zleceń udzielanych przez firmę Provalve.

1.5 STRUKTURA SPRZEDAŻY ORAZ PRZYCHODY

Działalność Spółki w roku obrotowym 01.09.2021-31.08.2022 koncentrowała się na rynku krajowym i unijnym.

Przychody Spółki ze sprzedaży ogółem produktów, materiałów i usług na przestrzeni dwóch ostatnich lat obrotowych osiągały wartości odpowiednio:

- ⇒ w 2020/2021 r. – 28 865 484,93 zł
- ⇒ w 2021/2022 r. - 14 175 834,58 tys. zł

Struktura przychodów ze sprzedaży netto w podziale na główne kanały dystrybucji Spółki w latach 2020/2021 i 2021/2022 przedstawia się następująco:

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	1.09.2020- 31.08.2021	1.09.2021- 31.08.2022
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	28 716 382,50	13 923 148,50

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI CHEMAR ARMATURA SPÓŁKA Z O.O.
w okresie sprawozdawczym od 01.09.2021 do 31.08.2022

- przychody ze sprzedaży wyrobów i usług w kraju	4 739 324,38	3 755 112,33
- przychody ze sprzedaży wyrobów i usług za granicę	23 977 058,12	9 646 346,81
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	149 102,43	252 686,08
- przychody ze sprzedaży materiałów w kraju	105 095,95	137 704,19
- przychody ze sprzedaży materiałów za granicę	44 006,48	114 981,89
RAZEM	28 865 484,93	14 175 834,58

Spółka Chemar Armatura sp. z o.o. zakończyła rok obrotowy 01.09.2021 do 31.08.2022 poziomem sprzedaży w wysokości 14 175 834,58 zł netto. Jest to wynik z niższy niż w roku 2020/2021. Przychód za okres 2021/2022 stanowi 49,1 % przychodu z roku poprzedniego.

1.6 SYTUACJA MAJĄTKOWA SPÓŁKI

Suma bilansowa w stosunku do roku 2021 zmniejszyła się o 1 927 319,78 zł. i wyniosła na 31.08.2022 r. -29 834 978,46 zł (na 31.08.2021: 31 762 298,24).

W strukturze bilansu w 2021/2022 roku, aktywa trwałe stanowią 57 % udziału w sumie bilansowej, w roku 2020/21 stanowiły 61 % w sumie bilansowej i wynosiły:

⇒ aktywa trwałe na 31.08.2021 r. - 19 354 334,49 zł

⇒ aktywa trwałe na 31.08.2022 r. - 16 985 318,24 zł

Na dzień 31.08.2022 r. Spółka posiadała krótkoterminowe zobowiązania z tytułu pożyczek od podmiotów zewnętrznych w wysokości 122 418,28 zł, oraz pożyczki długoterminowe od jednostek powiązanych w wysokości 12 481 858,56 zł. Należy nadmienić, że pożyczkodawca postanowił zawiesić wymagalność odsetek od pożyczek do momentu poprawy sytuacji finansowej Spółki.

Aktywa obrotowe na 31.08.2022 rok stanowiły 12 489 660,22zł – ich udział w aktywach ogółem wynosił 43 %. Aktywa obrotowe na 31.08.2021 rok stanowiły 12 407 963,75 zł – ich udział w aktywach ogółem wynosił 39 %.

Zapasy na 31.08.2022 r. kształtowały się na poziomie 10 680 447,25 zł- udział w aktywach obrotowych wyniósł 36%). Zapasy na 31.08.2021r. kształtowały się na poziomie 10 094 986,56 zł - udział w aktywach obrotowych wyniósł 32 %)

Stan należności krótkoterminowych na 31.08.2022 r. wynosi 1 841 984,66zł – udział w aktywach ogółem wynosi 6 %. Stan należności krótkoterminowych na 31.08.2021 r. wynosił 1 944 958,90 zł – udział w aktywach ogółem wynosi 6,1 %.

Wartość inwestycji krótkoterminowych w aktywach Spółki wynosiła 92 948,82 zł co stanowi 0,31% sumy bilansowej na dzień 31.08.2021 r. oraz odpowiednio 152 761,59zł na dzień 31.08.2021 r. co stanowi 1,4 % sumy bilansowej.

