



GRUPA
ZARMEN 

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI KOFAMA KOŹLE S.A.

Warszawa, 18 marzec 2020 r.



Spis treści

1.	Dane wstępne	3
1.1.	Podstawowe informacje dotyczące Spółki	3
1.2.	Sytuacja własnościowa	4
1.3.	Czynniki wywierające wpływ na działalność Spółki	5
1.4.	Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju	5
2.	Sytuacja kadrowa i BHP	5
2.1.	Sytuacja kadrowa	5
2.2.	Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury	6
2.3.	System wynagrodzeń, szkolenia, BHP	6
3.	Dane ekonomiczno – finansowe	7
3.1.	Sytuacja majątkowa	7
3.2.	Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2019 r.	9
3.3.	Struktura kosztów w układzie rodzajowym	10
3.4.	Należności	10
3.5.	Zobowiązania	10
3.6.	Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku	11
3.7.	Polityka finansowa	11
3.8.	Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności i przewidywalna sytuacja finansowa	11
4.	Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki	12
4.1.	Ryzyko związane z realizacją celów strategicznych	12
4.2.	Ryzyko związane z jakością i terminowością dostaw	12
4.3.	Ryzyko związane z przerwaniem procesu produkcji	12
4.4.	Ryzyko związane z wypadkami przy pracy	13
4.5.	Ryzyko związane z działalnością konkurencji i zmian tendencji rynkowych	13
4.6.	Ryzyko związane ze zwiększonym zapotrzebowaniem na kapitał obrotowy	13
4.7.	Ryzyko walutowe	13
4.8.	Ryzyko zmiany stóp procentowych	13
4.9.	Ryzyko związane z pozyskiwaniem wykwalifikowanej kadry produkcyjnej oraz odejściem kluczowych pracowników	14
4.10.	Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów podatkowych	14
4.11.	Ryzyko kredytowe	14
4.12.	Ryzyko związane z pandemią groźnego wirusa	14
5.	Strategia Spółki	15
5.1.	Pozycja rynkowa	15
5.2.	Kompetencje i zaangażowanie pracowników	16
5.3.	Inwestycje	16
6.	Pozostałe zagadnienia oraz planowane kierunki rozwoju	16
6.1.	Zdarzenia incydentalne, które istotnie wpłynęły na działalność Spółki	16
6.2.	Transakcje z podmiotami powiązаныmi	16
6.3.	Sprawy społeczne	17
6.4.	Społeczna odpowiedzialność biznesu	17
6.5.	Ochrona środowiska	17
6.6.	Przeciwdziałanie korupcji	17
6.7.	Ład korporacyjny	17
6.8.	Planowane kierunki rozwoju	18



1. Dane wstępne

Niniejsze opracowanie stanowi sprawozdanie Zarządu Spółki KOFAMA Koźle S.A. z siedzibą w Warszawie z działalności za rok obrotowy 2019, tj. za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami określonymi w Ustawie KSH z dnia 15 września 2000 r. z późn. zm. oraz art. 49 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zm.

KOFAMA Koźle S.A. jest producentem maszyn przemysłowych o wysokich wymaganiach technologicznych, które stosowane są w wielu gałęziach przemysłu. Produkcja Spółki trafia przede wszystkim do branży energetycznej, koksowniczej, chemicznej, drzewnej, wydobywczej oraz na eksport (w tym na potrzeby ochrony środowiska). Uzupełnieniem oferty są także usługi w zakresie obróbki skrawaniem, spawania, prac ślusarskich, remontowych oraz montażowych. Spółka swoją produkcję lokuje zarówno na rynku krajowym, jak i na rynkach zagranicznych.

Produkcja Spółki jest realizowana w oparciu o uniwersalny park maszynowy oraz posiadane zaplecze technologiczne. W ostatnim okresie Spółka kładzie istotny nacisk na wdrożenie technologii wykonania opartej na automatyzacji i robotyzacji stanowisk produkcyjnych oraz wzmocnienia obróbki CNC. Umożliwiają one wykonywanie zleceń klientów wymagających niezwykle wysokiej precyzji, co jest złożonym zadaniem technicznym, z którym poradzić sobie potrafią tylko nieliczne firmy. Prowadzona produkcja wymaga również innych zaawansowanych technologii, do których można zaliczyć technologie spawania, w tym w zakresie spawania tytanu. Dzięki tym możliwościom, finalny produkt to niezawodne maszyny i urządzenia, wykonane terminowo i na wysokim poziomie jakościowym.

Spółka z sukcesem wdraża nowe normy, uprawnienia dla zakładu i swoich pracowników oraz zdobywa doświadczenie w wytwarzaniu nowych produktów, m.in. produkcja zgodnie z dyrektywą 2014/68/WE czy uprawnienia do spawania konstrukcji stalowych zgodnie z normą EN 1090-2 oraz DIN EN ISO 3834-2, AD 2000 Merkblatt HPO do wykonywania robót spawalniczych.

Spółka od 2002 roku stosuje system zarządzania jakością według normy PN-EN ISO 9001:2015. System ISO jest stale modyfikowany i dopasowywany do aktualnych potrzeb i zmieniającej się sytuacji w Spółce. Ważność certyfikatu jest corocznie przedłużana.

1.1. Podstawowe informacje dotyczące Spółki

Pełna nazwa Spółki:	KOFAMA Koźle Spółka Akcyjna
Skrócona:	KOFAMA Koźle S. A.
Siedziba Spółki:	00-867 Warszawa, ul. Chłodna 51
Adres korespondencyjny	47-205 Kędzierzyn-Koźle, ul. Portowa 47
Nr telefonu centrali:	+48 77/540 23 99
Witryna internetowa:	www.kofama.pl; www.kofama.grupa-zarmen.pl;
Poczta elektroniczna:	kofama@kofama.pl
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP):	7490005177
Numer identyfikatora GUS-REGON:	531029024
Numer KRS:	0000406958
	Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie
Kapitał zakładowy:	8.690.788,00 zł



Zarząd:

Prezes Zarządu – Lesław Pałosz w okresie 01.01. – 31.12.2019 r.

Wiceprezes Zarządu – Damian Tomaszek w okresie 01.01. – 31.12.2019 r.

Wiceprezes Zarządu – Ewelina Kwiatkowska w okresie 01.01. – 12.07.2019 r.

