

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
KOPALNI GIPSU „LESZCZE” S.A.
ZA 2019 ROK

1. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie.

Nazwa firmy: *Kopalnia Gipsu „Leszcze” Spółka Akcyjna*

Adres siedziby: *Leszcze 15, 28-400 Pińczów*

NIP: *662 005 09 00*

REGON: *290757439*

SĄD: *Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego pod numerem*

KRS: *0000047939*

2. Główny przedmiot działalności Spółki.

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z wpisem do KRS, dział 3, rubryka 1, jest:

LP	Kod	Opis działalności
1	08,11,Z,	Wydobywanie kamieni ozdobnych oraz kamienia dla potrzeb budownictwa, skał wapiennych, gipsu, kredy i łupków
2	09,90,Z,	Działalność usługowa wspomagająca pozostałe górnictwo i wydobywanie
3	08,12,Z,	Wydobywanie żwiru i piasku; wydobywanie gliny i kaolinu
4	39,00,Z,	Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami
5	33,11,Z,	Naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych
6	33,20,Z,	Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
7	38,11,Z,	Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
8	23,52,Z,	Produkcja wapna i gipsu
9	38,22,Z,	Przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych
10	28,99,Z,	Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana

3. Kapitał akcyjny Spółki.

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31.12.2019 r. wynosi 3 988 956 zł i dzieli się na

- 3 988 956 akcji imiennych.
- SINIAT POLSKA Sp. z o.o. 1 994 478
 - Dolina Nidy Sp. z o.o. 1 994 478

Każda akcja ma nominalną wartość 1 zł.

4. Władze Spółki.

- Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy
- Rada Nadzorcza
- Zarząd

Na dzień 31.12.2019 r. Kopalnią Gipsu „Leszcze” S.A. kierował Pan Leszek Irla , który jest Prezesem Spółki.

- **Rada Nadzorcza**

Na dzień 31.12.2019 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Robert Boroszko	- Przewodniczący
Tomasz Skalski	- Wiceprzewodniczący
Krzysztof Zawada	- Sekretarz
Tanguy Vanderborgh	- Członek
Gabriela Krauze	- Członek
Krzysztof Kowalczyk	- Członek

5. Charakterystyka działalności Spółki.

Spółka w 2019 roku kontynuowała działalność, którą rozpoczęła w 2007 roku po likwidacji Oddziału Kopalni i zmianie nazwy na: Kopalnia Gipsu „Leszcze” S.A.

Głównym przedmiotem działalności jednostki jest wydobywanie i sprzedaż kamienia gipsowego z eksploatowanych złóż dla potrzeb produkcyjnych odbiorców wchodzących w skład jednostek powiązanych oraz innych odbiorców zewnętrznych. Kopalnia Gipsu „Leszcze” S.A. zapewnia odbiorcom ilość i jakość surowca zgodnie z ich wymogami. Czynniki te są elementem istotnym dla technologii i organizacji produkcji odbiorców.

6. Zatrudnienie, fundusz, średnia płaca i wydajność pracy w 2018r. i 2019r.

Zatrudnienie w spółce na koniec 2019 roku wynosi 31 osób. Zarząd spółki dba o stabilizację kadry, w miarę możliwości motywując pracowników i zapewniając dobrą atmosferę w pracy.

LP	Treść	JM	2018	2019	5/4
1	2	3	4	5	6
I.					
1	Zatrudnienie	Osoby	31	31	100,00%
	w tym				
	na stanowiskach nierobotniczych	Osoby	12	11	91,67%
	na stanowiskach robotniczych	Osoby	19	20	105,26%
2	Przyjęto	Osoby	1	1	100,00%
3	Zwolniono/Emerytura/Renta	Osoby	1	1	100,00%
II.					
1	Osobowy fundusz płac	zł	1 993 797	2 061 903	103,42%
2	Średnia miesięczna płaca	zł	5 360	5 543	103,42%
3	Wydajność pracy	zł	285 935	304 262	106,41%
4	Płaca najniższa	zł	2 600	2 600	0,00%
5	Płaca najwyższa	zł	20 000	20 000	0,00%
6	Wielkość produkcji podstawowej sprzedanej	zł	8 863 981	9 432 132	106,41%

Osobowy fundusz płac zawiera wynagrodzenie zasadnicze oraz dodatkowe wynagrodzenia z tytułu premii z karty górnika oraz premii kwartalnej. Spółka organizuje także szkolenia zarówno dla kadry umysłowej jak i specjalistyczne dla pracowników fizycznych. Dzięki tym szkoleniom oraz sprzyjającym warunkom pracy rotacja pracowników jest bardzo niska.