1.6.1 NIERUCHOMOŚCI ORAZ MAJĄTEK RUCHOMY

Nieruchomości oraz majątek ruchomy, w momencie utworzenia spółki, zostały przyjęte w formie aportu.

Spółka posiada prawo wieczystego użytkowania gruntu o łącznej powierzchni 18 512 m², położonego w Kielcach przy ul. K. Olszewskiego 6, w skład którego wchodzi działki oznaczone numerami: 6/168, 6/169. Na wyżej wymienionych gruntach zlokalizowane są budynki:

⇒ Hala wydziału produkcyjnego o powierzchni użytkowej 12 032m²,

⇒ Budynek administracyjno - socjalny o powierzchni użytkowej 2 034 m²,

Łączna powierzchnia budynków to 14 066 m².

Na dzień 31.08.2021 r. Spółka wynajmuje firmie zewnętrznej 900 m²z podanej powyżej powierzchni użytkowej hali wydziału produkcyjnego.

Ruchomości wpisane do ewidencji środków trwałych są własnością Spółki.

Spółce nie przysługują ograniczone prawa rzeczowe ustanowione na ruchomościach innych podmiotów. Także w stosunku do majątku ruchomego Spółki nie zostały zgłoszone żadne roszczenia przez osoby trzecie.

1.6.2 PRAWA NA DOBRACH NIEMATERIALNYCH

Spółka ma uregulowane wszystkie sprawy własnościowe w zakresie wartości niematerialnych i prawnych.

1.7 INFORMACJA O SYSTEMIE JAKOŚCI PRODUKCJI

Spółka w roku sprawozdawczym trwającym od 01.09.2021 do 31.08.2022 uzyskała następujące certyfikaty jakościowe:

- ⇒ Audyt certyfikujący wg PN-EN ISO 9001:2015, PN-EN ISO 14001:2015, PN-N ISO 18001:2018, PN ISO 45001:2018 odbył się w lutym 2022.
- ⇒ Certyfikat na zgodność z normą PN-EN ISO 3834-2:2021-09 został uzyskany razem z certyfikatem ISO (luty 2022).

1.8 DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA SPÓŁKI

Nakłady inwestycyjne poniesione w okresie od września 2021 do dnia bilansowego przeznaczone były w przeważającym zakresie na wydatki związane z poprawieniem infrastruktury zakładu. Obejmowały między innymi:

- ⇒ W ramach Projektu RPO pt. „Podniesienie efektywności energetycznej poprzez przeprowadzenie termomodernizacji budynku administracyjnego i produkcyjnego oraz pozyskanie energii z mikroinstalacji fotowoltaicznej” o wartości inwestycji w b. roku obrachunkowym 111.664,53 zł. Wieloletni projekt o całkowitej wartości umowy 4.787.647,08 zł. został zakończony z końcem 2021 r.

⇒ Inwestycje w infrastrukturę produkcyjną na kwotę: 53.330,37 zł.

1.9 DZIAŁANIA W ZAKRESIE POSTĘPU I ROZWOJU TECHNICZNEGO

Odnowiony park maszynowy Chemar Armatura Sp. z o.o. w znacznym stopniu pozytywnie wpływa na wydajności produkcji. W okresie sprawozdawczym od 01.09.2021 do 31.08.2022 poniższe zasoby mają pozytywny wpływ na długoterminowe zwiększenie efektywności ekonomicznej Spółki::

- ⇒ 4 pięcioosiowe numeryczne centra obróbcze
- ⇒ numerycznie sterowane tokarki oraz 1 centrum frezarskie
- ⇒ odnowienie spawalni i zakup 2 automatów do spawania plazmą oraz WIG/MAG
- ⇒ moduły CAM zdolne do interpretacji danych 3D z działu konstrukcji
- ⇒ sukcesywne rozwijanie i optymalizowanie biblioteki CAM
- ⇒ ciągła optymalizacja procesów produkcyjnych
- ⇒ całkowicie nowy system oświetleniowy dla powierzchni produkcyjnej o powierzchni 12.000 m²
- ⇒ całkowicie nowy system ogrzewania hali produkcyjnej
- ⇒ termomodernizacja budynków i instalacja fotowoltaiczna
- ⇒ całkowicie nowy system sprężonego powietrza włącznie z orurowaniem i kompresorami
- ⇒ wykorzystywanie nowych, nowoczesnych narzędzi do obróbki skrawaniem oraz doposażenie narzędziowni, w nową suwnicę
- ⇒ zakup myjki do mycia (odtłuszczania) detali przed spawaniem i montażem
- ⇒ zakup samojezdnej maszyny czyszczącej