Rada Nadzorcza:

W okresie 19.11. – 31.12.2019 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Sebastian Durek

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – Jarosław Topolski

Sekretarz Rady Nadzorczej - Kajetan Kuliś

Członek Rady Nadzorczej - Gabriela Głaz

Członek Rady Nadzorczej - Izabela Piróg

W okresie 01.01. – 19.11.2019 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Sebastian Durek

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej - Krzysztof Górniak

Sekretarz Rady Nadzorczej - Kajetan Kuliś

Członek Rady Nadzorczej - Gabriela Głaz

Członek Rady Nadzorczej - Izabela Hutnik

1.2. Sytuacja własnościowa

Na dzień 31.12.2019 r. kapitał zakładowy Spółki wyniósł 8 690 788,00 zł w całości opłacony i składa się z 8 690 788 sztuk akcji na okaziciela o wartości nominalnej 1 zł każda akcja. Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Zgodnie ze stanem na 19 listopada 2019 r. (data ostatniego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki) oraz według najlepszej wiedzy Zarządu KOFAMA Koźle S.A. Struktura właścicielska przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji i głosów	Procentowy wkład udziałowca w kapitale podstawowym Spółki
1.	Zarmen Sp. z o.o.	6 395 500	73,59 %
2.	Skarb Państwa	102 504	1,18 %
3.	Pracownicy i ich spadkobiercy	231 996	2,67 %
4.	Free float (akcje serii C1 i C2)	1 619 089	18,63 %
5.	Pozostali (akcje serii D)	341 699	3,93 %
Razem		8 690 788	100,00 %

1.3. Czynniki wywierające wpływ na działalność Spółki

a) Ogólny stan gospodarki

Znaczący wpływ na działalność Spółki w roku obrotowym miało systematyczne zwiększanie się PKB w Polsce i Unii Europejskiej, co powodowało pozytywną koniunkturę gospodarczą. Dla wykorzystania potencjału wytwórczego Spółki realizowano zlecenia na nowych segmentach rynkowych np. produkcja i montaż urządzeń dla przemysłu chemicznego oraz na rzecz przemysłu górniczego. Równocześnie Spółka poszukiwała nowych odbiorców w pozostałych segmentach swojej działalności, a mianowicie w usługach obróbki skrawaniem oraz w regeneracji części.

b) Czynniki bezpośrednio zależne od Spółki

Możliwości wytwórcze Spółki były ograniczone przez zmieniającą się sytuację zatrudnieniową (duża rotacja, brak fachowców na rynku lokalnym poprzez duży popyt na wykwalifikowanych pracowników w pobliskiej strefie przemysłowej) oraz na prowadzony przez cały rok zakres modernizacji Spółki.

c) Przynależność do Grupy Kapitałowej

Spółka od dnia 07.09.2017 r. jest członkiem Grupy Kapitałowej ZARMEN. W skład Grupy ZARMEN wchodzi 15 spółek o szerokim zakresie działalności. Współpraca pomiędzy Spółkami Grupy pozwala na optymalizację wykorzystania zasobów poszczególnych podmiotów.

d) Główni odbiorcy Spółki

Głównymi odbiorcami produktów i usług Spółki w roku 2019 były podmioty międzynarodowe z branży górniczej, chemicznej oraz ochrony środowiska, a także podmioty krajowe z branży energetycznej, koksowniczej oraz wydobywczej.

1.4. Osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Jednym z elementów funkcjonowania Spółki jest działalność badawczo – rozwojowa. Spółka posiada wyodrębnioną, funkcjonalną komórkę B+R w skład której wchodzi Specjaliści z działów technicznych Spółki, która także przy ścisłej współpracy z Pionem Technicznym Grupy Kapitałowej ZARMEN czynnie uczestniczy w realizacji dużych przedsięwzięć badawczo – rozwojowych.

W bieżącym roku prace komórki badawczo – rozwojowej na rzecz Spółki skupiły się w szczególności na wdrażaniu automatyzacji i robotyzacji procesów produkcyjnych i wytwórczych oraz na wdrażaniu nowych technologii.

2. Sytuacja kadrowa i BHP

2.1. Sytuacja kadrowa

Spółka posiada wysoko wykwalifikowaną kadrę pracowników bezpośrednio produkcyjnych oraz nadzoru. Pracownicy posiadają liczne uprawnienia oraz długoletnie doświadczenie. Przeciętne zatrudnienie w roku 2019 wynosiło 78 osób (73 etaty).

	Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe	2019	2018
a)	pracownicy umysłowi (na stanowiskach nierobotniczych)	31	31
b)	pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	47	56
c)	osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-
	Suma	78	87



Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosił 77 osób, w tym:

- pracownicy produkcyjni 46 osób
- pracownicy nieprodukcyjni 31 osób

W/w poziom zatrudnienia dotyczy pracowników zatrudnionych na umowę o pracę.

2.2. Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury.

Ruchy kadrowe:

- 33 osób zwolnionych, w tym 1 osoba odeszła na emeryturę, a 1 osoba na rentę,
- 31 osób nowo zatrudnionych
- 1 osoba we współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy odbyła staż, a następnie została z nią podpisana umowa o pracę (w 01.01.2020 r.)

2.3. System wynagrodzeń, szkolenia, BHP

Pracownicy Spółki wynagradzani są według formy miesięcznej tzn. płaca zasadnicza i premia regulaminowa, a zasady wynagradzania, premiowania i przyznawania świadczeń związanych z pracą określa obowiązujący w Spółce Regulamin Wynagradzania i Regulamin Pracy. Wynagrodzenia pracowników wypłacane są do dziesiątego dnia miesiąca następnego.

Mając na uwadze znaczenie kadry dla renomy i pozycji rynkowej, Spółka dba o komfort pracy i czyni wysiłki w celu ciągłego podnoszenia kwalifikacji zawodowych. Szczególnie duży nacisk nakierowany jest na zapewnienie bezpiecznych warunków pracy. Stale monitorowane są stanowiska pracy, a pracownicy regularnie odbywają szkolenia w zakresie BHP i Ppoż.

Na podstawie przepisów ogólnokrajowych (kodeks pracy, rozporządzenia wykonawcze) oraz obowiązujących w Spółce procedur w 2019 r. przeprowadzono łącznie 94 szkoleń w zakresie BHP (szkolenia wstępne, okresowe dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych, administracyjno-biurowych, dozoru i na stanowiskach inżynieryjno-technicznych).

System szkoleń BHP, Ppoż., OŚ, SZ funkcjonujący w Spółce zapewnia, że:

- każdy pracownik jest świadomy swoich działań i tego, że przyczynia się do osiągnięcia wyznaczonych przez kierownictwo celów jakościowych, środowiskowych oraz BHP jak również pozostałych celów polityki systemu zarządzania;
- każdy pracownik posiada wiedzę dotyczącą znaczących aspektów środowiskowych i związanego z nimi wpływu na środowisko oraz korzyści dla środowiska wynikające z poprawy indywidualnego działania;
- każdy pracownik jest świadomy zagrożeń występujących w organizacji i na poszczególnych stanowiskach pracy oraz związanego z nim ryzyka zawodowego a także korzyści z ich eliminacji;
- każdy pracownik jest świadomy wymagań dotyczących gotowości i reagowania na wypadki przy pracy i poważne awarie.