7. Sytuacja ekonomiczna Spółki.

7.1. Sprzedaży wyrobów oraz ich % udział w sprzedaży w latach 2018r. – 2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	jm	Sprzedaż wartościowo				
			2018 r.		2019 r.		% 2019/2018
			wartość sprzedaży	% udział w ogólnej sprzedaży	wartość sprzedaży	% udział w ogólnej sprzedaży	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ogółem przychody ze sprzedaży w tym:	PLN	8 866 645,46	100,00%	9 432 696,31	100,00%	106,38%
-	kamień gipsowy		8 696 004,92	98,08%	9 245 276,79	98,01%	106,32%
-	usługi pozostałe		167 976,50	1,89%	186 854,72	1,98%	1,98%
-	materiały		2 664,04	0,03%	564,80	0,01%	0,01%
Sprzedaż ilościowo							
Lp.	Wyszczególnienie	jm	2018 r.		2019 r.		% 2019/2018
			ilość sprzedaży		ilość sprzedaży		
1	2	3	4		5		6
1	Kamień gipsowy	tona	402 140,32		394 003,57		97,98%

Spółka sprzedaje swoje produkty i usługi jednostkom powiązanim oraz jednostkom pozostałym w tym również jednostkom unijnym. Naszymi klientami są zarówno małe jednostki gospodarcze jak i duże działające na rynku krajowym oraz europejskim.

7.2. Struktura wyniku brutto w latach 2018r. – 2019r.

	2018	2019
Wynik na sprzedaży	59 395,98 zł	393 820,15 zł
Wynik na działalności operacyjnej	77 558,48 zł	267 459,58 zł
Zysk (strata) brutto	213 420,10 zł	411 045,71 zł
Zysk (strata) netto	132 535,10	377 790,71

Pomimo, że spółka działa na rynku w bardzo niestabilnym i konkurencyjnym otoczeniu wypracowała dodatni wynik finansowy co dowodzi o jej stabilności finansowej.

7.3. Sytuacja finansowa i zasoby majątkowe spółki.

M-c	Przychody ze sprzedaży produktów	Poniesione koszty rodzajowe	Przychody ze sprzedaży produktów	Poniesione koszty rodzajowe
	Rok 2018		Rok 2019	
1	2	3	5	6
I	695 199,89	675 618,05	722 731,81	684 123,95
II	619 567,19	620 842,91	682 418,59	646 397,14
III	800 333,18	797 695,65	833 605,30	810 324,90
IV	794 221,60	720 180,08	855 750,92	787 042,92
V	721 483,20	727 001,87	687 700,74	716 047,42
VI	811 479,09	798 238,10	830 054,13	871 113,00
VII	794 064,56	705 539,44	920 717,73	769 488,56
VIII	777 030,58	805 990,35	936 451,58	796 949,75
IX	710 454,94	723 857,57	843 228,59	785 435,15
X	829 187,54	815 205,41	912 665,21	793 934,34
XI	716 660,26	771 933,47	710 175,67	778 756,59
XII	594 299,39	642 063,02	496 631,24	621 838,59
Rok	8 863 981,42	8 804 165,92	9 432 131,51	9 061 452,31
w tym	koszty stałe	5 197 780,76	koszty stałe	5 404 668,43
	koszty zmienne	3 606 385,16	koszty zmienne	3 656 783,88

W 2019 roku Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży produktów i materiałów w kwocie **9 432 696,31 zł.** Koszty działalności w roku obrotowym wynoszą **9 062 017,11 zł.** Zysk na działalności podstawowej ukształtował się na poziomie **393 820,15 zł.** Na pozostałej działalności oraz działalności finansowej spółka również uzyskała dodatni wynik finansowy co pozwoliło otrzymać zysk netto w wysokości **377 790,71 zł,**

Suma bilansowa na koniec 2019 roku uległa zwiększeniu względem 2018 roku o kwotę **385 907,07 zł.**

Aktywa trwałe stanowią wartość **19 218 869,14 zł.,** co stanowi 56 % wartości majątku spółki. Aktywa obrotowe stanowią 44 % aktywów ogółem.