1.10 OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY

1.10.1 Ochrona Środowiska

Firma posiada aktualną Decyzję na wytwarzanie odpadów przemysłowych z dnia 13 czerwca 2013 roku nr ŚUK-II.6221.15.2013. wydaną przez Prezydenta Miasta Kielce. Obowiązującą do 30.06.2023 roku. Firma jest zarejestrowana w systemie BDO pod numerem 000009822. Karty przekazania odpadów za 2021 i 2022 rok sporządzone zostały poprzez portal BDO. Sprawozdanie o ilościach przekazanych odpadów za 2021 rok zostało sporządzone i przekazane poprzez portal w lutym 2022r..

W zakresie emisji zanieczyszczeń Chemar Armatura Sp. z o.o. nie jest zakładem uciążliwym dla środowiska naturalnego.

Firma posiada decyzję na emisję zanieczyszczeń pyłowo-gazowych do środowiska. Decyzja nr Śr – I 5225.3.2013 na dopuszczalne ilości zanieczyszczeń emitowanych do powietrza atmosferycznego z dnia 15.10.2013r. wydaną przez Prezydenta Miasta Kielce. Decyzja obowiązuje do 16 października 2023r.

Zostały naliczone i przekazane opłaty z tytułu emisji zanieczyszczeń w lutym 2022r. Firma jest zarejestrowana w Kobize. Ostatni raport został przesłany za 2021 rok.

W zakresie gospodarki ściekami, zanieczyszczenia odprowadzane są do sieci kanalizacji sanitarnej Z.U.Ch. i A.P. Chemar S.A. na podstawie Umów: 52/O/04 w sprawie opłat za odprowadzanie ścieków opadowych i roztopowych do kanalizacji Z.U.Ch. i A.P. Chemar S.A.

W zakresie hałasu spółka nie przekracza dopuszczalnego poziomu hałasu emitowanego do środowiska i w związku z tym, w stosunku do Spółki, nie zostały wydane decyzje określające dopuszczalny poziom hałasu emitowanego do środowiska.

W 2022 roku zostało sporządzone i przekazane do Urzędu Marszałkowskiego sprawozdanie o produktach w opakowaniach i o gospodarowaniu opakowaniami za 2021r..

Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska z tytułu emisji zorganizowanej, naliczone za 2021 rok wynosiły 1904,00zł.

1.10.2 Bezpieczeństwo i higiena pracy

Dla zachowania wysokich standardów funkcjonowania i konkurencyjności Spółki Chemar Armatura Sp. z o.o. , a także zgodnie z przyjętą strategią rynkową w zakresie oferowanych usług zewnętrznych na obiektach energetycznych, chemicznych i petrochemicznych w kraju i zagranicą, Spółka stosuje Zintegrowany System Zarządzania zgodny z normami PN-EN ISO 9001:2015, NP-EN ISO 14001: 2015, PN-EN 18001:2004. Na potwierdzenie posiada stosowny certyfikat, wydany przez Urząd Dozoru Technicznego UDT-CERT.

2 DANE EKONOMICZNO – FINANSOWE

2.1 SYTUACJA FINANSOWA I OMÓWIENIE WYNIKU FINANSOWEGO

Lp	Wyszczególnienie	2021/2022		2020/2021	
		tys. zł	% udziału	tys. zł	% udziału
1	2	3	4	5	6
A.	Kapitał (fundusz) własny	(12 882,9)	(43,2)	(4 123)	(13)
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 682,0	32,5	9 682,0	30,5
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy				
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(13 805,0)	(46,3)	(12 224,7)	(38,5)
VI.	Zysk (strata) netto	(8 759,9)	(29,4)	(1 580,3)	(5)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 718,0	143,2	35 885,3	113
I.	Rezerwy na zobowiązania	504,6	1,7	442,4	1,4
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 780,8	46,2	17 707,7	55,8
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 850,8	37,2	11 808,9	37,2
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 581,8	18,7	5 926,3	18,7
Pasywa razem		29 834,9	100,0	31 762,3	100,0

2.2 SYTUACJA DOCHODOWA

Lp	Wyszczególnienie	2021/2022 rok		2020/2021 rok	
		tys. zł	% udziału w przychodach i kosztach ogółem	tys. zł	% udziału w przychodach i kosztach ogółem
1	2	3	4	5	6
A. Działalność podstawowa					
1.	Przychody netto ze sprzedaży	14 175,8	87,5	28 746,9	89,8
2.	Koszt własny sprzedaży	23 130,0	99,1	32 439,2	95,2
3.	Wynik na sprzedaży	(8 954,2)		(3 692,3)	
B. Pozostała działalność operacyjna					
1.	Pozostałe przychody operacyjne	2 030,0	12,5	3 281,2	10,2
2.	Pozostałe koszty operacyjne	205,9	0,8	555,6	1,6
3.	Wynik na działalności operacyjnej	1 824,1		2 725,6	
C.	Wynik operacyjny (A3+B3)	(-7 130,1)		(966,7)	
D. Działalność finansowa					
1.	Przychody finansowe	0,0	0,0	1,5	0,0
2.	Koszty finansowe	1 629,8	6,5	1 078,2	3,2
3.	Wynik na działalności finansowej	(1 629,8)		(1 096,7)	
E.	Zysk (strata) brutto (C+D3)	(8 759,9)		(2 043,5)	
F.	Obowiązkowe obciążenia-razem	0,0		(463,1)	
G.	Zysk (strata) netto (E-F)	(8 759,9)		(1 580,3)	

Powody wpływające na sytuację dochodową opisano w kolejnym punkcie sprawozdania.

2.3 WSKAŹNIKI FINANSOWE

Ze względu na ujemny kapitał własny 12 883 tys. oraz osiągnięcie straty w wysokości 8 758 tys. zł wskaźników nie liczone.

Na niekorzystny wynik finansowy wpłynęło jednocześnie wiele czynników. Po pierwsze początek roku obrotowego nastąpił zaraz po zakończeniu pandemii koronawirusa. Okres pandemii o ile nie obniżył bezpośrednio wyników sprzedaży w poprzednim roku rozrachunkowym, to pozostawił po sobie bardzo mały portfel zamówień. Wynikało to z dwóch powodów, po pierwsze inwestycje w branży były odkładane na później, po drugie nie było możliwości bezpośredniej akwizycji projektów u klienta - bezpośrednie spotkania handlowe były niemożliwe.

Drugim czynnikiem negatywnie oddziaływującym na przedsiębiorstwo był wybuch wojny na Ukrainie, który zaburzył łańcuch dostaw materiałów, niektóre stały się krótkoterminowo nieosiągalne a niektóre podrożały kilkukrotnie. Wpłynęło to zarówno na terminy, jak i rentowność realizowanych projektów.

Trzecim, najbardziej dotkliwym czynnikiem dla firmy, był odpływ kapitału z rynku. Niepokój na rynku spowodowany wojną na Ukrainie, wakacje kredytowe do których przygotowywały się banki oraz nagły wzrost inflacji, spowodowały zwiększenie kosztów kapitału na rynku. Skutkiem tego większość dostawców renegotjowało warunki handlowe skracając terminy płatności lub całkowicie przechodząc na płatności przed odbiorem a niektórzy nawet na przedpłatę przy przyjęciu zamówienia. W sytuacji, w której firma potrzebowała zwiększyć obroty między, co związane było między innymi ze zwiększeniem kapitału w obrocie, sumy, którymi firma dysponowała wystarczyły jedynie na utrzymanie obrotów na poziomie, który nie wystarczał na pokrycie strat z bieżącej działalności.

2.4 CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Działalność Spółki wiąże się z ekspozycją na ryzyko finansowe, zmian kursów walut, stóp procentowych, kredytowe oraz płynności finansowej.

Ryzyko walutowe rozumiane jest jako zmienność przepływów pieniężnych wyrażonych w PLN na skutek zmian kursów walutowych. Ekspozycja na ryzyko walutowe w Spółce powstaje na skutek transakcji sprzedaży i zakupu w walutach obcych. W celu niwelowania tego ryzyka Spółka stara się realizować zakupy materiałów i sprzedaż w tej samej walucie.

Ryzyko zmiany stopy procentowej jest niewielkie, ponieważ Spółka korzysta w ograniczonym stopniu z finansowania zewnętrznego.

Ryzyko kredytowe oznacza ryzyko, że kontrahent nie dopełni zobowiązań umownych, w wyniku czego Spółka poniesie straty finansowe. Spółka nie jest narażona na istotne ryzyko kredytowe z uwagi na fakt, iż kontrahentami Spółki są jednostki o wysokim rankingu kredytowym.

Zarządzanie kapitałem ma na celu utrzymywanie płynności finansowej w sposób ciągły w każdym okresie. Spółka aktywnie zarządza ryzykiem utraty płynności, na które jest narażona. Ryzyko to rozumiane jest jako utrata zdolności do terminowego regulowania zobowiązań oraz pozyskiwania środków na finansowanie działalności. Podstawowym celem realizowanej polityki zarządzania płynnością finansową Spółki jest umożliwienie utrzymywania ciągłości działania, poprzez zabezpieczenie dostępności środków pieniężnych wymaganych do realizacji celów biznesowych Spółki, przy optymalizacji ponoszonych kosztów. Spółka na bieżąco dokonuje oceny ryzyka płynności w oparciu o wskaźniki płynności oraz kontrolę terminów wymagalności należności i zobowiązań.

W roku obrotowym kończącym się 31.08.2022 roku, Spółka nie wykorzystywała instrumentów finansowych (papiery wartościowe, instrumenty rynku pieniężnego, opcje, kontrakty terminowe, forward itp.). Nie ponosiła zatem ryzyka z tym związanego i nie stosowała metod zarządzania tym ryzykiem.

2.5 KOSZTY RODZAJOWE

Koszty według rodzaju w roku bilansowym 01.09.2021-31.08.2022 r. oraz 01.01.2020-31.08.2021 r.:

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI CHEMAR ARMATURA SPÓŁKA Z O.O.
w okresie sprawozdawczym od 01.09.2021 do 31.08.2022

Koszty według rodzaju:	01.09.2021-31.08.2022	01.09.2020-31.08.2021
Amortyzacja	2 693 483,86	2 781 006,69
Zużycie materiałów i energii	7 687 937,94	14 827 162,23
Usługi obce	3 119 588,87	5 264 733,60
Podatki i opłaty, w tym:	567 617,15	690 440,31
Podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	6 867 501,02	6 990 505,28
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: emerytalne	1 632 614,38	1 594 841,39
Pozostałe koszty rodzajowe	406 690,02	190 203,39
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	154 600,90	100 313,72
Koszty działalności operacyjnej łącznie	23 130 034,14	32 439 206,61

3 DZIAŁANIA RESTRUKTURYZACYJNE ZMIERZAJĄCE DO POPRAWY WYNIKÓW FIRMY I ZAPEWNIENIA KONTYNUACJI DZIAŁANIA

Zarząd Spółki Chemar Armatura sp. z o.o. mając na uwadze sytuację bieżącą jak i zidentyfikowane aktualne problemy jednostki opracował plan naprawczy podpisany dnia 27.02.2020 r. na okres dwóch lat. Jednakże okres pandemii Covid-19, wybuch wojny na Ukrainie oraz wzrost inflacji może ten okres wydłużyć.

4 PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI

Zmiany właścicielskie – przejęcie w pełni udziałów przez niemiecką firmę Provalve International GmbH w 2020 roku, stwarzają nowe ogromne szanse i możliwości dla rozwoju Spółki Chemar Armatura Sp. z o.o.

Połączenie sił Chemar Armatura i Provalve, firm posiadających silną bazę produkcyjną i handlową w Europie, mają wszystkie niezbędne warunki, aby wspólnie zwiększać potencjał. Provalve o silnym profilu petrochemicznym i chemicznym, Chemar posiadający prawie 70-letnie doświadczenie w dziedzinie armatury energetycznej, doskonale się uzupełniają. Oprócz dobrych kontaktów z klientami firma Provalve nawiązała również

długoterminowe relacje z dostawcami materiałów, m.in. z odlewniami w Azji i kuźniami w Europie Zachodniej.

Chemar z lokalizacją w Kielcach, posiadający wieloletnie doświadczenie w produkcji armatury, jest w stanie być konkurencyjny po wdrożeniu programu inwestycyjnego.

Naszym celem jest spełnienie indywidualnych oczekiwań Klientów i dostarczanie wyrobów i usług na wymaganym poziomie technicznym i jakościowym w uzgodnionym zakresie i terminie, wytworzonych za pomocą najlepszych dostępnych rozwiązań, z zachowaniem ochrony środowiska, bezpieczeństwa i higieny pracy.

5 CZYNNIKI, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ PODSTAWOWĄ -SARS-COV-2, WOJNA NA UKRAINIE, INFLACJA

W okresie sprawozdawczym trwającym od 01.09.2021 do 31.08.2022 roku Spółka w dalszym ciągu działała w stanie epidemii Covid -19.

Zarząd dokonał analizy skutków pandemii Sars-Cov-2 na działalność Spółki za rok obrotowy trwający od 01.09.2021 do 31.08.2022 roku w zakresie kontynuacji działania, bezpieczeństwa osób zatrudnionych w jednostce jak i skutków ekonomiczno-finansowych spowodowanych następstwami epidemii.

W poprzednim roku obrachunkowym Spółka korzystała z pomocy rządowej jaką umożliwiła Tarcza Antykryzysowa.

W roku obrachunkowym kończącym się w dniu 31.08.2022 roku stwierdzono negatywny wpływ tej sytuacji na wynik finansowy oraz odnotowano opóźnienia w realizacji dostaw i zamówień.

Zarząd Spółki monitoruje potencjalny wpływ tej sytuacji oraz podejmuje wszelkie możliwe kroki zaradcze, aby złagodzić wszystkie negatywne skutki dla jednostki. Na dzień sporządzania nie są spodziewane dodatkowe skutki, ze względu na uspokojenie sytuacji pandemicznej.

Wybuch wojny na Ukrainie, oprócz czynników opisanych w punkcie 2.3 niniejszego sprawozdania, miał również bezpośredni wpływ na zamówienia, które były w trakcie

realizacji oraz na zamówienia, które zostały zrealizowane ale nie zostały zapłacone przez klientów z Rosji. Zgodnie z obowiązującym prawem firma zaprzestała przyjmować jakiegokolwiek zamówienia od klientów z Rosji, dla których realizowała rocznie co najmniej kilka lukratywnych projektów.

Pomimo bardzo słabych wyników finansowych, aby zapobiec masowemu odejściu pracowników, Zarząd zmuszony był podwyższyć wynagrodzenia pracownikom, by choć częściowo zrekompensować nagłe pogorszenie się ich warunków życia. Jednocześnie podtrzymując politykę optymalizacji kosztów Zarząd postanowił zredukować niektóre stanowiska pracy zwiększając zakres kompetencji i obowiązków obecnym pracownikom, zarówno produkcyjnym, jak i biurowym.

W celu podniesienia efektywności ekonomicznej Spółki kontynuowano proces standaryzacji produkcji, minimalizowaniu liczby komponentów produktów w danym typoszeregu wymiarowym oraz zwiększono wsparcie produkcyjne podwykonawcami, zlecając wykonywanie detali produkcyjnych, które można kupić na rynku taniej niż samemu wyprodukować. Dzięki temu Spółka koncentruje się na wytwarzaniu komponentów, w których się specjalizuje i które przynoszą największe zyski.

6 WNIOSKI DO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW

Zarząd Spółki wnosi propozycję, aby stratę netto wykazaną w sprawozdaniu za rok kończący się 31.08.2022 roku w kwocie 8 759 931,28 zł pokryć z zysków lat przyszłych, ponadto Zarząd Spółki mając na uwadze pogłębiające straty i powstanie ujemnych kapitałów, zgodnie z KSH jest zobligowany zwołać Zgromadzenie Wspólników w celu powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Kielce, 28.02.2023

Miejscowość, data sporządzenia sprawozdania

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Zarządzający
Krzysztof Sołkiewicz