Wielkim sukcesem Spółki w 2019 roku jest zerowa wypadkowość, wobec wypadkowości w latach ubiegłych: 2017 rok – 2 wypadki; 2018 rok – 2 wypadki.

Efekty przynosi m.in. w Spółce ustanowiona procedura określająca zasady identyfikowania potencjalnych wypadków i sytuacji awaryjnych oraz zasady reagowania w przypadku powstania wypadku lub awarii.

Spółka zapewnia świadczenia zdrowotne w zakresie profilaktycznej opieki nad pracownikami realizowane na podstawie umowy zawartej z ogólnopolskim ośrodkiem medycyny pracy.

Badania lekarskie przewidziane art. 229 kodeksu pracy (wstępne, okresowe, kontrolne) prowadzone są na bieżąco. Wszyscy pracownicy objęci planem badań okresowych na rok 2019 oraz pracownicy nowo przyjęci przeszli je na podstawie skierowań.

3. Dane ekonomiczno – finansowe

3.1. Sytuacja majątkowa

a) Struktura pozioma i pionowa aktywów oraz pasywów

AKTYWA		Stan na	struktura	Stan na	struktura
		31.12.2019	%	31.12.2018	%
A.	AKTYWA TRWAŁE	24 974 640,81	79,84	25 000 625,24	77,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	286 310,26	0,92	357 033,31	1,10
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	24 688 330,55	78,93	24 643 150,29	75,99
III.	Należności długoterminowe	–	–	–	–
IV.	Inwestycje długoterminowe	–	–	–	–
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–	441,64	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 304 717,88	20,16	7 429 559,21	22,91
I.	Zapasy	1 884 733,54	6,03	2 430 290,58	7,49
II.	Należności krótkoterminowe	4 227 454,78	13,52	4 598 288,64	14,18
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 929,65	0,01	74 059,81	0,23
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188 599,91	0,60	326 920,18	1,01
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	–	–	–	–
D.	Udziały (akcje) własne	–	–	–	–
A K T Y W A R A Z E M		31 279 358,69	100,00	32 430 184,45	100,00
PASYWA		Stan na	struktura	Stan na	struktura
		31.12.2019	%	31.12.2018	%
A.	KAPITAŁ WŁASNY	3 430 348,23	10,97	3 273 826,23	10,09
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 849 010,46	89,03	29 156 358,22	89,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 167 844,86	3,73	215 509,44	0,66
II.	Zobowiązania długoterminowe	9 078 043,41	29,02	5 089 170,77	15,69
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 134 250,04	35,60	16 986 932,64	52,38
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 468 872,15	20,68	6 864 745,37	21,17
P A S Y W A R A Z E M		31 279 358,69	100,00	32 430 184,45	100,00

b) Informacja dotycząca majątku Spółki na dzień 31.12.2019 r.

- Grunty i budynki

Nr księgi wieczystej	Numer działki	Powierzchnia działki [m2]
OP1K/00067922/7	2645/29	1 887,00
OP1K/00067923/4	2645/31	9 399,00
OP1K/00067921/0	2645/32	2 821,00
OP1K/00067920/3	2645/30	13 981,00
OP1K/00052906/1	2645/12	4 152,00
OP1K/00034589/0	2645/25	2 378,00
	2645/6	
OP1K/00054293/4	2645/17	338,00

W związku z prowadzonymi pracami inwestycyjnymi na terenie KOFAMA Koźle S.A. dokonano wyburzeń obiektów nienadających się do dalszego użytkowania oraz przebudowano istniejącą infrastrukturę w celu poprawy funkcjonalności ciągów technologicznych. Między innymi, na terenie dotychczas niezagospodarowanym wybudowano halę magazynowo – produkcyjną.

Umową przewłaszczenia z dnia 27.05.2019 r. na zabezpieczenie wierzytelności większościowego udziałowca z tytułu umowy pożyczki z dn. 27.05.2019 r. dokonano przewłaszczenia gruntów wraz z posadowionymi na nich nieruchomościami. Przewłaszczenie dotyczy:

- **GRUNTÓW:**

Nr księgi	Nr działki	Powierzchnia działki [m ²]
OP1K/00054293/4	2645/17	338,00
OP1K/00067920/3	2645/30	13 981,00
OP1K/00067922/7	2645/29	1 887,00
OP1K/00067923/4	2645/31	9 399,00
Sumaryczna powierzchnia gruntów [m²]:		25 605,00

- **BUDYNKÓW:**

Nazwa	Nr księgi	Nr działki	Powierzchnia budynku [m ²]
OBIEKT 1 – Budynek administracyjny	OP1K/00067922/7	2645/29	1 243,00
OBIEKT 2 – Hala G,H	OP1K/00067920/3	2645/30	2 332,47
OBIEKT 2 – Rozdzielnia Główna	OP1K/00067920/3	2645/30	241,00
OBIEKT 2 – Hala prefabrykacji i montażu + malarnia	OP1K/00067920/3	2645/30	4 517,83
OBIEKT 3 – Hala F	OP1K/00067923/4	2645/31	1 166,23
OBIEKT 3 – Hala B	OP1K/00067923/4	2645/31	948,00
OBIEKT 3 – Hala C	OP1K/00067923/4	2645/31	792,00
OBIEKT 3 – Hala D	OP1K/00067923/4	2645/31	1 071,90
Sumaryczna powierzchnia budynków [m²]			12 312,43

- **MASZYNY, URZĄDZENIA I ŚRODKI TRANSPORTU**

Spółka posiada park maszynowy liczący ponad 100 różnego rodzaju maszyn i urządzeń, w tym specjalistyczne obrabiarki, takie jak:

- centrum obróbcze CNC TOS WHQ13
- centrum obróbcze CNC FERMAT WF 15R
- wiertarko-frezarka CNC pozioma HBM-4
- walcarka BIKO 4060
- frezarka narzędziowa CNC XD-40A DMCG
- zrobotyzowane stanowiska przemysłowe spawalnicze
- wiertarka promieniowa WR 63X2000
- urządzenie do cięcia wodą WaterJet Bystronic
- suwnice pomostowe o nośnościach w zakresie Q= 3 – 30 T
- kabina lakiernicza
- urządzenia pomiarowe TC60+TC64
- tokarki,
- frezarki,
- wiertarko-frezarki,
- wiertarki,
- piły,
- dłutownice,
- przecinarka plazmowa CNC,
- nożyce gilotynowe,
- prasa krawędziowa,

oraz

- urządzenia spawalnicze (prostowniki, półautomaty spawalnicze)
- kompresory
- szlifierki

Dzięki właściwej polityce remontowej park maszynowy jest w pełni sprawny. Prace te wykonują doświadczeni pracownicy Działu Utrzymania Ruchu.

W eksploatacji znajduje się w Spółce ponadto 6 samochodów służbowych, w tym 4 pojazdy własne.

3.2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie		od 01.01.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2018 do 31.12.2018	zmiana 2019 - 2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 636 791,61	16 793 974,02	842 817,59
	- od jednostek powiązanych	8 534 234,55	3 785 016,68	4 749 217,87
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 428 406,22	16 499 496,01	928 910,21
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	208 385,39	294 478,01	- 86 092,62
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 308 117,33	12 931 793,86	376 323,47
	- jednostkom powiązanim	6 519 777,36	2 809 445,08	3 710 332,28
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 202 181,33	12 765 391,05	436 790,28
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	105 936,00	166 402,81	- 60 466,81
C.	ZYSK/STRATA BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	4 328 674,28	3 862 180,16	466 494,12
D.	Koszty sprzedaży	-	201 642,77	- 201 642,77
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 577 467,48	3 200 144,19	- 622 676,71
F.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	1 751 206,80	460 393,20	1 290 813,60
G.	Pozostałe przychody operacyjne	588 280,29	5 961 050,84	- 5 372 770,55
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 190 919,00	10 395 625,70	- 9 204 706,70
I.	ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	1 148 568,09	- 3 974 181,66	5 122 749,75
J.	Przychody finansowe	1 752,80	36 885,31	- 35 132,51
K.	Koszty finansowe	991 333,89	860 802,67	130 531,22
L.	ZYSK/STRATA BRUTTO (I+J-K)	158 987,00	- 4 798 099,02	4 957 086,02
M.	Podatek dochodowy	2 465,00	31 309,54	- 28 844,54
O.	ZYSK/STRATA NETTO (L-M-N)	156 522,00	- 4 829 408,56	4 985 930,56

Spółka w 2019 wypracowała zysk na sprzedaży w wysokości 1.751,2 tys. zł. Konieczność dokonania odpisu w związku ze złożonym depozytem na konto Urzędu Skarbowego jako zabezpieczenie zapłaty podatku wraz z odsetkami zgodnie z decyzją Naczelnika Mazowieckiego Urzędu Celno - Skarbowego wpłynęła na ostateczny wynik, który Spółka zamknęła zyskiem netto w wysokości 156,6 tys. zł.

3.3. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie		od 01.01.2019 do 31.12.2019	udział %	od 01.01.2018 do 31.12.2018	udział %
B.	Koszty działalności operacyjnej	16 358 102,27	100,00	17 838 958,43	100,00
I.	Amortyzacja	1 383 892,95	8,46	2 830 141,80	15,86
II.	Zużycie materiałów i energii	5 685 515,53	34,76	4 937 480,79	27,68
III.	Usługi obce	3 237 002,10	19,79	4 526 341,90	25,37
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	331 487,56	2,03	424 178,01	2,38
V.	Wynagrodzenia	4 574 703,75	27,97	4 046 455,84	22,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	971 906,25	5,94	882 021,77	4,94
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	67 658,13	0,41	25 935,51	0,15
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	105 936,00	0,65	166 402,81	0,93

Głównymi pozycjami kosztowymi jakie generuje Spółka w bieżącym okresie to podobnie jak w ubiegłym roku koszt zużycia materiałów, usługi obce oraz wynagrodzenia pracowników. Znacznemu zmniejszeniu uległ udział procentowy usług obcych w stosunku do roku ubiegłego.

3.4. Należności

Należności		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	zmiana 2019 - 2018
Należności długoterminowe		-	-	-
Należności krótkoterminowe		4 227 454,78	4 598 288,64	-370 833,86
1	Należności od jednostek powiązanych	2 146 906,82	2 394 710,75	-247 803,93
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 146 906,82	2 394 710,75	-247 803,93
2	Należności od pozostałych jednostek	2 080 547,96	2 203 577,89	-123 029,93
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 058 121,93	1 882 315,31	175 806,62
b)	z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	178 188,25	-178 188,25
c)	inne	22 426,03	143 074,33	-120 648,30

3.5. Zobowiązania

Zobowiązania		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018	zmiana 2019 - 2018
Zobowiązania długoterminowe		9 078 043,41	5 089 170,77	3 988 872,64
1	Wobec jednostek powiązanych	5 800 000,00	-	5 800 000,00
2	Wobec pozostałych jednostek	3 278 043,41	5 089 170,77	-1 811 127,36
a)	kredyty i pożyczki	2 455 588,52	3 406 138,88	-950 550,36
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	822 454,89	1 683 031,89	-860 577,00
d)	zobowiązania wekslowe	-	-	-
e)	inne	-	-	-

Zobowiązania krótkoterminowe		11 134 250,04	16 986 932,64	-5 852 682,60
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>1 448 045,88</i>	<i>8 154 569,80</i>	<i>-6 706 523,92</i>
a)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 393 928,13	3 830 178,79	-2 436 250,66
b)	inne	54 117,75	4 324 391,01	-4 270 273,26
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>9 686 204,16</i>	<i>8 832 362,84</i>	<i>853 841,32</i>
a)	kredyty i pożyczki	6 561 648,15	5 095 313,86	1 466 334,29
b)	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–	–
c)	inne zobowiązania finansowe	959 998,16	898 740,29	61 257,87
d)	z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 280 557,46	961 091,25	319 466,21
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	57 327,04	25 649,75	31 677,29
f)	zobowiązania wekslowe	–	–	–
g)	z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	512 003,84	1 597 433,78	-1 085 429,94
h)	z tyt. wynagrodzeń	272 255,20	226 762,91	45 492,29
i)	inne	42 414,31	27 371,00	15 043,31

3.6. Korzystanie z kredytów bankowych w ciągu roku

Spółka po spłaceniu dotychczasowych zobowiązań, korzysta z nieodnawialnego kredytu na finansowanie działalności bieżącej oraz linii kredytowej w ramach rachunku bieżącego w Bank Polska Kasa Opieki S.A.

3.7. Polityka finansowa

Jednym z głównych sposobów zabezpieczenia płynności finansowej Spółki w roku 2019 był kredyt w Banku Polska Kasa Opieki S.A., pożyczki od większościowego akcjonariusza oraz przedpłaty od kontrahentów, skracanie terminów spływu należności.

a) Nabycia udziałów (akcji) własnych

Nie dotyczy.

b) Instrumenty finansowe

Ryzyka w zakresie instrumentów finansowych zostały przedstawione w pkt 4. czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki m.in. Ryzyko zmiany stóp procentowych oraz Ryzyko kredytowe.

3.8. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności i przewidywalna sytuacja finansowa

Poniższa tabela prezentuje kluczowe wskaźniki efektywności Spółki

Lp.	Wskaźnik	2019	2018
1.	Rentowność sprzedaży (zysk ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży*)	9,70%	2,50%
2.	ROS/ Rentowność netto (zysk lub strata netto/przychody ze sprzedaży*)	0,90%	-26,40%
3.	Marża EBITDA (EBITDA/przychody ze sprzedaży*)	13,98%	-6,30%
4.	Zadłużenie ogółem (zob. ogółem/aktywa)	89,00%	89,90%
5.	Płynność I (aktywa obrotowe/zobowiązania bieżące)	0,57	0,44

* na potrzeby kalkulacji jako bazę przyjęto roczne dane za 2019 rok, w tym przychody ze sprzedaży netto i zrównane z nimi w układzie porównawczym rachunku zysków i strat (18.109.309,07zł).



Spółka w analizowanym okresie istotnie poprawiła rentowność sprzedaży w porównaniu do roku poprzedniego, natomiast dodatnia rentowność netto i marża EBITDA spowodowane są w szczególności zamknięciem roku zyskiem.

Zadłużenie ogółem na koniec 2019 roku wyniosło prawie 90%, przy czym w zobowiązaniach ogółem ujęte są również rozliczenia międzyokresowe – otrzymane dotacje w latach ubiegłych. Pozycja to jest na poziomie zbliżonym do roku ubiegłego.

Poziom wskaźnika płynności bieżącej uległ poprawie w stosunku do roku 2018 mimo to wskazuje, iż Spółka może mieć istotne problemy, aby na bieżąco regulować swoje zobowiązania. Jednocześnie Spółka spłaciła zobowiązania wynikające z lat ubiegłych, takie jak układy ratalne z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych czy Urzędem Miasta Kędzierzyn-Koźle (w zakresie podatku od nieruchomości).

Ryzyko utrzymania bieżącej płynności finansowej jest najistotniejszym ryzykiem z perspektywy 2020 roku.

4. Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki

4.1. Ryzyko związane z realizacją celów strategicznych

Spółka w swojej strategii rozwoju zakłada ekspansję rynkową poprzez komercjalizację posiadanych możliwości produkcyjnych w najbardziej perspektywicznych branżowo grupach odbiorców oraz dalszy rozwój technologiczny w zakresie produkcji maszyn i urządzeń dla sektora energetycznego, chemicznego, ochrony środowiska i wydobywczego. Rozwój ten możliwy jest dzięki poniesionym nakładom inwestycyjnym w doskonalenie produktów, rozbudowę i unowocześnienie parku maszynowego oraz szkolenia i podnoszenia kwalifikacji załogi.

Realizacja strategii uzależniona jest jednak od wielu czynników zewnętrznych, na które Spółka nie ma wpływu lub ma wpływ w ograniczonym zakresie. Działania Spółki KOFAMA, które okażą się nietrafne w wyniku złej oceny otoczenia, bądź niedostosowania się do zmiennych warunków tego otoczenia, mogą mieć istotny negatywny wpływ na działalność Spółki oraz jej sytuację finansowo majątkową. Istnieje zatem ryzyko, iż wskazane przez Spółkę cele strategiczne nie zostaną osiągnięte lub zostaną zrealizowane tylko w części. Brak skutecznej realizacji długoterminowej strategii rozwoju oraz nieadekwatne decyzje na zmieniające się warunki prowadzenia działalności mogą przyczynić się do nieosiągnięcia zakładanych poziomów przychodów ze sprzedaży oraz rentowności.

W celu ograniczenia ryzyka, Zarząd na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki, a w razie potrzeby podejmuje niezbędne decyzje i działania.

W celu ograniczenia ryzyka, Zarząd na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki, a w razie potrzeby podejmuje niezbędne decyzje i działania.

4.2. Ryzyko związane z jakością i terminowością dostaw

Procesy produkcyjne Spółki często wymagają odpowiedniej koordynacji dostaw materiałów oraz prac zleconych przez Spółkę podwykonawcom. Nie można wykluczyć sytuacji, kiedy na skutek opóźnień w zakresie dostaw surowców lub półproduktów, opóźnieniu ulegnie także realizowany przez Spółkę kontrakt. To z kolei może implikować konieczność zapłaty kar umownych, a co za tym idzie pogorszenie reputacji i wyników finansowych Spółki.

Spółka ma na uwadze takie sytuacje i w przypadku podpisania kontraktu zawierającego kary umowne za opóźnienie, dokonuje analogicznych zapisów w umowach z podwykonawcami i dostawcami.

4.3. Ryzyko związane z przerwaniem procesu produkcji

Realizacja przez Spółkę produkcji wysokiej jakości urządzeń i elementów maszyn oparta jest na wykorzystaniu zaawansowanego technologicznie paku maszynowego. W związku z tym nie można wykluczyć ryzyka awarii poszczególnych urządzeń bądź dłuższego przestoju procesu produkcyjnego, co



bezpośrednio przełoży się na zakłócenie cyklu wytwórczego. Taka sytuacja z kolei mogłaby mieć negatywne skutki finansowe dla Spółki.

Pracownicy fabryki starają się znacznie minimalizować to ryzyko poprzez ciągły monitoring pracy maszyn i urządzeń oraz ich bieżącą oraz okresową konserwację.

4.4. Ryzyko związane z wypadkami przy pracy

Spółka prowadzi działalność przy wykorzystaniu dużej ilości maszyn i urządzeń wymagających obsługi przez pracowników produkcji. W halach fabrycznych transportowane są części i elementy o masie sięgającej nawet kilkudziesięciu ton. Nie można wykluczyć, że w wyniku nieumiejętnego procesu obsługi lub lekkomyślności może dojść do poważnego wypadku zagrażającego życiu lub zdrowiu. Taka sytuacja wiązałaby się z kolei z koniecznością przeprowadzania przewidzianych prawem działań ze strony organów administracji państwowej, co z kolei mogłoby przełożyć się na ograniczenia lub nawet czasowe wstrzymanie procesu produkcji.

Spółka w celu ograniczenia przedmiotowego ryzyka kładzie ogromny nacisk na szkolenia i procedury związane z prawidłową obsługą i zastosowaniem przepisów BHP pracowników produkcji.

4.5. Ryzyko związane z działalnością konkurencji i zmian tendencji rynkowych

Spółka działa na bardzo konkurencyjnym rynku i narażona jest na ryzyko działań konkurencji zmierzających do pozyskania naszych klientów lub oferowania lepszych warunków handlowych potencjalnym klientom Spółki. Ta wzrastająca liczba konkurentów będzie mieć istotny wpływ na obniżenie cen produktów i usług oferowanych przez Spółkę, co w rezultacie może mieć ujemny wpływ na wyniki finansowe. Konkurencja wymaga przy tym od naszej Spółki stałego poprawiania oferty pod względem cenowym, asortymentowym i jakościowym i dzięki przemyślanej i konsekwentnie realizowanej strategii oraz stałym monitorowaniu i elastycznemu reagowaniu na jej działania jest w stanie z konkurencją skutecznie rywalizować i uzyskiwać przewagę. Ważnym czynnikiem wzmacniającym pozycję konkurencyjną będą też z całą pewnością planowane inwestycje m.in. w zakresie mechanizacji i robotyzacji prac i procesów wytwórczych.

4.6. Ryzyko związane ze zwiększonym zapotrzebowaniem na kapitał obrotowy

Planowane zwiększenie aktywności operacyjnej Spółki w wyniku realizacji strategii powoduje, że zwiększa się zapotrzebowanie Spółki na kapitał obrotowy.

W przypadku rozpoczęcia przez Spółkę zleceń, realizowanych dla podmiotów z branży energetycznej, chemicznej czy górniczej powstaje po stronie Spółki konieczność finansowania procesu produkcji do momentu rozliczenia zlecenia z klientem. Zwiększone nakłady Spółki oraz niedoszacowanie potrzebnego kapitału obrotowego mogą negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Spółki.

Spółka przeciwdziała przedmiotowemu ryzyku poprzez stałe monitorowanie poziomu koniecznych środków do prawidłowej realizacji zleceń oraz dzięki zdobytej na rynku renomie i współpracy z dobrze prosperującymi podmiotami z branż energetycznej i chemicznej, korzysta w miarę możliwości z prefinansowania środkami klienta.

4.7. Ryzyko walutowe

Ryzyko walutowe odnoszące się do nieprzewidywalnych i niekorzystnych zmian kursów walutowych należy uznać jako znikome dla działalności Spółki. Zdecydowana większość zakupów jest realizowana w walucie krajowej, również w odniesieniu do sprzedaży dominującą walutą jest polski złoty. Można stwierdzić, iż ewentualne niekorzystne zmiany kursów walutowych pozostałyby bez istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

4.8. Ryzyko zmiany stóp procentowych

Spółka rozpoznaje ryzyko stóp procentowych w związku z wykorzystaniem w działalności środków obcych w postaci kredytów bankowych. W ostatnich latach zauważa się tendencję malejącą stóp procentowych, co

pozytywnie wpływa na poziom ponoszonych przez Spółkę kosztów finansowych w kierunku ich obniżenia. Spółka nie preferuje korzystania z instrumentów zabezpieczających poziom stóp procentowych.

4.9. Ryzyko związane z pozyskiwaniem wykwalifikowanej kadry produkcyjnej oraz odejściem kluczowych pracowników

Ze względu na charakter i specyfikę działalności Spółki istotne jest utrzymanie i rozbudowa wysoko wykwalifikowanego i kompletnego zespołu pracowników produkcyjnych. W związku z nasiloną w ostatnich latach emigracją zarobkową oraz brakiem przeszkolonych potencjalnych pracowników, mogą pojawić się problemy z pozyskaniem nowych pracowników związane z deficytem wykwalifikowanej kadry produkcyjnej (np. operatorów maszyn, spawaczy, tokarzy). Również z uwagi na charakter wykonywanych działań wiedza i kompetencje kluczowych pracowników stanowią jeden z elementów know-how Spółki - np. w zakresie projektów realizowanych dla branży energetycznej. Istnieje ryzyko, że wzrost zapotrzebowania na wykwalifikowanych pracowników lub ich nagła utrata może negatywnie wpłynąć na możliwości produkcyjne Spółki, z czego z kolei mogą wynikać negatywne czynniki wpływające na działalność i sytuację finansową Spółki oraz na osiągnięcie zaplanowanych wyników.

Spółka może przeciwdziałać przedmiotowemu ryzyku m.in. dzięki przeszkoleniu nowych pracowników w zakresie obsługi maszyn i stosowanych technologii. Spółka cały czas pozyskuje młodych i dobrze rokujących pracowników, którzy asystując przy doświadczonych specjalistach są w stanie wyuczyć się i pozyskać określone umiejętności.

4.10. Ryzyko związane z niestabilnością i niejasnością przepisów podatkowych

Częste i nieprzewidywalne zmiany przepisów oraz problem z ich interpretacją sprawiają, że Spółka narażona jest na możliwość dodatkowych obciążeń fiskalnych, które mogłyby pogorszyć jej płynność. Zarząd minimalizując to ryzyko korzysta z usług wysokokwalifikowanych doradców zarówno podatkowych jak i księgowych. Ponadto stale prowadzone są szkolenia dla pracowników mające na celu podniesienie ich kwalifikacji.

4.11. Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe oznacza, że spłata zaciągniętego kredytu nie przebiegnie w ustalony w umowie sposób. W spółce ryzyko odnosi się do ściągalności należności handlowych. Ryzyko odbiorców jest postrzegane głównie jako ryzyko braku otrzymania przez Spółkę zapłaty, co mogłoby nastąpić w konsekwencji złej kondycji finansowej kontrahenta. Spółka minimalizuje powyższe ryzyko poprzez kontrolę sytuacji finansowej odbiorców i poprzez własny monitoring bieżących należności. Istnieje również możliwość ubezpieczenia należności w firmie ubezpieczeniowej, która zagwarantuje spłatę zadłużenia. W Spółce to ryzyko na chwilę obecną jest znikome, jednak pamięta o nim zawierając umowę z nowym klientem.

4.12. Ryzyko związane z pandemią groźnego wirusa

Takie ryzyko stało się nieoczekiwanym źródłem zagrożenia dla funkcjonowania przedsiębiorstw po raz pierwszy. Pierwsze wieści dotyczące koronawirusa pojawiły się pod koniec 2019 roku z Chin. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabiera teraz dynamiki i objął wiele krajów. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na naszą Spółkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Kierownictwo Spółki na chwilę obecną tą sytuację uważa za zdarzenie nie powodujące mimo wszystko, korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawień.

Najważniejsze obecnie działanie Zarządu i kierownictwa Spółki jest szukanie sposobów na zminimalizowanie wpływu na jednostkę oraz zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom, niedopuszczenie aby nastąpiło zamknięcie zakładu z powodu wykrycia zarażenia na jego terenie. Na tę okoliczność powołany został sztab antykrzysowy, wprowadza się szereg procedur bezpieczeństwa, prowadzony jest stały monitoring sytuacji. Dzięki współczesnej technologii możliwe jest ograniczenie kontaktów międzyludzkich i praca w trybie zdalnym może zapewnić pełną obsługę administracyjną i logistyczną przedsiębiorstwa. Ponieważ jest to zdarzenie całkowicie niespodziewane, brak jest możliwości ustalenia czasu trwania epidemii oraz jej skali, a także niemożliwym jest oszacowanie jej skutków ekonomicznych. Do tej pory Kierownictwo Spółki nie odnotowało znaczącego wpływu na sprzedaż i łańcuch dostaw

materiałów i komponentów do produkcji. Monitorowanie i analizowanie bieżącej sytuacji Spółki w celu łagodzenia wszelkich negatywnych skutków koronawirusa jest naczelnym działaniem Zarządu.

5. Strategia Spółki

5.1. Pozycja rynkowa

Strategia rozwoju KOFAMA Koźle S.A. na najbliższe lata opierać się będzie na zasobach rzeczowych, finansowych i osobowych Spółki, i wraz z wizją rozwoju ukierunkowana jest na wszystkie segmenty naszej działalności. W tym kierunku realizowane będą następujące działania:

- wykreowanie produktów i usług identyfikujących KOFAMĘ, uwzględniając takie kryteria jak: stan posiadania potencjału wytwórczego, doświadczenie, specyfikę rynku, know-how, umiejętności i potencjał ludzki;
- automatyzacja i robotyzacja procesów produkcyjnych i wytwórczych, mająca na celu zmianę dotychczasowego modelu pracy, jako klucz do znalezienia dla firmy miejsca w przyszłości;
- pełne wykorzystanie zdolności produkcyjnych zakupionych nowych maszyn i urządzeń, w tym obrabiarek CNC i wprowadzenie wysoko wydajnych narzędzi do procesów obróbkowych;
- podniesienie kreatywności ludzi i zmiana podejścia do pracowników (potrzeba tworzenia zespołów współpracujących ze sobą, zwiększenie kreatywności w każdym zawodzie, przestawienie się na nowy styl pracy – z odtwórczej na kreatywny;
- umacnianie pozycji Firmy na rynku, zdobywanie trwałego zaufania Klientów i budowanie pozytywnych relacji z Klientami;
- rozwijanie współpracy z dotychczasowymi kluczowymi Klientami oraz stałego poszerzania Bazy Klientów;
- umacnianie pozycji w Grupie ZARMEN jako szansy prawidłowego działania;
- doskonalenie struktury i organizacji Spółki.

Perspektywy rozwoju działalności KOFAMA S.A. w najbliższych latach Zarząd Spółki wiąże z dalszą obecnością na rynku krajowym, ale przy rosnącym udziale eksportu w przychodach Spółki. W celu uniezależnienia się od wahań koniunktury w głównym obszarze swojej działalności (produkcja maszyn i urządzeń), a chcąc systematycznie zwiększać przychody, Spółka będzie dywersyfikować działalność. Dywersyfikacja obejmować będzie głównie:

- oferowanie usług obróbkowych na specjalistycznych obrabiarkach CNC oraz usług spawalniczych z zastosowaniem zrobotyzowanych stanowisk spawalniczych;
- oferowanie dostaw specjalistycznych konstrukcji stalowych z dużym udziałem obróbki po prefabrykacji (dużym stopniu przetworzenia);
- oferowanie wyrobów i usług wykonywanych ze stali specjalnych (trudnościeralnych i chromo-niklowych);
- oferowanie usług palenia i wycinania różnych kształtów w wyrobach hutniczych (rury, profile hutnicze) z zastosowaniem zrobotyzowanego stanowiska HACO;
- oferowanie usług w zakresie regeneracji elementów i części maszyn z zastosowaniem robotów przemysłowych;
- szerokie wejście z ofertą Spółki poza obszar kraju i poza obecnie obsługiwane branże;
- sprzedaż wykreowanych produktów i usług identyfikujących KOFAMĘ na rynku krajowych i na rynkach zagranicznych.

Budowanie przewagi konkurencyjnej Spółki odbywać się musi poprzez podnoszenie atrakcyjności i innowacyjności oferowanych wyrobów i usług oraz towarzyszącym im takim instrumentom, jak: minimalizowanie kosztów, wzrost efektywności produkcji i usług, uzyskiwanie wymaganych przez zleceniodawców certyfikatów i uprawnień, dobrej strukturze majątkowo-finansowej i strukturze źródeł finansowania. Pogarszająca się sytuacja na rynku pracy będzie musiała być kompensowana poprzez coraz szersze wprowadzanie robotyzacji prac, ulepszeniami technologicznymi i produkcyjnymi oraz szkoleniami pracowników – przekwalifikowania zawodowe.

KOFAMA S.A. identyfikuje następujące zagrożenia i ryzyka istotnych dla rozwoju Spółki w najbliższym okresie:

- trudności z pozyskaniem wykwalifikowanej kadry dla realizacji wyznaczonych celów;

- konkurencja cenowa mogąca przyczynić do spadku marż na realizowanych zleceniach;
- ryzyko związane z rosnącymi kosztami pracy;
- ryzyko związane ze zmianami przepisów prawa podatkowego, jego interpretacji oraz zmianami indywidualnych interpretacji przepisów prawa podatkowego;
- spadkiem podaży projektów inwestycyjnych na rynku krajowym i zagranicznym;
- sytuacja finansowa i pozycja rynkowa odbiorców i partnerów Spółki.

5.2. Kompetencje i zaangażowanie pracowników

Proces wzrostu kompetencji i zaangażowania pracowników realizowany jest poprzez:

- rekrutację nowych pracowników przede wszystkim w działach produkcyjnych i technologicznych,
- system szkoleń oraz warsztatów pracowniczych podnoszących kwalifikacje i motywację kadry, a także umożliwiających uzyskanie nowych uprawnień zwiększających kompetencje pracowników,
- wsparcie narzędziowe i programowe w zakresie informatycznego wspomaganie procesu produkcji.

5.3. Inwestycje

W 2019 roku kontynuowano modernizację budynków oraz przyległych terenów należących do Spółki. Dokonano wyburzeń nieużytkowanych obiektów. Z ważniejszych wykonanych zadań należy wymienić: dobudowa hali magazynowo - produkcyjnej,

- modernizacja budynku biurowego, powierzchni socjalnych oraz produkcyjnych,
- zakup automatycznej oczyszczarki strumieniowej,
- automatyzacja i robotyzacja procesów produkcyjnych,
- modernizacje maszyn obróbki skrawaniem ukierunkowane na komputerowe sterowanie numeryczne (CNC),
- kontynuacja modernizacji sieci energetycznej, wodnej oraz kanalizacji,
- modernizacja sieci informatycznej i monitoringu.

W roku 2020 Spółka będzie kontynuowała i realizowała działania inwestycyjne, których zakończenie planowane jest na koniec pierwszego półrocza.

6. Pozostałe zagadnienia oraz planowane kierunki rozwoju

6.1. Zdarzenia incydentalne, które istotnie wpłynęły na działalność Spółki

W roku 2019 prowadzona była w Spółce kontrola celno-skarbowa w zakresie podatku VAT. Postępowanie w tej sprawie prowadzone będzie do marca 2020. Spółka złożyła depozyt na konto urzędu skarbowego jako zabezpieczenie zapłaty podatku wraz z odsetkami zgodnie z decyzją Naczelnika Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego.

Nie wystąpiły inne zdarzenia incydentalne, które w sposób istotny wpłynęłyby na działalność Spółki.

6.2. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Wszystkie transakcje Spółki z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach nie odbiegających od warunków rynkowych. Są to standardowe usługi, jakie świadczone są przez poszczególne podmioty z grupy oraz wpisują się w bieżącą działalność Spółki. Spółka sporządza dokumentację cen transferowych dla udokumentowania ich rynkowości.

6.3. Sprawy społeczne

Dla Spółki niezmiernie ważnym aktywem są zatrudnieni w niej ludzie. Zapewnienie godnych warunków pracy oraz jej poszanowanie są podstawą wydajności pracowników. Tworzenie klimatu zaufania, sprawiedliwe traktowanie wszystkich bez względu na płeć, wiek, zajmowane stanowisko, staż pracy, przynależność do związków zawodowych, wyznanie, narodowość, światopogląd, wygląd zewnętrzny czy orientację seksualną jest niezmiernie ważne dla kadry zarządzającej. Od momentu przyjęcia pracownicy mogą kształtować własną ścieżkę kariery zawodowej zgodnie z własnymi możliwościami oraz chęciami. Spółka zapewnia pracownikom możliwość podnoszenia kwalifikacji poprzez zapewnienie szkoleń oraz możliwości dofinansowania nauki w szkołach średnich i wyższych. Każdego roku Spółka organizuje warsztaty szkoleniowe dla kilkunastu uczniów, a najlepszym proponuje zatrudnienie. Dzięki polityce dialogu społecznego praca przebiega harmonijnie bez niepotrzebnych konfliktów. Bardzo duży nacisk kładziony jest na zapewnienie dobrych i bezpiecznych warunków pracy. Prowadzone jest monitorowanie stanowisk pracy, dokonywane są na nich pomiary dotyczące czynników szkodliwych i uciążliwych, które dotychczas nigdy nie wykazały przekroczeń NDN oraz NDS.

6.4. Społeczna odpowiedzialność biznesu

Idea zrównoważonego rozwoju i odpowiedzialnego biznesu to główne kierunki biznesowego rozwoju. Spółka przykłada dużą wagę do zachowania wysokich standardów etycznych, którymi należy się kierować w relacjach biznesowych ze wszystkimi stronami zainteresowanymi jej działalnością. Stale prowadzone są starania poszukiwania i upowszechniania całkowicie nowych i innowacyjnych rozwiązań, które pozwolą lepiej zadbać o interesy Spółki i jej otoczenia. Działania Spółki są ukierunkowane na efektywność, ale również mają na celu uzyskanie możliwie najwyższej efektywności biznesowej jak również poprawę wpływu przemysłu na środowisko naturalne.

6.5. Ochrona środowiska

Spółka działa zgodnie z przepisami prawnymi dotyczącymi ochrony środowiska i wypełnia obowiązki jakie one nakładają na podmioty korzystające ze środowiska. Działalność spółki zgodnie z obecnymi przepisami wymaga posiadania następujących decyzji środowiskowych:

- Śr.6341.2.7.5.2016 – na odprowadzenie oczyszczonych ścieków bytowych oraz wód opadowych i roztopowych do rzeki Odry
- Śr.6220.14.1.2013 – zatwierdzającą program gospodarki odpadami niebezpiecznymi wytwarzanymi podczas produkcji maszyn i urządzeń
- Śr.6224.22.1.2012 – udzielającą pozwolenia na wprowadzenie gazów i pyłów do powietrza z instalacji KOFAMA

6.6. Przeciwdziałanie korupcji

W celu zapobiegania działaniom korupcyjnym w Spółce prowadzony jest szereg działań.

Wprowadzono procedury wyboru dostawców w oparciu o obiektywne kryteria. Jednocześnie pracownicy zobowiązani są ujawniać wszelkie informacje, w których posiadaniu się znajdują, a które mogą mieć wpływ na współpracę z dostawcą, w tym w wymiarze ewentualnych nieetycznych zachowań dostawcy. Dla uszczelnienia wszelkich procesów w Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej.

6.7. Ład korporacyjny

Zarząd Spółki oświadcza, że w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2019 roku, KOFAMA Koźle S.A. i jej organy przestrzegały zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”, zawartych w Załączniku nr 1 Uchwały nr 795/2008 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 października 2008 r. i zmian zatwierdzonych Uchwałą nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 31 marca 2010 r. Równocześnie Zarząd Spółki załącza szczegółowe oświadczenie w zakresie stosowania Dobrych Praktyk do Roczego Raportu, który jest zamieszczany na stronie internetowej Spółki www.kofama.pl



6.8. Planowane kierunki rozwoju

Spółka do końca pierwszego półrocza 2020 r. planuje zakończenie wszelkich prac inwestycyjnych, co przyczyni się do pełnego uruchomienia nowego i odbudowanego parku maszynowego. Ta sytuacja pozwoli Spółce na realizację działań zawartych w Strategii Rozwoju KOFAMA Koźle S.A. co zostało szczegółowo opisane w pkt 5/5.1. (Strategia Spółki. Pozycja rynkowa) niniejszego sprawozdania.

Ponad to położony zostanie większy nacisk na doskonalenie struktury i organizacji Spółki m.in. poprzez rozbudowę Działu Handlowego, którego celem nadrzędnym będzie pozyskiwanie zamówień od firm zlokalizowanych w kraju i za granicą (spoza Grupy Zarmen).