Środki pieniężne na dzień 31.12.2019 rok wynoszą **13 931 581,83 zł.** i dotyczą głównie lokat krótkoterminowych.

Kapitał własny Spółki na koniec roku ma wartość **31 327 611,28 zł** i finansuje w całości aktywa trwałe .

W 2020 roku Spółka przewiduje uzyskanie dodatniego wyniku finansowego, który zgodnie z założeniami budżetu prognozowany jest na poziomie ok. **317 056,00 zł.**

Spółka w 2019 roku nie korzystała z żadnych kredytów bankowych. Przez cały okres zachowywała płynność finansową i terminowo regulowała wszystkie zobowiązania.

7.4. Wskaźniki ekonomiczne.

	Wskaźniki rentowności	2018	2019
	1	2	3
1	Rentowność sprzedaży netto w (%)	1,50	4,01
2	Rentowność działalności gospodarczej w (%)	2,41	4,36
3	Rentowność brutto sprzedaży w (%)	0,67	4,18
4	Rentowność majątku w (%)	0,39	1,11
5	Rentowność kapitału własnego w (%)	0,43	1,21

Wszystkie wskaźniki rentowności w roku 2019 wykazują wartości dodatnie i uległy znacznej poprawie w stosunku do 2018 roku. Sytuacja ekonomiczna Spółki jest dobra i nie budzi obaw co do dalszego kontynuowania działalności.

	Wskaźniki płynności	2018	2019
	1	2	3
1	Płynność bieżąca I	6,00	6,26
2	Płynność bieżąca II	5,91	6,17
3	Płynność bieżąca III	5,31	5,81

Poziom wskaźników płynności bieżącej w roku 2019 jest nieznacznie wyższy od wskaźników wykazanych w roku 2018. Wskaźnik płynności III wskazuje, że jednostka jest w stanie spłacić wszystkie zobowiązania krótkoterminowe posiadanymi środkami pieniężnymi.

	Wskaźniki wypłacalności (finansowania)	2018	2019
	1	2	3
1	Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym (%)	158,2	165,3
2	Trwałość struktury finansowania (%)	92,9	92,9
3	Stopa zadłużenia (%)	6,9	7,0

Poziom wskaźników wypłacalności w 2019 r. w porównaniu do roku ubiegłego uległ niewielkiej zmianie. Podkreślenia wymaga fakt, że aktywa trwałe są finansowane kapitałem własnym.

Przedstawione dane liczbowe i wskaźniki ekonomiczne potwierdzają na dzień 31 grudnia 2019 r. dobrą sytuację majątkową i finansową Spółki.

8. Powiązanie pomiędzy wartościami wykazanymi w rocznym sprawozdaniu finansowym, a informacjami zawartymi w sprawozdaniu z działalności jednostki, sprawozdanie z działalności jednostki powinno zawierać odniesienia do kwot wykazanych w sprawozdaniu finansowym, a także dodatkowe wyjaśnienia dotyczące tych kwot.

8.1. Wynagrodzenia wykazane w RZiS o wartości **2 097 562,61 zł.** uwzględniają zarówno wynagrodzenia osobowe jak i bezosobowe, natomiast wynagrodzenia wykazane w sprawozdaniu z działalności spółki uwzględniają tylko wynagrodzenia osobowe.

8.2. Przychody ze sprzedaży produktów i materiałów wykazane w RZiS oraz w sprawozdaniu z działalności jednostki stanowią kwotę **9 432 696,31 zł.**

Na przychody ze sprzedaży produktów i materiałów składają się:

- Przychody ze sprzedaży kamienia gipsowego
- Przychody ze sprzedaży usług
- Przychody ze sprzedaży materiałów

8.3. Przychody ze sprzedaży produktów zarówno w RZiS jak i sprawozdaniu z działalności zostały wykazane w kwocie **9 432 131,51 zł.**

8.4. Koszty z działalności spółki przedstawione w RZiS kształtują się na poziomie **9 062 017,11 zł,** a wykazane w sprawozdaniu z działalności stanowią kwotę **9 061 452,31 zł.** Różnicę stanowi wartość sprzedanych materiałów wykazana w RZiS na kwotę **564,80 zł.**

9. Zobowiązania Spółki.

Zobowiązania Spółki ogółem na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiły 2 397 839,20 zł.

Kwota ta obejmuje zobowiązania krótkoterminowe (w tym fundusze specjalne w kwocie 1 243 332,89 zł.). Spółka nie posiadała żadnych zobowiązań przeterminowanych ani wobec dostawców, ani wobec budżetu.

Wolne środki lokowane były na kontach bankowych w formie lokat, przez co Spółka uzyskała dodatkowy dochód w postaci odsetek.

10. Przewidywany rozwój Spółki.

Warunki zwiększonej konkurencyjności na rynku oraz troska o stabilny rozwój Spółki wyznaczają Zarządowi, Radzie Nadzorczej i Akcjonariuszom kierunki jej rozwoju.

Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2019 r. nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na ostateczny wynik Spółki.

Podstawową działalnością Spółki w dalszym ciągu będzie wydobywanie kamienia gipsowego. Rozwój Kopalni będzie polegał na udoskonalaniu procesu wydobywczego, zapewniając ciągły i na odpowiednio wysokim poziomie ilościowym odbiór kamienia gipsowego. Organizacja produkcji będzie odbywać się w sposób rytmiczny poprzez planowanie wydobycia z dużym wyprzedzeniem co umożliwi odpowiednie kształtowanie kosztów produkcji, zatrudnienia, utrzymywanie zapasów surowca na minimalnym niezbędnym poziomie.

11. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Spółka nie prowadzi prac badawczych i rozwojowych.

12. Informacja o udziałach własnych oraz posiadanych przez jednostkę oddziałach.

Spółka w roku 2019 nie nabywała udziałów własnych i nie posiada oddziałów.

13. Ryzyka, cele i metody zarządzaniem ryzykiem finansowym.

13.1. Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą.

Podstawową działalnością Spółki jest wydobywanie kamienia gipsowego. Wyniki, jakie uzyskuje są ściśle związane z sytuacją na polskim rynku budowlanym, a ta z kolei z sytuacją ekonomiczną w kraju. Pogorszenie się

koniunktury gospodarczej może mieć negatywny wpływ na kolejne inwestycje w budownictwie, prowadząc do zmniejszenia zapotrzebowania na kamień gipsowy oferowany przez Spółkę. Może to spowodować pogorszenie się wyników finansowych.

13.2. Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży.

Sprzedaż produktu Spółki uzależniona jest od warunków pogodowych, szczególnie temperatury co wynika ze specyfiki robót budowlanych. Efektem sezonowości jest coroczna niska sprzedaż w pierwszych i ostatnich miesiącach roku w stosunku do pozostałych.

13.3. Ryzyko konkurencyjności i zmiany ceny.

Sprzedaż kamienia gipsowego realizowana jest dla podmiotów powiązanych i podmiotów niezależnych. Wielkość sprzedaży oraz poziom kształtowania cen dla poszczególnych odbiorców uzależniona jest od wielkości zamówień i poziomu cen na rynku. W ostatnim okresie cena rynkowa kamienia gipsowego uległa obniżeniu poprzez wprowadzenie do obrotu bardzo taniego gipsu syntetycznego. Trudno ustalić metodę i sposób kalkulacji zysków w obecnej sytuacji na rynku, która zmusza do obniżenia ceny kamienia, a w niektórych przypadkach do sprzedaży poniżej kosztów wytworzenia.

Pozostałe ryzyka takie jak: ryzyko kredytowe, ryzyko zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz ryzyko utraty płynności finansowej w roku obrotowym w Spółce nie występują.

14. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym.

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące wirusa COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia, negatywny wpływ wirusa na handel i na jednostkę może być poważniejszy niż się pierwotnie wydawało. Jeżeli działanie sektora budowlanego zostanie ograniczone, ilość sprzedawanego przez spółkę produktu może ulec znacznemu obniżeniu.

Kierownictwo uważa tę sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sporządzonym sprawozdaniu finansowym za 2019 rok, lecz za zdarzenie wymagające ujawnienia po

dacie bilansu. Ponieważ sytuacja cały czas się rozwija, nie jest możliwe przedstawienie szacunkowego wpływu obecnego problemu na dalszy rozwój spółki. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w sprawozdaniu za 2020 rok.

Niniejsze sprawozdanie obejmuje zagadnienia wymagane art. 49 Uor. w części dotyczącej działalności Kopalni Gipsu „Leszcze” S.A.

Leszcze, dnia.....

Sporządził: