



2021

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ RAFAMET  
W KUŹNI RACIBORSKIEJ  
ZA ROK 2021

<b>WSTĘP</b> .....	<b>4</b>
<b>1. STAN PRAWNY I CHARAKTERYSTYKA PODMIOTÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ RAFAMET</b> .....	<b>4</b>
<b>2. INFORMACJA O AKCJACH EMITENTA</b> .....	<b>9</b>
<b>3. INFORMACJA O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH I KAPITAŁOWYCH</b> .....	<b>11</b>
<b>4. SYTUACJA FINANSOWA</b> .....	<b>13</b>
4.1. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych .....	13
4.2. Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego bilansu, w tym z punktu widzenia płynności Grupy Kapitałowej .....	17
4.3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe .....	20
4.4. Ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność oraz wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta w roku obrotowym lub których wpływ jest możliwy w następnych latach .....	21
4.5. Nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej .....	22
4.6. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa .....	22
4.7. Zarządzanie ryzykami finansowymi .....	23
4.8. Ocena zarządzania zasobami finansowymi .....	26
4.9. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek .....	26
4.10. Informacja o udzielonych pożyczkach .....	29
4.11. Informacja o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach .....	30
4.12. Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy Kapitałowej w roku obrotowym .....	31
4.13. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na 2021 r. ....	31
<b>5. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ</b> .....	<b>31</b>
<b>6. OFEROWANE PRODUKTY, SPRZEDAŻ I RYNKI ZBYTU</b> .....	<b>37</b>
6.1. Produkty i usługi .....	37
6.2. Struktura asortymentowa sprzedaży .....	43
6.3. Informacje o rynkach zbytu z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne .....	44
<b>7. INFORMACJA O ZAWARTYCH UMOWACH ZNACZĄCYCH</b> .....	<b>46</b>
<b>8. INWESTYCJE</b> .....	<b>50</b>
8.1. Inwestycje kapitałowe .....	50
8.2. Inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe .....	50
8.3. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności .....	51
<b>9. ZAOPATRZENIE</b> .....	<b>51</b>
<b>10. BADANIA I ROZWÓJ, ZARZĄDZANIE JAKOŚCIĄ</b> .....	<b>53</b>
<b>11. ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA</b> .....	<b>58</b>
<b>12. WYNAGRODZENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH</b> .....	<b>59</b>
<b>13. INFORMACJA O WSZELKICH UMOWACH ZAWARTYCH Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI</b> .....	<b>61</b>
<b>14. INFORMACJE O WSZELKICH ZOBOWIĄZANIACH WYNIKAJĄCYCH Z EMERYTUR I ŚWIADCZEŃ O PODOBNYM CHARAKTERZE DLA BYŁYCH OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH ORAZ O ZOBOWIĄZANIACH ZACIĄGNIĘTYCH W ZWIĄZKU Z TYMI EMERYTURAMI</b> .....	<b>61</b>
<b>15. ZASADY ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWEM EMITENTA</b> .....	<b>61</b>
<b>16. DZIAŁALNOŚĆ SPONSORINGOWA I CHARYTATYWNA EMITENTA</b> .....	<b>61</b>

<b>17. INFORMACJA O ŁĄCZNEJ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI SPÓŁKI, BĘDĄCYCH W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH. ....</b>	<b>62</b>
<b>18. OCHRONA ŚRODOWISKA. ....</b>	<b>62</b>
<b>19. TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ EMITENTA Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE. ....</b>	<b>63</b>
<b>20. INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH SĄDOWYCH. ....</b>	<b>64</b>
<b>21. UMOWY ZAWARTE Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH. ....</b>	<b>64</b>
<b>22. INFORMACJE O PRZYJĘTEJ STRATEGII ROZWOJU RAFAMET S.A I JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ DZIAŁANIACH PODJĘTYCH W RAMACH JEJ REALIZACJI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM WRAZ Z OPISEM PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA CO NAJMNIEJ W NAJBLIŻSZYM ROKU OBROTOWYMPERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ RAFAMET. ....</b>	<b>64</b>
22.1 Charakterystyka polityki w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej. ....	64
22.2 Czynniki zewnętrzne i wewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy Kapitałowej. ....	66
<b>23. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO. ....</b>	<b>68</b>
<b>24. OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH. ....</b>	<b>91</b>

## WSTĘP

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej RAFAMET w Kuźni Raciborskiej zostało sporządzone zgodnie z wymogami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a także zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757).

Sprawozdanie przedstawia istotne wydarzenia mające znaczący wpływ na działalność Grupy Kapitałowej RAFAMET (GK) w badanym roku obrotowym, a także rzutuujące na wyniki lat następnych.

## 1. STAN PRAWNY I CHARAKTERYSTYKA PODMIOTÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ RAFAMET.

### Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. – jednostka dominująca

Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. („RAFAMET S.A.”, „Spółka”, „Emitent”) jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej RAFAMET S.A. z siedzibą w Kuźni Raciborskiej, ul. Staszica 1. Spółka nie posiada oddziałów (zakładów).

Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Fabryka Obrabiarek RAFAMET, na mocy aktu z dnia 22.05.1992 r. W dniu 01.07.1992 r. Spółka została wpisana do rejestru handlowego pod nr RHB 8368, a 14.12.2001 r. do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000069588, który jest prowadzony przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Głównym przedmiotem działalności Emitenta jest:

- produkcja obrabiarek,
- działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji obrabiarek do obróbki metalu,
- obróbka mechaniczna elementów metalowych.

Podstawowy asortyment produkcyjny Emitenta to obrabiarki specjalistyczne do obróbki kół zestawów kołowych pojazdów szynowych (kolej, tramwaje, metro), w produkcji których Spółka zajmuje pozycję wiodącego producenta na skalę światową oraz karuzelowe, wielkogabarytowe obrabiarki specjalne dla przemysłu zaleczonego energetycznego oraz maszynowego, w produkcji których Spółka jest rozpoznawalnym producentem na rynkach światowych. Spółka działa zdecydowanie w obszarach produkcji niszowej. Wyroby Emitenta są realizowane na jednostkowe zamówienia.

Działalność remontowa realizowana przez Spółkę obejmuje naprawy i modernizacje obrabiarek produkcji własnej i innych producentów.

Pozostała działalność usługowa Spółki dotyczy:

- realizacji usług obróbki wiórowej, w tym detali wielkogabarytowych,

- opracowywania dokumentacji konstrukcyjnej w zakresie modernizacji maszyn i urządzeń,
- opracowywania programów technologicznych w zakresie obróbki części dla obrabiarek sterowanych numerycznie,
- wykonywania pomiarów geometrycznych maszyn i urządzeń z wykorzystaniem precyzyjnych urządzeń laserowych,
- realizacji posprzedażnych usług montażowych i serwisowych.

### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Spółką kierował Zarząd w składzie:

- E. Longin Wons – Prezes Zarządu,
- Maciej Michalik – Wiceprezes Zarządu.

### **Rada Nadzorcza**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. funkcję organu nadzorczego pełniła Rada Nadzorcza w składzie:

- Janusz Paruzel – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Paweł Sulecki – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Aleksander Gaczek – Członek Rady Nadzorczej,
- Marek Kaczyński – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Tatarek – Członek Rady Nadzorczej.

### **ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. – jednostka zależna**

Podmiot podlega konsolidacji.

ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. w dniu 17.04.2003 r. została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego, Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod nr KRS 0000159084.

Kapitał zakładowy spółki zależnej wynosi 17.000.000,00 zł i dzieli się na 34.000 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 500,00 zł każdy. Emitent posiada 100% udziałów.

ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o. o. prowadzi działalność w zakresie produkcji i sprzedaży odlewów żeliwnych, modeli odlewniczych oraz usług obróbki mechanicznej. Ponadto spółka zależna wykonuje m.in. usługi śrutowania oraz szeroko pojęte usługi laboratoryjne.

Odlewnia specjalizuje się w produkcji żeliwa (w zakresie ciężarowym: 500 – 40000 kg), sferoidalnego (w zakresie ciężarowym: 500 – 30000 kg) oraz austenitycznego (Ni-hard i Ni-resist).

Odlewy wykonywane przez Spółkę mają zastosowanie w:

- przemyśle obrabiarkowym (łoża, stoły, belki suportowe, stojaki, płyty montażowe),
- przemyśle maszynowym (elementy pomp, korpusy, koła zamachowe, piasty),
- przemyśle okrętowym (obudowy przekładni, obudowy łożysk),
- przemyśle górniczym (korpusy przekładni),
- przemyśle energetycznym (korpusy i pokrywy silników),
- przemyśle motoryzacyjnym (elementy matryc i tłoczników, formy do opon),

- przemysłe gazowniczym.

### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. spółką zależną kierował Zarząd w składzie:

- Adam Witecki – Prezes Zarządu,
- Jacek Opiela – Wiceprezes Zarządu.

### **Rada Nadzorcza**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. funkcję organu nadzorczego ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. pełniła Rada Nadzorcza w składzie:

- E. Longin Wons – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Rajmund Jarosz – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Maciej Michalik – Członek Rady Nadzorczej.

### **RAFAMET- SERVICE & TRADE” Sp. z o.o. – jednostka zależna**

Podmiot podlega konsolidacji.

Spółka zależna „RAFAMET-TRADING” Sp. z o.o. powstała na mocy aktu notarialnego z dnia 21.08.1989 r. W dniu 27.06.2003 r. została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000165886.

Kapitał zakładowy wynosi 353.000,00 zł i dzieli się na 706 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 500,00 każdy. Emitent posiada 100% udziałów.

Przedmiotem działalności „RAFAMET- SERVICE & TRADE” Sp. z o.o. jest świadczenie usług przemysłowych w obszarach uzupełniających i ułatwiających proceduralnie aktywność Emitenta, serwis pogwarancyjny na rzecz podmiotów eksploatujących obrabiarki produkcji RAFAMET S.A. oraz usługi montażowe, remonty obrabiarek i innych urządzeń technicznych. Ponadto spółka zależna zajmuje się usługami projektowo – konstrukcyjnymi podzespołów obrabiarek i tłumaczeniami tekstów technicznych.

### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w spółce działał jednoosobowy Zarząd. Funkcję Prezesa Zarządu pełnił Ryszard Grygiel.

### **Rada Nadzorcza**

W Spółce nie powołano Rady Nadzorczej.

### **“PORĘBA MACHINE TOOLS” Sp. z o.o. – jednostka zależna**

Podmiot podlega konsolidacji.

Spółka w dniu 23.05.2016 r. została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000618904.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 200.000,00 zł i dzieli się na 400 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Emitent posiada 100% udziałów.

POREBA MACHINE TOOLS Sp. z o.o. została powołana dla pozycjonowania marketingowego marki obrabiarek POREBA, których sprzedaż jest realizowana przez RAFAMET S.A.

#### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w spółce działał Zarząd w składzie:

- E. Longin Wons – Prezes Zarządu,
- Maciej Michalik – Wiceprezes Zarządu.

#### **Rada Nadzorcza**

Zgodnie z Aktem założycielskim organami spółki zależnej są Zgromadzenie Wspólników oraz Zarząd.

#### **OOO „STANRUS-RAFAMET” – jednostka zależna**

Podmiot podlega konsolidacji metodą praw własności.

Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. jest udziałowcem w firmie OOO „STANRUS-RAFAMET” z siedzibą w Moskwie, w której posiada 50% udziałów. Spółka ta została powołana dla uczestnictwa w przetargach handlowych, w których wymagane jest wykazanie się rejestracją podmiotu prawnego na terenie Federacji Rosyjskiej i pełni ona jedynie funkcję pośrednika handlowego na rynku rosyjskim. Obroty z tą firmą za rok 2021 wyniosły z tytułu dostaw i pozostałych 211 tys. zł, natomiast obroty z tytułu kontraktów nie wystąpiły. Zarząd RAFAMET S.A. prowadzi obecnie działania zmierzające do definitywnego wycofania się z udziału w OOO „STANRUS-RAFAMET”. Z uwagi jednak na 50-procentowy udział strony rosyjskiej w tym podmiocie, obecnie trwają stosowne czynności proceduralno – prawne, których efektem będzie skuteczne wykonanie opisanej powyżej decyzji.

#### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w spółce działał Zarząd w składzie:

- Władysław Fominych – Prezes Zarządu.

#### **Rada Nadzorcza**

Zgodnie z Aktem założycielskim, organami spółki zależnej są Zgromadzenie Wspólników, Komisja Rewizyjna oraz Zarząd.

#### **HEBEI RAFAMET MACHINERY Co., Ltd. – jednostka zależna**

Podmiot podlega konsolidacji metodą praw własności.

W dniu 22.11.2017 r. pomiędzy RAFAMET S.A. a spółką Hebei K.N.T. Technology Development Co., Ltd, została podpisana umowa spółki joint venture pod nazwą HEBEI RAFAMET MACHINERY Co., Ltd.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3 mln CNY. Każdy z udziałowców objął 50% kapitału zakładowego. Wartość objętych udziałów przez RAFAMET S.A. w spółce wynosi 815.250 zł i na dzień 31.12.2021 roku nie została pokryta.



Przedmiotem działalności Spółki jest montaż urządzeń mechanicznych i elektrycznych oraz wyposażenia pomiarowego, produkcja, sprzedaż i usługi posprzedażne, badania i rozwój technologii urządzeń mechanicznych i elektrycznych, doradztwo techniczne, usługi techniczne, a także sprzedaż, wywóz i przywóz wszelkiego rodzaju towarów i technologii.

### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w spółce działał Zarząd w składzie:

- Lou Hong – Dyrektor Naczelny,
- Li Zihou – Dyrektor,
- Maciej Michalik – Dyrektor,
- Krzysztof Pestkowski – Dyrektor.

### **Rada Nadzorcza**

Umowa spółki nie przewiduje powoływania Rady Nadzorczej. Funkcję nadzorczą pełni Nadzorca – Pani Zhu Xiangmei.

## **2. INFORMACJA O AKCJACH EMITENTA.**

Kapitał zakładowy RAFAMET S.A. wynosi 43.187.010 PLN i składa się z 4.318.701 akcji zwykłych na okaziciela, emitowanych w seriach:

- seria A od nr 00000001 do nr 00068165,
- seria B od nr 00068166 do nr 00340823,
- seria C od nr 00340824 do nr 00890195,
- seria D od nr 00890196 do nr 01363290,
- seria E od nr 01363291 do nr 01439567,
- seria F od nr 01439568 do nr 04318701.

Akcje serii A-D powstały w wyniku konwersji funduszy przedsiębiorstwa państwowego na kapitał akcyjny. Cena emisyjna akcji serii E wynosiła 10 zł, natomiast cena emisyjna akcji serii F 15 zł.

Wszystkie akcje RAFAMET S.A. są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

W dniu 16.06.2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie RAFAMET S.A. podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2020 w wysokości 1.325.705,75 zł. Decyzją Akcjonariuszy na kapitał zapasowy została przekazana kwota 1.250.705,75 zł, natomiast na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwota 75.000,00 zł.

W dniu 11.10.2021 r. Emitent ujawnił opóźnioną informację poufną o otrzymaniu zawiadomienia o zawarciu term sheetu dotyczącego m.in. zasadniczych warunków potencjalnej transakcji na akcjach Spółki, w tym ewentualnego ogłoszenia przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. wezwania do zapisywania się na

sprzedaż 100% akcji Spółki oraz publikację informacji poufnej o otrzymaniu zawiadomienia o zawarciu umowy w sprawie zbycia akcji w ramach wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki.

W dniu 13.07.2021 r. Zarząd Emitenta RAFAMET S.A. otrzymał zawiadomienie podpisane przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „ARP”), (ii) Pana Krzysztofa Jędrzejewskiego (dalej jako: „KJ”), (iii) spółkę pod firmą Iskra spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „Iskra”) oraz (iv) spółkę pod firmą Promack spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gliwicach (dalej jako: „Promack”), na podstawie którego to zawiadomienia ww. podmioty powiadomiły Zarząd Spółki o zawarciu w dniu 12.07.2021 r. term sheetu dotyczącego potencjalnej transakcji na akcjach Spółki (dalej jako: „Term Sheet”). Zgodnie z treścią zawiadomienia, przedmiotem Term Sheetu było w szczególności ustalenie przez ww. zawiadamiających zasadniczych warunków potencjalnej transakcji związanej z nabyciem przez ARP od KJ, Iskra oraz Promack wszystkich posiadanych przez nich akcji Spółki (tj. 32,99% akcji w kapitale zakładowym Spółki), w tym ewentualnego ogłoszenia przez ARP wezwania do zapisywania się na sprzedaż 100% akcji.

W dniu 11.10.2021 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od ARP, KJ, Iskra oraz Promack, stosownie do którego podmioty te poinformowały Spółkę o zawarciu w dniu 11.10.2021 r. umowy w sprawie zbycia akcji w ramach wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji. Łączna cena sprzedaży przez KJ, Iskra oraz Promack na rzecz ARP akcji Spółki wyniosła 18.371.669,35 zł.

(Raport bieżący nr 25/2021 z dnia 11.10.2021 r.)

W dniu 17.12.2021 r. wpłynęły do Spółki powiadomienia o zbyciu akcji złożone przez osoby pełniące obowiązki zarządcze oraz osobę blisko związaną z osobą pełniącą obowiązki zarządcze:

- Pana E. Longina Wonsa – Prezesa Zarządu RAFAMET S.A.,
- Pana Macieja Michalika – Wiceprezesa Zarządu RAFAMET S.A.,
- Pana Pawła Suleckiego – Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej RAFAMET S.A.,
- firmę PROMACK Sp. z o.o.

(Raporty bieżące nr: 34/2021, 35/2021, 36/2021, 43/2021 z dnia 17.12.2021 r.)

Ponadto do Spółki wpłynęły powiadomienia o zbyciu akcji złożone przez Akcjonariuszy:

- Pana Krzysztofa Jędrzejewskiego,
- Pana Michała Tatarka,
- Panią Joannę Tatarek.

(Raporty bieżące nr 37/2021, 38/2021, 39/2021 z dnia 17.12.2021 r.)

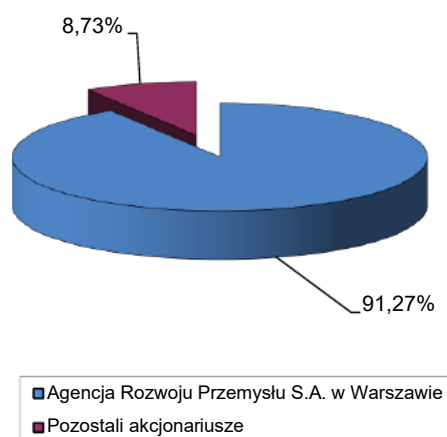
W dniu 21.12.2021 r. Emitent otrzymał od Akcjonariusza Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. zawiadomienie o nabyciu 1.899.315 akcji zwykłych na okaziciela wyemitowanych przez Spółkę, stanowiących około 43,98% ogólnej liczby akcji Spółki, uprawniających do 1.899.315 głosów na Walnym Zgromadzeniu RAFAMET S.A., stanowiących około 43,98% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu RAFAMET S.A.

Nabycie przez ARP S.A. akcji nastąpiło w wyniku rozliczenia ogłoszonego przez ARP wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich pozostałych akcji Spółki.

W wyniku transakcji, o której mowa powyżej, ARP S.A. posiada 3.941.529 akcji zwykłych na okaziciela, wyemitowanych przez Spółkę, stanowiących około 91,27% ogólnej liczby akcji Spółki, uprawniających do 3.941.529 głosów na Walnym Zgromadzeniu RAFAMET S.A., stanowiących około 91,27% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu RAFAMET S.A.

(Raport bieżący nr 44/2021 z dnia 21.12.2021 r.)

Wykres 1 Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2021 r.



W okresie objętym raportem Spółka nie przeprowadziła emisji papierów wartościowych.

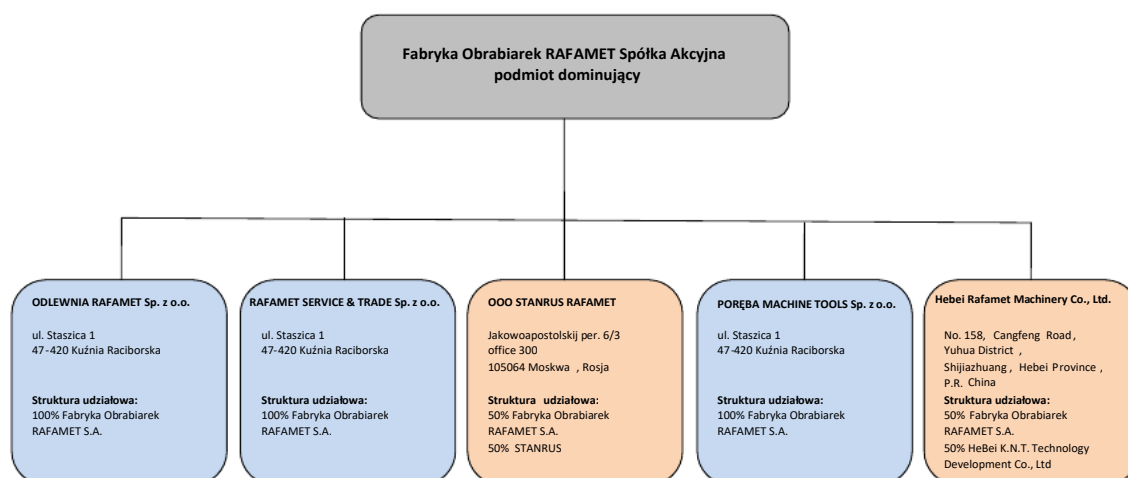
W 2021 r. Emitent nie nabywał akcji własnych.

Spółka nie posiada informacji o umowach, w tym również zawartych po dniu bilansowym, w wyniku których mogą nastąpić w przyszłości zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Emitent nie prowadzi programów akcji pracowniczych.

### 3. INFORMACJA O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH I KAPITAŁOWYCH.

Wykres 2 Struktura powiązań organizacyjnych i kapitałowych Grupy Kapitałowej RAFAMET.



#### 4. SYTUACJA FINANSOWA.

##### 4.1. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno – finansowych.

Grupa Kapitałowa RAFAMET za 2021 r. osiągnęła zysk netto w wysokości 83 tys. zł. Za 2020 r. strata netto wynosiła - 2.596 tys. zł.

Spółka dominująca RAFAMET S.A. osiągnęła zysk netto w wysokości 578 tys. zł i był on o 339 tys. zł wyższy w porównaniu do wyniku osiągniętego za 2020 rok. ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. osiągnęła stratę netto w wysokości 656 tys. zł. Spółka „RAFAMET SERVICE & TRADE” Sp. z o. o. osiągnęła zysk netto w wysokości 253 tys. zł. Wykazany zysk netto w Grupie został w konsolidacji zmniejszony o wyłączenia konsolidacyjne, które wyniosły 92 tys. zł.

Przedstawione dane tabelarycznie obrazują sytuację gospodarczą na wszystkich poziomach rachunku zysków i strat oraz prezentują bilansowe źródła finansowania majątku.

Tabela 1 Dynamika rachunku zysków i strat (w tys. zł).

Lp.	Wyszczególnienie	01-12.2021	01-12.2020	Dynamika 2021/2020	Zmiana 2021/2020 w (tys. zł)
1.	<b>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>103 218</b>	<b>110 535</b>	<b>-6,6%</b>	<b>-7 317</b>
2.	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>77 472</b>	<b>86 942</b>	<b>-10,9%</b>	<b>-9 470</b>
3.	<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>	<b>25 746</b>	<b>23 593</b>	<b>9,1%</b>	<b>2 153</b>
4.	Koszty ogólnozakładowe	20 917	21 826	-4,2%	-909
5.	Koszty sprzedaży	2 204	2 426	-9,2%	-222
6.	<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>2 625</b>	<b>-659</b>	<b>498,3%</b>	<b>3 284</b>
7.	Pozostałe przychody operacyjne	933	1 123	-16,9%	-190
8.	Pozostałe koszty operacyjne	1 012	1 036	-2,3%	-24
9.	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>2 546</b>	<b>-572</b>	<b>545,1%</b>	<b>3 118</b>
10.	Przychody finansowe	96	3	3100,0%	93
11.	Koszty finansowe	2 464	2 106	17,0%	358
12.	Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięć rozliczanych zgodnie z metodą praw własności	0	0		0
13.	<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>178</b>	<b>-2 675</b>	<b>106,7%</b>	<b>2 853</b>
14.	Podatek dochodowy	95	-79	220,3%	174
15.	<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>83</b>	<b>-2 596</b>	<b>103,2%</b>	<b>2 679</b>

##### *Działalność operacyjna.*

W 2021 r. Grupa Kapitałowa (po uwzględnieniu wzajemnych wyłączeń) osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 103.218 tys. zł. Przychody ze sprzedaży Grupy w porównaniu do 2020 roku spadły o 7.317 tys. zł. Sprzedaż w Grupie podlegająca wyłączeniu wyniosła 12.772 tys. zł i była wyższa z kwotą wyłączeń za 2020 rok o 7.190 tys. zł.

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 77.472 tys. zł i były niższe o 9.470 tys. zł od kosztów poniesionych w 2020 r.

**Koszty w układzie rodzajowym.**

Tabela 2 Struktura i dynamika kosztów w układzie rodzajowym (w tys. zł).

Lp.	Wyszczególnienie	01-12.2021	01-12.2020	Struktura 2021 (%)	Struktura 2020 (%)	Dynamika 2021/2020 (%)
1	2	3	4	5	6	7
a.	Amortyzacja	8 368	9 047	7,7%	7,6%	-7,5%
b.	Zużycie materiałów	35 565	47 034	32,8%	39,5%	-24,4%
c.	Energia	4 340	4 287	4,0%	3,6%	1,2%
d.	Usługi obce	10 555	12 628	9,8%	10,6%	-16,4%
e.	Podatki i opłaty	2 043	2 023	1,9%	1,7%	1,0%
f.	Wynagrodzenia	35 731	33 952	33,1%	28,5%	5,5%
g.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 071	8 629	8,4%	7,2%	5,1%
h.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 431	1 588	2,3%	1,3%	53,1%
<b>Suma kosztów wg rodzaju</b>		<b>108 104</b>	<b>119 188</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>-9,3%</b>

W 2021 r. Grupa poniosła koszty w wysokości 108.104 tys. zł i były one niższe o 11.084 tys. zł (tj. o 9,3%) w stosunku do kosztów poniesionych za 2020 rok. Obniżeniu uległy „zużycie materiałów” o 11.469 tys. zł, które stanowi 32,8% ogółu poniesionych kosztów, „usługi obce” o 2.073 tys. zł oraz „amortyzacja” o 679 tys. zł. Wzrostowi uległy „wynagrodzenia” o 1.779 tys. zł i „ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia” o 442 tys. zł, i „pozostałe koszty rodzajowe” o 843 tys. zł.

**Pozostała działalność operacyjna.**

W 2021 r. Grupa Kapitałowa uzyskała stratę na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 79 tys. zł, w 2020 r. osiągnięto zysk w wysokości 87 tys. zł. Pozostałe przychody operacyjne za 2021 r. wyniosły 933 tys. zł.

Tabela 3 Pozostałe przychody operacyjne (w tys. zł).

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01-12.2021	01-12.2020
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	12	6
Rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	148	-
Odstępne za niezrealizowanie kontraktu	382	-
Wpływ odszkodowań od ubezpieczyciela	94	1
Uzyskane kary i odszkodowania	-	57
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	-
Przedawnienie zobowiązań	43	-
Umorzenie zobowiązań	-	22
Zakończenie umowy leasingu	35	4
Zwrot kosztów ubezpieczenia AC samochodów sprzedanych	-	12
Dofinansowanie wynagrodzeń i składek ZUS	-	804
Ujawnienie środków trwałych i zapasów	15	-
Dofinansowanie do cen prądu elektrycznego	-	24
Nadwyżki inwentaryzacyjne	2	-
Przychody ze sprzedaży odpadów	1	1
Dotacja rozliczana w czasie	155	155

Pozostałe przychody	27	37
<b>RAZEM</b>	<b>933</b>	<b>1 123</b>

Pozostałe koszty operacyjne za 2021 r. wyniosły 1.012 tys. zł i były niższe o 24 tys. zł od kosztów poniesionych za ubiegły rok.

Tabela 4 Pozostałe koszty operacyjne (w tys. zł).

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01-12.2021	01-12.2020
Odpis aktualizujący wartość należności (w tym z rynku rosyjskiego)	452	208
Odpis aktualizujący wartość zapasów	122	199
Darowizny	41	64
Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	31
Koszty postępowania sądowego	-	16
Niedobory inwentaryzacyjne	11	212
Koszt ubezpieczenia AC samochodów sprzedanych	-	11
Inne koszty związane z kontraktami długoterminowymi (WHT)	263	-
Likwidacja materiałów	6	-
Niezawinione niedobory aktywów	10	-
Koszty postępowania spornego	8	27
Szkody losowe	13	25
Kary i odszkodowania	-	67
Koszty zaniechanej produkcji	62	170
Pozostałe koszty	24	6
<b>RAZEM</b>	<b>1 012</b>	<b>1 036</b>

#### Działalność finansowa.

Na działalności finansowej Grupa Kapitałowa za 2021 r. poniosła stratę w wysokości 2.368 tys. zł, a za okres porównywalny stratę w wysokości 2.103 tys. zł. Przychody finansowe za 2021 r. wyniosły 96 tys. zł i obejmują:

Tabela 5 Przychody finansowe (w tys. zł).

PRZYCHODY FINANSOWE	01-12.2021	01-12.2020
Przychody z tytułu odsetek od kontrahentów	7	1
Zysk ze sprzedaży aktywów finansowych	33	-
Umorzenie odsetek od zobowiązań	36	-
Przychody z tytułu leasingu	18	-
Pozostałe	2	2
<b>RAZEM</b>	<b>96</b>	<b>3</b>

Koszty finansowe za 2021 rok wyniosły 2.464 tys. zł i obejmują:

Tabela 6 Koszty finansowe (w tys. zł).

KOSZTY FINANSOWE	01-12.2021	01-12.2020
Odsetki i prowizje od kredytów	929	1 043
Odsetki od zobowiązań handlowych i budżetowych	76	58
Część odsetkowa od leasingu	155	183
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych na rozrachunkach	690	412
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych na środkach pieniężnych	165	84
Prowizje od otrzymanych gwarancji	300	298

Prowizja za pośrednictwo odzyskania wierzytelności	68	28
Ujemne różnice od wyceny zobowiązań leasingowych	81	-
<b>RAZEM</b>	<b>2 464</b>	<b>2 106</b>



**Podatek dochodowy.**

Pozycja podatek dochodowy obejmuje:

- część bieżącą w wysokości 24 tys. zł,
- część odroczoną w wysokości 71 tys. zł.

Podatek dochodowy spowodował zmniejszenie zysku netto do poziomu 83 tys. zł. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 4.231 tys. zł. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosła 7.720 tys. zł.

**4.2. Charakterystyka struktury aktywów i pasywów skonsolidowanego bilansu, w tym z punktu widzenia płynności Grupy Kapitałowej.**

*Bilans – sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej RAFAMET.*

Tabela 7 Struktura i dynamika aktywów (w tys. zł).

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020	Struktura 2021 (%)	Struktura 2020 (%)	Dynamika 2021/2020 (%)
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>92 774</b>	<b>92 192</b>	<b>42,2</b>	<b>46,2</b>	<b>0,6</b>
1. Rzeczowe aktywa trwałe	86 025	84 650	39,1	42,4	1,6
2. Wartości niematerialne	1 814	2 256	0,8	1,1	-19,6
3. Nieruchomości inwestycyjne	100	106	0,0	0,1	-7,7
4. Długoterminowe aktywa finansowe	126	397	0,1	0,2	-68,3
5. Należności długoterminowe	17	12	0,0	0,0	41,7
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 231	4 071	1,9	2,0	3,9
7. Pozostałe aktywa trwałe	461	700	0,2	0,4	-34,1
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>127 095</b>	<b>107 221</b>	<b>57,8</b>	<b>53,8</b>	<b>18,5</b>
1. Zapasy	27 105	22 386	12,3	11,2	21,1
2. Aktywa z tytułu umów z klientami	4 687	4 630	2,1	2,3	1,2
3. Należności handlowe	28 574	19 936	13,0	10,0	43,3
4. Należności z tytułu kontraktów	57 513	53 855	26,2	27,0	6,8
5. Pozostałe należności	5 239	3 083	2,4	1,5	58,7
6. Rozliczenia międzyokresowe	1 299	1 085	0,6	0,5	19,7
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 678	2 246	1,2	1,1	19,2
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>219 869</b>	<b>199 413</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>10,3</b>

Suma aktywów na dzień 31.12.2021 r. wyniosła 219.869 tys. zł i była wyższa o 20.456 tys. zł od sumy bilansowej na koniec 2020 roku. Struktura aktywów w podziale na aktywa trwałe i obrotowe uległa zmianie w porównaniu do końca 2020 r. Aktywa trwałe stanowią 42,2% majątku Grupy. Wartość aktywów trwałych wyniosła 92.774 tys. zł i zwiększyła się w stosunku do końca 2020 r. o 582 tys. zł. Główny wpływ na wzrost poziomu aktywów trwałych miało zwiększenie wartości rzeczowych aktywów trwałych. Koszty amortyzacji były niższe od wartości nabytych rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2021 r. wynosiły 127.095 tys. zł i w stosunku do końca 2020 r. zwiększyły się o 19.874 tys. zł. Udział aktywów obrotowych w strukturze aktywów wzrósł i wyniósł 57,8%. Główny

wpływ na wzrost poziomu aktywów obrotowych miało zwiększenie stanu „należności handlowych” o 8.638 tys. zł, „należności z tytułu kontraktów” o 3.658 tys. zł. Stan „środków pieniężnych” zwiększył się o 432 tys. zł. i stan zapasów również zwiększył się o 4.719 tys. zł,

#### Źródła finansowania majątku.

Tabela 8 Struktura i dynamika pasywów (w tys. zł).

PASYWA	31.12.2021	31.12.2020	Struktura 2021 (%)	Struktura 2020 (%)	Dynamika 2021/2020 (%)
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>92 410</b>	<b>92 109</b>	<b>42,0</b>	<b>46,2</b>	<b>0,3</b>
1. Kapitał zakładowy	43 187	43 187	19,6	21,7	0,0
2. Kapitał zapasowy	39 951	41 308	18,2	20,7	-3,3
3. Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	13 034	13 034	5,9	6,5	0,0
4. Zyski/straty aktuarialne	-1 779	-2 072	-0,8	-1,0	-14,1
5. Zyski zatrzymane	-2 066	-752	-0,9	-0,4	174,7
6. Zysk (strata) netto	83	-2 596	0,0	-1,3	-103,2
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>32 105</b>	<b>26 250</b>	<b>14,6</b>	<b>13,2</b>	<b>22,3</b>
1. Kredyty i pożyczki	10 370	4 610	4,7	2,3	124,9
2. Zobowiązania finansowe	2 813	3 285	1,3	1,6	-14,4
3. Inne zobowiązania długoterminowe	36	36	0,0	0,0	0,0
4. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 720	7 421	3,5	3,7	4,0
5. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	7 983	9 297	3,6	4,7	-14,1
6. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 183	1 601	1,4	0,8	98,8
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>95 354</b>	<b>81 054</b>	<b>43,4</b>	<b>40,6</b>	<b>17,6</b>
1. Kredyty i pożyczki	29 156	24 553	13,3	12,3	18,7
2. Zobowiązania finansowe	2 171	2 191	1,0	1,1	-0,9
3. Zobowiązania handlowe	20 910	17 562	9,5	8,8	19,1
4. Zaliczki z tytułu kontraktów	25 941	23 045	11,8	11,6	12,6
5. Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów długoterminowych	381	1 818	0,2	0,9	-79,6
6. Zobowiązania pozostałe	12 879	8 903	5,9	4,5	44,7
7. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	6	0	0,0	0,0	0,0
8. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 955	2 120	0,9	1,1	-7,8
9. Pozostałe rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne	1 710	707	0,8	0,4	141,9
10. Inne rozliczenia międzyokresowe	245	155	0,1	0,1	58,1
<b>Pasywa razem</b>	<b>219 869</b>	<b>199 413</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>10,3</b>

Na dzień 31.12.2021 roku kapitał własny stanowił 42 % sumy bilansowej, a za okres porównywalny poprzedniego roku 46,2%. Kapitał własny zwiększył się o 301 tys. zł, a kapitał obcy zwiększył się o 20.155 tys. zł z poziomu 107.304 tys. zł na koniec 2020 r. do poziomu 127.459 tys. zł na koniec 2021 r. i stanowił 58,0% sumy bilansowej. Wartość zobowiązań długoterminowych wzrosła o 5.855 tys. zł głównie z tytułu wzrosty kredytów i pożyczek. Wartość zobowiązań krótkoterminowych wzrosła o 14.300 tys. zł, głównie z tytułu kredytów i pożyczek. Na dzień 31.12.2021 roku stan kredytów i pożyczek wynosił 29.156 tys. zł i był wyższy o 4.603 tys. zł od stanu na dzień 31.12.2020 r. Nastąpił wzrost w pozycji zaliczki z tytułu kontraktów

o 2.896 tys. zł. Stan zobowiązań finansowych z tytułu leasingu długo- i krótkoterminowego wynosił 4.984 tys. zł i był niższy o 492 tys. zł w porównaniu z końcem 2020 roku.

Stan zobowiązań handlowych zwiększył się o 3.348 tys. zł, a zobowiązań z tytułu wyceny kontraktów zmniejszył się o 1.437 tys. zł. Zobowiązania pozostałe zwiększyły się o 3.976 tys. zł.

W analizowanym okresie Grupa nieznacznie zmniejszyła stan rezerw i na dzień 31.12.2021 r. wykazuje:

- rezerwę na świadczenia pracownicze - 9.938 tys. zł (spadek o 1.479 tys. zł),
- rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiącego nadwyżkę nad aktywami z tytułu odroczonego podatku dochodowego - 7.720 tys. zł (wzrost o 299 tys. zł),
- rezerwę na inne koszty dotyczące głównie kosztów prowizji i gwarancji sprzedanych maszyn - 1.710 tys. zł (wzrost o 1.003 tys. zł).

Łączna wartość rezerw ujętych w pasywach bilansu wynosi 19.368 tys. zł i stanowi 8,8 % sumy bilansowej.

#### *Przepływy finansowe.*

Za 2021 r. Grupa uzyskała dodatnie przepływy z działalności operacyjnej i finansowej oraz ujemne przepływy z działalności inwestycyjnej.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wynosiły „+” 1.236 tys. zł. Wykazany za 2021 r. zysk przed opodatkowaniem w wysokości 178 tys. zł został skorygowany m.in. o:

- amortyzację o 8.368 tys. zł,
- wzrost stanu należności o 14.546 tys. zł,
- wzrost stanu zapasów o 5.106 tys. zł,
- wzrost stanu zobowiązań z wyłączeniem pożyczek i kredytów w kwocie 9.350 tys. zł,
- odsetki i udziały w zyskach w kwocie 1.442 tys. zł.

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej były ujemne i wynosiły „-” 7.599 tys. zł. Wpływy z działalności inwestycyjnej stanowiły wartość 353 tys. zł, a wydatki na działalność inwestycyjną wartość 7.952 tys. zł. Główną pozycję wpływów i wydatków inwestycyjnych stanowi zbycie i nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych.

Przepływy pieniężne z działalności finansowej były dodatnie i wynosiły 6.806 tys. zł. Wpływy z działalności finansowej dotyczyły zwiększenia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 15.612 tys. zł. Wydatki dotyczyły spłaty kredytów wymagalnych w trakcie roku w wysokości 5.310 tys. zł, płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego w wysokości 2.114 tys. zł oraz spłaty odsetek od kredytów i leasingu w wysokości 1.382 tys. zł. Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych i w kasie zwiększył się o 432 tys. zł w porównaniu ze stanem na dzień 01.01.2021 r.

### 4.3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe.

#### Wskaźniki struktury.

Tabela 9 Wskaźniki struktury.

Wskaźniki struktury		j.m.	31.12. 2021	31.12. 2020
Wskaźnik struktury pasywów (źródeł finansowania)	(kapitał własny / kapitał obcy) * 100	%	72,5	85,8
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	(kapitał własny / aktywa trwałe) * 100	%	99,6	99,9
Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym	(kapitał stały / aktywa trwałe) * 100	%	134,2	128,4

Wzrost kapitału obcego o 20.155 tys. zł przy nieznacznym wzroście kapitału własnego o 301 tys. zł wpłynął na pogorszenie wskaźnika struktury pasywów (źródeł finansowania) o 13,3 pkt. %, z poziomu 85,8% do poziomu 72,5%. Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym uległ lekkiemu pogorszeniu o 0,3 pkt. %, z poziomu 99,9% do poziomu 99,6%, w związku ze zwiększeniem się wartości aktywów trwałych o 582 tys. zł. Aktywa trwałe Grupy są w 99,6% finansowane kapitałem własnym. Wzrost kapitału stałego przy nieznacznym wzroście aktywów trwałych wpłynął na poprawę wskaźnika pokrycia aktywów trwałych kapitałem stałym (rozumianego jako suma kapitału własnego, rezerw długoterminowych, zobowiązań długoterminowych i rozliczeń międzyokresowych długoterminowych) o 5,8 pkt. %, z poziomu 128,4% na koniec 2020 r. do 134,2% na koniec 2021 r.

#### Wskaźniki rentowności.

Tabela 10 Wskaźniki rentowności.

Wskaźniki rentowności		j.m.	31.12.2021	31.12. 2020
Rentowność aktywów (ROA)	(wynik netto / przeciętny stan aktywów) * 100	%	0,04	-1,3
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	(wynik netto / przeciętny stan kapitałów własnych) * 100	%	0,09	-2,8
Rentowność przychodów	(wynik netto / przychody ogółem) * 100	%	0,08	-2,3

Uzyskany za 2021 r. zysk netto spowodował polepszenie się wszystkich wskaźników rentowności i efektywności funkcjonowania Grupy. Wskaźnik rentowności aktywów ROA informujący o efektywności wykorzystania całego majątku Grupy wynosi 0,04%. Wskaźnik rentowności kapitałów własnych ROE wynosi 0,09%, zaś rentowność przychodów wzrosła z poziomu -2,3 % na koniec 2020 roku do poziomu -0,08%.

#### Wskaźniki zadłużenia.

Tabela 11 Wskaźniki zadłużenia.

Wskaźniki zadłużenia		j.m.	31.12. 2021	31.12. 2020
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(zobowiązania ogółem (bez rezerw) / aktywa ogółem) * 100	%	47,6	43,1
Stopa zadłużenia (wskaźnik zadłużenia kapitału własnego)	(zobowiązania ogółem (bez rezerw) / kapitały własne) * 100	%	113,3	93,4
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	(zobowiązania długoterminowe (bez rezerw) / kapitały własne) * 100	%	14,2	8,6

Wzrost zobowiązań ogółem bez rezerw o 18.660 tys. zł spowodował pogorszenie się wskaźników zadłużenia. Wskaźnik ogólnego zadłużenia określa udział wszystkich zobowiązań (bez rezerw) w pasywach bilansu. Na koniec 2021 r. wynosił 47,6% sumy bilansowej (na koniec 2020 r. wynosił 43,1%). W oparciu o wartość wskaźnika zadłużenia kapitału własnego należy stwierdzić, że ogół zobowiązań Grupy stanowi równowartość 113,3% jej kapitału własnego. Na koniec 2020 r. zobowiązania ogółem stanowiły 93,4% wartości kapitału własnego. Zwiększenie poziomu zobowiązań długoterminowych (bez rezerw), głównie z tytułu otrzymanych pożyczek z ARP S.A., spowodowało pogorszenie się wskaźnika zadłużenia długoterminowego z poziomu 8,6% w 2020 r. do 14,2 % na koniec 2021 r.

#### Wskaźniki efektywności.

Tabela 12 Wskaźniki efektywności.

Wskaźniki efektywności		j.m.	31.12. 2021	31.12. 2020
Szybkość obrotu zapasów	przeciętny stan zapasów * liczba dni w okresie / przychody ze sprzedaży	ilość dni	104	83
Szybkość obrotu należności z tytułu dostaw i usług	przeciętny stan należności z tytułu dostaw, robót i usług+ należności z tyt. kontraktów * liczba dni w okresie / przychody ze sprzedaży	ilość dni	299	260
Szybkość obrotu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	przeciętny stan zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług+ otrzymane zaliczki do kontraktów * liczba dni w okresie / przychody ze sprzedaży	ilość dni	159	142

Wskaźniki szybkości obrotu zapasów, należności i zobowiązań uległy wydłużeniu.

#### 4.4. Ważniejsze zdarzenia mające znaczący wpływ na działalność oraz wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Emitenta w roku obrotowym lub których wpływ jest możliwy w następnych latach.

Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięcie przez Grupę wyników w następnych latach to:

- sytuacja geopolityczna na świecie jako skutek agresji militarnej Rosji na Ukrainę,
- zagwarantowanie płynności Grupy na przestrzeni całego roku rozliczeniowego,
- zakres oraz długość kryzysu wywołanego COVID-19,
- utrzymanie rentowności na sprzedaży odlewów oraz poprawa rentowności sprzedaży obrabiarek,
- terminowa realizacja podpisanych kontraktów i uzyskanie dodatknej marży na sprzedaży,
- relacje wymiany PLN/EUR/USD,
- efektywne wykorzystanie parku maszynowego.

W dalszym ciągu istotnym zdarzeniem, które będzie rzutować na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej jest umowa z dnia 15.09.2020 r. zawarta pomiędzy spółką zależną ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju na dofinansowanie przez NCBiR realizacji projektu pt.: „Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania wielkogabarytowych odlewów z żeliwa sferoidalnego o specjalnych

własnościach w technologii Full Mould, dedykowanych do produkcji narzędzi tłoczonych w sektorze automotive” w ramach konkursu nr 1/1.1.1/2020 Szybka Ścieżka. Duży wzrost cen zaopatrzeniowych spowodował jednak, że spółka występuje do NCBiR o zindeksowanie kosztów kwalifikowanych tego przedsięwzięcia.

W konsekwencji zawartej w/w umowy spółka dominująca dokonała zakupu kilku maszyn i urządzeń do obróbki, co spowoduje określone wydatki finansowe, ale również oczekiwany jest wzrost przychodu spółki dominującej z tytułu świadczonych usług obróbki skrawania w kolejnych latach.

#### **4.5. Nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy Grupy Kapitałowej.**

W 2021 r. nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik finansowy RAFAMET S.A. w istotny sposób. Oczywiście COVID-19 miał wpływ na organizację i sposób pracy w roku 2020, jednak zanotowane wyniki tak sprzedażowe, jak i finansowe wskazują, że podmioty Grupy Kapitałowej jako całość poradziły sobie z następstwami COVID-19 w roku ubiegłym w sposób zadawalający, z zastrzeżeniem, że COVID-19 miał istotnie negatywny wpływ na funkcjonowanie i wyniki finansowe ODLEWNI RAFAMET Spółka z o.o.

#### **4.6. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.**

Aktualna sytuacja finansowa podmiotu dominującego w Grupie Kapitałowej RAFAMET jest dobra, a sytuacja głównej spółki zależnej od Emitenta, tj. ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. jest stabilna, jednak wymagająca nadzoru i systematycznego zwiększania wolumenu rentownej sprzedaży jako źródła pokrycia bieżących wydatków. Akcja kredytowa tej spółki jest zabezpieczona stosownymi bankowymi umowami kredytowymi obowiązującymi do czerwca 2022 roku. Grupa posiada według stanu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania znaczące pokrycie planu produkcji i sprzedaży na rok 2022 w formie zamówień i kontraktów klientowskich.

Spółka zależna POREBA MACHINE TOOLS Sp. z o.o. w roku 2022 będzie wykorzystywana do działań marketingowych i pozyskiwania kontraktów handlowych, które produkcyjnie wykonywane będą w Kuźni Raciborskiej.

Aby przeciwdziałać mogącym wystąpić zagrożeniom, Zarząd spółki dominującej podjął działania ograniczające powyższe ryzyka, na które narażony jest Emitent poprzez pozyskanie nowych linii kredytowych, nowych kredytów celowych oraz rozpoczęcie procedury zwiększania wielkości zobowiązań pożyczkowych. Działania Zarządu koncentrują się również wokół problematyki dostosowania systemu informacji ekonomicznej do potrzeb nowoczesnego zarządzania finansami, jak też wyposażenia przedsiębiorstwa w niezbędne zasoby majątkowo-kapitałowe.

W obecnej chwili nie jest możliwy do oszacowania wpływ trwania pandemii koronawirusa SARS-Cov-2 i choroby COVID-19 oraz rozpoczętej wojny w Ukrainie na sytuację finansową Grupy Kapitałowej w roku 2022. Jednakże należy pokreślić, że wpływ koronawirusa na sytuację finansową Emitenta był w roku 2021 bardzo ograniczony. Liczymy na znaczącą poprawę sytuacji w zakresie znoszenia restrykcji wynikających z COVID-19.



Oddzielnym problemem jest dramatycznie trudna sytuacja w Ukrainie wywołana agresją na ten kraj ze strony Rosji. W tym przypadku jednak wskazujemy na utratę potencjalnych zamówień i kontraktów, które w 2021 roku były przygotowywane pod względem technicznym i ofertowym. W obliczu skali i okrucieństwa wojny przeciwko Ukrainie RAFAMET S.A. zdecydował się definitywnie wycofać ze spółki j.v. w Rosji funkcjonującej pod firmą OOO STANRUS – RAFAMET oraz zaprzestać działalności ofertowej i handlowej na rynku rosyjskim i białoruskim. Potencjalnie przygotowywane dostawy 2-3 obrabiarek na te rynki w 2022 roku (Metro Petersburg i Metro Mińsk) nie będą realizowane. Niestety nie dojdzie do finalizacji przygotowywanych potencjalnych kontraktów dla klientów z Ukrainy oraz Łotwy z oczywistych powodów. Potencjalne kontrakty dotyczyły miały konkretnych, wytypowanych wspólnie maszyn w ilości od 3-6 sztuk. Nie została rozpoczęta ich produkcja, więc nie możemy mówić o realnych stratach, a jedynie o utracie potencjalnych zamówień i kontraktów planowanych przez Spółkę do realizacji w latach 2022 -2024.

#### **4.7. Zarządzanie ryzykami finansowymi.**

##### *Ryzyko utraty płynności finansowej*

Grupa Kapitałowa monitoruje ryzyko potencjalnego braku środków pieniężnych i funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Celem tego jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania poprzez korzystanie z różnych źródeł finansowania, takich jak linia kredytowa wielocelowa (kredyt w rachunku bieżącym, kredyt odnawialny, pożyczki, linia do finansowania gwarancji bankowych), kredyt obrotowy, leasing finansowy oraz kredyt kupiecki. Utrzymanie płynności finansowej na przestrzeni poszczególnych miesięcy roku 2022 jest nadrzędnym, najważniejszym celem zarządczym w dobie „COVID-19” oraz wojny w Ukrainie.

Specyfika produkcji spółki zależnej ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. w powiązaniu z koniecznością zaangażowania znacznych środków pieniężnych oraz zwiększające się zatory płatnicze sprawiają, że spółka może być narażona na utratę płynności finansowej, co może skutkować niemożliwością spłaty zobowiązań wobec kontrahentów i banków, a co za tym idzie pogorszeniem się wiarygodności kredytowej. Celem Zarządu odlewni jest utrzymywanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania. W tym celu wykorzystywane są różne źródła finansowania – kredyty obrotowe, kredyty w rachunku bieżącym, pożyczki od właściciela oraz leasing. Spółka jest w stałym kontakcie z doradcami banków obsługujących jednostkę i nie ma ryzyka wypowiedzenia umów kredytowych. W celu ograniczenia ryzyka ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. prowadzi systematyczny monitoring należności przeterminowanych, wysyła wezwania do zapłaty oraz jest w stałym kontakcie z osobami decyzyjnymi w sprawach płatności.

##### *Ryzyko wzrostu cen materiałów*

Produkcja Grupy Kapitałowej ma charakter materiałochłonny. Udział materiałów bezpośrednich, takich jak wyroby hutnicze, odlewnicze czy części maszyn, podzespołów oraz urządzeń elektrotechnicznych i hydraulicznych w kosztach produkcji jest wysoki, dlatego też wzrost cen materiałów zaopatrzeniowych, szczególnie obserwowanych w pierwszych miesiącach 2022 roku, w istotny sposób wpłynie na ryzyko wzrostu kosztów produkcji, co może mieć bezpośrednie przełożenie na rentowność sprzedaży. Tendencja wzrostu

cen zaopatrzeniowych bezpośrednio przekłada się na zwiększenie zapotrzebowania na środki pieniężne oraz zmniejszenie realizowanych marż zysku ze sprzedaży wyrobów przedsiębiorstwa. Podmioty Grupy Kapitałowej stale analizują poziom cen materiałów zaopatrzeniowych kwalifikowanych dostawców w oparciu o procedury i instrukcje wynikające z Zintegrowanego Systemu Zarządzania.

Emitent zabezpiecza się przed zmianami cen importowanych materiałów zaopatrzeniowych wykorzystując tzw. hedging naturalny (dostawę dewiz pozyskanych z eksportu). Kolejnym sposobem na ograniczenie ryzyka wzrostu cen jest dokonywanie zakupu materiałów i usług do produkcji w oparciu o politykę kilku dostawców jednego materiału, usługi i towaru, co powoduje poprawne relacje rynkowe, skutkujące możliwością oddziaływania w znacznym stopniu na poziom cen. W przypadku dostawców – monopolistów istnieje duże uzależnienie i mała możliwość oddziaływania na cenę. Rynek w 2022 roku będzie charakteryzował się wzrostem cen, trudnymi warunkami finansowymi potencjalnych dostaw oraz brakiem gwarancji ich terminowości. Emitent jest firmą realizującą swoje kontrakty w długich terminach 8-12 miesięcy i jest sprzedawcą finalnym dóbr inwestycyjnych, który nie może realizować polityki stosowanej przez podwykonawców.

W przypadku spółki zależnej ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. wzrost cen materiałów zaopatrzeniowych w istotny sposób wpływać może na ryzyko wzrostu kosztów produkcji i kształtowania się rentowności, bowiem produkcja ma charakter materiałochłonny i energochłonny.

Od początku 2021 r. ceny materiałów i usług rosły z miesiąca na miesiąc. Zgodnie z ustawą o rynku mocy od 01.01.2021 r. zaczęła obowiązywać opłata mocowa. Czynniki te w istotny sposób wpływają na wzrost kosztów produkcji

Sposobem na ograniczenie ryzyka wzrostu cen jest dokonywanie zakupu materiałów i usług do produkcji w oparciu o politykę jednego dostawcy danego materiału lub usługi, co pozwala utrzymać poprawne relacje rynkowe skutkujące możliwością oddziaływania w znacznym stopniu na poziom cen. Zmniejszenie ryzyka następuje poprzez wprowadzenie dopłaty do odlewów, która pokrywa wzrost kosztów materiałowych i jest zmienna w zależności od skali podwyżek surowców. Ryzyko wzrostu kosztów zakupu energii elektrycznej można w dużej mierze ograniczyć realizując wytopy w godzinach nocnych, kiedy to opłata mocowa nie obowiązuje. W przypadku spółki zależnej wystąpienie ryzyka jest wysokie.

#### *Ryzyko utraty zdolności kredytowej*

Ryzyko zdolności kredytowej RAFAMET S.A. analizowane jest poprzez przestrzeganie kowenantów finansowych ustalonych przez Spółkę z bankami ją finansującymi, a w odniesieniu do odbiorców Spółki monitorowane jest poprzez poddawanie potencjalnych klientów wstępnej weryfikacji i w zależności od oceny sytuacji zobowiązania ich do przedstawienia zabezpieczeń finansowych lub większej partycypacji w procesie realizacji kontraktu.

#### *Ryzyko kursu walutowego*

Ryzykiem zewnętrznym, na które podmioty Grupy Kapitałowej nie mają wpływu będą skokowe zmiany kursowe na przestrzeni roku 2022 związane z napięciami gospodarki światowej w następstwie COVID-19, wojną w Ukrainie, a tym samym przerwania łańcucha dostaw pomiędzy kooperującymi firmami, co może



powodować duże wahania waluty w poszczególnych miesiącach roku 2022. Ryzyko kursowe w przypadku generowania w 2022 r. znaczącej części przychodów ze sprzedaży w walutach wymiennalnych, stanowić będzie największą zmienną wpływającą na działalność Grupy. Jednym ze sposobów ograniczenia ryzyka jest zawieranie kontraktów z odbiorcami z poza Europy w walucie EUR, co pozwala znacznie ograniczyć ryzyko kursowe walut z krajów o zmiennym ratingu. Produkcja Grupy Kapitałowej w znacznym stopniu opiera się o części, podzespoły, których ceny zależą od kursu EUR. Kompensowanie sprzedaży w EUR zakupami komponentów do produkcji w EUR jest jednym ze sposobów ograniczenia ryzyka kursowego. Ograniczanie ryzyka walutowego następuje także poprzez wykonywanie płatności z krajowymi importerami w walucie EUR. Innym sposobem eliminowania ryzyka kursowego jest zawieranie terminowych, walutowych transakcji zabezpieczających typu forward. RAFAMET S.A. posiada politykę zarządzania ryzykiem walutowym, jednak w roku 2021 odstąpiono od jej stosowania w związku z obserwowaną i analizowaną deprecjacją waluty krajowej, czego szczególnym potwierdzeniem był kurs bilansowy zanotowany na dzień 31.12.2021 roku. Zawieranie transakcji zabezpieczających będzie również ryzykowne w roku 2022, gdyż spółka dominująca nie będzie umiała precyzyjnie wskazywać przyszłych dat wpływu środków pieniężnych z tytułu realizacji kontraktów (częste, wielomiesięczne przesuwanie odbiorów maszyn). Potencjalna ujemna wycena pozycji zabezpieczającej w danym momencie może być nieakceptowalnym ryzykiem ze strony Spółki, większym niżeli podążanie za rynkiem walut na poziomach rozliczeniowych dla PLN / EUR w wysokości około 4,50 PLN za 1 EUR.

#### *Ryzyko stóp procentowych*

Działalność podmiotów Grupy Kapitałowej w przypadku zwiększenia finansowania obcego może wraz ze wzrostem rynkowych stóp procentowych wiązać się ze zwiększonymi kosztami finansowymi z tytułu obsługi zaciąganych zobowiązań. Zaciągane zobowiązania kredytowe w roku sprawozdawczym miały swoje odzwierciedlenie w ponoszonych kosztach odsetkowych. Racjonalne zadłużenie kredytowe w roku 2021, przy rosnących stopach procentowych w czwartym kwartale 2021, pozwoliły na ograniczenie przedmiotowego ryzyka. Podwyżki stóp procentowych rozpoczęte w październiku 2021 br. przez NBP znacząco zwiększają to ryzyko na rok bieżący.

#### *Ryzyko współpracy z instytucjami finansowymi*

W strukturze finansowania bieżącej działalności istotną rolę odgrywa finansowanie z wykorzystaniem kredytów bankowych. Istnieje ryzyko (nie wystąpiło ono jednak w 2021 roku w stopniu uzasadniającym zmianę wysokości opłat i kosztów finansowania Spółki przez banki), że spółka dominująca nie będzie w stanie w 2022 roku wypełnić wszystkich warunków umów kredytowych (covenants). Wpływy sytuacji geopolitycznej w Ukrainie oraz nieporównywalnie mniejszy z tytułu COVID-19 na możliwość uzyskania uzgodnionych z bankami kowenantów są jednoznacznie negatywne, jednak należy przyjąć, iż banki finansujące gospodarkę w okresie wojny przeciwko Ukrainie oraz „kryzysu COVID-19” odstąpią od przestrzegania tych reguł. Powyższy czynnik może mieć jednak negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki.

#### 4.8. Ocena zarządzania zasobami finansowymi.

Podmioty Grupy monitorują sytuację swoich klientów poprzez agentów i instytucje windykacyjne. W przypadku powstawania zatorów płatniczych po stronie klientów, podjęte zostaną działania w celu poprawy płynności finansowej, polegające na pozyskaniu środków z leasingu lub kredytu bankowego.

Tabela 13 Analiza porównawcza podstawowych wskaźników płynności.

Wskaźniki płynności	31.12.2021 r.	31.12.2020 r.	Optymalna wartość
Wskaźnik płynności I	1,4	1,4	1,3-2,0
Wskaźnik płynności II	1,1	1,1	1,0

Wartość wskaźnika bieżącej płynności, który określa stopień wypłacalności jednostek wyniosła 1,4 i utrzymała swoją wartość z roku poprzedniego. Podobnie wskaźnik szybkiej płynności na koniec 2021 r. utrzymał swoją wysokość. Podmioty Grupy zachowały zdolność do regulowania zobowiązań bieżących.

#### 4.9. Informacja o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek.

Na dzień 31.12.2021 r. Grupa Kapitałowa zwiększyła zadłużenie z tytułu wykorzystania kredytów i pożyczek o 10.363 tys. zł i wynosiło ono 39.526 tys. zł.

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka posiada zadłużenie z tytułu kredytów w wysokości 28.173 tys. zł. Obejmuje ono kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 12.173 tys. zł, kredyt obrotowy na 5.000 tys. zł oraz pożyczki z ARP S.A. na 11.000 tys. zł.

Dnia 13.02.2020 r. Emitent podpisał z Bankiem PKO BP S.A. Aneks nr 10 do umowy kredytu w formie limitu kredytowego wielocelowego z dnia 17.02.2010 r. Na podstawie zawartego aneksu zmianie uległ końcowy okres spłaty kredytu, który przypada na dzień 15.02.2022 r. Dotychczasowa kwota limitu wielocelowego nie uległa zmianie. Oprocentowanie zostało ustalone na warunkach rynkowych WIBOR 1M + marża banku.

Zadłużenie z tytułu kredytu w rachunku bieżącym na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 8.744 tys. zł.

Dnia 19.03.2021 r. Emitent podpisał z bankiem mBank S.A. (00-950 Warszawa, ul. Prosta 18) umowę o kredyt obrotowy w wysokości 5.000.000,00 zł. Oprocentowanie kredytu zostało ustalone w oparciu o stawkę WIBOR1M plus marża bankowa. Okres kredytowania upłynął w dniu 28.02.2022 r. Zabezpieczenie kredytu stanowiły: cesja wierzytelności z kontraktów i weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Dnia 23.07.2021 r. został podpisany przez RAFAMET S.A. z mBank S.A. aneks nr 1 do umowy z dnia 19.03.2021 r. o kredyt obrotowy w wysokości 5.000 tys. zł. Na mocy aneksu wydłużony został okres wykorzystania kredytu z 30.07.2021 r. do 30.08.2021 r.

W dniu 28.12.2021 r. został podpisany przez RAFAMET S.A. z mBank S.A. aneks nr 2 do umowy z dnia 19.03.2021 r. o kredyt obrotowy w wysokości 5.000 tys. zł. Na mocy aneksu ustalono spłatę kredytu w jednej racie w wysokości 5.000 tys. zł na dzień 28.02.2022 r.

Zadłużenie z tytułu ww. kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 5.000 tys. zł.

Dnia 11.02.2021 r. Emitent zawarł z Bankiem BNP Paribas S.A. (01-211 Warszawa, ul. Kasprzaka 10/16) aneks nr 23 do umowy o limit wierzytelności z dnia 29.07.2009 r. Na podstawie aneksu limit wierzytelności został ustalony na poziomie 8.000 TPLN, a okres wykorzystania limitu został wydłużony do dnia 15.02.2022 r.

Emitent dnia 22.03.2021 r. podpisał z Bankiem BNP Paribas S.A. (01-211 Warszawa, ul. Kasprzaka 10/16) aneks nr 24 do umowy o limit wierzytelności z dnia 29.07.2009 r. Na podstawie aneksu limit wierzytelności został ustalony na poziomie 10.500 TPLN, a okres wykorzystania limitu został wydłużony do dnia 15.02.2022r.

Zadłużenie z tytułu ww. kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 1.925 tys. zł.

Dnia 26.05.2021 r. Spółka dominująca podpisała z HSBC Continental Europe S.A. Oddział w Polsce (00-124 Warszawa, ul. Rondo ONZ 1) aneks nr 25 do umowy z dnia 14.10.2009 r. o udzielenie kredytu w rachunku bieżącym, gwarancji i akredytyw do wysokości 6.000 tys. EUR. Emitent może wykorzystywać niniejszy limit w następujący sposób: na gwarancje bankowe do wysokości 6.000 tys. EUR, kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 1.000 tys. EUR.

Oprocentowanie kredytu w rachunku bieżącym zostało ustalone w oparciu o stawkę EURIBOR 1M + marża bankowa, a prowizje bankowe ustalono w oparciu o ceny rynkowe.

Zabezpieczenie umowy stanowiły: cesje wierzytelności przysługujące Emitentowi z tytułu zawartych kontraktów handlowych, poddanie się egzekucji w trybie art.777 § 1 pkt. 5 KPC, pełnomocnictwo do rachunków bankowych Emitenta w banku, zastaw rejestrowy na karuzelowym centrum tokarskim KCI 600/800, pionowe centrum obróbcze TBI VC oraz wiertarko – frezarka WFM, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej. Termin dostępności limitu określono na dzień 24.09.2021 r.

Dnia 23.09.2021 r. zawarto techniczny aneks nr 26 do umowy z dnia 14.10.2009 r. o udzielenie kredytu w rachunku bieżącym, gwarancji i akredytyw, wydłużający dostępność limitu do 22.10.2021 r.

Dnia 11.10.2021 r. RAFAMET S.A. zawarł z HSBC Continental Europe (Spółka Akcyjna) Oddział w Polsce (00-124 Warszawa, Rondo ONZ 1) dwie umowy:

- umowę o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 1.000,00 tys. EUR (dostępność kredytu 21.01.2022 r., z opcją prolongaty do dnia 21.01.2027 r.),
- umowę o gwarancje bankowe do wysokości 5.000,00 tys. EUR (dostępność umowy upływa z dniem 26.09.2022 r.).

Umowy powyższe zastępują dotychczasową umowę o kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje i akredytywy z dnia 14.10.2009 r z późniejszymi aneksami.

Zadłużenie z tytułu kredytu w rachunku bieżącym na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 0 EUR.

RAFAMET S.A. posiada kredyt w rachunku bieżącym zgodnie z umową zawartą z mBank S.A. w Warszawie – do kwoty 2.000 tys. zł. Dnia 24.08.2021 r. Emitent zawarł z bankiem aneks nr 8 do ww. umowy, na mocy którego okres kredytowania upływa w dniu 30.08.2022 r. Umowa została zawarta na warunkach finansowych WIBOR O/N + marża banku, prowizje od kredytu zostały ustalone w oparciu o ceny rynkowe, a zabezpieczenie spłaty kredytu stanowią m.in.: weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową Emitenta oraz cesja wierzytelności z kontraktów.

Zadłużenie z tytułu ww. kredytu na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 1.504 tys. zł.

Dnia 16.06.2020 r. Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. zawarła z Agencją Rozwoju Przemysłu S.A. (Pożyczkodawca) umowę pożyczki w wysokości 9.000 tys. zł z przeznaczeniem na zasilenie kapitału obrotowego Spółki. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w oparciu o stawkę WIBOR 1M plus marża. Pożyczka będzie spłacana w 24 ratach po 375 tys. zł w okresie 31.01.2021 roku do 31.12.2022 roku.

Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowią:

- hipoteka umowna łączna na nieruchomości Spółki do wysokości 13.500 tys. zł,
- przelew praw z polisy ubezpieczeniowej,
- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- oświadczenie Spółki w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 KPC.

Zadłużenie z tytułu ww. pożyczki na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 5.625 tys. zł.

Na mocy aneksu nr 1 z dnia 15.11.2021 r. zmieniono pierwotny harmonogram spłaty pożyczki. Zgodnie z nowymi ustaleniami pożyczka będzie spłacana w 26 ratach po 210 tys. zł oraz ostatnia rata wyrównująca w kwocie 165 tys. zł w okresie od 31.10.2022 roku do 31.12.2024 roku.

Dnia 07.12.2021 r. Emitent zawarł z Agencją Rozwoju Przemysłu S.A. (Pożyczkodawca) umowę pożyczki w wysokości 5.375 tys. zł z przeznaczeniem na zasilenie kapitału obrotowego Spółki. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w oparciu o stawkę WIBOR 1M plus marża. Pożyczka będzie spłacana w 24 ratach po 375 tys. zł w okresie 31.01.2021 roku do 31.12.2022 roku.

Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowią:

- hipoteka umowna łączna na nieruchomości Spółki do wysokości 8.063 tys. zł,
- przelew praw z polisy ubezpieczeniowej,
- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- oświadczenie Spółki w formie aktu notarialnego o dobrowolnym poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 § 1 pkt 5 KPC.

Zadłużenie z tytułu ww. pożyczki na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 5.375 tys. zł.

Dnia 10.08.2020 r. ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. zawarła aneks do umowy z Bankiem Millennium S.A. o kredyt złotówkowy w rachunku bankowym do wysokości zadłużenia 6.200 tys. zł. Na mocy aneksu ustalono nowy termin spłaty kredytu, który przypada na dzień 05.09.2022 r. Warunki finansowe umowy nie

uległy zmianie. Zabezpieczenie kredytu stanowi hipoteka kaucyjna, weksel in blanco wraz z deklaracją oraz gwarancja (zwana również gwarancją płynnościową) udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. Dnia 25.08.2021r Spółka RAFAMET S.A. zawarła umowę przystąpienia do długu pomiędzy: RAFAMET S.A. (jako „Przystępującym do Długu”) a Bankiem Millennium S.A. w Warszawie (jako ”Bankiem”), z udziałem spółki zależnej ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. (jako ”Kredytobiorca). Dotychczasowy harmonogram spłaty nie uległ zmianie.

Dnia 07.01.2021 r. Spółka zależna podpisała aneks nr 2 do umowy pożyczki zawartej 31.07.2015 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, na mocy którego został ustanowiony nowy harmonogram płatności. W miesiącach od stycznia do marca 2021 r. Spółka nie spłacała kapitału, w miesiącu kwietniu 2021 Spółka winna zapłacić ratę w wysokości 39 836,00 zł, jednak na mocy aneksu nr 3 podpisanego 05.05.2021 r. ponownie został ustanowiony nowy harmonogram spłat, wg którego w miesiącach styczeń-czerwiec 2021 r. zostały zawieszony płatności kapitału, w miesiącu lipcu rata wynosi 69.713,00 zł, a kolejne po 9.959,00 zł.

Dnia 03.08.2021 roku Spółka podpisała z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w Katowicach kolejny aneks nr 4, na mocy którego ustanowiono nowy harmonogram spłat pozostałej do spłaty pożyczki. Harmonogram: 10 rat po 20 823,00 zł od stycznia 2022 i ostatnia rata w wysokości 20 827,00 zł

Zadłużenie ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. z tytułu zaciągniętych kredytów w instytucjach finansowych na dzień 31.12.2021 r. wynosiło 11.353 tys. zł i kształtowało się następująco:

- kredyt w rachunku bieżącym zaciągnięty w Banku Millennium S.A. w Warszawie w kwocie 6.200 tys. zł (stan zadłużenia 5.749 tys. zł),
- pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 717 tys. zł (stan zadłużenia 229 tys. zł),
- kredyt obrotowy zaciągnięty w Banku Millennium S.A. w kwocie 6.000 tys. zł (stan zadłużenia 5.375 tys. zł).

#### **4.10. Informacja o udzielonych pożyczkach.**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Emitent udzielił ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. trzech pożyczek krótkoterminowych na łączną kwotę 1.125 tys. zł. W tym samym okresie spółka zależna dokonała spłat z tytułu pożyczek krótkoterminowych na kwotę 373 tys. zł. Na dzień 31.12.2021 roku zadłużenie spółki zależnej z tytułu zaciągniętych pożyczek wynosiło 4.125 tys. zł.

Dnia 26.04.2021 r. Emitent podpisał z ODLEWNIĄ RAFAMET Sp. z o.o. aneks skonsolidowany nr 2 do umowy pożyczki z dnia 04.05.2020 r., umowy pożyczki z dnia 02.06.2020 r. oraz aneksu nr 1 do umowy pożyczki z dnia 31.03.2020 r. Na mocy aneksu skonsolidowano wartość zobowiązania z tytułu pożyczek w wysokości 3.193 tys. zł i ustalono nowy harmonogram spłaty pożyczki:

- 1) 8 miesięcznych rat kapitałowych po 20 tys. zł, spłata od 30.04.2021 r. do 30.11.2021 r.,
- 2) 1 miesięczna rata kapitałowa w wysokości 33 tys. zł, spłata do 31.12.2021 r.,

- 3) 23 miesięczne raty kapitałowe po 120 tys. zł począwszy od 31.01.2022 r.,
- 4) ostatnia rata kapitałowa w kwocie 240 tys. zł,

Oprocentowanie skumulowanych pożyczek ustalono w wysokości średniomiesięcznej stopy WIBOR 3M+marża.

W 2021 r. Emitent podpisał ze spółką zależną ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. następujące umowy pożyczek:

- umowa pożyczki z dnia 29.09.2021 r. na kwotę 500,00 tys. zł; pożyczka zostanie spłacona jednorazowo do dnia 30.06.2023 r.; oprocentowanie ustalono w wysokości średniomiesięcznej stopy WIBOR 3M+marża;
- umowa pożyczki z dnia 15.12.2021 r. na kwotę 400,00 tys. zł; pożyczka zostanie spłacona jednorazowo do dnia 31.07.2023 r.; oprocentowanie pożyczki ustalono w wysokości średniomiesięcznej stopy WIBOR 1M+marża;
- umowa pożyczki z dnia 15.12.2021 r. na kwotę 225,00 tys. zł; pożyczka zostanie spłacona jednorazowo do dnia 31.07.2023 r.; oprocentowanie pożyczki ustalono w wysokości średniomiesięcznej stopy WIBOR 1M+marża;
- aneks skonsolidowany nr 3 z dnia 30.12.2021. do umowy pożyczki z dnia 26.04.2021 r.; na mocy aneksu skonsolidowano wartość zobowiązania z tytułu pożyczek w wysokości 3.000 tys. zł i ustalono następujący harmonogram i termin spłaty pożyczki:
  - a) 1 rata kapitałowa w wysokości 1.200 tys. zł płatna do 31.10.2022 r.,
  - b) 13 miesięcznych rat kapitałowych w wysokości 120 tys. zł każda, płatne począwszy od 30.11.2022 r.,
  - c) ostatnia rata kapitałowa w kwocie 240 tys. zł, płatna do dnia 31.12.2023 r.

#### 4.11. Informacja o udzielonych i otrzymanych poręczeniach i gwarancjach.

Dnia 15.12.2021 Emitent podpisał aneks nr 1 do umowy o udzielenie gwarancji bankowej z dnia 06.08.2015 r. wystawionej przez bank PKO BP S.A., stanowiącej zabezpieczenie spłaty poręczonej przez RAFAMET S.A. pożyczki w WFOŚiGW. Na mocy podpisanego aneksu wydłużono ważność gwarancji do dnia 31.12.2022 r.

Tabela 14 Poręczenia udzielone ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. wg stanu na 31.12.2021 r. (w tys. zł).

Kredytodawca /Pożyczkodawca	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Kwota kredytu poręczenia	Efektywna stopa procentowa [%]	Termin spłaty kredytu
PKO BP S.A.	06.08.2015 r.	31.12.2022 r.	731,0 tys. zł	-	15.11.2022 r.

Emitent na dzień 31.12.2021 r. korzystał z gwarancji bankowych o łącznej wysokości 19.448 tys. zł. Użyte gwarancje dotyczyły zabezpieczenia zwrotu zaliczki, dobrego wykonania kontraktu oraz rękojmi,



gwarancji, regwarancji przetargowych, a także regwarancji zwrotu zaliczki. Gwarancje bankowe Spółka uzyskała odpowiednio w BNP Paribas Polska S.A. w Warszawie oraz HSBC Continental Europe S.A. Oddział w Polsce. W porównaniu z końcem roku 2020, na dzień 31.12.2021 r. nastąpił wzrost wartości gwarancji bankowych, z których korzystał Emitent o kwotę 6.843 tys. zł.

#### **4.12. Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy Kapitałowej w roku obrotowym.**

Emitent oraz pozostałe podmioty Grupy Kapitałowej nie posiadają żadnych znaczących długoterminowych lokat kapitałowych ani też inwestycji kapitałowych. Zgodnie z przyjętą strategią rozwoju większość środków pieniężnych wypracowanych w ramach Grupy Kapitałowej docelowo ma zostać przeznaczonych na rozwój biznesu poprzez realizację kolejnych inwestycji (modernizacja parku maszynowego, zakup nowych urządzeń i maszyn skracających cykl produkcyjny, a przy tym energooszczędnych i uniwersalnych oraz uruchamianie nowych linii technologicznych w przypadku ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.). Podmioty Grupy analizują wykorzystanie przejściowo niewykorzystanych środków pieniężnych, tak aby nie narazić się na konsekwencje dodatkowych prowizji bankowych pobieranych za utrzymywanie gotówki na rachunkach bankowych.

#### **4.13. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na 2021 r.**

Emitent nie publikował prognoz dotyczących wyników finansowych Grupy Kapitałowej na 2021 r.

### **5. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ.**

#### *Ryzyko wynikające z agresji militarnej Rosji na Ukrainę*

Dramatycznie trudna sytuacja w Ukrainie wywołana agresją na ten kraj ze strony Rosji spowodowała już nie ryzyko a pewność co do utraty potencjalnych zamówień i kontraktów, które w 2021 roku były przygotowywane pod względem technicznym i ofertowym na rynki ukraiński, łotewski, rosyjski oraz białoruski. Potencjalnie przygotowywane dostawy 3-9 obrabiarek na te rynki w 2022-2024 roku nie będą realizowane. Nie została rozpoczęta ich produkcja, więc nie możemy mówić o realnych stratach, a jedynie o utracie potencjalnych zamówień i kontraktów. W obliczu skali i okrucieństwa wojny przeciwko Ukrainie RAFAMET S.A. zdecydował się definitywnie wycofać ze spółki j.v. w Rosji funkcjonującej pod firmą OOO STANRUS–RAFAMET oraz zaprzestać działalności ofertowej i handlowej na rynku rosyjskim i białoruskim. Decyzja ta powoduje konieczność poszukiwania nowych rynków zbytu oraz nowych klientów na produkowany przez Spółkę asortyment obrabiarkowy. Jako ryzyko należy wskazać więc, że mogą wystąpić trudności w szybkim zastąpieniu ww. rynków innymi.

Dla ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. początek 2022 r., w związku z trwającą wojną w Ukrainie, przyniósł radykalne wzrosty cen materiałów i usług, pojawiły się również problemy z dostępnością materiałów. Z

rynku wschodniego pochodzą dostawy surowców odlewniczych i żelazostopów. Zakup tych materiałów w 2021 r. stanowił 16,5% wartości materiałów używanych do produkcji odlewów. Odlewnia poszukuje alternatywnych dostawców surowców i żelazostopów z innych kierunków (Norwegia, Brazylia). Zmniejszenie ryzyka następuje poprzez wprowadzenie indeksacji cen odlewów, która pokrywa wzrost kosztów materiałowych i jest zmienna w zależności od skali podwyżek surowców. Wprowadzone zostały również nowe warunki płatności za wyroby spółki, polegające głównie na zwiększeniu poziomu przedpłaty i skróceniu terminów płatności. Spółka nie generuje przychodów z rynków wschodnich, nie ma też należności z tych rynków. Na skutek sankcji klienci zawiesili realizację kilku zamówień przeznaczonych docelowo na rynki wschodnie, nie wpływa to jednak w istotny sposób na planowany poziom produkcji i sprzedaży ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.. Wojna nie wpłynęła na wzrost kosztów energii w spółce zależnej (stała cenę zakontraktowano w 2021 roku).

#### *Ryzyko wynikające z COVID-19*

Wymienione poniżej ryzyka i zagrożenia prowadzenia działalności przez podmioty Grupy Kapitałowej, w związku z wciąż istniejącymi większymi lub mniejszymi (w zależności od pory roku i poziomu zachorowań na koronawirusa) utrudnieniami mogą ulegać zwiększeniu lub być trudne do oszacowania. Wpływ na nie mogą mieć z pewnością takie czynniki jak: kwarantanna pracowników, przerwy w dostawach materiałów oraz podzespołów kooperacyjnych, a także ewentualne przerwy w pracy spowodowane sytuacją epidemiologiczną w Spółce lub u poddostawców (powstrzymanie się od pracy).

Rozprzestrzenianie się COVID-19 w 2021 r. w znaczący sposób wpłynęło w Grupie Kapitałowej RAFAMET na funkcjonowanie spółki zależnej ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. Nastąpił znaczący spadek zamówień, którego efektem była niższa produkcja i sprzedaż, co miało bezpośredni wpływ na wyniki finansowe spółki. Wystąpił ponadto wzrost absencji chorobowej i opóźnienia w odbiorach produktów przez klientów. Zarząd spółki zależnej ocenia wystąpienie ryzyka w 2022 r. jako niskie. Odlewnia jest dobrze przygotowana do przeciwdziałania negatywnym skutkom epidemii. Absencja chorobowa ustabilizowała się, znacząco wzrósł poziom zamówień. Spada ryzyko związane z zaburzeniem łańcucha dostaw materiałów i usług na skutek epidemii, rośnie jednak z tytułu agresji Rosji na Ukrainę.

#### *Ryzyko konkurencji*

Charakter prowadzonej działalności podmiotów Grupy Kapitałowej i stosunkowo niewielki rozmiar rynku powodują, iż zagrożenie konkurencyjne należy uznać za porównywalne z innymi sektorami przemysłu maszynowego. Największe zagrożenie konkurencyjne występuje ze strony firm włoskich, niemieckich, hiszpańskich i czeskich, które posiadają wieloletnie doświadczenie w działalności na rynku światowym i ugruntowaną pozycję. Istotnym czynnikiem przewagi konkurencyjnej – w ocenie Emitenta – jest elastyczność i szybkość dostosowania oferty produkcyjnej do specyficznych wymogów poszczególnych odbiorców. Istotnym elementem konkurencyjności jest także skuteczne rozpoznanie rynku ostatecznych odbiorców-użytkowników obrabiarek. Emitent w swoich działaniach handlowych na rynkach międzynarodowych korzysta z usług pośredników handlowych i lokalnych agentów, zatem potencjalnym czynnikiem ryzyka jest nietrafny dobór agenta na obsługiwany rynek i ewentualne konsekwencje w zakresie skutecznego konkurowania na danym rynku. Zamknięcie lub ograniczenia swobodnego przepływu towarów i ludzi w następstwie



bieżącej sytuacji polityczno – gospodarczej na świecie może powodować przedkładanie przez klientów lokalnych dostaw nad zagranicznymi na wybranych rynkach sprzedaży obrabiarek.

W obszarze kluczowego dla ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. asortymentu, tj. odlewów żeliwnych o ciężarze powyżej 10.000 kg, ryzyko konkurencji na rynku krajowym jest niewielkie. Największe zagrożenie konkurencyjne na rynkach zagranicznych występuje ze strony odlewni włoskich, niemieckich, czeskich i tureckich, które głównie z racji cen materiałów i energii elektrycznej wyższych w Polsce niż w pozostałej części Europy, oferują odlewy w cenach konkurencyjnych.

Istotnymi czynnikami przewagi konkurencyjnej spółki zależnej są: elastyczność i krótkie terminy realizacji pozwalające dostosować się do wymogów odbiorców, specjalizacja w produkcji odlewów dla przemysłu maszynowego, doświadczenie w produkcji odlewów z modeli EPS oraz bogata oferta. Ryzyko konkurencji na rynkach zagranicznych dla odlewni jest wysokie.

#### *Ryzyko dotyczące specyfiki działalności operacyjnej i charakteru produktów*

Produkcja RAFAMET S.A. ma charakter jednostkowy lub małoseryjny, a zawierane kontrakty charakteryzują się wysoką wartością jednostkową i długim czasem realizacji, co stwarza potencjalne zagrożenie związane z relatywnie wysokim wpływem pojedynczych kontraktów na wyniki finansowe oraz ryzyko niepełnej i nieterminowej realizacji płatności za produkt. Celem minimalizacji powyższego ryzyka w kontraktach stosowany jest etapowy tryb płatności (jeżeli jest to formalnie możliwe). W przypadku kontrahentów z rynków charakteryzujących się małą wiarygodnością wykorzystywane są akredytywy bankowe. Corocznie istotna część produktów Spółki kierowana jest do odbiorców, których właścicielami są podmioty państwowe (w segmencie kolejowym). Emitent jest w stanie wytwarzać zróżnicowany asortyment obrabiarek, jednakże struktura posiadanego parku maszynowego generalnie jest dostosowana do produkcji obrabiarek o średnich gabarytach (kolejnictwo) oraz wielkogabarytowych (zaplecze przemysłu energetycznego). W przypadku znaczącej zmiany w strukturze popytu na rzecz obrabiarek wielkogabarytowych ograniczeniem w sferze produkcji może być obróbka dużych elementów i ich montaż. Jednostkowy i małoseryjny charakter produkcji i ograniczenia w elastyczności dostosowania struktury produkcji do zmian popytu mogą powodować wahania przychodów ze sprzedaży i rentowności osiąganą przez Emitenta. Istotne ryzyko związane jest także z pozyskiwaniem, w skorelowany sposób z procesem produkcyjnym i cyklem finansowania produkcji niektórych istotnych komponentów elektrycznych i mechanicznych obrabiarek, w tym odlewów żeliwnych. W szczególności obserwujemy to zjawisko w roku 2022 w oczywistych wyżej opisanych powodów.

Głównym czynnikiem mającym wpływ na czas produkcji pozostaje wydajność spółki zależnej Emitenta – ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. W celu ograniczenia tego ryzyka RAFAMET S.A. podjął działania, mające na celu zwiększenie mocy produkcyjnych odlewni oraz zmianę profilu produkcji tej spółki, polegające na odejściu od produkcji detali lekkich na rzecz skoncentrowania się na produkcji detali ciężkich żeliwa szarego i sferoidalnego oraz wprowadzenia na większą skalę produkcji odlewów w oparciu o technologię Lost Foam.

W przypadku przerywania lub przerwania międzynarodowego łańcucha dostaw mogą wystąpić przerwy w dostawach towarów osiągalnych z preferowanych rynków i trudności w utrzymaniu rytmu pracy maszyn i ludzi.

#### *Ryzyko rynków zbytu*

Podmioty Grupy Kapitałowej sprzedają produkty głównie na rynkach zagranicznych, w krajach o zróżnicowanej sytuacji makroekonomicznej. Cykl zakupów produktów Emitenta wiąże się co prawda bardziej z koniecznością odnawiania parku maszynowego użytkowników i nie jest bezpośrednio powiązany z bieżącą koniunkturą, ale dłuższe pogorszenie sytuacji makroekonomicznej w danym kraju stanowi zagrożenie dla uzyskiwania stabilnych przychodów i marż na danym rynku. Emitent prowadzi swoją działalność handlową także na rynkach o podwyższonym ryzyku politycznym i w krajach, wobec których społeczność międzynarodowa wprowadziła ograniczenia swobody obrotu. Zaostrzenie sytuacji politycznej i konieczność uzyskiwania licencji eksportowej stanowią zatem czynnik ryzyka.

W związku z bieżącą sytuacją polityczno – gospodarczą (wojna w Ukrainie) perspektywa stabilnego wzrostu rynku sprzedaży obrabiarek ciężkich na wybranych rynkach jest wątpliwa. Dlatego uważamy, że rok 2022 może być nadal okresem trudnym w aspekcie precyzyjnego lokowania zdolności produkcyjnych i ludzkich oraz selekcjonowania wypłacalnych płatników. Obawy stagnacyjne w gospodarce światowej są uzasadnione co dodatkowo może wzmacniać walkę cenową pomiędzy firmami konkurującymi o spadające wolumeny zamówień, co z kolei musi powodować spadek rentowności wyrobów.

#### *Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym*

Otoczenie gospodarcze charakteryzujące się brakiem oznak możliwego wzrostu koniunktury światowej w branży obrabiarek ciężkich i stabilizacją ilości nowych zamówień na wyroby dla branży kolejowej produkowane przez podmioty Grupy Kapitałowej - to najważniejsze zewnętrzne czynniki wpływające na warunki funkcjonowania Grupy. Ze względu na specyfikę produktów na poziom sprzedaży wpływa ogólne tempo wzrostu gospodarczego, a przede wszystkim poziom realizowanych inwestycji (zakupy nowych maszyn). Aktualna sytuacja ekonomiczna wpływa na spadek nakładów inwestycyjnych przedsiębiorstw, co przekłada się na spadek sprzedaży, osiągane wyniki i sytuację finansową. Pogorszenie globalnej sytuacji gospodarczej może negatywnie oddziaływać na sytuację finansową odbiorców i przełożyć się na sytuację finansową Grupy Kapitałowej.

#### *Ryzyko niestabilnego otoczenia prawnego*

Istnieje ryzyko wdrożenia sankcji gospodarczych na eksport wyrobów do wybranych państw świata lub wskazanych odbiorców, np. firm lub osób (przeciwdziałanie: dywersyfikacja rynków zbytu).

#### *Ryzyko niedostosowania się do wymogów w zakresie ograniczenia emisji*

Zidentyfikowano ryzyko niespełnienia w niedługim czasie wymogów w zakresie emisji pyłów z obecnie eksploatowanej kotłowni węglowej (przeciwdziałanie: wspieranie działań mających na celu doprowadzenie

gazu ziemnego do miasta Kuźnia Raciborska i budowa systemu ogrzewania hal fabrycznych w oparciu o ogrzewanie gazowe).

#### *Ryzyko kumulacji zamówień*

W odniesieniu do ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o., istotnym czynnikiem ryzyka może stać się skumulowanie zamówień na określony asortyment, co może wpływać na czas ich realizacji, a w skrajnych przypadkach na ich utratę. Spółka zależna specjalizuje się w produkcji odlewów ciężkich, powyżej 15 000 kg, które wykonywane są w dołach formierskich. Od kilku lat ma miejsce zwiększona ilość zamówień na ten asortyment, przez co wyznaczane są długie terminy realizacji.

### *Ryzyko środowiska pracy*

Większość stanowisk pracy w ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. ma charakter pracy uciążliwej, tzn. takiej, gdzie wymagany jest znaczny wysiłek fizyczny. Na większości stanowisk pracy występują szkodliwe czynniki związane ze środowiskiem pracy na poziomie normatywnym poniżej NDN i NDS.

Istnieją stanowiska pracy, gdzie występujące czynniki środowiskowe, takie jak hałas i zapylenie przekraczają najwyższe dopuszczalne normy (oczyszczacz, doczyszczacz, wybijacz odlewów, operator śrutownicy, suwnicowa w hali oczyszczalni). Istnieje zatem ryzyko chorób zawodowych na wymienionych stanowiskach oraz zaostrzenia normatywów związanych ze środowiskiem pracy. Prowadzone są zatem działania, w tym narzucone przez instytucje zewnętrzne, które mają na celu zmniejszenie natężenia czynników szkodliwych.

### *Ryzyko przestojów w produkcji spowodowanych awaryjnością oraz pogarszającym się stanem maszyn, urządzeń i budowli*

Większość istotnych w procesie produkcji urządzeń i instalacji, będących na wyposażeniu ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. ma po kilkanaście lat, co w istotny sposób wpływa na wysokie koszty remontów i modernizacji, a w przypadku awarii na przestoje w produkcji. Stare budynki i budowle wymagają ciągłych prac remontowych, które generują wysokie nakłady. Ryzyko w tym obszarze jest wysokie i w kolejnych latach zostanie ograniczone na niektórych płaszczyznach, po zakończeniu realizacji projektu B+R.

Ryzyka finansowe zostały zdefiniowane w Rozdziale 4 „Sytuacja finansowa” pkt. 4.7. sprawozdania „Zarządzenie ryzykami finansowymi”.

Ryzyka w obszarze społecznym i pracowniczym, środowiskowym oraz w obszarze poszanowania praw człowieka i przeciwdziałania korupcji zostały omówione w Rozdziale 24 sprawozdania „Oświadczenie na temat informacji niefinansowych”.

W ocenie Zarządu Grupa Kapitałowa jest w ograniczonym stopniu narażona na działanie opisanych czynników ryzyka i zagrożeń, z zastrzeżeniem, iż wpływ wojny w Ukrainie na działalność podmiotów Grupy w roku 2022 oraz na wyniki finansowe tego roku nie jest możliwy do oszacowania liczbowego już obecnie. Plany rzeczowo – finansowe roku 2022 mogą ulegać zmianom jako rezultat wpływu rosyjskiej agresji militarnej na Ukrainę na poszczególne obszary życia spółek. Utrzymanie płynności finansowej na przestrzeni poszczególnych miesięcy roku 2022 jest nadrzędnym celem zarządczym. Realizacja podstawowych parametrów przyjętych planów rzeczowo – finansowych na rok 2022 ma pozwolić na utrzymanie miejsc pracy gwarantujących utrzymanie zdolności produkcyjnych oraz rozwój Grupy Kapitałowej RAFAMET w długim okresie.

## 6. OFEROWANE PRODUKTY, SPRZEDAŻ I RYNKI ZBYTU.

### 6.1. Produkty i usługi.

#### Rynek kolejowy – obrabiarki (lekkie i ciężkie) dla przedsiębiorstw eksploatujących tabor szynowy



##### Tokarki podtorowe UGE 180, UGE 300, UGE 400

Cechą charakterystyczną tokarek podtorowych jest wysoka sztywność konstrukcji oraz stabilność geometryczna. Tokarki podtorowe UGE 180, UGE 300 i UGE 400 N są dwusuportowymi sterowanymi numerycznie tokarkami specjalnymi, przeznaczonymi do obróbki kół jezdnych zestawów kołowych pojazdów trakcji szynowej. Ich zasadniczym przeznaczeniem jest reprofiliowanie kół pojazdów szynowych, bez konieczności demontażu zestawów kołowych z pojazdu. Zapewnia to radykalne skrócenie czasu wyłączenia pojazdu z ruchu, przez co znacznie wzrasta efektywność jego eksploatacji. Obrabiarki chwalone za wysokie osiągi, zarówno w zakresie wydajności i dokładności obróbki oraz działania wyposażenia pomiarowego. Jako uzupełnienie tego asortymentu oferowane są również samojezdne wózki szynowo-drogowe do manewrowania taborom na terenie zakładu użytkownika.



##### Tokarki nadtorowe UDA 125, UBF 112, TCG 135

Tokarki nadtorowe przeznaczone są do regeneracji profilu kół pojedynczych zestawów kołowych, tzn. wywiązanych z wózka jezdnych. Mogą być wykonane w wersji przelotowej, umożliwiającej transport zestawu kołowego przez obrabiarkę w linii technologicznej lub w układzie nieprzelotowym, gdzie zestawy kołowe są podawane i odbierane z tej samej strony maszyny. Wysokowydajna obróbka profilu odbywa się w automatycznym cyklu kontrolowanym przez numeryczny układ sterowania sprzężony z cyfrowymi napędami.



##### Tokarki podtorowe tandem 2UGE 180 i 2UGE 300

Prace nad obrabiarkami typu tandem są odpowiedzią Rafametu na rosnące zapotrzebowanie na maszyny do obróbki profilu jezdnych dla KDP. Tabor ten stawia najwyższe wymagania, dotyczące dokładności obróbki profilu jezdnych kół z powodu zarówno bezpieczeństwa transportu osobowego, jak i komfortu jazdy. Obróbka profilu kół w pojazdach KDP podlega ocenie jej wyników z normami dotyczącymi zależności pomiędzy wszystkimi kołami pojazdu, co implikuje dodatkowe problemy pomiarowo-obróbkowe. Jeżeli obróbka profilu kół odbywa się na tokarkach podtorowych, to zestawy kołowe nie wymagają ich wymontowania z pojazdu. Zestawienie dwóch tokarek podtorowych przystosowanych do symultanicznej obróbki czterech kół (dwóch zestawów kołowych zamontowanych w jednym wózku jezdnym) skraca cykl reprofiliowania kół i tym samym czas wyłączenia pojazdu z eksploatacji.



##### Tokarka ciarna przelotowa UFD 140

W odpowiedzi na rosnącą konkurencję oraz coraz wyższe wymagania odbiorców w obszarze kolei dużych prędkości, Rafamet podjął decyzję projektu nowej tokarki, mającej za zadanie lepiej odpowiedzieć na potrzeby odbiorców, niż dotychczas oferowane modele UDA 125 oraz UFB 125. Nowa obrabiarka ma cechować się wydajnością porównywalną do produktów najważniejszych konkurentów Spółki (możliwość skrawania, przy przekroju wióra do 18 mm<sup>2</sup>), jak również ma być pozbawiona uchwytów szczękowych, którym towarzyszy ryzyko ewentualnego skaleczenia koła i w efekcie pęknięć zmęczeniowych.



##### System laserowego pomiaru zestawów kołowych

Spółka we współpracy z firmą Graw Sp. z o.o. oferuje przejezdne laserowe stanowiska pomiarowe. Skanery laserowe 2D umożliwiają pomiar kilku parametrów geometrycznych kół kolejowych. Specjalistyczne oprogramowanie umożliwia analizę zapisanych obrazów i określenie istotnych parametrów, charakteryzujących m.in. kształt profilu. Dane te, w połączeniu z parametrami badanego pojazdu, mogą służyć do analiz zużycia profilu i prognozowania okresu dalszej eksploatacji poszczególnych pojazdów przed wykonaniem regeneracji profilu. Mogą być również przekazane do systemu sterowania tokarką podtorową, umożliwiając optymalne zaplanowanie procesu regeneracji kół.



## Rynek kolejowy – producenci taboru kolejowego i zestawów kołowych



### Tokarki nadtorowe UDA 125, UFB 125, UFD 140

Tokarki przeznaczone są do regeneracji profilu kół pojedynczych zestawów kołowych. Mogą być wyposażone albo w klasyczny, zabieraczowy system mocowania zestawów kołowych lub w mechanizm przenoszący napęd za pomocą rolek ciernych.

### Tokarka do kół KKB 150

Tokarka do kół zbudowana jest na bazie jednostojakowej tokarki karuzelowej wyposażonej w jeden suport pionowy, magazyn narzędzi i system chłodzenia narzędzi. W zależności od potrzeb, może być wykonana w konfiguracji umożliwiającej obróbkę wykańczającą otworu piasty koła, obróbkę obręczy, średnio-wydajną obróbkę całego koła lub - po doposażeniu jej w mocniejszy napęd główny i drugi suport narzędziowy - wysokowydajną obróbkę całego koła.

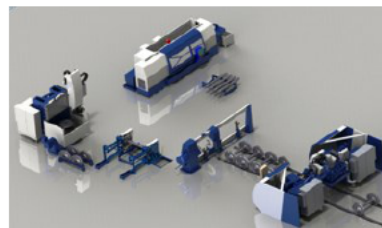


### Tokarka do osi TOK 80 S

Tokarka do osi TOK 80 CNC jest sterowaną numerycznie obrabiarką specjalną przeznaczoną do toczenia osi zestawów kołowych pojazdów szynowych. Zastosowanie sterowania numerycznego pozwala na automatyczną i wydajną obróbkę według programu technologicznego. Można na niej wykonywać obróbkę zgrubną i wykańczającą osi regenerowanych lub nowych.

### Prasa do zestawów kołowych

Prasa do zestawów kołowych przeznaczona jest do montażu i demontażu kół i innych elementów jak tarcze hamulcowe i koła zębate z osi zestawów kołowych. Może być wykonana w różnych wariantach: od podstawowej wersji z jednym cylindrem do prostych zastosowań o niskiej wydajności do w pełni zautomatyzowanych konfiguracji z dwoma cylindrami i bogatym wyposażeniem peryferyjnym do wysokowydajnej pracy, w tym w liniach technologicznych.



### Frezarka do ram wózków

Frezarka do obróbki ram wózków jezdnych pojazdów szynowych jest frezarką typu Gantry umożliwiającą frezowanie przestrzenne 3-osiowe, wiercenie i inne operacje wykonywane za pomocą narzędzi obrotowych we wszystkich płaszczyznach obróbczych. Zastosowanie układu sterowania CNC zapewnia wydajną i automatyczną obróbkę detali według programu.

## Rynek wielkogabarytowych obrabiarek jednostkowych (rynek pozakolejowy)



### Tokarki karuzelowe trzech serii: KDC, KCI, KCM

Uniwersalne tokarki karuzelowe o szerokim zakresie średnic stołów roboczych od 1.000 mm do 8.000 mm i średnicy toczenia do 13.000 mm, zróżnicowanych prędkościach obrotowych stołu (od 25 do 400 obr./min.) i zróżnicowanym obciążeniu stołu (od 6 do 350 ton). Obrabiarki wyposażone w dodatkowe wrzeciono wiertarsko-frezarskie oraz specjalizowany napęd dla dokładnego kąowego pozycjonowania stołu. Sterowane wyłącznie przez układy sterowania CNC oraz odpowiednio precyzyjne napędy cyfrowe. Obrabiarki posiadają bogate wyposażenie do automatycznej wymiany narzędzi i głowic narzędziowych, jak również do realizacji automatycznego pomiaru narzędzi skrawających i obrabianego detalu.



### Frezarki GMC, FBA, HSM

Frezarki bramowe uniwersalne z przesuwym stołem lub przesuwą bramą (Gantry) dla precyzyjnej i wydajnej obróbki różnorodnych detali o dużych wymiarach. Wyposażone w nowoczesne komponenty składowe oraz układy sterowania numerycznego o wszechstronnych możliwościach technicznych i technologicznych. Wyposażone w głowice narzędziowe stałe i przestawne, z napędem wrzeciona o szerokim zakresie regulacji obrotów i wysokiej dokładności biegu wrzeciona.



#### **Ciężkie tokarki poziome TZL, TCE, TCF, TCM**

Uniwersalne i specjalizowane tokarki poziome zapewniają precyzyjną obróbkę ciężkich detali. Posiadają budowę modułową, pozwalającą na ich łatwą rozbudowę celem przystosowania do indywidualnych wymagań użytkownika. Wyposażone są w wielopozycyjne głowice rewolwerowe z narzędziami tokarskimi i obrotowymi. Dodatkowy napęd zapewnia dokładne pozycjonowanie kątowe obrabianego detalu, np. dla wykonania prac wiertarskich lub frezarskich. Obrabiarki sterowane są układami CNC i sprzężonymi z nimi napędami regulowanymi cyfrowo. Posiadają precyzyjne systemy pomiaru położenia narzędzia oraz detalu.

### **Rynek usług wielkogabarytowej obróbki skrawaniem**



Firma dysponuje parkiem maszynowym umożliwiającym wykonywanie obróbki wiórowej wielkogabarytowych elementów stalowych i żeliwnych w zakresie toczenia, frezowania, wiercenia, wytaczania. W ramach wolnych mocy przerobowych może zaoferować do 10.000 godzin roboczych.

### **Remonty i modernizacje obrabiarek**

Remonty obrabiarek.

Spółka wykonuje remonty obrabiarek produkcji własnej i obcej. W ramach remontu dokonuje się regeneracji podstawowych elementów obrabiarki, takich jak łoża, stojaki, belki suportowe, suporty, itp. Wymienia się elektryfikację i hydraulikę. Wykonuje się nowe szafy sterownicze i agregaty hydrauliczne.

Modernizacje obrabiarek.

Modernizacja polega na wyposażeniu obrabiarki w układ sterowania numerycznego CNC, integrujący wszystkie dotychczasowe funkcje robocze, zapewniający skrawanie dowolnej ilości profili, w tym profili ekonomicznych oraz umożliwiającą określenie zużycia profilu i przygotowanie optymalnych danych do skrawania.

### **Usługi**

- Opracowania dokumentacji konstrukcyjnej na modernizację maszyn i urządzeń produkcji własnej i obcej. Dotyczy to modernizacji w zakresie mechanicznym, hydraulicznym, smarowania oraz elektrycznym wraz z opracowaniem oprogramowania PLC.
- Opracowania programów technologicznych dla obrabiarek sterowanych numerycznie dla obróbki części.
- Obróbka detali (zasadniczo w zakresie obróbki wiórowej).
- Pomiary geometryczne maszyn i urządzeń przy użyciu precyzyjnych urządzeń laserowych.
- Oprogramowania specjalistyczne do stosowania w produkowanych obrabiarkach.
- Serwisy i montaż obrabiarek.

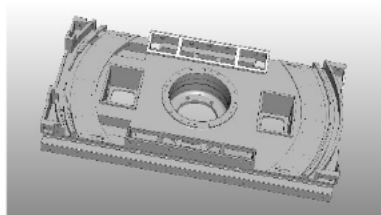
## ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. – jednostka zależna

ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie produkcji i sprzedaży odlewów żeliwnych i modeli odlewniczych oraz usług w zakresie obróbki cieplnej odlewów żeliwnych i konstrukcji stalowych oraz usług w zakresie obróbki wiórowej.

Odlewnia świadczy szeroki pakiet usług od analizy i opracowywania dokumentacji technologicznej, przez wykonywanie modeli, odlewów i ich obróbkę mechaniczną. Oferuje także usługi śrutowania, obróbki cieplnej oraz usługi laboratoryjne.

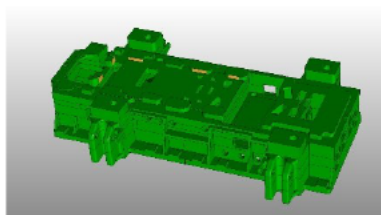
Stabilne własności wytrzymałościowe oraz mało zróżnicowana twardość produkowanych żeliw wpływają na ich doskonałą przydatność na elementy konstrukcyjne wszystkich rodzajów maszyn do obróbki metalu. Również charakterystyczna dla żeliwa odporność na przenoszenie i tłumienie drgań jest jedną z największych zalet tego materiału. ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. specjalizuje się w odlewach wielkogabarytowych wykonywanych w dołach formierskich o wymiarach max. 20000 x 4000 x 2000 mm.

### Przemysł maszynowy (odlewy korpusowe)



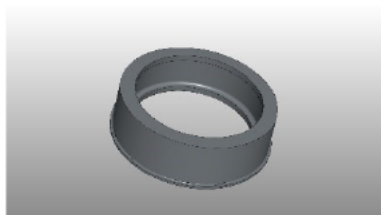
Odlewy produkowane są z żeliwa szarego w gatunkach 200, 250, 300 i 350 wg EN 1561 (w zakresie ciężarowym: 100 – 40000 kg) oraz sferoidalnego w gatunkach 400-18, 500-7, 600-3, 700-2 wg EN 1563 (w zakresie ciężarowym: 100 – 30000 kg). Odlewy wykonywane są na indywidualne potrzeby klientów, bazując na otrzymanej dokumentacji konstrukcyjnej. Spółka oferuje pomoc techniczną w doborze właściwego gatunku żeliwa i optymalizacji konstrukcji, często przy współpracy z Instytutem Odlewnictwa w Krakowie, Akademią Górniczo - Hutniczą w Krakowie i Politechniką Śląską w Gliwicach. Bazą do wykonania odlewu jest drewniany zespół modelowy lub coraz częściej model EPS, dla których spółka zależna opracowuje technologię wykonania modelu i formy.

### Przemysł motoryzacyjny (matryce)



Odlewy produkowane są z różnych gatunków żeliwa szarego i sferoidalnego. Wykonywane są na bazie modeli EPS dostarczanych przez klientów.

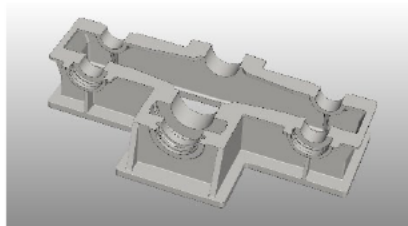
### Przemysł motoryzacyjny (formy do opon)



Odlewy wykonywane z żeliwa sferoidalnego w gatunku 400-15 w zakresie ciężarowym od 400 do 2250 kg.

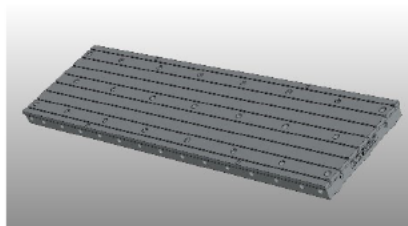


### Przemysł okrętowy (korpusty przekładni)



Odlewy wykonywane z żeliwa szarego w zakresie ciężarowym od 200 do 8600 kg. Od 1996 r. stanowią znaczący udział w przychodach ze sprzedaży. Spółka widzi szansę w rozwoju tego asortymentu dzięki uzyskaniu certyfikatu DNV i możliwości rozpoczęcia produkcji odlewów z żeliwa sferoidalnego i pozyskaniu nowych klientów.

### Płyty montażowe



Wyrób produkowany z udziałem RAFAMET S.A. (obróbka mechaniczna) i sprzedawany wraz z wyposażeniem (elementy poziomujące, pokrywki, uszczelki). Odbiorcami są kluczowi europejscy producenci wytaczarek. Znajduje zastosowanie jako płyty pomiarowe i testowe.

### Usługi modelarskie

Odlewnia specjalizuje się w budowie modeli wielkogabarytowych o złożonym kształcie, przeznaczonych do produkcji jednostkowej i małoseryjnej. Modele i rdzennice wykonywane są z drewna i materiałów drewnopochodnych. Fragmenty narażone na uszkodzenia wykonywane są z tworzyw sztucznych. Dla projektów prototypowych lub małoseryjnych oferuje się wykonanie styropianowych modeli. Wykonywane są także adaptacje i remonty zespołów modelowych dostarczonych przez klienta.

### „RAFAMET- SERVICE & TRADE” Sp. z o.o. – jednostka zależna

„RAFAMET- SERVICE & TRADE” Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług przemysłowych w obszarach uzupełniających i ułatwiających proceduralnie aktywność Spółki dominującej. Skala działalności tego podmiotu jest bardzo ograniczona. Spółka specjalizuje się w usługach z zakresu serwisu pogwarancyjnego na rzecz różnych podmiotów eksploatujących obrabiarki produkcji RAFAMET S.A. Spółka wykonuje także usługi montażowe oraz remonty obrabiarek i innych urządzeń technicznych. Ponadto „RAFAMET- SERVICE & TRADE” Sp. z o.o. zajmuje się usługami projektowo – konstrukcyjnymi podzespołów obrabiarek oraz usługami tłumaczeniowymi w dziedzinie tekstów technicznych.

### PORĘBA MACHINE TOOLS Sp. z o.o. – jednostka zależna

PORĘBA MACHINE TOOLS Sp. z o.o. nie prowadziła działalności w 2021 roku.



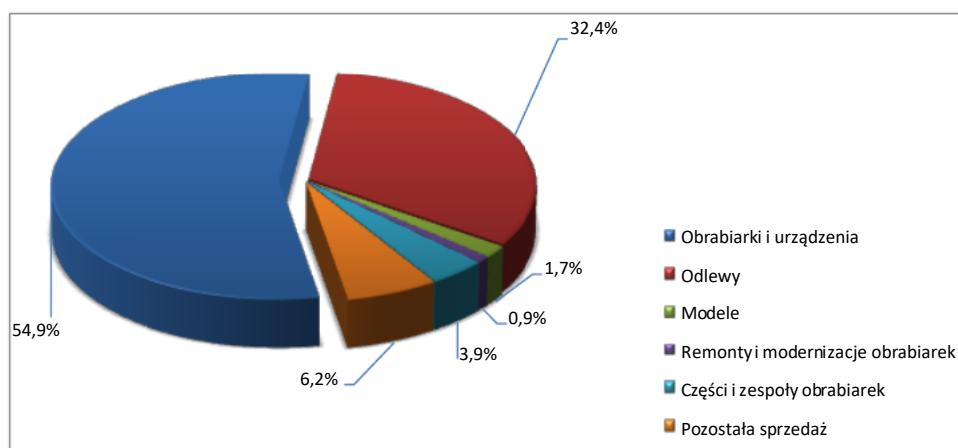
## 6.2. Struktura asortymentowa sprzedaży.

Podstawowym produktem, ze sprzedaży którego Grupa Kapitałowa RAFAMET osiągnęła w 2021 r. przychody w największej części, bo stanowiącej ponad 54% całości przychodów, była grupa asortymentowa „obrabiarki i urządzenia”. Grupa Kapitałowa RAFAMET w okresie sprawozdawczym sprzedała o 22% mniej nowych obrabiarek i urządzeń niż w 2020 r. W grupie asortymentowej „remonty i modernizacje obrabiarek” nastąpił największy spadek sprzedaży, bo aż o 82%, natomiast w grupie „pozostała sprzedaż” sprzedaż spadła o 27%. Wzrost sprzedaży odnotowano natomiast w grupach: „odlewy” o 30%, „modele” o 37% oraz „części i zespoły obrabiarek” o 70% w stosunku do roku poprzedniego.

Tabela 15 Struktura asortymentowa sprzedaży Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r.

Asortyment	Wykonanie 2021		Wykonanie 2020		Dynamika
	Wartość (tys. zł)	Udział w sprzedaży (%)	Wartość (tys. zł)	Udział w sprzedaży (%)	
<b>Obrabiarki i urządzenia</b> ogółem:	56 618		72 226		
w tym: kraj	1 253	54,9	24 716	62,4	78,4%
eksport	55 365		47 510		
<b>Odlewy</b> ogółem	33 406		25 625		
w tym: kraj	9 251	32,4	6 905	22,1	130,4%
eksport	24 155		18 720		
<b>Modele</b> ogółem:	1 769		1 293		
w tym: kraj	464	1,7	597	1,1	136,8%
eksport	1 305		696		
<b>Remonty i modernizacje obrabiarek</b> ogółem:	999		5 623		
w tym: kraj	83	0,9	5 510	4,8	17,8%
eksport	916		113		
<b>Części i zespoły obrabiarek</b> ogółem:	4 066		2 395		
w tym: kraj	287	3,9	1 010	2,1	169,8%
eksport	3 779		1 385		
<b>Pozostała sprzedaż</b> ogółem:	6 360		8 654		
w tym: kraj	3 210	6,2	2 046	7,5	73,5%
eksport	3 150		6 608		
<b>Sprzedaż ogółem:</b>	103 218		115 816		
w tym: kraj	14 548	100	40 784	100	89,1%
eksport	88 670		75 032		

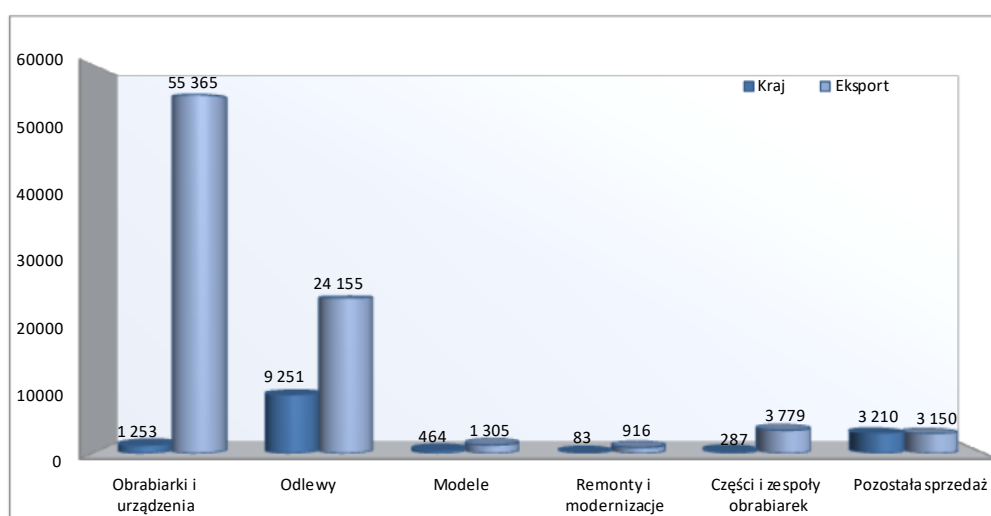
Wykres 3 Struktura asortymentowa sprzedaży Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r.



### 6.3. Informacje o rynkach zbytu z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne.

W 2021 r. Grupa Kapitałowa RAFAMET zrealizowała sprzedaż na ogólną wartość 103.218 tys. zł, co stanowi spadek sprzedaży o 11% w stosunku do wyniku roku poprzedniego.

Wykres 4 Struktura asortymentowa sprzedaży Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r. z uwzględnieniem sprzedaży zagranicznej i krajowej (w tys. zł).



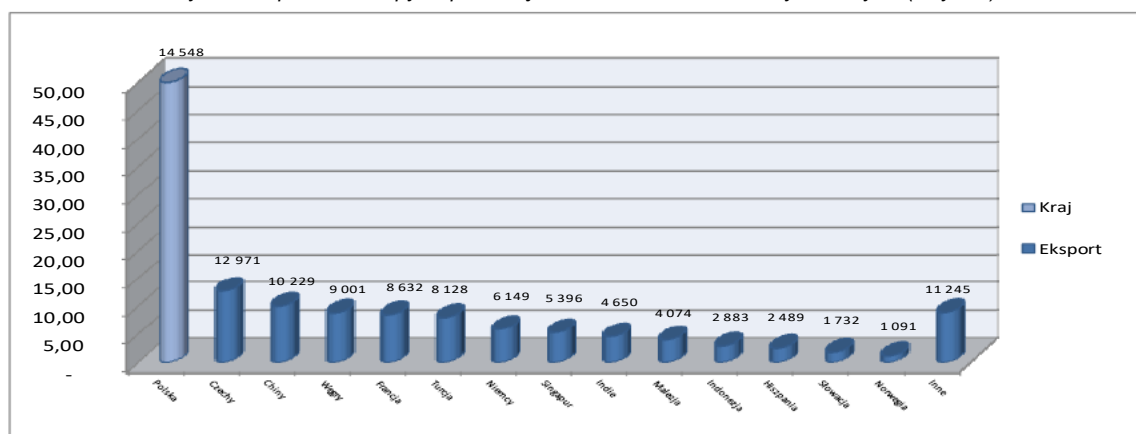
W 2021 r. większą część swoich przychodów podmioty Grupy Kapitałowej RAFAMET zrealizowały na rynkach zagranicznych. Sprzedaż na te rynki w omawianym okresie wyniosła 88.670 tys. zł, co stanowi około 86% ogółu sprzedaży Grupy (w 2020 r. wielkość sprzedaży eksportowej wynosiła 75.032 tys. zł, co stanowiło około 65% ogółu sprzedaży). Największym rynkiem zbytu dla Grupy Kapitałowej były Czechy, gdzie sprzedaż wyrobów i usług na ten rynek wyniosła 12.971 tys. zł, co stanowi ponad 12% ogółu sprzedaży. Na drugim co do wolumenu sprzedaży rynku chińskim zanotowano wynik 10.229 tys. zł, czyli około 10% ogółu sprzedaży. Trzecim co do wielkości sprzedaży był rynek węgierski, gdzie wartość sprzedaży na ten rynek wyniosła 9.001 tys. zł. Innymi istotnymi rynkami sprzedaży eksportowej dla Grupy Kapitałowej RAFAMET były: Francja (kwota 8.632 tys. zł, co stanowi 8,4% ogółu sprzedaży), Turcja (8.128

tys. zł, co stanowi 7,9% ogółu sprzedaży), Niemcy (6.149 tys. zł, co stanowi 6,0% ogółu sprzedaży) oraz Singapur (5.396 tys. zł, co stanowi 5,2 % ogółu sprzedaży).

Tabela 16 Sprzedaż Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r. na wybrane rynki.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w tys. PLN	Udział w sprzedaży ogółem (%)
<b>I.</b>	<b>Sprzedaż ogółem</b>	<b>103 218</b>	<b>100%</b>
<b>II.</b>	<b>Sprzedaż krajowa</b>	<b>14 548</b>	<b>14,1%</b>
1.	Michelin Polska	1 678	1,6%
2.	Kirchhoff Polska S.A.	1 494	1,4%
3.	FAT Wrocław S.A.	1 077	1%
4.	Inne	10 299	9,98%
<b>III.</b>	<b>Sprzedaż zagraniczna, w tym:</b>	<b>88 670</b>	<b>85,9 %</b>
1.	Czechy	12 971	12,6%
2.	Chiny	10 229	9,9%
3.	Węgry	9 001	8,7%
4.	Francja	8 632	8,4%
5.	Turcja	8 128	7,9%
6.	Niemcy	6 149	6,0%
7.	Singapur	5 396	5,2%
8.	Indie	4 650	4,5%
9.	Malezja	4 074	3,9%
10.	Indonezja	2 883	2,8%
11.	Hiszpania	2 489	2,4%
12.	Słowacja	1 732	1,7%
13.	Norwegia	1 091	1,1%
14.	Inne	11 245	10,9%

Wykres 5 Sprzedaż Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r. na wybrane rynki (w tys. zł).



Sprzedaż krajowa podmiotów Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r. wyniosła 14.548 tys. zł, czyli 14,1% wolumenu sprzedaży ogółem, co oznacza spadek sprzedaży o około 36% w porównaniu do 2020r.

## 7. INFORMACJA O ZAWARTYCH UMOWACH ZNA CZĄCYCH.

W 2021 roku zawarto lub anulowano następujące umowy znaczące dla działalności Emitenta:

- Zawarcie z Bankiem BNP Paribas S.A. aneksu nr 23 z dnia 11.02.2021 r. do umowy o limit wierzytelności z dnia 29.07.2009 r. Na podstawie zawartego aneksu limit wierzytelności został ustalony na poziomie 8.000.000,00 zł, a okres wykorzystania limitu został wydłużony do dnia 15.02.2022 r. (Raport bieżący nr 2/2021 z dnia 18.02.2021 r.)
- Zawarcie umowy z firmą Movill Kft. z Węgier na dostawę dwóch tokarek podtorowych typu UGE 180N oraz jednego urządzenia przetokowego 3RS. Wartość umowy to 1.725.200,00 EUR. (Raport bieżący nr 3/2021 z dnia 01.03.2021 r.)
- Zawarcie z Bankiem BNP Paribas S.A. aneksu nr 24 z dnia 22.03.2021 r. do umowy o limit wierzytelności z dnia 29.07.2009 r. Na podstawie zawartego aneksu limit wierzytelności został podwyższony o 2.500.000,00 zł i ustalony na poziomie 10.500.000,00 zł. Okres wykorzystania limitu nie uległ zmianie i obowiązywał do dnia 15.02.2022 r. (Raport bieżący nr 4/2021 z dnia 23.03.2021 r.)
- Zawarcie z bankiem mBank S.A. umowy z dnia 19.03.2021 r. o kredyt obrotowy w wysokości 5.000.000,00 zł. Oprocentowanie kredytu zostało ustalone w oparciu o stawkę WIBOR1M plus marża bankowa. Okres kredytowania upłynął w dniu 28.02.2022 r. (Raport bieżący nr 5/2021 z dnia 29.03.2021 r.)
- Zawarcie w dniu 09.04.2021 r. umowy z firmą Gülermak Çelik Konstrüksiyon San. ve Tic. A.Ş. z Turcji na dostawę dwustojakowej tokarki karuzelowej typu KCI 600/1000 N. Wartość umowy to 3.100.000,00 EUR. (Raport bieżący nr 6/2021 z dnia 09.04.2021 r.)
- Zawarcie aneksu nr 25 z dnia 26.05.2021 r. do umowy o kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje i akredytywy z dnia 14.10.2009 r. z HSBC Continental Europe (Spółka Akcyjna) Oddział w Polsce. Przedmiotem umowy było udzielenie kredytu w rachunku bieżącym oraz gwarancji do wysokości określonego limitu 6.000.000,00 EUR. W aneksie nr 25 został określony nowy termin dostępności limitu na dzień 24.09.2021 r. Na mocy umowy Emitent może wykorzystywać niniejszy limit w następujący sposób:
  - na gwarancje bankowe do wysokości 6.000.000,00 EUR,
  - kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 1.000.000,00 EUR.Oprocentowanie kredytu w rachunku bieżącym zostało ustalone w oparciu o stawkę EURIBOR 1M plus marża bankowa. Prowizje bankowe zostały ustalone w oparciu o ceny rynkowe.

(Raport bieżący nr 11/2021 z dnia 28.05.2021 r.)

- Zawarcie umowy z firmą CZ-LOKO, a.s. z Republiki Czeskiej na dostawę tokarki kołowej typu UFB 125 N. Wartość przedmiotu umowy to 970.000,00 EUR. Termin realizacji umowy ustalono na 31.08.2022 r.

(Raport bieżący nr 16/2021 r. z dnia 30.06.2021 r.)

- Otrzymanie w dniu 30.06.2021 r. zamówienia od firmy Gordiusz Alfa z Węgier na dostawę tandemu tokarek podtorowych typu 2UGE 300N. Wartość zamówienia to 2.150.000,00 EUR.

(Raport bieżący nr 17/2021 r. z dnia 30.06.2021 r.)

- Zawarcie przez spółkę zależną ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. z bankiem Millennium S.A. aneksu z dnia 04.08.2021 r. do umowy o linię na gwarancje bankowe i akredytywy dokumentowe - limit do maksymalnej wysokości 1.000.000,00 zł. Okres obowiązywania linii upływa w dniu 03.08.2022 r.

(Raport bieżący nr 18/2021 z dnia 05.08.2021 r.)

- Anulowanie umowy z firmą Seoul Metro Corporation z Korei Południowej. Decyzją sądu w Seulu zostało anulowane wykonanie umowy, o której Emitent informował Raportem bieżącym nr 24/2020.

(Raport bieżący nr 19/2021 z dnia 06.08.2021 r.)

- Zawarcie przez RAFAMET S.A. w dniu 25.08.2021 r. umowy przystąpienia do długu z Bankiem Millennium S.A. Na podstawie umowy Emitent przystąpił do długu ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o., która jest zobowiązana do spłaty Bankowi wierzytelności pieniężnej wynikającej z zawartej umowy o kredyt obrotowy obejmującej na dzień 03.08.2021 r. wierzytelność główną w wysokości 6 mln zł oraz związane z tą wierzytelnością odsetki, prowizje, opłaty i koszty. Emitent, zgodnie z zawartą umową, będzie odpowiadał wobec Banku jak Kredytobiorca. RAFAMET S.A. i ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. odpowiadają wobec Banku Millennium S.A. solidarnie.

(Raport bieżący nr 20/2021 z dnia 25.08.2021 r.)

- Zawarcie z bankiem mBank S.A. aneksu nr 8/21 z dnia 24.08.2021 r. do umowy z dnia 26.07.2016 r. o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 2.000.000,00 zł, wydłużający dostępność kredytu o kolejne 12 miesięcy. Oprocentowanie kredytu zostało ustalone w oparciu o stawkę WIBOR ON plus marża bankowa. Na mocy niniejszego aneksu okres kredytowania upływa w dniu 30.08.2022 r.

(Raport bieżący nr 21/2021 z dnia 26.08.2021 r.)

- Zawarcie w dniu 21.09.2021 r. aneksów do umowy z firmą URC Construction Pvt. Ltd z Indii. W celu zapewnienia płynnej realizacji dostaw zmianie uległy warunki dostawy z DDP Pune (Indie) na DAP Pune (Indie), w wyniku czego wartość zamówienia została pomniejszona o należności celno-



podatkowe, a część zamówienia dotycząca towarów została podzielona na dwa zamówienia. Wartość przedmiotu dostawy po zmianie wyniosła 1.322.414,00 EUR. Pozostałe warunki transakcji nie uległy zmianie.

(Raport bieżący nr 22/2021 z dnia 21.09.2021 r.)

- Zawarcie aneksu nr 26 z dnia 23.09.2021 r. do umowy o kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje i akredytywy z dnia 14.10.2009 r. z HSBC Continental Europe (Spółka Akcyjna) Oddział w Polsce. Przedmiotem umowy było udzielenie kredytu w rachunku bieżącym oraz gwarancji do wysokości określonego limitu 6.000.000,00 EUR, zaś w aneksie nr 26 został określony nowy termin dostępności limitu na dzień 22.10.2021 r. Na mocy umowy Emitent może wykorzystywać niniejszy limit w następujący sposób:

- na gwarancje bankowe do wysokości 6.000.000,00 EUR,
- kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 1.000.000,00 EUR.

Oprocentowanie kredytu w rachunku bieżącym zostało ustalone w oparciu o stawkę EURIBOR 1M plus marża bankowa. Prowizje bankowe zostały ustalone w oparciu o ceny rynkowe.

(Raport bieżący nr 23/2021 z dnia 27.09.2021 r.)

- Zawarcie w dniu 30.09.2022 r. umowy z firmą AZ-LOCOMAT, s.r.o. z Republiki Słowackiej na dostawę tokarki kołowej typu UFB 125 N. Wartość przedmiotu umowy na warunkach DAP Koszyce, Republika Słowacka wg INCOTERMS 2010 wyniosła 950.000,00 EUR.

(Raport bieżący nr 24/2021 z dnia 30.09.2021 r.)

- Zawarcie w dniu 11.10.2021 r. umów o:

- kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 1.000.000,00 EUR; dostępność kredytu z terminem do dnia 21.01.2022 r. (możliwość prolongaty do dnia 21.01.2027 r.),
- gwarancje bankowe do wysokości 5.000.000,00 EUR; dostępność pozyskania gwarancji upływa z dniem 26.09.2022 r.

Umowy powyższe zastąpiły dotychczasową umowę o kredyt w rachunku bieżącym, gwarancje i akredytywy z dnia 14.10.2009 r. z aneksami, której przedmiotem było udzielenie kredytu w rachunku bieżącym oraz gwarancji do wysokości określonego limitu 6.000.000,00 EUR. Oprocentowanie kredytu w rachunku bieżącym zostało ustalone w oparciu o stawkę EURIBOR 1M plus marża bankowa. Prowizje bankowe zostały ustalone w oparciu o ceny rynkowe.

(Raport bieżący nr 27/2021 z dnia 19.10.2021 r.)

- Potwierdzenie w dniu 26.10.2021 r. zamówienia z firmą Hebei K.N.T. Technology Development Co., Ltd z Chin na dostawę tokarki kołowej podtorowej typu tandem 2UGE 150N. Wartość przedmiotu umowy to 1.330.000,00 EUR.

(Raport bieżący nr 28/2021 z dnia 26.10.2021 r.)

- Zawarcie w dniu 15.11.2021 r. z Agencją Rozwoju Przemysłu S.A. aneksu nr 1 do umowy pożyczki z dnia 16.06.2020 r. na kwotę w wysokości 9.000.000,00 zł zawartej z przeznaczeniem na zasilenie kapitału obrotowego Emitenta (Pożyczkobiorca). Na mocy Aneksu pozostała do spłaty kwota pożyczki w wysokości 5.625.000,00 zł spłacona zostanie w okresie od 31.10.2022 r. do 31.12.2024 r. w 26 miesięcznych ratach po 210.000,00 zł i ostatniej 27 racie wyrównującej w wysokości 165.000,00 zł, płatnych do ostatniego dnia każdego miesiąca. Zawieszeniu uległa spłata rat kapitałowych pożyczki w okresie 31.10.2021 r. do 30.09.2022 r. w łącznej wysokości 4.500.000,00 zł.  
(Raport bieżący nr 30/2021 z dnia 15.11.2021 r.)
- Otrzymanie w dniu 03.12.2021 r. zamówienia z firmy SNCF Voyageurs z Francji datowanego na dzień 25.11.2021 r., zawartego w ramach umowy z dnia 09.12.2020 r. Przedmiotem zamówienia była dostawa dwóch portalowych tokarek kołowych typu UFD 140N (tzw. „druga transza”). Wartość zamówienia to 2.480.350 EUR. Łączna wartość pierwszej i drugiej transzy wynosiła 2.532.350 EUR.  
(Raport bieżący nr 31/2021 z dnia 03.12.2021 r.)
- Zawarcie w dniu 07.12.2021 r. umowy pożyczki z Agencją Rozwoju Przemysłu S.A. w wysokości 5.375.000,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie projektu „Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania wielkogabarytowych odlewów z żeliwa sferoidalnego o specjalnych własnościach w technologii Full Mould, dedykowanych do produkcji narzędzi tłoczących w sektorze automotive”, realizowanego przez spółkę zależną ODLEWNIA RAFAMET sp. z o.o. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w oparciu o stawkę WIBOR1M plus marża. Okres spłaty pożyczki upływa w dniu 31.12.2024 r.  
(Raport bieżący nr 32/2021 z dnia 07.12.2021 r.)
- Potwierdzenie w dniu 17.12.2021 r. zamówienia z firmą Hebei K.N.T. Technology Development Co., Ltd z Chin na dostawę tokarki kołowej czarnej typu UFB 125N. Wartość przedmiotu umowy to 850.000,00 EUR.  
(Raport bieżący nr 40/2021 z dnia 17.12.2021 r.)
- Zawarcie w dniu 17.12.2021 r. porozumienia z firmą Gordiusz Alfa z Węgier, na mocy którego obie strony zdecydowały się na unieważnienie zamówienia z dnia 30.06.2021 r. na dostawę tandemu tokarek podtorowych typu 2UGE 300 N bez wzajemnych roszczeń, tym samym zgadzając się na zaniechanie realizacji zadania definiowanego w zamówieniu.  
(Raport bieżący nr 41/2021 z dnia 17.12.2021 r.)
- Zawarcie w dniu 17.12.2021 r. umów z firmą TBI TECHNOLOGY sp. z o.o. na zakup dwóch frezarek bramowych TBI SDVH 6234 HH na łączną kwotę 8.650.000 zł (cena zakupu pierwszej frezarki bramowej wyniosła 4.500,000 zł, natomiast drugiej 4.150.000 zł).  
(Raport bieżący nr 42/2021 z dnia 17.12.2021 r.)

- Zawarcie w dniu 29.12.2021 r. dwóch umów leasingowych z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A. z siedzibą we Wrocławiu, jako finansującym umowy zawarte pomiędzy Emitentem (Kupujący) a firmą TBI Technology sp. z o.o. (Sprzedający) na zakup dwóch frezarek bramowych TBI SDVH 6234 HH na łączną kwotę 8.650.000 zł. Wysokość łącznego finansowania przez Europejski Fundusz Leasingowy S.A. wynosi 95% wartości umów, tj. kwotę 8.217.500 zł.  
(Raport bieżący nr 45/2021 z dnia 29.12.2021 r.)

## 8. INWESTYCJE.

### 8.1 Inwestycje kapitałowe.

Opis inwestycji kapitałowych zawarto w notach do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

### 8.2 Inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe.

Nakłady na działalność inwestycyjną w Grupie Kapitałowej RAFAMET w okresie sprawozdawczym wyniosły 10.748,5 tys. zł. Do najważniejszych zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2021 r. należy zaliczyć:

- 1) zakup maszyn i urządzeń na kwotę 4.892,2 tys. zł,
- 2) wykonanie i modernizację środków związanych z produkcją odlewniczą na kwotę 2.091,9 tys. zł,
- 3) modernizację maszyn i urządzeń na kwotę 1.034,3 tys. zł,
- 4) modernizację oprzyrządowania odlewniczego na kwotę 837 tys. zł,
- 5) modernizację transportu wewnętrznego na kwotę 704,3 tys. zł,
- 6) modernizację obiektów budowlanych i budowli na kwotę 678 tys. zł,
- 7) zakup sprzętu komputerowego i środków łączności na kwotę 105,5 tys. zł,
- 8) zakup aparatury kontrolno-pomiarowej na kwotę 97,7 tys. zł,
- 9) pozostałe wydatki inwestycyjne na kwotę 44,4 tys. zł.

Głównym źródłem finansowania inwestycji były środki własne w wysokości 10.506,5 tys. zł.

W ramach leasingu operacyjnego w 2021 roku zakupiono:

- 1) precyzyjne centrum obróbcze SPINNER,
- 2) centrum obróbcze VANS DORF,
- 3) samochód osobowy VW Passat,
- 4) gwinciarke hydrauliczną.

Łączny koszt obsługi leasingu w okresie sprawozdawczym wyniósł 242 tys. zł.

### **8.3 Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.**

W roku 2022 planowane są duże inwestycje maszynowe w rozbudowę parku maszynowego Emitenta. Zaplanowane wydatki na ten cel wyniosą około 7,3 MPLN, z czego na nabycie zewnętrzne maszyn przeznaczono kwotę około 5,8 MPLN. Wydatki będą dotyczyć zakupu specjalistycznej frezarko-wiertarki średniej wielkości (dostawa nastąpiła w 1Q 2022 r.) oraz zamówionych w 2021 roku dużych frezarek bramowych 2mx4m oraz 2X6m (otwarta pozostaje decyzja ewentualnej odsprzedaży jednej z tych maszyn). Finansowanie inwestycji nastąpi na bazie 5 letnich umów leasingowych lub zostanie częściowo sfinansowane ze środków własnych Emitenta. W roku 2021 Emitent spłacił ostatnie raty (1,2 MPLN) kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na budowę Hali Montażu II w roku 2016, co umożliwi zaciągnięcie nowych inwestycyjnych zobowiązań długoterminowych w roku 2022.

ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. w 2022 r. kontynuować będzie realizację projektu badawczo – rozwojowego pod nazwą „Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania wielkogabarytowych odlewów z żeliwa sferoidalnego o specjalnych własnościach w technologii Full Mould, dedykowanych do produkcji narzędzi tłoczących w sektorze automotive”, realizowanego w ramach konkursu nr 1/1.1.1/2020 Szybka Ścieżka, organizowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. Suma kosztów kwalifikowanych projektu wynosi 17.898.387,50 zł, kwota dofinansowania to 7.481.798,13 zł. Pokrycie wkładu własnego zostało zagwarantowane przez RAFAMET S.A. Biorąc pod uwagę sytuację na rynku, w związku z trwającą wojną w Ukrainie i rosnące ceny materiałów i usług, budżet projektu zostanie przekroczony. Zarząd ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. zwrócił się do NCBR z wnioskiem o zwiększenie powiększenie dofinansowania.

## **9. ZAOPATRZENIE.**

Podmioty Grupy Kapitałowej posiadają dobrze rozwiniętą i zdywersyfikowaną bazę dostawców dla grupy materiałów i usług o strategicznym znaczeniu dla produkcji. Wartość zakupu tych materiałów w wartości zakupów ogółem wynosi 74,39%, ich udział w wartości przychodów ze sprzedaży stanowi 31,76%, zaś udział kosztów zakupu ogółem w wartości sprzedaży wynosi 42,70%.

Udział wartości zakupów poszczególnych kategorii w wartości sprzedaży i w zakupach ogółem kształtuje się następująco:

Tabela 17 Struktura udziału kosztów zakupów Grupy Kapitałowej RAFAMET w 2021 r.

L.p.	Kategoria	Udział wartości zakupów	
		w wartości sprzedaży	w wartości zakupów ogółem
1.	Materiały wsadowe i formierskie	13,91%	32,58%
2.	Odlewy, odkuwki i inne materiały hutnicze	1,73%	4,04%
3.	Konstrukcje spawane i usługi obróbcze	2,89%	6,77%
4.	Sterowania i napędy oraz osprzęt elektryczny	3,01%	7,06%
5.	Aparatura i osprzęt hydrauliki siłowej	2,35%	5,51%
6.	Łożyska, prowadnice i przekładnie śrubowe	1,31%	3,07%
7.	Reduktory i komponenty mechaniczne	3,02%	7,08%
8.	Narzędzia i elementy złączne	2,14%	5,01%
9.	Opakowania, farby i usługi produkcyjne	1,40%	3,27%
10.	Pozostałe kategorie	10,94%	25,61%
		42,70%	100,00%

Wysokie wskaźniki w pozycji „pozostałe kategorie” wynikają z faktu, że znaczna część zakupów (modeli, odlewów żeliwnych i usług), realizowana jest pomiędzy podmiotami Grupy Kapitałowej, gdzie dostawcą jest ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o.

W każdej kategorii produktów podmioty Grupy współpracują z wieloma dostawcami, więc nie występuje ryzyko uzależnienia od żadnego z nich.

Główni dostawcy kluczowego asortymentu w 2021 r.:

- SQ Polska Skawina Sp. z o.o. - żywice i utwardzacze,
- METEX Marek Ogrodnik - złom,
- JAK Sp. z o.o. - żelazokrzem i surówki,
- EMSTAL - odkuwki i materiały stalowe,
- „STAL – TRANS” S.C. - wyroby walcowane,
- „KON- BUD” - osłony i konstrukcje,
- „KMTM” S.C. - konstrukcje spawane i wypalki,
- „SIEMENS” Sp. z o.o. - sterowania i napędy,
- ZPAS Przygórze S.A. - szafy sterownicze i osłony
- „ELEKTROART” – aparatura elektryczna,
- APS S.A.- linały pomiarowe,
- „ARGO-HYTOS” Sp. z o.o. Zator – zasilacze i elementy hydrauliki siłowej,
- „HYDAC” Sp. z o.o. - zasilacze i elementy hydrauliki siłowej,
- NORMAPRESS Sp. J. - armatura hydrauliczna
- „MARAT” Sp. z o.o. - łożyska i chłodziwo,
- TLC Łożyska Sp. J. – łożyska i pasy,
- MAY FRAN International – komponenty mechaniczne,
- KABELSCHLEPP Sp. z o.o. – osłony i transportery,
- BEFARED S.A. - zespoły napędowe, części maszyn,

- SANDVIK Polska Sp. z o.o. – płytki skrawające,
- ELTECH Sp. z o.o. - narzędzia i płytki skrawające.
- Polska Grupa Górnicza S.A. – węgiel energetyczny.

W 2021 r. udział w dostawach towarów firmy METEX w odniesieniu do wartości sprzedaży przekroczył 10%. Spowodowane jest to znacznym wzrostem cen złomu. Firma METEX nie ma poza handlowymi powiązań formalno – prawnych z podmiotami Grupy.

## 10. BADANIA I ROZWÓJ, ZARZĄDZANIE JAKOŚCIĄ.

Informacja na temat badań i rozwoju oraz zarządzania jakością obejmuje działania Emitenta oraz spółki zależnej ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. w tym zakresie.

### A. Projekty badawczo-rozwojowe.

Tabela 18 Projekty badawczo - rozwojowe.

Lp.	Tematyka
1.	Opracowanie dokumentacji konstrukcyjnej i oprogramowania dla tokarki podtorowej 2UGE 180N (wersja tandem o zmiennym rozstawie osi 1600-2500 mm)
2.	Kontynuacja prac nad dokumentacją konstrukcyjną rodziny dwusuportowych, wysokowydajnych tokarek karuzelowych do produkcji kół kolejowych typu KKB 150 N
3.	Próby i badania prototypu urządzenia pomiarowego do zestawów kołowych typu SP 125N
4.	Opracowanie koncepcji i sporządzenie dokumentacji nowej tokarki karuzelowej KCI 600/1000N
5.	Opracowanie dokumentacji nowego pojazdu szynowo-drogowego typu 3RS800
6.	Opracowanie systemu zbierania, magazynowania i analizowania informacji na temat stanu maszyny (parametry pracy, błędy, awarie, itp.)
7.	Dostosowanie oprogramowania tokarek typu UFB 125N do najnowszych wymagań w zakresie możliwości pomiarowych i opracowania wyników (pomiar stożkowatości ekwiwalentnej profilu, pomiar wielokątności)
8.	Opracowanie technologii wytwarzania walców hutniczych z kontrolowaną szybkością chłodzenia w formie
9.	Opracowanie technologii wytwarzania i parametrów obróbki cieplnej walców hutniczych
10.	Innowacyjna technologia wytwarzania próbek do badań własności wytrzymałościowych
11.	Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania wielkogabarytowych odlewów z żeliwa sferoidalnego o specjalnych własnościach w technologii Full Mould dedykowanych produkcji narzędzi tłoczących w sektorze automotive (Projekt NCBR)
12.	Symulacja komputerowa procesu wypełniania wnętrza formy w metodzie Lost Foam z uwzględnieniem wpływu zgazowania modelu i ewakuacji gazów (doktorat wdrożeniowy I)
13.	Wytwarzanie żeliw sferoidalnych SSDI (doktorat wdrożeniowy III)
14.	Optymalizacja procesu modyfikacji żeliw sferoidalnych (doktorat wdrożeniowy IV)
15.	Badanie wpływu parametrów pokrycia na jakość powierzchni odlewów

Nakłady osobowe (wynagrodzenia) na prace badawczo – rozwojowe w 2021 r. wyniosły 2.290,5 tys. zł, natomiast w 2020 r. była to kwota 1.960,8 tys. zł.

## B. Wartości niematerialne i prawne.

Tabela 19 Wartości niematerialne i prawne.

Lp.	Temat	Koszty w tys. zł
1.	Zakup dokumentacji 3RS800	43,8
2.	Zakup dokumentacji KKB 150N	47,6
3.	Usługi kancelarii patentowej w USA	2,2
4.	Oprogramowanie i licencje	14,4
5.	Subskrypcje Solid Edge, Solid Works, EdgeCAM	169,0
6.	Badania naukowe w projekcie NCBR – (projekt nr 4)	173
7.	Badanie emisji gazów podczas zgazowania modelu w formie - (projekt nr 4)	37,5
8.	Badania porównawcze, wytypowanie składu chemicznego, opracowanie wytycznych technologii odlewania, pomiary twardości walca próbnego - (projekt nr 1)	39,2
9.	Pozyskanie wyników badań w efekcie prowadzenie wewnętrznych działań B+R	316,8
	<b>Ogółem</b>	<b>843,5</b>

## C. Nakłady inwestycyjne

Nakłady inwestycyjne w ramach działalności badawczo – rozwojowej w 2021 r. wyniosły 630 tys. zł, zaś w roku 2020 była to kwota 111,7 tys. zł.

Łącznie wydatki na badania i rozwój w 2021 r. wyniosły 3.764 tys. zł, co stanowi wzrost w stosunku do wysokości wydatków z roku 2020 wynoszącej 2.240,1 tys. zł.

## D. Instytucje współpracujące

Instytucje współpracujące to m.in.: dostawcy wyposażenia, materiałów, komponentów oraz oprogramowania, klienci, szkoły wyższe (Politechnika Śląska w Gliwicach, Akademia Górniczo-Hutnicza w Krakowie), instytuty badawcze (Sieć Badawcza Łukasiewicz, Krakowski Instytut Technologiczny), laboratoria badawcze, ECI European Cast Iron Group, NCBIr, biura projektowe, Urząd Patentowy RP, kancelarie patentowe.

## Zintegrowany System Zarządzania (ZSZ) i Wewnętrzny System Kontroli (WSK)

Zgodnie z zasadą odpowiedzialności za jakość, działania pro jakościowe realizowane są w toku produkcji przez powołane do tego służby i komórki organizacyjne. Rola Kontroli Jakości polega na inicjowaniu przedsięwzięć jakościowych i nadzorowaniu zgodności działań z ustalonymi procedurami postępowania przyjętego w Systemie Zarządzania Jakością opartego aktualnie o normę PN-EN ISO 9001:2015 oraz na odbiorze wyrobów w całym cyklu wyrobów.

Kontrola Jakości pełni w Spółce wiodącą rolę w zabezpieczeniu wymaganej jakości produkcji, a w szczególności w:

- zapewnieniu czynności kontrolno-odbiorczych w całym cyklu technologicznym produkcji,
- zapewnieniu spójności pomiarowej w Zakładzie,
- dostarczaniu wyrobów zgodnych z wymaganiami i oczekiwaniami odbiorców.



Działania korekcyjno - zapobiegawcze inicjowane są przez Kontrolę Jakości w oparciu o wyniki:

- jakościowe, uzyskiwane w toku technologicznym produkcji (wyniki prób i badań),
- ekonomiczne przedsiębiorstwa, ze szczególnym uwzględnieniem kosztów jakości,
- rewizji funkcjonowania Zintegrowanego Systemu Zarządzania,
- badań jakości typu,
- analiz i badań sfery poprodukcyjnej.

Kontrola Jakości w schemacie organizacyjnym Spółki zajmuje bardzo ważne miejsce, ponieważ jest to organ, który inicjuje, nadzoruje oraz bierze udział w planowaniu działań pro jakościowych.

Kontrola Jakości realizuje swoje zadania zgodnie z Zintegrowanym Systemem Zarządzania oraz Polityką Jakości, Środowiska i BHP, gdzie pierwszym punktem jest dążenie do rozpoznania i zaspokojenia potrzeb Klienta.

Oczekiwania Klienta można spełnić przez wykonanie dla niego dobrego wyrobu, dlatego konieczne jest pogłębianie świadomości i wiedzy poprzez szkolenia.

Kontrola Jakości w Fabryce Obrabiarek RAFAMET aby zapewnić odpowiedni poziom oceny jakości wyrobu bierze udział w szkoleniach.

W 2021 r. miały miejsce następujące szkolenia:

- Niezawodność utrzymania ruchu w zakładach produkcyjnych; przeprowadzone przez Axon Media Group
- Wybrane elementy metrologii warsztatowej – uniwersalne narzędzia i przyrządy pomiarowe; przeprowadzone przez centrum Metrologii, Kalibracji i Szkoleń KARCZ.

W celu zapewnienia odpowiedniego poziomu prowadzenia pomiarów oraz ich efektywności zakupiono zestaw do pomiarów przestrzennych. W skład zestawu wchodzi ramię pomiarowe A3-1800, oraz laptop z oprogramowaniem pomiarowym. Zestaw jest urządzeniem mobilnym, może być używany bezpośrednio na stole obrabiarki, co skraca czas pomiarów detali i ogranicza konieczność transportu do minimum. Wyniki pomiarów przedstawione są również w formie grafiki 3D, co pozwala na lepsze ich zrozumienie osobom mniej doświadczonym, co jest szczególnie ważne dla odbiorców zewnętrznych.

Kontrola Jakości wykonuje także działania korekcyjno-zapobiegawcze mające na względzie nie tylko poprawienie jakości, ale i efektywności produkcji.

Wdrożone systemy zarządzania w Spółce RAFAMET zapewniają pełny nadzór nad projektowaniem, wytwarzaniem, kontrolą obrotu obrabiarkami i narzędziami mechanicznymi oraz prowadzoną działalnością usługową w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji obrabiarek i narzędzi mechanicznych do obróbki metalu, a także obróbką mechaniczną elementów metalowych.

Zintegrowany system zarządzania to udokumentowany i spójny system zarządzania spełniający od 1996 roku wymagania normy ISO 9001 w zakresie jakości, od 2011 roku dodatkowo wymagania normy ISO 14001 w zakresie ochrony środowiska oraz normy PN-N-18001 w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, a od roku 2020 ISO 45001. Jego wdrożenie umożliwiło skuteczne i równoczesne zarządzanie wieloma podsystemami, poprzez ustanowienie i realizację jednolitej polityki. W 2017 r. dostosowano zintegrowany system zarządzania do nowych norm: ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. W roku 2020 przeprowadzono audit przejścia z PN 18001:2004 do OHSAS 18001:2007, a następnie do ISO 45001:2018 w zakresie

zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy. Recertyfikacja systemu przeprowadzona przez międzynarodową jednostkę certyfikującą Bureau Veritas Certification w 2020 roku potwierdziła zgodność z normami ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 oraz ISO 45001:2018. i w 2021 roku potwierdziła jego skuteczność.

ZSZ umożliwia sprzedaż wyrobów i usług o jakości spełniającej oczekiwania klientów przy zachowaniu bezpiecznych warunków pracy, racjonalnym kształtowaniu środowiska i gospodarowaniu zasobami środowiska zgodnie z zasadą zrównoważonego rozwoju. Przejawia się to w prowadzeniu działalności w sposób zgodny z przepisami prawa, w tym prawa miejscowego oraz decyzjami i pozwoleniami miejscowych urzędów, w szczególności w zakresie wytwarzania i postępowania z odpadami, emisji do powietrza czy pozwoleniem wodno-prawnym. Zgodnie z dokumentacją systemu prowadzone są pomiary geometrii detali własnych oraz wszystkich dostarczonych w ramach kooperacji, pomiary geometrii i parametrów elektrycznych, wpływających na bezpieczeństwo użytkownika, a także głośności wszystkich produkowanych obrabiarek. Ponadto prowadzone są pomiary obrabiarek i urządzeń w ramach usług klientowskich, systematyczne pomiary w zakresie wielkości emisji substancji do powietrza, badania jakości odprowadzanych ścieków, badania fizykochemiczne i mikrobiologiczne pobieranej wody. Wszystkie przyrządy pomiarowe, którymi dokonywane są pomiary okresowo są sprawdzane, w celu zapewnienia ciągłości pomiarowej z wzorcami krajowymi. Procesy produkcyjne prowadzone są w taki sposób, aby maksymalnie ograniczyć powstawanie uciążliwych dla środowiska zanieczyszczeń. Powstające w toku produkcji oraz podczas montażu maszyn u odbiorców odpady są segregowane i ściśle ewidencjonowane, a tam gdzie jest to możliwe, powtórnie wykorzystywane. Kryteria środowiskowe oraz bezpieczeństwa i higieny pracy uwzględniane są również podczas realizacji zakupów i współpracy z podwykonawcami oraz odbiorcami. W zakresie dostaw dba się, aby stosowane substancje i mieszaniny chemiczne były ewidencjonowane i posiadały aktualne karty charakterystyki substancji chemicznych. W zakresie produkcji, a także zakupu maszyn i urządzeń, brane są pod uwagę: energooszczędność, minimalizacja hałasu i wymagania w zakresie stosowanych substancji. Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A. w 2021 roku przeprowadziło audit nadzoru funkcjonującego w RAFAMET S.A. Wewnętrznego Systemu Kontroli i oceniło zgodność z wymaganiami zawartymi w art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 29.11.2000 r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa. System ten reguluje zasady obrotu z zagranicą towarami o znaczeniu strategicznym, określa sposób ewidencji eksportu, importu i tranzytu, wymaga poznania i weryfikacji zagranicznego partnera, dokładnego określenia parametrów technicznych towaru będącego przedmiotem obrotu oraz posiadania wiedzy na temat właściwego wykorzystania towaru. Posiadając własny Wewnętrzny System Kontroli, będący fragmentem szerszego systemu łączącego polskie przedsiębiorstwa, polskie instytucje rządowe i organizacje międzynarodowe, ustalające reguły i zasady handlu, RAFAMET S.A. jest w stanie chronić swój handlowy interes oraz swój wizerunek w oczach partnerów zagranicznych.

W roku 2021 szczególną uwagę zwrócono na adekwatność oraz efektywność systemu zarządzania jakością ODLEWNI RAFAMET Sp. z o. o w kontekście spełnienia swoich podstawowych założeń tj. m.in. orientacji na klienta czy zaangażowania ludzi. Konieczność ciągłego doskonalenia wpłynęła na potrzebę powołania Pełnomocnika ds. Zintegrowanego Systemu Zarządzania, który stanowi organ bezpośrednio

współpracujący z Właścicielami poszczególnych procesów w kwestii osiągnięcia zamierzonych wyników. Ustanowiony System zarządzania jakością zgodnie z ISO 9001:2015 w integracji z systemem środowiskowym zgodnie z ISO 14001:2015 uległ znaczącym zmianom w odniesieniu do zmieniającego się kontekstu organizacji, w tym wewnętrznych i zewnętrznych czynników na nią oddziałujących. Zaktualizowano procedury dot. głównych procesów organizacji, szereg instrukcji, a także formularzy. Przy współpracy z Działem Badawczo-Rozwojowym ustanowiono cele jakościowe w oparciu o prowadzone doktoraty wdrożeniowe oraz projekt badawczo-rozwojowy.

W dniach 01-03.09.2021 miał miejsce audyt recertyfikujący, w którym Beaurau Veritas – międzynarodowa jednostka certyfikująca, uznała System Zarządzania ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. jako zgodny z wymaganiami norm ISO 9001:2015 oraz ISO 14001:2015 w zakresie produkcji, sprzedaży odlewów i usług z nimi związanych.

W kwestii Kontroli Jakości podjęto pracę nad udoskonaleniem metodologii rozwiązywania problemów poprzez właściwe rozpoznawanie niezgodności, poprawę przepływu informacji, a także usystematyzowanie pracy Komisji Jakości. Instrukcje regulujące pracę Kontroli Jakości zostały zaktualizowane na Wydziale Modelarni, a także podczas oznaczania Statusu Kontroli Jakości wykonanych odlewów. W celu weryfikacji poziomu jakości prowadzone były audyty wewnętrzne w realizowanych procesach, a w razie wykrycia niezgodności – wprowadzane akcje korygujące, celem eliminacji błędów na wczesnym etapie, a w konsekwencji zmniejszenia kosztów jakości oraz zapewnienia ciągłego zadowolenia klientów.

Tabela 20 Zintegrowany System Zarządzania w podmiotach Grupy Kapitałowej RAFAMET.

L.p	Certyfikat zgodności z normą	Jednostka certyfikująca	Akredytacja	Numer certyfikatu	Data nadania	Data ważności certyfikatu	Data przyznania pierwszego certyfikatu
<b>RAFAMET S.A.</b>							
1.	ISO 9001:2015 (jakość)	Bureau Veritas Certification	UKAS Management Systems	PL011324/U	27.05.2020	29.05.2023	26.11.1996
2.	ISO 14001:2015 (środowisko)	Bureau Veritas Certification	UKAS Management Systems	PL011324/U	27.05.2020	29.05.2023	03.06.2011
3.	PN-N 45001:2018 (bhp)	Bureau Veritas Certification	UKAS Management Systems	PL011324/U	27.05.2020	29.05.2023	03.06.2011
4.	Art. 11 ust. 2 ustawy z 29.11.2000 r. (o obrocie z zagranicą ..)	Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A.	Polskie Centrum Akredytacji	W-81/10/2019	21.06.2019	20.06.2022	16.07.2007
<b>ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.</b>							
1.	ISO 9001:2015 (jakość)	Bureau Veritas Certification	UKAS Management Systems	PL013047/P	11.09.2021	10.09.2024	20.04.2010
2.	ISO 14001:2015 (środowisko)	Bureau Veritas Certification	UKAS Management Systems	PL013047/P	11.09.2021	10.09.2024	11.09.2015

## 11. ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIA.

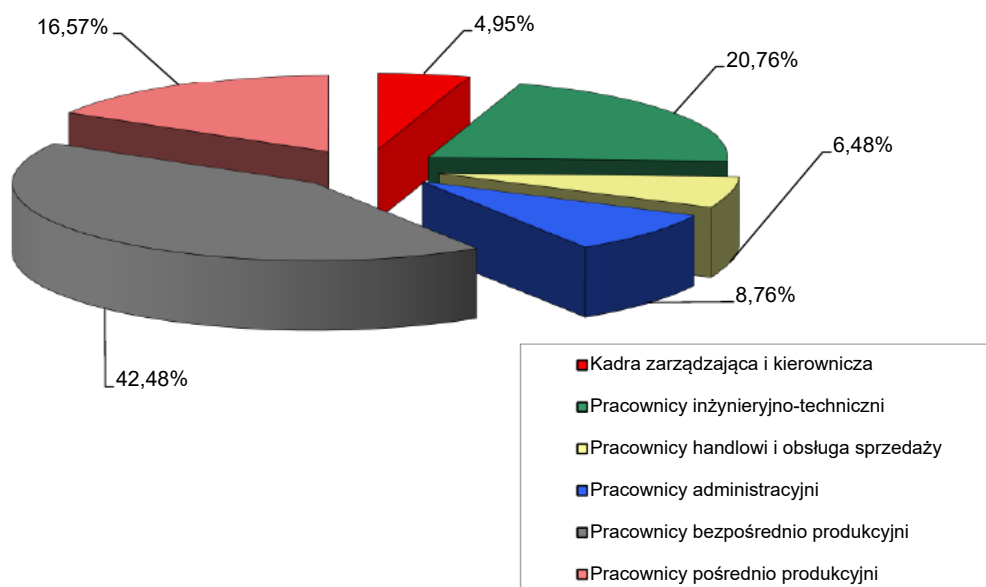
W Grupie Kapitałowej RAFAMET przez cały 2021 rok prowadzono stałą analizę zasobów ludzkich, a decyzje w sprawie korelacji poziomu zatrudnienia ze stanem posiadanej kontraktacji produkcyjnej podejmowane były na bieżąco. Stan zatrudnienia z 526 etatów na 31.12.2020 r. zmniejszył się do 521 etatów na 31.12.2021 r., czyli o 0,95%.

Przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej w 2021 r. wyniosło 525 etatów, z czego 215 (40,95%) na stanowiskach nierobotniczych i 310 (59,05%) na stanowiskach robotniczych. W grupie pracowników na stanowiskach nierobotniczych największy odsetek stanowili pracownicy na stanowiskach inżynieryjno – technicznych (50,7%), natomiast w grupie pracowników na stanowiskach robotniczych - osoby zatrudnione przy produkcji bezpośredniej (71,94%).

Tabela 21 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w Grupie Kapitałowej w 2021 r.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie (w etatach)	
	2021	2020
Stanowiska nierobotnicze	215	221
Stanowiska robotnicze	310	314
	<b>525</b>	<b>535</b>

Wykres 6 Struktura zatrudnienia w Grupie Kapitałowej wg grup zawodowych w 2021 r.



W okresie sprawozdawczym podmioty Grupy Kapitałowej realizowały plan szkoleń opracowany w oparciu o potrzeby poszczególnych komórek organizacyjnych. W ramach jego realizacji pracownicy wzięli udział w wielu szkoleniach zewnętrznych i wewnętrznych, dofinansowano także naukę na technicznych studiach zaocznych oraz studiach podyplomowych.

Łącznie ze szkoleń zewnętrznych i wewnętrznych oraz z innych form doszkalania skorzystało 180 pracowników. Na szkolenia pracownicze i dofinansowanie nauki w formach szkolnych i pozaszkolnych w 2021 r. wydatkowano kwotę 78,9 tys. zł, tj. o ponad 19% mniej niż w roku 2020.

Koszty zatrudnienia w roku 2021 dla Grupy Kapitałowej RAFAMET zamknęły się kwotą 44.802 tys. zł. W Grupie Kapitałowej osobowy fundusz wynagrodzeń w 2021 roku wyniósł 33.450 tys. zł, co stanowi wzrost o 4,6% w stosunku do roku ubiegłego. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie z osobowego funduszu płac w 2021 r. ukształtowało się na poziomie 5.314 zł i było o 319 zł wyższe niż w roku 2020, co stanowi wzrost o 6,4%.

Zobowiązania wobec zatrudnionych były przez cały 2021 r. regulowane terminowo, a świadczenia na rzecz pracowników realizowane były zgodnie z przepisami prawa pracy.

## 12. WYNAGRODZENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.

W roku 2021 łączne wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządów podmiotów Grupy Kapitałowej RAFAMET wyniosły 1.445 tys. zł, natomiast łączne wynagrodzenia wypłacone członkom organów nadzorujących wyniosły kwotę 454,23 tys. zł.

### Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. – jednostka dominująca

Wartość wynagrodzeń, nagród i korzyści wypłaconych członkom Zarządu Emitenta przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 22 Wynagrodzenia członków Zarządu RAFAMET S.A. w 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Kwota (w tys. zł)
E. Longin Wons	Prezes Zarządu	425
Maciej Michalik	Wiceprezes Zarządu	365
<b>Razem</b>		<b>790</b>

Łączna kwota wynagrodzenia członków Zarządu RAFAMET S.A. obejmuje wynagrodzenie podstawowe i zmienne z tytułu umowy o świadczenie usług.

Wartość wynagrodzeń wypłaconych obecnym i byłym członkom Rady Nadzorczej Emitenta:

Tabela 23 Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej w 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Kwota (w tys. zł)
Janusz Paruzel	Przewodniczący Rady Nadzorczej	87,19
Paweł Sułecki	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	85,76
Aleksander Gaczek	Członek Rady Nadzorczej	85,76
Marek Kaczyński	Członek Rady Nadzorczej	85,76
Michał Tatarek	Członek Rady Nadzorczej	85,76
<b>Razem</b>		<b>430,23</b>

#### ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. – jednostka zależna

Wartość wynagrodzeń, nagród i korzyści wypłaconych w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. członkom Zarządu spółki zależnej, przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 24 Wynagrodzenia członków Zarządu ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. w 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Kwota (w tys. zł)
Adam Witecki	Prezes Zarządu	257
Jacek Opiela	Wiceprezes Zarządu	244
<b>Razem</b>		<b>501</b>

Łączna kwota wynagrodzenia członka Zarządu ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. obejmuje wynagrodzenie z tytułu umowy o świadczenie usług.

Wartość wynagrodzeń wypłaconych członkom Rady Nadzorczej ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.:

Tabela 25 Wynagrodzenia należne członkom Rady Nadzorczej ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. w 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Kwota (w tys. zł)
E. Longin Wons	Przewodniczący Rady Nadzorczej	0
Maciej Michalik	Członek Rady Nadzorczej	0
Rajmund Jarosz	Sekretarz Rady Nadzorczej	24
<b>Razem</b>		<b>24</b>

#### RAFAMET SERVICE & TRADE Sp. z o.o. – jednostka zależna

Wartość wynagrodzeń, nagród i korzyści wypłaconych w okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. członkom Zarządu spółki zależnej, przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela 26 Wynagrodzenia członków Zarządu RAFAMET SERVICE & TRADE Sp. z o.o. w 2021 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Kwota (w tys. zł)
Ryszard Grygiel	Prezes Zarządu	122
Krzysztof Tkocz	Wiceprezes Zarządu	32
<b>Razem</b>		<b>154</b>

**PORĘBA MACHINE TOOLS – Sp. z o.o. – jednostka zależna**

Członkowie Zarządu spółki zależnej – Pan E. Longin Wons – Prezes Zarządu oraz Pan Maciej Michalik – Wiceprezes Zarządu nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie.

**13. INFORMACJA O WSZELKICH UMOWACH ZAWARTYCH Z OSOBAMI ZARZĄDZAJĄCYMI.**

W 2021 r. z osobami zarządzającymi Emitenta nie zawarto umów przewidujących rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.

**14. INFORMACJE O WSZELKICH ZOBOWIĄZANIACH WYNIKAJĄCYCH Z EMERYTUR I ŚWIADCZEŃ O PODOBNYM CHARAKTERZE DLA BYŁYCH OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO BYŁYCH CZŁONKÓW ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH ORAZ O ZOBOWIĄZANIACH ZACIĄGNIĘTYCH W ZWIĄZKU Z TYMI EMERYTURAMI.**

W roku 2021 nie wystąpiły zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze, dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami.

**15. ZASADY ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWEM EMITENTA.**

W 2021 r. nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta i jego Grupą Kapitałową.

**16. DZIAŁALNOŚĆ SPONSORINGOWA I CHARYTATYWNA EMITENTA.**

RAFAMET S.A. jako największy gospodarczy pracodawca na terenie gminy Kuźnia Raciborska oraz istotny pracodawca w powiecie raciborskim, w poczuciu odpowiedzialności firmy za lokalną społeczność od lat prowadzi działania ukierunkowane na lokalne inicjatywy i wspieranie działań prospołecznych oraz dobroczynnych w zakresie edukacji, kultury i sportu. Poprzez działalność w obszarze społecznej odpowiedzialności biznesu RAFAMET S.A. buduje wizerunek nie tylko jako stabilnego pracodawcy, ale również firmy odpowiedzialnej społecznie.

W 2021 r., zgodnie z przyjętymi założeniami, Spółka zrealizowała następujące działania:

- 1) wsparcie działalności sportowej, rekreacyjnej i wychowawczej Klubu Sportowego „STAL” w Kuźni Raciborskiej oraz Ludowego Klubu Sportowego w Raszczytach,



- 2) sponsorowanie projektu medialno – edukacyjnego „Czas na zawodowców”, realizowanego przez Wydawnictwo Nowiny Sp. z o.o. w Raciborzu, którego głównymi celami są: zachęcanie młodzieży do zdobywania zawodów i kompetencji odpowiadających potrzebom współczesnego, lokalnego i regionalnego rynku pracy, prezentowanie potencjału raciborskiego szkolnictwa zawodowego, informowanie o kierunkach rozwoju lokalnego rynku pracy i miejscowych pracodawców,
- 3) udział w realizowanym przez Wydawnictwo Nowiny Raciborskie Sp. z o.o. w Raciborzu projekcie pod nazwą „RowerOn 2021”, którego głównymi celami są: promocja zdrowego i dostępnego dla wszystkich trybu życia oraz profilaktyki prozdrowotnej, aktywizacja, integracja i edukacja regionalna mieszkańców oraz promocja gmin górniczych i regionu – Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego,
- 4) współorganizacja wraz z Miejskim Ośrodkiem Kultury, Sportu i Rekreacji w Kuźni Raciborskiej VI Kuźniańskiego Półmaratonu Leśnego,
- 5) dofinansowanie organizowanego przez Klub Szachowy „SILESIA” w Raciborzu II Międzynarodowego Memoriału Szachowego,
- 6) wsparcie finansowe organizowanego przez Miejski Klub Zapaśniczy „UNIA” z siedzibą w Raciborzu Pucharu Polski Kadetów w zapasach w stylu klasycznym,
- 7) wsparcie działalności Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach poprzez dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego,
- 8) wsparcie inicjatywy Fundacji Kobieta Niezależna poprzez ufundowanie nagród dla uczestników III Biegu po niezależność – imprezy plenerowej promującej aktywność fizyczną i zdrowy tryb życia,
- 9) dofinansowanie paczek mikołajkowych dla podopiecznych Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych na terenie powiatu raciborskiego przygotowywanych przez Starostwo Powiatowe w Raciborzu,
- 10) renowacja zabytkowych obiektów położonych na terenie powiatu raciborskiego.

Na działalność charytatywno – sponsoringową Emitenta w roku 2021 przeznaczono kwotę 101,9 tys. zł.

## 17. INFORMACJA O ŁĄCZNEJ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI SPÓŁKI, BĘDĄCYCH W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.

Stan posiadania akcji Spółki przez osoby zarządzające oraz nadzorujące RAFAMET S.A., według stanu na dzień 31.12.2021 r., przedstawia poniższa tabela:

Tabela 27 Stan posiadania akcji RAFAMET S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące.

Osoba	Funkcja	Ilość akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów na ZWZ (%)
Michał Tatarek	Członek Rady Nadzorczej	100	0,002

## 18. OCHRONA ŚRODOWISKA.

Podmioty Grupy Kapitałowej RAFAMET posiadają certyfikat systemu zarządzania środowiskiem ISO 14001 w połączeniu z certyfikacją 9001. System zarządzania w zakresie środowiska umożliwia prowadzenie w

sposób ciągły i systematyczny kontroli wpływu, jaki spółki wywierają swoją działalnością na środowisko naturalne. Zarządzanie środowiskiem jest bardzo istotnym elementem działalności podmiotów grupy kapitałowej, co warunkuje bardziej efektywne egzekwowanie przepisów ochrony środowiska, jak również rosnące wymagania „świadomych ekologicznie” klientów.

W okresie objętym sprawozdaniem podmioty realizowały wszelkie zobowiązania wynikające z pozwoleń na korzystanie ze środowiska naturalnego, a także przestrzegały ustalonych dla nich limitów: poboru wody podziemnej, odprowadzania ścieków, wytwarzania odpadów poprodukcyjnych oraz emisji do powietrza gazów za wyjątkiem pyłów.

Systematycznie prowadzone są badania jakości i ilości pobieranej wody zgodnie z wymaganiami sanitarnymi i pozwoleniem wodnoprawnym. Ścieki przemysłowe odprowadzane są do rzeki za pośrednictwem ogólnospławnej kanalizacji i zakładowej oczyszczalni, w oparciu o posiadane zintegrowane pozwolenie. Prowadzone są pomiary ilościowe i jakościowe ścieków.

Proces produkcyjny firm jest źródłem powstawania odpadów. W tym celu podmioty uzyskały odpowiednie zezwolenia na prowadzenie działalności. Wszystkie wytwarzane odpady przekazywane są do unieszkodliwiania odbiorcom posiadającym stosowne zezwolenia. Prowadzona jest na bieżąco ewidencja ilościowa i jakościowa wytwarzanych odpadów z zastosowaniem kart ewidencji i kart przekazania odpadów. Ze względu na rodzaj i skalę prowadzonej działalności ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. posiada pozwolenie zintegrowane na prowadzenie instalacji do odlewania metali żelaznych o zdolności produkcyjnej ponad 20 ton na dobę oraz pozwolenie wodnoprawne na odprowadzanie ścieków.

Tabela 28 Koszty podmiotów Grupy Kapitałowej RAFAMET związane z ochroną środowiska.

Wyszczególnienie	Kwota poniesiona w 2021 roku (w tys. zł)	Kwota poniesiona w 2020 roku (w tys. zł)
pobór wody podziemnej	13,62	18,00
odprowadzanie ścieków	34,50	27,28
emisja do powietrza	35,36	34,45
gospodarka odpadami	340,34	357,31
odzysk i recykling odpadów opakowaniowych	2,13	0,84
aktualizacja dostępów do programów środowiskowych	1,59	1,54
pomiary hałasu w środowisku i badania ścieków	16,49	17,65
opracowanie dokumentacji środowiskowej	35,00	4,460
obsługa w zakresie ochrony środowiska - firmy SEPO	84,80	50,40
przeгляд i badania szczelności klimatyzatorów	4,75	6,39
<b>RAZEM</b>	<b>568,58</b>	<b>518,32</b>

## 19. TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ EMITENTA Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE.

W okresie objętym raportem Emitent nie zawierał transakcji z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe. Informacje dotyczące transakcji z podmiotami powiązаныmi znajdują się w Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

## **20. INFORMACJE O POSTĘPOWANIACH SĄDOWYCH.**

W 2021 roku Emitent i jednostki od niego zależne nie toczyły przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego ani też przed organem administracji publicznej istotnych postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności.

## **21. UMOWY ZAWARTE Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.**

Podmiotem uprawnionym do badania i przeglądu sprawozdań finansowych Emitenta i jego Grupy Kapitałowej w okresie sprawozdawczym była firma UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. (01-377 Warszawa, ul. Połczyńska 31A).

Wyboru firmy audytorskiej do badania i przeglądu sprawozdań finansowych RAFAMET S.A. oraz Grupy Kapitałowej RAFAMET dokonała Rada Nadzorcza Emitenta, jako podmiot do tego uprawniony.

Emitent korzystał również w poprzednich latach z usług UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. - firma audytorska dokonała przeglądu i badań jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2017 – 2020.

Informacja o umowach zawartych z podmiotem uprawnionym do badania i przeglądu sprawozdań finansowych oraz o wynagrodzeniu firmy audytorskiej znajduje się w sprawozdaniu finansowym Emitenta.

## **22. INFORMACJE O PRZYJĘTEJ STRATEGII ROZWOJU RAFAMET S.A I JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ DZIAŁANIACH PODJĘTYCH W RAMACH JEJ REALIZACJI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM WRAZ Z OPISEM PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA CO NAJMNIJ W NAJBLIŻSZYM ROKU OBROTOWYMPERSPEKTYWY ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ RAFAMET.**

### **22.1 Charakterystyka polityki w zakresie kierunków rozwoju Grupy Kapitałowej.**

Spółka dominująca w Grupie Kapitałowej jako zasadę działania przyjmuje koncentrację na działaniach gwarantujących osiągnięcie rentowności produkcji, utrzymywanie zdolności wytwórczych na wysokim poziomie oraz rozwój zdolności do kreowania innowacyjnego, zrównoważonego rozwoju.

„Strategia Rozwoju RAFAMET na lata 2018 – 2022” zdefiniowała obszary funkcjonowania Spółki i sparametryzowała strategiczne cele do osiągnięcia do roku 2022, wraz z określeniem głównych inicjatyw ich realizacji.

Misja Spółki, którą jest „Sprzedaż wyrobów i usług o jakości spełniającej oczekiwania Klientów przy zachowaniu bezpiecznych warunków pracy i szacunku dla środowiska naturalnego”, jest niezmienna.

Wizja firmy sięgająca roku 2022 określa pozycję rynkową, finansową i organizacyjną Spółki w głównych obszarach jej aktywności biznesowej w następujący sposób:

- utrzymanie pozycji czołowego światowego producenta obrabiarek do obróbki profili jezdnych kół pojazdów szynowych,
- odbudowa pozycji renomowanego dostawcy ciężkich tokarek poziomych marki Poręba,
- utrzymanie rentowności biznesu (wskaźnik opisany został poprzez oczekiwany poziom marży EBIDTA pomimo ryzyka skutków sytuacji geopolitycznej w Ukrainie na działalność Spółki),
- innowacyjność asortymentowa i takie jej postrzeganie przez otoczenie,
- zrównoważony rozwój całej firmy również w aspekcie stabilnego, dobrze płatnego miejsca pracy, przy ciągłym minimalizowaniu szkodliwych wpływów działalności Spółki na środowisko oraz przy zapewnieniu bezpiecznych warunków pracy.

Pomimo otoczenia zewnętrznego w postaci agresji Rosji na Ukrainę oraz COVID-19, celem działań zarządczych RAFAMET S.A. w roku 2022, będzie w dalszym ciągu realizacja wybranych celów Nowej Polityki Przemysłowej Kraju, w tym przede wszystkim poprzez kreowanie projektów innowacyjnych. W roku 2022 zostaną wdrożone do produkcji inwestycje maszynowe podpisane w roku 2021, których celem jest usprawnienie procesu technologicznego w firmie, połączonego z poprawą efektywności i produktywności pracy całej firmy (elementy Strategii Produktywności NPPK). Cele te są wypadkową strategii firmy i posiadanego portfela zamówień handlowo - produkcyjnych. Chcemy, aby Innowacje oraz Wzrost Produktywności jako strategiczne wyzwania rozwojowe firmy były obecne w codziennych jej działaniach, tak w zakresie myślenia o nowych produktach i rynkach, jak również w odniesieniu do modyfikacji kultury organizacyjnej firmy.

Przez kilka ostatnich lat inżynierowie RAFAMET S.A. intensywnie pracowali nad rozwojem portfolio o nowe, innowacyjne wyroby. W 2022 roku będą kontynuowane prace dokumentacyjne dotyczące obrabiarki KKB 150 oraz przeciągarki szynowo-drogowej 3RS 800 (tzn. o maksymalnej masie pojazdu przeciąganego do 800 ton).

Prace B+R oraz projektowe roku 2022 zostały przekierowane na fazę ulepszeń oraz modernizacji istniejącego asortymentu produktowego Spółki, a także na etap testowania oraz analiz technicznych (konstrukcyjnych i technologicznych) poprawności i adekwatności zastosowanych rozwiązań w przedsięwzięciach technicznych realizowanych w roku 2021.

Spółka nie wstrzymuje w roku 2022 inwestycji, planując ich wykonanie na wysokim poziomie. W wyniku tych inwestycji zostaną zwiększone parametry wydajnościowe pracy maszyn wydziałów obróbki skrawaniem oraz doposażone zostaną wydziały montażu oraz kontroli jakości w sprzęt przyspieszający realizację zadań produkcyjnych.

Celem strategicznym przygotowywanych przedsięwzięć handlowo-produkcyjnych oraz inwestycyjnych jest stabilny, systematyczny wzrost wartości RAFAMET S.A., wyrażający się rosnącą kapitalizacją giełdową Spółki i wykorzystywaniem przewag konkurencyjnych dla pojawiających się biznesowych szans rynkowych. Emitent planuje ukierunkować wysiłek organizacyjny i biznesowy na podniesienie efektywności produkcji i sprzedaży.

Działania marketingowe i handlowe najbliższego okresu koncentrują się na pozyskaniu zamówień dla asortymentu kolejowego, jak również w odniesieniu do tokarek pionowych i poziomych. Celem handlowo – marketingowym na rok 2022 i kolejne lata jest pozyskanie zamówień na obrabiarki karuzelowe typu KCI do wysokowydajnej obróbki bardzo twardych materiałów oraz obrabiarki marki POREBA typu TCF, TCE, TCM, TRB oraz TZL.

Kierunki wysiłków marketingowych i sprzedaży na rok 2022 to: Europa (Polska, Czechy, Słowacja, Francja, Belgia, Turcja, Węgry), Afryka Północna (Maroko), Afryka Środkowa (Mauretania, Gabon), Afryka Południowa (RPA), Azja (Uzbekistan, Azerbejdżan, Kazachstan, Mongolia), Bliski Wschód (Izrael, Arabia Saudyjska) oraz Daleki Wschód (Chiny, Tajlandia, Indie, Malezja, Indonezja, Singapur, Tajwan, Korea Południowa, Japonia). Pracujemy nad jednostkowymi kontraktami dla firm z Australii oraz USA i Kanady.

Kierunki rozwoju biznesu odlewniczego Grupy RAFAMET zostały określone w opracowanej „Strategii rozwoju ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. na lata 2021 – 2026” i obejmują m.in:

- 1) realizację projektu pod nazwą „Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania wielkogabarytowych odlewów z żeliwa sferoidalnego o specjalnych własnościach w technologii Full Mould, dedykowanych produkcji narzędzi tłoczących w sektorze automotive”, który został wybrany do dofinansowania przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach konkursu 1/1.1.1/2020 Szybka Ścieżka; efekty projektu zostaną wykorzystane do poszerzenia asortymentu produkowanych odlewów dla takich sektorów jak energetyka wiatrowa czy kolejnictwo,
- 2) rozbudowę hali odlewni, co umożliwi powiększenie powierzchni produkcyjnej odlewów o około 45% i jest istotne, biorąc pod uwagę rozwój Spółki, który zostanie osiągnięty po zakończeniu projektu, o którym mowa w pkt 1) (po realizacji tej inwestycji oferta spółki zależnej rozszerzy się m.in. o odlewy o ciężarze docelowym do 70 ton, co wpłynie na wzrost jej konkurencyjności).

## **22.2 Czynniki zewnętrzne i wewnętrzne istotne dla rozwoju Grupy Kapitałowej.**

Plany rozwojowe Grupy Kapitałowej będą wypadkową stopnia funkcjonowania gospodarki ze skutkami agresji militarnej Rosji na Ukrainę (sankcje, wzrost cen surowców i ich trudna dostępność) oraz w otoczeniu „COVID-19”. Tempo powrotu gospodarek narodowych do „normalności” będzie miało decydujące znaczenie dla funkcjonowania wszystkich firm na świecie w tym podmiotów Grupy Kapitałowej RAFAMET. Wiele działań będzie wynikało z dostosowania się do zastosowanych instrumentów wsparcia krajowych gospodarek przez poszczególne rządy krajowe. Sytuacja w branży kolejowej oraz odlewniczej, w tym bardzo niszowego rynku producentów obrabiarek dla kolejnictwa oraz odlewów wielkogabarytowych, będzie ważnym zewnętrznym czynnikiem warunkującym realizację przyjętych założeń 2022 roku.

Czynnikiem zewnętrznym wpływającym na działalność i wyniki podmiotów Grupy Kapitałowej RAFAMET za rok 2022 będzie kształtowanie się relacji kursowych (PLN/EUR oraz PLN/USD). Elementem, który poprawiłby wykonanie planu sprzedaży roku 2022 byłoby osłabienie się na przestrzeni roku wartości waluty krajowej w relacji do wyżej wymienionych walut, co z uwagi na kurs bilansowy zanotowany na dzień 31.12.2021 r. może nie mieć miejsca.

Pozytywnym czynnikiem przy realizacji planu 2022 r. będzie dostosowanie poziomu wynagrodzeń do oczekiwań płacowych pracowników oraz konkurencyjnych warunków rynkowych, co jednak musi wynikać z osiągniętych wyników finansowo – handlowych. Pozytywnym elementem wzrostu wynagrodzeń netto dla dużej części pracowników są zmiany podatkowe wprowadzone w Polsce od 2022 r., które częściowo powinny zmniejszać skutki inflacyjnego wzrostu kosztów utrzymania.

Ważnym czynnikiem wspierającym realizację celów zarządczych na rok 2022 jest przeprowadzony w latach ubiegłych i kontynuowany na bieżąco program inwestycji zarówno infrastrukturalnych, jak i maszynowo - rozwojowych (obrabiarki, urządzenia pomiarowe, komputeryzacja).

## 23. OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO.

Zgodnie z § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757) Emitent przekazuje poniższe oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w RAFAMET S.A. w roku 2021.

### ***I. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega RAFAMET S.A. oraz miejsce, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.***

RAFAMET S.A. w 2021 r. stosował „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, przyjęte Uchwałą Nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29.03.2021 r. Dokument „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” jest dostępny na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. ([www.gpw.pl](http://www.gpw.pl)) oraz na stronie internetowej Emitenta ([www.rafamet.com](http://www.rafamet.com)).

Emitent nie stosuje żadnego innego, oprócz wymienionego powyżej, zbioru zasad ładu korporacyjnego. Spółka nie stosuje praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, które wykraczają poza wymogi przewidziane prawem krajowym.

### ***II. Zasady ładu korporacyjnego nie stosowane przez Emitenta w 2021 r.***

Emitent w 2021 r. nie stosował wymienionych poniżej zasad ładu korporacyjnego:

#### **1. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami**

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

##### Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** Spółka nie zamieszcza na swojej stronie internetowej informacji na temat założeń posiadanej strategii. Wybrane zagadnienia z obszaru ESG prezentowane są w corocznie publikowanych i zamieszczanych na stronie internetowej Spółki sprawozdaniach Zarządu z działalności Spółki i w sprawozdaniach Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej, m.in. w oświadczeniach na temat informacji niefinansowych.



- 1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** Spółka we wszelkich działaniach skutkujących wpływem na środowisko naturalne działa w oparciu o wdrożony i certyfikowany Zintegrowany System Zarządzania (norma ISO 14001:2015 w zakresie środowiska), obowiązujące przepisy prawa oraz wydawane przez organy administracji decyzje środowiskowe. Jakiegokolwiek procesy decyzyjne w tym zakresie opierają się zatem na wszechstronnej analizie przedmiotowych zagadnień (w tym ryzyk i ograniczeń), z uwzględnieniem ewentualnych kwestii związanych ze zmianą klimatu.

- 1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych)

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** Spółka nie prezentuje danych o wynagrodzeniach z zastosowaniem wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem.

Zasady wynagradzania pracowników określa Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy, zaś premia uzależniona jest od realizacji określonych celów oraz bieżących wyników finansowych. Wysokość wynagrodzenia nie jest w żaden sposób zależna od płci pracownika, lecz od kwalifikacji, kompetencji oraz zajmowanego stanowiska.

- 1.6. W przypadku spółki należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 raz na kwartał, a w przypadku pozostałych nie rzadziej niż raz w roku, spółka organizuje spotkanie dla inwestorów, zapraszając na nie w szczególności akcjonariuszy, analityków, ekspertów branżowych i przedstawicieli mediów. Podczas spotkania zarząd spółki prezentuje i komentuje przyjętą strategię i jej realizację, wyniki finansowe spółki i jej grupy, a także najważniejsze wydarzenia mające wpływ na działalność spółki i jej grupy, osiągnięte wyniki i perspektywy na przyszłość. Podczas organizowanych spotkań zarząd spółki publicznie udziela odpowiedzi i wyjaśnień na zadawane pytania.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** Spółka nie organizuje spotkań dla inwestorów, albowiem nie przemawia za tym skala prowadzonej działalności, od wielu lat stała struktura akcjonariatu i niski free float oraz dotychczasowy brak zapotrzebowania ze strony interesariuszy na organizację tego typu spotkań. Spółka po każdorazowo opublikowanym raporcie okresowym przekazuje przedstawicielom mediów komentarz w formie dedykowanej informacji prasowej na temat osiągniętych wyników finansowych, prowadzonej działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową oraz perspektyw rozwoju.

## 2. Zarząd i rada nadzorcza

2.1 Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** *Elementy polityki różnorodności nie zostały w Spółce sformalizowane w postaci dokumentu polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej. Udział poszczególnych osób w wykonywaniu funkcji zarządczych i nadzorczych w strukturach Spółki jest uzależniony przede wszystkim od kompetencji, kwalifikacji i doświadczenia zawodowego. Funkcje członków organu zarządzającego i nadzorczego powierzone zostały w wyniku realizacji uprawnień korporacyjnych Akcjonariuszy niezależnie od płci czy wieku, ale według merytorycznego przygotowania oraz praktyki zawodowej.*

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:**

*Desygnowanie do organów Spółki konkretnych osób nie opiera się na zastosowaniu zasady różnorodności wyrażającej się w docelowym wskaźniku minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków Zarządu lub Rady Nadzorczej realizują w tym zakresie interes Akcjonariuszy polegający na wyborze do pełnienia funkcji osób o najwyższych kwalifikacjach, kompetencjach i doświadczeniu zawodowym, co gwarantuje dla Spółce wysoki poziom merytoryczny organów statutowych, a co za tym idzie wymierne korzyści dla rynku.*

2.9. Przewodniczący rady nadzorczej nie powinien łączyć swojej funkcji z kierowaniem pracami komitetu audytu działającego w ramach rady.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** *Zgodnie z Regulaminem Komitetu Audytu RAFAMET S.A. przynajmniej jeden członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych w rozumieniu przepisów ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Tym członkiem, zgodnie ze złożonym Spółce oświadczeniem, w obecnym składzie*

*Komitetu Audytu jest osoba pełniąca jednocześnie funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Uzasadnieniem powierzenia funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu tej właśnie osobie było spełnienie przez nią, jako jedyną w Komitecie Audytu, przesłanki dotyczącej posiadania kompetencji w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.*

### **3. Systemy i funkcje wewnętrzne**

- 3.6. Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** *W strukturze organizacyjnej Spółki nie wyznaczono osoby wyłącznie kierującej funkcją audytu wewnętrznego. Osoby odpowiedzialne za ten obszar realizują równocześnie inne zadania.*

- 3.7. Zasady 3.4 - 3.6 mają zastosowanie również w przypadku podmiotów z grupy spółki o istotnym znaczeniu dla jej działalności, jeśli wyznaczono w nich osoby do wykonywania tych zadań.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** *Zasada nie jest stosowana w stosunku do pkt 3.6.*

*W strukturze organizacyjnej podmiotu zależnego ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. (spółka o istotnym znaczeniu dla działalności Emitenta) nie wyznaczono osoby wyłącznie kierującej funkcją audytu wewnętrznego. Osoby odpowiedzialne za ten obszar realizują równocześnie inne zadania.*

- 3.8. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** *Spółka stoi na stanowisku, iż informacje, o których mowa w zasadzie 3.1., zawarte są corocznie w sprawozdaniu Zarządu z działalności Emitenta i są one wystarczające do prawidłowej oceny skuteczności funkcjonowania systemów: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skutecznej funkcji audytu wewnętrznego.*

- 3.9. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** Rada Nadzorcza nie sporządza oceny sytuacji Spółki w zakresie opisanym w niniejszej zasadzie. Sporządzana corocznie ocena sprawozdania Zarządu i sprawozdania finansowego Spółki, w opinii Rady Nadzorczej, zawiera elementy umożliwiające dokonanie przez Walne Zgromadzenie prawidłowej oceny sytuacji Spółki. Komitet Audytu monitoruje skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej.

#### 4. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz Spółki:** Statut Spółki przewiduje możliwość przeprowadzenia transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, jednakże ilość kapitału reprezentowanego w ciągu ostatnich kilku lat na WZ RAFAMET S.A. (około 85% ) nie uzasadniała przeprowadzania transmisji obrad.

### III. Opis głównych cech stosowanych systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

Zarząd RAFAMET S.A., w wykonaniu swoich statutowych zadań, jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i skuteczność jego funkcjonowania w procesie sporządzania okresowych sprawozdań finansowych.

Nadzór merytoryczny i organizacyjny nad procesem przygotowania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Główny Księgowy.

Dane finansowe stanowiące podstawę sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodzą z systemu księgowo – finansowego, zawierającego dane rejestrowane zgodnie ze stosowanymi w Spółce i Grupie Kapitałowej Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Niezależny biegły rewident, który zgodnie ze Statutem Spółki wybierany jest przez Radę Nadzorczą, dokonuje przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej oraz badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

Działająca w Spółce Rada Nadzorcza wykonuje statutowe obowiązki kontrolne i nadzorcze w zakresie: procesów sprawozdawczości finansowej, skuteczności funkcjonowania kontroli wewnętrznej oraz systemów identyfikacji i zarządzania ryzykiem, monitorowania relacji Spółki z podmiotami powiązanymi, zapewnienia niezależności audytorów. Funkcje konsultacyjno – doradcze dla Rady Nadzorczej pełni Komitet Audytu. Szczegółowy zakres działań realizowany przez Komitet Audytu został przedstawiony w pkt. XI i XII niniejszego oświadczenia.

#### **IV. Akcjonariusze posiadający znaczne pakiety akcji.**

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia sprawozdania, w ilości odpowiadającej co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na ZWZ Spółki, przedstawiała się następująco:

Tabela 29 Struktura akcjonariatu RAFAMET S.A.

Akcjonariusze	Liczba akcji / liczba głosów na walnym zgromadzeniu	% w kapitale zakładowym / % w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	3.941.529	91,27%

#### **V. Posiadacze specjalnych uprawnień kontrolnych z tytułu posiadania papierów wartościowych Emitenta.**

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających ich posiadaczom specjalne uprawnienia kontrolne. Każda akcja daje na walnym zgromadzeniu prawo do jednego głosu, jeżeli ustawa nie stanowi inaczej.

#### **VI. Ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu.**

Akcje Spółki nie są objęte ograniczeniami w zakresie wykonywania prawa głosu.

#### **VII. Ograniczenia w przenoszeniu prawa własności papierów wartościowych.**

Nie istnieją ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta.

#### **VIII. Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnienia.**

Szczegółowe zasady działania Zarządu w 2021 r. określał Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu przyjęty przez Zarząd Uchwałą nr 19/VIII/20 z dnia 14.05.2020 r., zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Uchwałą nr 23/XI/2020 z dnia 26.10.2020 r. W sprawach nieuregulowanych Regulaminem Zarządu oraz Statutem Spółki miały zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie ze Statutem Fabryki Obrabiarek RAFAMET S.A. Zarząd Spółki może być jedno lub wieloosobowy. Wspólna kadencja Zarządu trwa pięć kolejnych lat.

Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza, która powołuje Prezesa Zarządu, a na jego wniosek pozostałych członków Zarządu, w tym Wiceprezesów.

Prezes, Wiceprezes, członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji. Mandaty wszystkich członków Zarządu, w tym również wybranych w trakcie

kadencji, wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności Spółki za ostatni rok ich urzędowania. Mandat członka Zarządu wygasa przed upływem kadencji w przypadku zrzeczenia się mandatu w drodze wypowiedzenia (rezygnacja członka Zarządu), odwołania przez Radę Nadzorczą, a także śmierci członka Zarządu.

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych. Do zakresu uprawnień Zarządu należą wszystkie sprawy nie zastrzeżone do kompetencji innych organów Spółki, w tym podejmowanie decyzji co do nabycia i zbycia nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości. Zarząd działa na podstawie uchwalonego przez siebie regulaminu, który podlega zatwierdzeniu przez Radę Nadzorczą. W zakresie reprezentacji, w przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie Prezesa i członka Zarządu lub dwóch członków Zarządu, albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Zarząd wykonuje swoje prace pod przewodnictwem Prezesa Zarządu, który organizuje pracę Zarządu oraz czuwa nad zgodnością działań Zarządu z prawem i interesem Spółki. Prezes Zarządu określa kompetencje i rozdział zadań dla innych członków Zarządu. Prezes Zarządu jest odpowiedzialny za organizowanie, prowadzenie i nadzorowanie spraw Spółki. W przypadku nieobecności Prezesa Zarządu za organizowanie, prowadzenie i nadzorowanie spraw Spółki odpowiedzialny jest inny członek Zarządu lub dyrektor wskazany przez Prezesa Zarządu. Posiedzenia Zarządu zwoływane są przez Prezesa Zarządu lub zastępującego go członka Zarządu.

#### ***IX. Zasady zmiany Statutu Spółki.***

Zmiana Statutu Spółki należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia. Uchwała dotycząca zmiany Statutu zapada większością trzech czwartych głosów. Zmiana Statutu wymaga wpisu do rejestru.

#### ***X. Sposób działania Walnego Zgromadzenia i jego uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.***

Szczegółowe zasady działania Walnego Zgromadzenia, jego uprawnień oraz praw akcjonariuszy i wykonywania prawa głosu określa Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Fabryki Obrabiarek RAFAMET S.A. w Kuźni Raciborskiej, uchwalony przez WZA w dniu 23.06.2010 r. W sprawach nieuregulowanych Regulaminem Walnego Zgromadzenia oraz Statutem Spółki mają zastosowanie przepisy Kodeksu spółek handlowych.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki w terminie sześciu miesięcy po upływie roku obrotowego lub Rada Nadzorcza w przypadku, gdy Zarząd nie zwoła Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w tym terminie.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub Rada Nadzorcza, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może być również zwołane przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania tego Zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad. Porządek obrad ustala Zarząd lub Rada Nadzorcza (w sytuacji zwołania Walnego Zgromadzenia przez ten organ).

Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno być zgłoszone Zarządowi nie później niż 21 dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego porządku obrad i może zostać złożone w postaci elektronicznej. Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na 18 dni przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy. Ogłoszenie to następuje w sposób właściwy dla zwołania Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej. Każdy z akcjonariuszy może również podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki lub w Warszawie.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy i reprezentowanych akcji. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, o ile przepisy ustawy lub Statut nie stanowią inaczej.

Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Poza tym tajne głosowanie należy zarządzić na żądanie choćby jednego



akcjonariusza obecnego lub reprezentowanego na Walnym Zgromadzeniu. Uchwała w sprawie istotnych zmian przedmiotu działalności Spółki zapada w jawnym głosowaniu imiennym oraz winna być ogłoszona.

Obrady Walnego Zgromadzenia otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, po czym zarządza wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. W przypadku nieobecności na Walnym Zgromadzeniu osób, o których mowa powyżej, Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Osoba otwierająca Walne Zgromadzenie oraz akcjonariusze uprawnieni do głosowania zgłaszają do protokołu kandydatów na Przewodniczącego. Przewodniczącym może być wybrana osoba, która jest uprawniona do głosowania na Walnym Zgromadzeniu. Zasady i tryb przeprowadzenia głosowania zarządza osoba otwierająca Walne Zgromadzenie. Wyboru Przewodniczącego dokonuje się przez głosowanie tajne. Przewodniczącym zostaje ten ze zgłoszonych kandydatów, który wyraził zgodę na kandydowanie, a w głosowaniu uzyskał największą ilość ważnie oddanych głosów. Otwierający Walne Zgromadzenie czuwa nad prawidłowym przebiegiem głosowania, ogłasza kogo wybrano Przewodniczącym oraz przekazuje tej osobie kierowanie obradami. W przypadku uzyskania przez poszczególnych kandydatów takiej samej ilości głosów, osoba otwierająca Walne Zgromadzenie zarządza powtórne głosowanie danych kandydatów, aż do uzyskania większości. Jeżeli okaże się to konieczne i uzasadnione potrzebami Zgromadzenia, możliwe jest powołanie Zastępcy, na wniosek wybranego uprzednio Przewodniczącego.

Uchwały Walnego Zgromadzenia powinny być umieszczone w protokole sporządzanym przez notariusza. W protokole należy stwierdzić prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia, jego zdolność do powzięcia uchwał, wymienić powzięte uchwały, a przy każdej uchwale: liczbę akcji z których oddano ważne głosy, procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym, łączną liczbę ważnych głosów, liczbę głosów „za”, „przeciw” i „wstrzymujących się” oraz zgłoszone sprzeciwy. Do protokołu należy dołączyć odpowiednie dokumenty, m.in. dowody zwołania Walnego Zgromadzenia i listę obecności z podpisami uczestników Walnego Zgromadzenia. Wypis protokołu wraz z dowody zwołania Walnego Zgromadzenia oraz pełnomocnictwami udzielonymi przez akcjonariuszy Zarząd dołącza do księgi protokołów. Akcjonariusze mogą przeglądać księgę protokołów oraz mogą żądać wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy,
- 2) powzięcie uchwały o podziale zysków lub pokryciu strat,
- 3) udzielanie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- 4) zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
- 5) zmiana Statutu Spółki,
- 6) podwyższenie lub obniżenie kapitału zakładowego,
- 7) połączenie Spółki i przekształcenie Spółki,
- 8) rozwiązanie i likwidacja Spółki,
- 9) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,

- 10) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- 11) podejmowanie uchwał w sprawie tworzenia i znoszenia kapitałów i funduszy celowych,
- 12) podejmowanie uchwał w innych sprawach nie wymienionych w punktach poprzedzających oraz w Statucie, a zastrzeżonych w przepisach kodeksu spółek handlowych i innych powszechnie obowiązujących przepisach dla Walnego Zgromadzenia.

Prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na 16 dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu) na zasadach określonych w k.s.h. Akcjonariusz może uczestniczyć w walnym zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

Do podstawowych praw i obowiązków osób uprawnionych do głosowania należy w szczególności:

- a) wykonywanie prawa głosu,
- b) składanie wniosków,
- c) żądanie przeprowadzenia tajnego głosowania,
- d) prawo do sprzeciwu i żądania jego zaprotokołowania,
- e) zadawanie pytań i żądanie od obecnych na posiedzeniu członków Zarządu i Rady Nadzorczej wyjaśnień w sprawach związanych z przyjętym porządkiem obrad,
- f) przestrzeganie ustalonego porządku obrad, przepisów prawa, postanowień Statutu, Regulaminu WZA oraz dobrych obyczajów.

## **XI. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorujących oraz zasady ich działania.**

### **Zarząd**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Spółką kierował Zarząd w składzie:

- E. Longin Wons – Prezes Zarządu,
- Maciej Michalik – Wiceprezes Zarządu.

Członkowie Zarządu RAFAMET S.A. łączą jednocześnie funkcje w organie zarządzającym z pełnieniem funkcji operacyjnego kierownictwa w strukturze organizacyjnej Spółki. Prezes Zarządu sprawuje jednocześnie funkcję Dyrektora Naczelnego, natomiast Wiceprezes Zarządu – Dyrektora Handlowego.

Regulamin Zarządu RAFAMET S.A. określa zakres i tryb pracy Zarządu oraz sposób podejmowania uchwał.

Zarząd wykonuje swoje prace pod przewodnictwem Prezesa Zarządu, który organizuje pracę Zarządu oraz czuwa nad zgodnością działań Zarządu z prawem i interesem Spółki. Prezes Zarządu określa kompetencje i rozdział zadań dla innych członków Zarządu. Prezes Zarządu jest odpowiedzialny za organizowanie,

prowadzenie i nadzorowanie spraw Spółki. W przypadku nieobecności Prezesa Zarządu za realizację tych zadań odpowiedzialny jest inny członek Zarządu lub dyrektor wskazany przez Prezesa Zarządu. Zarząd Spółki może powoływać Radę Dyrektorów jako organ opiniujący i doradczy i określić jej skład osobowy.

Posiedzenia Zarządu zwoływane są przez Prezesa Zarządu lub zastępującego go członka Zarządu co najmniej raz w miesiącu. Porządek posiedzenia Zarządu ustala Prezes Zarządu lub zastępujący go członek Zarządu i może on być uzupełniony na wniosek choćby jednego członka Zarządu. Udział w posiedzeniach Zarządu jest obowiązkowy. Na posiedzenie Zarządu mogą być zaproszone inne osoby. Posiedzeniu Zarządu przewodniczy Prezes Zarządu.

Z posiedzenia Zarządu sporządza się protokół, który powinien zawierać: porządek obrad, imiona i nazwiska obecnych członków Zarządu, ilość oddanych głosów za poszczególnymi uchwałami, zdania odrębne i podpisy obecnych członków Zarządu. Materiały pomocnicze będące przedmiotem obrad (plany, sprawozdania, wnioski) są dołączone do protokołu.

Postanowienia Zarządu zapadają w formie uchwał, które są protokołowane. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. Zarząd może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. W posiedzeniu Zarządu można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość – środków komunikacji elektronicznej, a Spółka zobowiązana jest zapewnić tym obradom wymogi, które umożliwią dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym dla wszystkich osób uczestniczących w tych obradach oraz zobowiązana jest zapewnić bezpieczeństwo komunikacji elektronicznej.

Członkowie Zarządu mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Zarządu, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Zarządu. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się w sprawach osobistych oraz na wniosek choćby jednego członka Zarządu biorącego udział w posiedzeniu.

W przypadku sprzeczności interesów Spółki z interesami członka Zarządu, jego współmałżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, członek Zarządu powinien wstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole.

Organizację pracy Zarządu zapewnia Dział Szefa Biura Zarządu.

## **Rada Nadzorcza**

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. funkcję organu nadzorczego pełniła Rada Nadzorcza w składzie:

- Janusz Paruzel – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Paweł Sulecki – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Aleksander Gaczek – Członek Rady Nadzorczej,
- Marek Kaczyński – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Tatarek – Członek Rady Nadzorczej.

Szczegółowe zasady działania Rady Nadzorczej określa Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej przyjęty Uchwałą nr 22/XI/2020 z dnia 26.10.2020 r. W sprawach nieuregulowanych Regulaminem Rady Nadzorczej oraz Statutem Spółki mają zastosowanie przepisy k.s.h. oraz inne powszechnie obowiązujące przepisy.

Rada Nadzorcza składa się co najmniej z pięciu członków powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Wspólna kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, z tym że członkowie Rady mogą być wybierani ponownie.

Mandaty członka Rady wygasają:

- 1) z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej,
- 2) z chwilą śmierci, rezygnacji lub odwołania ze składu Rady Nadzorczej,
- 3) równocześnie z dniem wygaśnięcia mandatu pozostałych członków Rady Nadzorczej, jeżeli członek Rady Nadzorczej powołany został na okres wspólnej kadencji,
- 4) z dniem odwołania członka Rady przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

W miejsce ustępującego przed wygaśnięciem mandatu lub w miejsce zmarłego członka Rady, Rada Nadzorcza może dokooptować członka Rady, lecz liczba członków dokooptowanych nie może przekraczać połowy ogólnej liczby członków Rady Nadzorczej. Dokooptowani członkowie Rady powinni być przedstawieni do zatwierdzenia na najbliższym Walnym Zgromadzeniu. Mandaty nowo wybranych lub dokooptowanych w trakcie kadencji członków Rady Nadzorczej wygasają z upływem odnośnej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swoje prawa i obowiązki osobiście.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki w zakresie przewidzianym w kodeksie spółek handlowych oraz wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Do szczególnych kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym,
- 2) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty,
- 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników oceny, o której mowa w pkt. 1 i 2,
- 4) badanie i kontrola działalności oraz stanu finansowego Spółki,
- 5) zatwierdzanie, na wniosek Zarządu, wyboru firmy audytorskiej badającej roczne sprawozdanie finansowe Spółki,

- 6) ustalanie wynagrodzenia dla członków Zarządu Spółki oraz innych warunków umowy lub kontraktów z nimi zawieranych,
- 7) zwalnianie członków Zarządu z zakazu konkurencji,
- 8) wyrażanie zgody na wypłatę zaliczki na poczet dywidendy,
- 9) prawo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy,
- 10) prawo Rady i członka Rady Nadzorczej do zaskarżania uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy naruszających dobre obyczaje i godzących w interes Spółki lub mających na celu pokrzywdzenie akcjonariusza.

W ciągu 14 dni od daty wyboru Rady Nadzorczej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odbywa się jej pierwsze posiedzenie, na którym Rada wybiera ze swojego grona Przewodniczącego Rady i jego Zastępcę, a w miarę potrzeby, także Sekretarza Rady.

Wyboru dokonuje się w głosowaniu tajnym, bezwzględną większością głosów obecnych na posiedzeniu członków Rady. W razie potrzeby Rada Nadzorcza, na kolejnym posiedzeniu, może dokonać wyborów uzupełniających.

Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego, zwołuje posiedzenia Rady i przewodniczy na nich. Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady i przewodniczy na nim do chwili wyboru Przewodniczącego.

Rada Nadzorcza może odwołać Przewodniczącego, jego Zastępcę i Sekretarza Rady.

Do obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- 1) zwoływanie posiedzeń Rady Nadzorczej i przewodniczenie na nich,
- 2) zawieranie umów o pracę z członkami Zarządu Spółki w imieniu Spółki oraz dokonywanie innych czynności prawnych, w tym związanych ze stosunkiem pracy pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu,
- 3) zwoływanie i otwieranie pierwszego posiedzenia nowo wybranej Rady Nadzorczej i przewodniczenie na nim do chwili wyboru Przewodniczącego Rady,
- 4) otwieranie Walnego Zgromadzenia i przewodniczenie na nim do chwili wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy,
- 5) sprawowanie bieżącego nadzoru nad protokołowaniem posiedzeń Rady oraz podpisywanie korespondencji wychodzącej Rady Nadzorczej.

Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej wykonuje obowiązki Przewodniczącego Rady w razie jego długotrwałej nieobecności, a w szczególności w okresie jego urlopu wypoczynkowego i nieobecności spowodowanej chorobą.

W okresach pomiędzy posiedzeniami Radę Nadzorczą reprezentuje wobec Zarządu Spółki Przewodniczący Rady, a w razie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego albo inny członek Rady upoważniony przez Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia nie rzadziej niż jeden raz na kwartał.

Przewodniczący Rady ma obowiązek zwołać posiedzenie Rady także na pisemny wniosek Zarządu Spółki lub członka Rady. W takim przypadku posiedzenie Rady powinno zostać zwołane w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia żądania.

Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia, zawierające porządek obrad wysyłane jest członkom Rady w sposób zapewniający jego doręczenie co najmniej na siedem dni przed datą posiedzenia.

Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zawiadomienie o posiedzeniu wszystkich członków Rady oraz obecność na posiedzeniu co najmniej połowy członków Rady, w tym Przewodniczącego, bądź w przypadku jego nieobecności Zastępcy Przewodniczącego. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów członków obecnych na posiedzeniu, a w posiedzeniu bierze udział co najmniej połowa członków Rady. W przypadku równej ilości głosów decyduje głos przewodniczącego obradom Rady. Podejmowanie uchwał możliwe jest również w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość – środków komunikacji elektronicznej, również w sprawach, dla których Statut Spółki przewiduje głosowanie tajne, o ile żaden z członków Rady Nadzorczej nie zgłosi sprzeciwu. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały oraz co najmniej połowa członków Rady wzięła udział w podejmowaniu uchwały. Powołana przez Radę Nadzorczą komisja lub inna upoważniona osoba dokonuje obliczenia złożonych głosów. Oddanie głosu możliwe jest także na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady, za wyjątkiem spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały w głosowaniu jawnym. Przewodniczący obrad zarządza tajne głosowanie z własnej inicjatywy lub na wniosek co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej. Tajne głosowanie zarządza się ponadto przy powołaniu do pełnienia funkcji i odwołaniu z funkcji w Radzie Nadzorczej.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane są protokoły zawierające w szczególności: numer kolejny, porządek obrad, datę i miejsce posiedzenia, listę obecności, streszczenie dyskusji, treść podjętych uchwał i ich uzasadnienie, wynik głosowania. Protokół winien być podpisany przez wszystkich obecnych na posiedzeniu członków Rady. Protokół z posiedzenia przyjmowany jest na kolejnym posiedzeniu Rady Nadzorczej, przy czym przyjęcie protokołu nie wstrzymuje wykonania ustaleń Rady.

### **Komitet Audytu**

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu, którego zasady działania reguluje ustawa o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także Regulamin Komitetu Audytu z dnia 09.10.2017 r. Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech członków powoływanych na okres kadencji Rady Nadzorczej.

W okresie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w skład Komitetu Audytu wchodził wszyscy członkowie Rady Nadzorczej, a funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu pełnił Pan Janusz Paruzel.



Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- 1) monitorowanie:
  - a) procesu sprawozdawczości finansowej,
  - b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
  - c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- 2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- 3) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;
- 4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce;
- 5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- 6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- 7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę;
- 8) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących wyboru biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdań finansowych Spółki. Rekomendacja powinna spełniać wymogi wykazane w rozporządzeniu UE oraz ustawie o biegłych rewidentach;
- 9) przedkładanie Radzie Nadzorczej oraz Zarządowi zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

W ramach czynności nadzoru dotyczących sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu w szczególności:

- 1) analizuje przedstawiane przez Zarząd informacje dotyczące istotnych zmian w rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej oraz szacunkowych danych lub ocen, które mogą mieć istotne znaczenie dla sprawozdawczości finansowej Spółki,
- 2) otrzymuje informacje dotyczące harmonogramu badania sprawozdań finansowych Spółki,
- 3) dokonuje analizy sprawozdania dodatkowego dla Komitetu, o którym mowa w art. 11 rozporządzenia UE i omawia treść tego sprawozdania z firmą audytorską przeprowadzającą badanie sprawozdań finansowych Spółki,
- 4) przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendacje w sprawie zatwierdzenia zbadanego przez audytora rocznego sprawozdania finansowego,
- 5) monitoruje poprawność, kompletność i rzetelność informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych Spółki oraz terminowość procesu sprawozdawczości,

6) dokonuje przeglądu efektywności procesu badania sprawozdania finansowego oraz odpowiedzi Zarządu na udzielone w toku tego procesu rekomendacje.

W ramach czynności nadzoru dotyczących kontroli wewnętrznej Komitet Audytu bada w szczególności:

- 1) adekwatność prowadzonych przez Zarząd systemów identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki,
- 2) systemy kontroli wewnętrznej w celu zapewnienia zgodności z przepisami i wewnętrznymi regulacjami oraz procedury zapewniające efektywne działanie tych systemów,
- 3) efektywność audytu wewnętrznego oraz dostępność odpowiednich źródeł informacji i ekspertyz celem zapewnienia odpowiedniego reagowania na wskazówki i zalecenia audytorów zewnętrznych,
- 4) przestrzeganie dyscypliny finansowej i właściwe funkcjonowanie systemów redukujących możliwość powstania nieprawidłowych zjawisk w funkcjonowaniu Spółki.

## **XII. Informacje dodatkowe dot. Komitetu Audytu.**

- **wskazanie osób spełniających ustawowe kryteria niezależności**

Kryteria niezależności w rozumieniu przepisów ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, zgodnie ze złożonymi Spółce oświadczeniami, spełniali w roku 2021 następujący członkowie Komitetu Audytu: Aleksander Gaczek, Marek Kaczyński oraz Janusz Paruzel.

- **wskazanie osób posiadających wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia**

Kryterium dotyczące posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych w rozumieniu przepisów ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, zgodnie ze złożonym Spółce oświadczeniem, spełniał w roku 2021 wyłącznie Przewodniczący Komitetu Audytu Pan Janusz Paruzel.

- **wskazanie osób posiadających wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia**

Kryterium dotyczące posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia, zgodnie ze złożonym Spółce oświadczeniem, spełniali w roku 2021 następujący członkowie Komitetu Audytu: Aleksander Gaczek, Janusz Paruzel, Paweł Sułeczki, oraz Michał Tarek.

Poniżej przedstawiamy informacje dotyczące posiadanego wykształcenia oraz przebiegu pracy zawodowej członków Komitetu Audytu pełniących funkcje w 2021 r.

*Janusz Paruzel – Przewodniczący Komitetu Audytu*

Posiada wykształcenie wyższe ekonomiczne – ukończył Szkołę Główną Handlową w Warszawie na kierunku Handel Zagraniczny. Posiada uprawnienia do zasiadania w radach nadzorczych spółek Skarbu Państwa. Ukończył szereg szkoleń i kursów w zakresie zarządzania, finansów i księgowości, prawa spółek oraz handlu i marketingu. Doświadczenie zawodowe to m.in.: Pepsico Trading, Grupa Lubawa S.A., Len S.A., Miranda S.A., Fabryka Firanek Wisan S.A., Dominet (Fortis) Bank o/Stalowa Wola, Siarkopol Tarnobrzeg Sp. z o.o., Grupa TAURON Polska Energia, obecnie Enea Elektrownia Połaniec S.A. (Członek Zarządu ds. Operacyjnych).

*Aleksander Gaczek - Członek Komitetu Audytu*

Uzyskał absolutorium na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada uprawnienia do zasiadania w radach nadzorczych spółek Skarbu Państwa oraz doświadczenie zawodowe m.in. w następujących podmiotach: Katowickie Przedsiębiorstwo Gospodarki Maszynami Budownictwa Miejskiego, Centrum Eksportowe „SIMPEX”, Aqua Park Katowice Sp. z o.o., Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. (Pełnomocnik Zarządu). Zasiadał także w radach nadzorczych następujących podmiotów: Fundusz Górnośląski, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Górnośląskie Towarzystwo Lotnicze, Katowickie Wodociągi S.A., Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Mysłowicach.

*Marek Kaczyński – Członek Komitetu Audytu*

Pan Marek Kaczyński jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Jagiellońskiego. Posiada tytuł radcy prawnego, aplikację radcowską ukończył w Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Katowicach. Ukończył ponadto Kolegium Zarządzania i Finansów – Podyplomowe Studia Menedżerskie Oparte Na Strukturze Programu MBA w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie.

Doświadczenie zawodowe to m.in.: IAC Equity I S.A., Organic Life S.A., Mostostal Zabrze S.A., Hydrapres S.A., Ignis Avem Capital S.A., Autokopex sp. z o.o., Kancelaria Radcy Prawnego Marek Kaczyński, KOPEX S.A., KOPEX Finance&Restructuring sp. z o.o., PBSZ 1 Sp. z o.o., KOPEX Construction Sp. z o.o., KOPEX MIN-LIV d.o.o., KOPEX MIN d.o.o., Elgór+Hansen S.A., KOPEX Foundry Sp. z o.o., Hansen Sicherheitstechnik AG, Węgliki Spiekane Baildonit Sp. z o.o., Śląskie Towarzystwo Wiertnicze DALBIS Sp. z o.o., KOPEX – Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A., Fabryka Maszyn i Urządzeń TAGOR S.A., Kopex Machinery S.A. Kopex Hydraulika Siłowa Sp. z o.o., KOPEX EX-COAL Sp. z o.o., KOPEX – EKO Sp. z o.o., Energia w kogeneracji EWK S.A. oraz Machcińska, Lampart i Partnerzy-Kancelaria Radców Prawnych Sp.p. w Zabrze.

*Paweł Sulecki - Członek Komitetu Audytu*

Ukończył Wydział Fizyki Uniwersytetu Warszawskiego (licencjat) oraz zarządzanie małymi i średnimi przedsiębiorstwami w Wyższej Szkole Zarządzania i Marketingu (tytuł magistra) oraz Podyplomowe Studia Menedżersko-Finansowe w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie, a także Akademię GPW Growth organizowaną przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Posiada uprawnienia do zasiadania w

radach nadzorczych spółek z udziałem Skarbu Państwa. Doświadczenie zawodowe: ARP S.A., POLANEX Sp. z o.o., Ad Notam Polska Sp. z o.o., CREOTECH S.A., Fujifilm Polska Distribution Sp. z o.o. oraz Fujitsu General Poland FGP Sp. z o.o.

*Michał Tatarek - Członek Komitetu Audytu*

Posiada wykształcenie wyższe, jest absolwentem Wyższej Szkoły Ubezpieczeń i Bankowości w Warszawie, kierunku finanse i bankowość, w zakresie usługi finansowe. Związany z AGORA S.A., Browarem Męcka Wola/k. Sieradza, inwestor na rynku nieruchomości i na GPW. Od wielu lat akcjonariusz RAFAMET S.A., od 2006 r. do grudnia 2021 r. posiadał powyżej 5% kapitału Emitenta.

- **informacja czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług**

Informacja na temat świadczenia przez firmę audytorską UHY ECA Sp. z o.o. Sp.k. dozwolonych usług niebędących badaniem znajduje się w pkt. 21 niniejszego sprawozdania. Komitet Audytu każdorazowo wyraził zgodę na świadczenie przez firmę audytorską dodatkowych usług.

- **główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem**

„Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych RAFAMET S.A. i Grupy Kapitałowej RAFAMET oraz polityka świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą autorską lub członka jego sieci dozwolonych usług niebędących badaniem” została przyjęta przez Komitet Audytu uchwałą nr 1/X/2017 z dnia 20.10.2017 r.

### **Polityka wyboru firmy audytorskiej**

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych dokonuje Rada Nadzorcza, działając na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru firmy audytorskiej przy uwzględnieniu zasady bezstronności i niezależności tego podmiotu.

Rekomendacja, a następnie wybór firmy audytorskiej winny być dokonywane z uwzględnieniem poniższych wytycznych:

- 1) cena usługi,
- 2) doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań finansowych jednostek zainteresowania publicznego oraz badaniu sprawozdań finansowych jednostek o podobnej do podmiotów Grupy Kapitałowej branży i profilu działalności,

- 3) doświadczenie podmiotu w badaniu sprawozdań finansowych spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.,
- 4) zapewnienie świadczenia wymaganego zakresu usług,
- 5) przeprowadzenie badania w terminach określonych przez Spółkę,
- 6) pozycja podmiotu uprawnionego na rynku usług audytorskich.

Maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie, nie może przekraczać 5 lat. Kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w podmiotach Grupy Kapitałowej przez okres dłuższy niż 5 lat. Kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzać badanie ustawowe po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego.

Pierwsza umowa o badanie sprawozdania finansowego jest zawierana z firmą audytorską na okres nie krótszy niż dwa lata z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy. Koszty przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego ponosi badana jednostka.

#### **Procedura wyboru firmy audytorskiej**

Zapytanie ofertowe dotyczące wyboru firmy audytorskiej do ustawowego badania sprawozdania finansowego RAFAMET S.A. i ustawowego badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej RAFAMET sporządza Główny Księgowy RAFAMET S.A., w porozumieniu z Komitetem Audytu. Następnie zapytania ofertowe kieruje do wybranych podmiotów spełniających wymagania dotyczące obowiązkowej rotacji podmiotu uprawnionego do badania i kluczowego biegłego rewidenta. Główny Księgowy odpowiadając na zapytania podmiotów uprawnionych do badania biorących udział w procedurze wyboru, przygotowuje dokumentację przetargową oraz prowadzi negocjacje z zainteresowanymi oferentami.

Złożone oferty Spółka przedkłada Komitetowi Audytu, zaś Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację, w której:

- 1) wskazuje firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe,
- 2) oświadcza, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich,
- 3) stwierdza, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W następstwie przedłożonej przez Komitet Audytu rekomendacji Rada Nadzorcza dokonuje wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych. Jeżeli decyzja Rady Nadzorczej w zakresie wyboru firmy audytorskiej odbiega od rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza uzasadnia przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytu oraz przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości organu zatwierdzającego sprawozdanie finansowe.

Rada Nadzorcza dokonuje wyboru firmy audytorskiej do końca II kwartału roku obrotowego, za który będzie badane sprawozdanie finansowe. Informacja o wyborze firmy audytorskiej przekazywana jest do publicznej wiadomości.

**Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem**

Firma audytorska przeprowadzająca ustawowe badanie lub podmiot powiązany z tą firmą audytorską, ani żaden z członków sieci, do której należy firma audytorska nie świadczą bezpośrednio ani pośrednio na rzecz Spółki ani podmiotów Grupy Kapitałowej żadnych zabronionych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych ani czynnościami rewizji finansowej. Usługami zabronionymi nie są:

- 1) usługi, o których mowa w art. 15 ust. 3 ustawy z dnia 7 grudnia 2000 r. o funkcjonowaniu banków spółdzielczych, ich zrzeszaniu się i bankach zrzeszających,
- 2) usługi:
  - a) przeprowadzania procedur należytej staranności (due dilligence) w zakresie kondycji ekonomiczno-finansowej,
  - b) wydawania listów poświadczających,
    - wykonywane w związku z prospektem emisyjnym Spółki, przeprowadzane zgodnie z krajowym standardem usług pokrewnych i polegające na przeprowadzaniu uzgodnionych procedur,
- 3) usługi atestacyjne w zakresie informacji finansowych pro forma, prognoz wyników lub wyników szacunkowych, zamieszczane w prospekcie emisyjnym Spółki,
- 4) badanie historycznych informacji finansowych do prospektu, o którym mowa w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 809/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 r. wykonującym dyrektywę 2003/71/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie informacji zawartych w prospektach emisyjnych oraz formy, włączenia przez odniesienie i publikacji takich prospektów emisyjnych oraz rozpowszechniania reklam,
- 5) weryfikacja pakietów konsolidacyjnych,
- 6) potwierdzanie spełnienia warunków zawartych umów kredytowych na podstawie analizy informacji finansowych pochodzących ze zbadanych przez daną firmę audytorską sprawozdań finansowych,
- 7) usługi atestacyjne w zakresie sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego, zarządzania ryzykiem oraz społecznej odpowiedzialności biznesu,
- 8) usługi polegające na ocenie zgodności informacji ujawnianych przez instytucje finansowe i firmy inwestycyjne z wymogami w zakresie ujawniania informacji dotyczących adekwatności kapitałowej oraz zmiennych składników wynagrodzeń,
- 9) poświadczenia dotyczące sprawozdań lub innych informacji finansowych przeznaczonych dla organów nadzoru, rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego Spółki lub właścicieli, wykraczające poza zakres badania ustawowego i mające pomóc tym organom w wypełnianiu ich ustawowych obowiązków.

Świadczenie usług, o których mowa powyżej, możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Spółki, po przeprowadzeniu przez Komitet Audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69-73 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i wyrażaniu przez Komitet Audytu zgody na świadczenie tychże dozwolonych usług.

- **informacja czy rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a w przypadku gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczył przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego - czy rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej obowiązujące kryteria**

Komitet Audytu w dniu 14.05.2021 r. podjął Uchwałę nr 7/XI/21 w sprawie rekomendacji Komitetu Audytu dla Rady Nadzorczej w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych RAFAMET S.A. i Grupy Kapitałowej RAFAMET za lata 2021 – 2023 w oparciu o zapisy „Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania ustawowego sprawozdań finansowych RAFAMET S.A. i Grupy Kapitałowej RAFAMET oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą autorską lub członka jego sieci dozwolonych usług niebędących badaniem”.

Rada Nadzorcza w dniu 14.05.2021 r. podjęła Uchwałę nr 35/XI/2021 w sprawie wyboru firmy UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k., jako podmiotu uprawnionego do badania i przeglądu za lata 2021 - 2023 następujących sprawozdań finansowych:

- 1) półrocznego sprawozdania finansowego Spółki za półrocze zakończone 30 czerwca,
- 2) półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za półrocze zakończone 30 czerwca,
- 3) rocznego sprawozdania finansowego Spółki,
- 4) rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

Emitent korzystał z usług tej firmy przy badaniu i przeglądzie sprawozdań finansowych za lata 2017 – 2020.

- **liczba odbytych posiedzeń Komitetu Audytu**

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu odbył cztery posiedzenia w następujących terminach:

- 02.03.2021 r.,
- 29.03.2021 r.,
- 16.04.2021 r.,
- 14.05.2021 r.,
- 08.09.2021 r.,
- 03.12.2021 r.



### **XIII. Opis polityki różnorodności.**

Elementy polityki różnorodności nie zostały w Spółce sformalizowane w postaci dokumentu polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów. Udział poszczególnych osób w wykonywaniu funkcji zarządczych, nadzorczych i kierowniczych w strukturach spółki jest uzależniony przede wszystkim od kompetencji, kwalifikacji i doświadczenia zawodowego. Funkcje członków organu zarządzającego i nadzorczego powierzone zostały konkretnym osobom niezależnie od ich płci, kierunku wykształcenia czy wieku, ale według merytorycznego przygotowania oraz doświadczenia tych osób.

Pomimo braku sformalizowanej polityki różnorodności działania w obszarze zarządzania kadrami uwzględniają kluczowe elementy różnorodności, które naszym zdaniem pozwalają na wybór kandydatów zapewniających efektywną realizację strategii oraz rozwój Spółki, począwszy od najniższego, a skończywszy na najwyższym szczeblu zarządzania. RAFAMET S.A. dokłada starań, aby stosowane były zasady równego traktowania i zarządzania różnorodnością w miejscu pracy, a szczególnie w obszarze rekrutacji, wynagrodzeń, awansów, dostępu do szkoleń, ochrony przed mobbingiem oraz ochrony przed nieuzasadnionym zwolnieniem.

## 24. OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH.

Niniejsze oświadczenie stanowi realizację art. 55 ust. 2b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217) i obejmuje informacje niefinansowe dotyczące Grupy Kapitałowej RAFAMET za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Oświadczenie zostało sporządzone w oparciu o dane niefinansowe zidentyfikowane, przy uwzględnieniu istotności poszczególnych obszarów dla Grupy oraz jej interesariuszy, których wyboru dokonano na podstawie ich oddziaływania na Grupę.

<b>Grupy interesariuszy zidentyfikowane jako istotne dla Grupy Kapitałowej RAFAMET</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Klienci</li> <li>2. Dostawcy</li> <li>3. Pracownicy</li> <li>4. Inwestorzy, analitycy giełdowi</li> <li>5. Instytucje finansowe</li> <li>6. Środowisko naukowe</li> <li>7. Samorząd</li> <li>8. Organizacje non-profit</li> <li>9. Społeczność lokalna</li> <li>10. Media</li> </ol>
<b>Zagadnienia niefinansowe zidentyfikowane jako istotne dla Grupy Kapitałowej RAFAMET</b>
<b>OBSZAR ŚRODOWISKO NATURALNE</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Woda</li> <li>2. Ścieki</li> <li>3. Odpady</li> <li>4. Emisja do atmosfery</li> <li>5. Hałas</li> <li>6. Obszary chronione</li> <li>7. Energia i paliwa</li> <li>8. Ujawnienia w ramach Taksonomii EU</li> </ol>
<b>OBSZAR SPOŁECZNY I PRACOWNICZY</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zatrudnienie</li> <li>2. Wynagrodzenia</li> <li>3. Środowisko pracy</li> <li>4. Równość i różnorodność</li> <li>5. Dialog społeczny</li> <li>6. Bezpieczeństwo i higiena pracy</li> <li>7. Rozwój i edukacja</li> <li>8. Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne</li> <li>9. Bezpieczeństwo produktów i ich użytkowników</li> <li>10. Informacja o zagrożeniu COVID-19</li> </ol>
<b>OBSZAR POSZANOWANIE PRAW CZŁOWIEKA I PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI</b>



## OBSZAR ZARZĄDCZY

### 1. Model biznesowy Grupy Kapitałowej RAFAMET.

Głównym przedmiotem działalności Fabryki Obrabiarek RAFAMET S.A. jest produkcja obrabiarek, działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji obrabiarek oraz obróbka mechaniczna elementów metalowych. Obecna działalność RAFAMET S.A. to przede wszystkim produkcja sterowanych numerycznie obrabiarek skrawających specjalizowanych dla kolejnictwa, w szczególności obrabiarek do reprofiliowania kół zestawów kołowych pojazdów szynowych oraz wielkogabarytowych obrabiarek jednostkowych typu tokarki pionowe i poziome oraz frezarki bramowe, w tym typu gantry.

RAFAMET S.A. w 2022 roku nadal koncentrować się będzie na produkcji obrabiarek skrawających, dedykowanych obróbce kół stosowanych w pojazdach szynowych, tj. kolejowych, tramwajowych czy używanych w systemach metra na całym świecie oraz wielkogabarytowych obrabiarek jednostkowych. Strategia działania RAFAMET S.A. nie wprowadza żadnych ograniczeń geograficznych czy klimatycznych co do rynków zbytu (poza wynikającymi z kryteriów Wewnętrznego Systemu Kontroli).

Środowisko rynkowe, w którym funkcjonuje RAFAMET S.A., charakteryzuje się ograniczoną liczbą konkurujących podmiotów. Biorąc jednak pod uwagę niszowy charakter prowadzonej działalności i stosunkowo niewielki rozmiar rynku zagrożenie konkurencyjne (głównie ze strony firm niemieckich i hiszpańskich, posiadających ugruntowaną światową reputację, zasoby finansowe na prace badawczo-rozwojowe i marketing) należy uznać za porównywalne z innymi sektorami przemysłu maszynowego.

Niektóre technologie stosowane przez RAFAMET S.A. do produkcji są unikalne w skali kraju i świata. Są rezultatem prac B+R, efektem idei pracowników firmy, sugestii klientów i dostawców, przejęcia znanej marki branżowej oraz stałej modernizacji istniejących produktów.

Analizę potencjalnych ścieżek rozwoju Spółki ograniczono do rozwoju organicznego. Odrzucono również koncepcje skracania łańcucha dostaw i przejmowania dostawców jako nieodpowiednią dla RAFAMET S.A. Nowy układ właścicielski skłania jednak Spółkę do rozpoczęcia rozmów z właścicielem na temat możliwych i akceptowalnych koncepcji rozwoju firmy poprzez przejęcia, fuzje czy duże inwestycje infrastrukturalne.

Wyzwaniem rozwojowym dla Spółki jest rozbudowa bazy kooperacyjnej w zakresie pozyskiwania usług bezpośrednio produkcyjnych, jak i pośrednio produkcyjnych oraz zagwarantowanie stabilnych dostaw komponentów i podzespołów maszynowych, co w ostatnim czasie staje się kluczowym zagrożeniem dla rozwoju. Niespotykane wydłużenie terminów dostaw podstawowych komponentów do produkcji obrabiarek, jakimi są na przykład sterowania i napędy z oferty firmy Siemens na przełomie 2021/2022 oraz obecnie powodują konieczność weryfikacji terminów dostaw obrabiarek dla naszych klientów.

Ograniczenia/restrykcje pandemiczne nadal wpływać będą na mobilność naszych służb serwisowych, szczególnie w odniesieniu do dłuższych pobytów zagranicą. Będziemy w związku z tym wykorzystywać w miarę możliwości pomoc ze strony specjalistów lokalnych do prac montażowych dostarczonych obrabiarek, jak to miało miejsce w roku 2021 m.in. w Chinach oraz Indiach.

Kierunkiem działań Spółki będzie również rezygnacja z dostaw na niektóre rynki (np. Chiny, Indie) wybranych części i podzespołów możliwych do zakupu na rynkach lokalnych przez klienta lub partnera biznesowego.

Kierunkiem działań spółki dominującej w następstwie sytuacji geopolitycznej w Ukrainie jest konieczność zastąpienia rosyjskiego i białoruskiego rynku zbytu oraz przygotowaniem oferty produktowej dla odbudowy rynku ukraińskiego po zakończeniu działań wojennych w tym kraju.

Spółka widzi potrzebę powiększenia potencjału własnych biur konstrukcyjnych i technologicznych w celu zapewnienia potencjału innowacyjnego kreowania wyrobów. Spółka będzie otwarta na współpracę z wyspecjalizowanymi biurami inżynieryjnymi w kraju i zagranicą oraz jednostkami naukowymi.

Unikalna technologia, wysoka jakość oferowanych produktów, w tym w zakresie zgodności wymiarowej wyrobu z wymaganiami geometrycznej specyfikacji produktu (GSP), wysoki poziom kwalifikacji pracowników, a także duża elastyczność rynkowa oraz krótkie terminy dostaw i dobra obsługa posprzedażowa, tworzą katalog przewag konkurencyjnych Spółki, pozwalających na zajmowanie specyficznej niszy rynkowej, ale i osiągnięcie na niej pozycji czołowego gracza światowego. Zagadnienia te są jednak obszarami, które warto i trzeba poprawiać, szukając w nich dalszych przewag konkurencyjnych, jak i kierunków optymalizacji kosztów działania (budowanie stałej konkurencyjnej przewagi kosztowej).

Analiza wewnętrzna potencjału strategicznego organizacji, przeprowadzona metodą punktową (wg metodologii Pareto 20%/80%) wskazuje, że wysoka jakość produktów i dostosowanie ich do specyficznych potrzeb konkretnego klienta oraz pozycja i image firmy, to czynniki budujące na dzień dzisiejszy znaczącą pozycję rynkową firmy, pomimo średniej oceny efektywności, czy ochrony własności przemysłowej.

Misją firmy jest: „Sprzedaż wyrobów i usług o jakości spełniającej oczekiwania Klientów przy zachowaniu bezpiecznych warunków pracy i szacunku dla środowiska naturalnego.”

Wizja firmy określa pozycję rynkową, finansową i organizacyjną Spółki w głównych obszarach jej aktywności biznesowej w następujący sposób:

- utrzymanie pozycji czołowego światowego producenta obrabiarek do obróbki profili jezdnych kół pojazdów szynowych,
- odbudowa pozycji renomowanego dostawcy ciężkich tokarek poziomych marki Poręba,
- rentowność biznesu umożliwiająca stały rozwój firmy,
- innowacyjność asortymentowa i takie jej postrzeganie przez otoczenie,
- zrównoważony rozwój całej firmy również w aspekcie stabilnego, dobrze płatnego miejsca pracy, przy ciągłym minimalizowaniu szkodliwych wpływów działalności Spółki na środowisko oraz przy zapewnieniu bezpiecznych warunków pracy.

Przedmiotem działalności spółki zależnej ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. (100% udziałów posiada RAFAMET S.A. i jest to istotny podmiot pod względem konsolidacji wyników) jest produkcja i sprzedaż odlewów żeliwnych i modeli odlewniczych oraz usług obróbki mechanicznej. Spółka oferuje również usługi śrutowania oraz szeroko pojęte usługi laboratoryjne.

Działalność ODLEWNI RAFAMET to przede wszystkim produkcja odlewów z różnych stopów żeliwa i wykonywanie usług modelarskich, z założeniem zbytu na rynku europejskim. Odlewnia działa na rynku, na

którym jest duża konkurencja, zarówno wśród odlewni krajowych, jak i z innych krajów Europy lub Azji, a stosowane przez nią technologie są również wykorzystywane przez inne odlewnie. Efektem prac badawczo – rozwojowych oraz myśli technicznej było rozpoczęcie produkcji płyt montażowych oraz odlewów wykonywanych na bazie modeli EPS, co jest unikalne w skali kraju. Możliwości techniczne, w tym nowoczesne stanowisko sferoidyzacji oraz ilość dołów formierskich daje tej spółce dużą przewagę konkurencyjną. Ofertę wzbogacono o obróbkę mechaniczną, dzięki współpracy w Grupie Kapitałowej oraz o modele EPS czy wyżarzanie, które to usługi wykonywane są w kooperacji.

Odlewnia jest głównie producentem odlewów ciężkich dla przemysłu maszynowego, na które w Polsce nie ma dużego zapotrzebowania. Systematycznie zatem rozszerzano portfel klientów i poziom sprzedaży dla odbiorców zagranicznych. Głównym rynkiem zbytu jest dla odlewni rynek niemiecki. Wiąże się to głównie z rozwiniętym przemysłem u naszego zachodniego sąsiada i możliwością pozyskania nowych klientów.

Misją ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. jest produkcja odlewów żeliwnych wysokiej jakości oraz świadczenie usług zgodnie z oczekiwaniami klientów, przy spełnieniu wymagań ochrony środowiska.

Wizja spółki zależnej określa pozycję rynkową, finansową i organizacyjną poprzez:

- utrzymanie statusu znaczącego producenta płyt montażowych,
- utrzymanie statusu wiodącego producenta odlewów ciężkich wykonywanych w dołach formierskich,
- utrzymanie pozycji wiodącego krajowego producenta odlewów o ciężarze powyżej 4000 kg na bazie modeli EPS.

W skład Grupy Kapitałowej RAFAMET wchodzi również:

- „RAFAMET - SERVICE & TRADE” Sp. z o.o. (100% udziałów posiada RAFAMET S.A.) – świadcząca usługi przemysłowe w obszarach uzupełniających i ułatwiających proceduralnie aktywność Emitenta, serwis pogwarancyjny na rzecz podmiotów eksploatujących obrabiarki produkcji RAFAMET S.A. oraz usługi montażowe, remonty obrabiarek i innych urządzeń technicznych,
- POREBA MACHINE TOOLS Sp. z o.o. (100% udziałów posiada RAFAMET S.A.) powołana dla pozycjonowania marketingowego marki obrabiarek POREBA, których sprzedaż jest realizowana przez RAFAMET S.A.,
- OOO STANRUS-RAFAMET (50% udziałów posiada RAFAMET S.A.) – podmiot handlowy zarejestrowany w Rosji, którego celem działalności jest pośrednictwo w handlu na terytorium Rosji (wszczęta została procedura wycofania się RAFAMET S.A. z tego podmiotu),
- HEBEI RAFAMET MACHINERY Co., Ltd (50% udziałów posiada RAFAMET S.A.) – podmiot handlowo - produkcyjny zarejestrowany w Chinach.

Tabela 30 Kluczowe wskaźniki efektywności dla GK.

Wskaźniki efektywności	2021	2020
Przychody ze sprzedaży (w tys. zł)	103.218	110.535
Ebitda	10.914	8.475
Marża Ebitda	10,57%	7,67%
Zysk netto ( w tys. zł)	83	-2.596





## 2. Ład zarządczy.

Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Fabryka Obrabiarek RAFAMET i wpisana została do rejestru handlowego w 2001 r. Od roku 2007 Spółka jest notowana na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie i zaliczana do sektora „Urządzenia mechaniczne”.

Spółka stosuje zasady ładu korporacyjnego zachowując standardy właściwego zarządzania, uregulowane w takich dokumentach jak: Statut RAFAMET S.A., Regulamin Zarządu, Regulamin Rady Nadzorczej, Regulamin Komitetu Audytu oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia. Ponadto Spółka stosuje „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”. Działania w tym zakresie pozwalają na właściwe rozłożenie odpowiedzialności w Spółce oraz ściśle określenie funkcji jej kluczowych organów, co przekłada się na proces podejmowania decyzji zarządczych.

Funkcjonujący w RAFAMET S.A. Zintegrowany System Zarządzania to udokumentowany i spójny system zarządzania spełniający od 1996 roku wymagania normy ISO 9001 w zakresie jakości, od 2011 roku dodatkowo wymagania normy ISO 14001 w zakresie ochrony środowiska oraz normy PN-N-18001 w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, a od roku 2020 normy ISO 45001.

W 2017 r. dostosowano zintegrowany system zarządzania do nowych norm: ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015. W roku 2020 przeprowadzono audit przejścia z PN 18001:2004 do OHSAS 18001:2007, a następnie do ISO 45001:2018 w zakresie zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy. Recertyfikacja systemu przeprowadzona przez międzynarodową jednostkę certyfikującą Bureau Veritas Certification w 2020 roku potwierdziła zgodność z normami ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 oraz ISO 45001:2018.

Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A. w 2021 roku przeprowadziło audit nadzoru funkcjonującego w RAFAMET S.A. Wewnętrznego Systemu Kontroli i oceniło zgodność z wymaganiami zawartymi w art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 29.11.2000 r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa. System ten reguluje zasady obrotu z zagranicą towarami o znaczeniu strategicznym, określa sposób ewidencji eksportu, importu i tranzytu, wymaga poznania i weryfikacji zagranicznego partnera, dokładnego określenia parametrów technicznych towaru będącego przedmiotem obrotu oraz posiadania wiedzy na temat właściwego wykorzystania towaru. Posiadając własny Wewnętrzny System Kontroli będący fragmentem szerszego systemu łączącego polskie przedsiębiorstwa, polskie instytucje rządowe i organizacje międzynarodowe ustalające reguły i zasady handlu, RAFAMET S.A. jest w stanie chronić swój handlowy interes oraz swój wizerunek w oczach partnerów zagranicznych.

W dniach 01-03.09.2021 r. miał miejsce audyt recertyfikujący, w którym Beaurau Veritas – międzynarodowa jednostka certyfikująca, uznała System Zarządzania ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. jako zgodny z

wymaganiami norm ISO 9001:2015 oraz ISO 14001:2015 w zakresie produkcji, sprzedaży odlewów i usług z nimi związanych.

Spółka zależna posiada certyfikat DNV GL potwierdzający spełnienie wymagań w zakresie produkcji odlewów dla przemysłu okrętowego, który jest ważny do dnia 23.07.2022 r. Certyfikacji podlegały odlewy z żeliwa szarego o ciężarze do 22 800 kg i żeliwa sferoidalnego do 12 000 kg.

### **3. Zarządzanie ryzykiem.**

Zarząd Emitenta identyfikuje i monitoruje ryzyka zewnętrzne i wewnętrzne, mogące wpływać na Grupę Kapitałową opisane w niniejszym sprawozdaniu w Rozdziale 4 „Sytuacja finansowa” pkt. 4.7. „Zarządzenie ryzykami finansowymi” oraz w Rozdziale 5 „Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń”.

Pozostałe ryzyka dotyczące obszarów omawianych w oświadczeniu na temat informacji niefinansowych opisane są w dalszej części niniejszego Rozdziału 24.

## **OBSZAR ŚRODOWISKO NATURALNE**

Zgodnie ze swoją polityką Grupa Kapitałowa RAFAMET deklaruje spełnienie wymagań Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością i Ochrony Środowiska (ISO) wg norm ISO 9001 i ISO 14001. Prowadzi działalność w oparciu o zasadę polityki zrównoważonego rozwoju, zakładającą świadome i odpowiednio ukształtowane relacje pomiędzy wzrostem gospodarczym, dbałością o środowisko naturalne oraz zdrowie człowieka. Świadoma wpływu prowadzonej działalności na środowisko naturalne działa w sposób dla środowiska przyjazny, realizując procesy ukierunkowane na doskonalenie metod zapobiegania negatywnym skutkom oddziaływania na środowisko. Elementem strategii działalności jest utrzymanie i ciągłe doskonalenie Systemu Zarządzania Środowiskowego zgodnego z normą ISO 14001. Przestrzega wymagań prawnych i innych uregulowań środowiskowych, mających zastosowanie w prowadzonej działalności gospodarczej.

Zgodnie z Polityką Środowiskową, wszystkie podmioty wchodzące w skład Grupy Kapitałowej RAFAMET oraz wszyscy pracownicy i współpracownicy są zobowiązani postępować w sposób profesjonalny i odpowiedzialny. Tym samym wszystkie te osoby zobowiązane są w sposób jednoznaczny i wiążący przestrzegać wartości zrównoważonego rozwoju, jakimi kieruje się Grupa Kapitałowa RAFAMET.

Cele strategiczne realizowane są poprzez:

- realizację odpowiedniej, selekcyjnej gospodarki odpadami,
- minimalizację ilości zanieczyszczeń emitowanych do powietrza i wody,
- optymalizację zużycia surowców i materiałów eksploatacyjnych i przeznaczonych do produkcji,
- eliminację ryzyka wystąpienia awarii środowiskowych przez stały monitoring maszyn, urządzeń i instalacji.

Polityka środowiskowa realizowana jest w szczególności poprzez:

- stosowanie w procesach produkcyjnych surowców i technologii sprawdzonych pod względem bezpieczeństwa dla ludzi i środowiska,
- działania zmierzające do ochrony zasobów naturalnych poprzez ograniczanie zużycia papieru, wody, energii elektrycznej i paliw,
- doskonalenie procesów technologicznych, inwestycje i modernizacje urządzeń zmierzających do zmniejszenia szkodliwego wpływu na środowisko.

W GK propaguje i przekazuje się systemowo pracownikom informacje na temat ochrony środowiska, motywując ich do zachowań proekologicznych. Kadra kierownicza na wszystkich szczeblach zarządzania jest aktywnie zaangażowana w realizację strategicznych celów środowiskowych i monitoruje poziom ich realizacji. Wprowadzono szereg wewnętrznych regulacji oraz procedur zapewniających przestrzeganie obowiązujących norm w obszarze ochrony środowiska. Określono ponadto obszary wpływu na środowisko poprzez zidentyfikowanie wszystkich aspektów środowiskowych i wybór tych znaczących. Ustalono środki służące nadzorowi oraz doskonaleniu i weryfikacji działań dotyczących tych aspektów, które wywierają znaczący wpływ na środowisko. Na bieżąco śledzone są obowiązujące ustawowe wymagania prawne dotyczące ochrony środowiska.

## 1. Woda.

Grupa Kapitałowa prowadzi pobór wód z własnych ujęć, na które posiada pozwolenie wodnoprawne, udzielone na pobór wód podziemnych na potrzeby technologiczno-produkcyjne i socjalno-bytowe. Racjonalne zarządzanie zużyciem wody realizowane jest poprzez kształtowanie świadomości poszanowania zużycia wody wśród zatrudnionych pracowników oraz prowadzenie systemu pomiaru wody. Ilości pobieranej wody ze studni są rejestrowane na wodomierzach zainstalowanych w obudowie każdej eksploatowanej studni, co umożliwia odpowiednią kontrolę w zakresie dotrzymywania warunków dyktowanych ich ustaloną wydajnością oraz warunkami pozwolenia wodnoprawnego. Pobierana woda wykorzystywana jest również do celów pitnych, w związku z tym prowadzone są systematyczne badania wody, zgodnie z wymaganiami w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

Tabela 31 Kluczowe wskaźniki zużycia wody.

Zużycie wody	Ilość (tys.m <sup>3</sup> )	
	2021	2020
<b>Ogółem</b>	<b>29</b>	<b>25</b>
Woda zużyta na cele socjalno-bytowe	13	11
Woda zużyta do celów produkcyjnych	16	14



## 2. Ścieki.

Ścieki bytowe, deszczowe i przemysłowe ujmowane są przez kanalizację ogólnospławną. Mieszanki tych ścieków stanowiące ścieki przemysłowe, po oczyszczeniu w mechanicznej oczyszczalni ścieków odprowadzane są wylotem do rzeki. Dla instalacji oczyszczalni ścieków zlokalizowanej na terenie GK, istnieje pozwolenie zintegrowane na odprowadzanie ścieków. Określone są dopuszczalne wartości ilości ścieków i wskaźników zanieczyszczeń występujących w ściekach przemysłowych odprowadzanych do rzeki. Prowadzony jest monitoring ilości, stanu i składu ścieków odprowadzanych do wód.

Tabela 32 Kluczowe wskaźniki odprowadzania ścieków.

Ścieki	Ilość (tys.m <sup>3</sup> )	
	2021	2020
<b>Ogółem</b>	<b>64</b>	<b>56</b>
Ścieki techniczno-bytowe	21	19
Ścieki deszczowe	43	37

Wytworzone odpady powstające w związku z eksploatacją oczyszczalni ścieków przekazywane są uprawnionym firmom zewnętrznym posiadającym stosowne pozwolenia w zakresie gospodarowania odpadami. W celu monitorowania ilości powstających odpadów prowadzona jest ewidencja ilościowa i jakościowa powstających odpadów.

Tabela 33 Kluczowe wskaźniki odpadów ściekowych.

Rodzaj odpadu	2021		2020	
	Ilość wytworzona (Mg)	Ilość przekazana (Mg)	Ilość wytworzona (Mg)	Ilość przekazana (Mg)
Skratki	0,8	0,0	0,0	0,0
Inne niewymienione odpady (osady z poletek)	0,5	0,0	0,0	0,0

## 3. Odpady.

Gospodarka odpadami prowadzona jest w oparciu o posiadane pozwolenie na wytwarzanie odpadów. W celu monitorowania ilości powstających odpadów prowadzona jest ewidencja ilościowa i jakościowa powstających odpadów, zgodnie z przyjętym katalogiem odpadów. Ewidencja odpadów prowadzona jest z zastosowaniem karty ewidencji odpadów, prowadzonej dla każdego rodzaju odpadów odrębnie oraz karty przekazania odpadów w elektronicznej Bazie Danych Odpadowych – BDO na swoim indywidualnym koncie. Odpady przekazywane są do zagospodarowania uprawnionym firmom zewnętrznym, posiadającym wymagane pozwolenia w zakresie gospodarowania odpadami.

Zapobieganie powstawania odpadów lub ograniczenie ilości wytwarzanych odpadów i ich negatywnego

oddziaływania na środowisko, jest realizowane poprzez:

- prowadzenie właściwej eksploatacji instalacji, co zapobiega jej nadmiernemu zużyciu,
- selektywne gromadzenie wytwarzanych w trakcie prowadzenia działalności odpadów i ich ewidencjonowanie zgodnie z wymogami przepisów ochrony środowiska,
- magazynowanie odpadów w sposób uniemożliwiający ich negatywne oddziaływanie na środowisko, z przestrzeganiem wyznaczonych i oznakowanych miejsc,
- przekazywanie wytwarzanych odpadów do zagospodarowania posiadaczom mającym stosowne zezwolenia w zakresie gospodarowania odpadami,
- przeprowadzenie analizy zarządzania ryzykiem środowiskowym w zakresie odpadów,
- utrzymywanie porządku na terenie zakładu i przestrzeganie wprowadzonych z zakładu procedur postępowania z odpadami,
- przestrzeganie przez pracowników instrukcji i przepisów ppoż. oraz BHP,
- szkolenie pracowników w zakresie prawidłowego postępowania z wytworzonymi odpadami.

Tabela 34 Kluczowe wskaźniki wytwarzanych odpadów w RAFAMET S.A.

Rodzaj odpadu	2021		2020	
	Ilość wytworzona (Mg)	Ilość przekazana (Mg)	Ilość wytworzona (Mg)	Ilość przekazana (Mg)
<b>Odpady niebezpieczne</b>				
Odpady farb i lakierów zawierające rozpuszczalniki organiczne lub substancje niebezpieczne	0,6350	0,6350	0,410	0,410
Odpadowe emulsje i roztwory z obróbki metali niezawierające chlorowców	11,5000	11,5000	14,000	14,000
Szlamy z obróbki metali zawierające oleje (np. szlamy z szlifowania, gładzenia i pokrywania)	2,2150	2,0950	1,265	1,265
Mineralne oleje silnikowe, przekładniowe i smarowe niezawierające związków chlorowcoorganicznych	6,9760	6,800	4,434	4,434
Opakowania zawierające pozostałości substancji niebezpiecznych lub nimi zanieczyszczone (np. środkami ochrony roślin I i II klasy toksyczności – bardzo toksyczne i toksyczne)	2,4700	2,0700	1,500	1,500
Sorbenty, materiały filtracyjne (w tym filtry olejowe nieujęte w innych grupach), tkaniny do wycierania (np. szmaty, ścierki) i ubrania ochronne zanieczyszczone substancjami niebezpiecznymi (np. PCB)	2,3450	2,2650	3,751	3,751
Zużyte urządzenia zawierające niebezpieczne elementy	0,2075	0,0730	0,067	0,067
Odpady drewna, szkła i tworzyw sztucznych zawierające lub zanieczyszczone substancjami niebezpiecznymi	1,1300	1,1300	0,000	0,000
<b>Odpady inne niż niebezpieczne</b>				
Odpadowy toner drukarski	0,0110	0,0110	0,0553	0,0553
Żużle popioły paleniskowe i pyły z kotłów	328,8200	355,22	308,500	279,800
Odpady z toczenia i piłowania żelaza oraz jego stopów	217,9400	213,2000	221,22	218,66
Zużyte materiały szlifierskie inne	0,5900	0,5900	0,000	0,000
Opakowania z papieru i tektury	2,9400	2,8400	2,300	2,300
Opakowania z tworzyw sztucznych	0,3350	0,3050	0,365	0,365
Opakowania z drewna	4,3360	4,3360	2,420	2,42
Zużyte urządzenia inne	0,1220	0,022	0,637	0,637
Baterie alkaiczne inne	0,0120	0,0120	0,000	0,000
Drewno	0,1500	0,0000	0,399	0,399
Szkło	1,2200	0,8200	0,000	0,000
Żelazo i stal	41,7329	41,5829	9,38	9,38
Kable inne	0,6000	0,0000	0,000	0,000
Tworzywo sztuczne	3,0100	2,9900	1,873	1,873
Mieszanina metali	0,1294	0,1194	0,0000	0,0000
Aluminium	0,012	0,0000	0,000	0,000



Odpady z toczenia metali nieżelaznych	0,3000	0,0000	0,963	0,963
Zużyte opony	0,0900	0,0900	0,125	0,125

Tabela 35 Kluczowe wskaźniki wytwarzanych odpadów w ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.

Rodzaj odpadów	Masa wytworzonych odpadów [Mg]	
	2021	2020
Trociny, wióry, ścinki, drewno, płyta wiórowa i fornir	0	0
Odpady z przemysłu gumowego i produkcji gumy	1,68	2,1
Odpadowy toner drukarski inny niż wymieniony	0,0110	0,0065
Żużle odlewnicze	0	0
Pyły z gazów odlotowych	75,040	106,98
Inne cząstki stałe z odlewnictwa żelaza	1320,4178	1354,3022
Inne niewymienione odpady	0	0
Odpady z toczenia i piłowania żelaza oraz jego stopów	151,221	98,440
Zużyte materiały szlifierskie niezawierające substancji niebezpiecznych	0,6455	0,6220
Mineralne oleje silnikowe, przekładniowe i smarowe niezawierające związków chlorowcoorganicznych	0	0,001
Opakowania zawierające pozostałości substancji niebezpiecznych lub nimi zanieczyszczone	0,1055	0,284
Sorbenty, materiały filtracyjne (w tym filtry olejowe nieujęte w innych grupach), tkaniny do wycierania (np. szmaty, ścierki) i ubrania ochronne zanieczyszczone substancjami niebezpiecznymi	0,4720	0,3251
Sorbenty, materiały filtracyjne, tkaniny do wycierania (np.. szmaty, ścierki) i ubrania ochronne niezanieczyszczone substancjami niebezpiecznymi	1,0	1,1445
Zużyte urządzenia zawierające niebezpieczne elementy inne niż wymienione w 16 02 09 do 16 02 12	0,085	0
Zużyte urządzenia nie zawierające substancji niebezpiecznych	0,0602	0,008
Zużyte chemikalia inne niż wymienione w 16 05 06, 16 05 07 i 16 05 08	0,269	0
Baterie i akumulatory ołowiowe	0	0,620
Zmieszane odpady z betonu, gruzu ceglanego, odpadowych materiałów ceramicznych i elementów wyposażenia	0	1,920
Materiały izolacyjne inne niż wymienione w 17 06 01 i 17 06 03	3,04	1,280
Żelazo i stal	178,589	37,20
Odpady drewna, szkła i tworzyw sztucznych zawierające lub zanieczyszczone substancjami niebezpiecznymi	6,240	0
Aluminium	0,220	0,190

Tabela 36 Kluczowe wskaźniki przetworzonych odpadów w ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.

Rodzaj odpadów	Masa przetworzonych odpadów [Mg]		Proces odzysku R
	2021	2020	
Wybrakowane wyroby żeliwne	0	0	R4
Odpady z toczenia i piłowania	0	26,68	R4
Inne niewymienione odpady	20,18	32,2	R4
Miedź, brąz, mosiądz	0	1,5422	R4

Żelazo i stal	3560,5202	2901,807	R4
Mieszanki metali	0	0	R4
Odpady żelaza i stali	0	25,96	R4

#### 4. Emisja do atmosfery.

##### • RAFAMET S.A.

RAFAMET S.A. posiada decyzję pozwalającą na wprowadzanie gazów i pyłów do powietrza dla instalacji pracujących na terenie zakładu z określeniem wielkości dopuszczalnej emisji. W zakładzie występują następujące źródła emisji substancji wprowadzanych do powietrza:

- lakiernia (stanowisko do lakierowania - emisja lotnych związków organicznych z procesu nakładania powłok, suszenia oraz magazynowania preparatów używanych w lakierni),
- magazyn na wydziale montażu (emisja lotnych związków organicznych z procesów magazynowania preparatów stosowanych na wydziale montażu),
- magazyn główny (emisja lotnych związków organicznych z procesów magazynowania preparatów stosowanych w całym zakładzie),
- kotłownia (kotły grzewcze - emisja gazów i pyłów ze spalania mialu węglowego),
- hartownia (wanny hartownicze - emisja węglowodorów aromatycznych, piec do nawęglania - emisja pyłów z procesów nawęglania, piaskarka - emisja pyłów z procesów piaskowania),
- akumulatorownia (stanowiska ładowania akumulatorów - emisja kwasu siarkowego).

Z wyżej wymienionych instalacji standardom emisyjnym podlegają:

- Instalacja energetyczna - kotłownia wyposażona w 4 kotły wodne WLM 2,5 opalana węglem kamiennym o nominalnej mocy 2,9 MW. Kotłownia pracuje na potrzeby ogrzewania wszystkich obiektów w zakładzie. Wszystkie kotły wyposażone są w indywidualne odpylacze cyklonowe o skuteczności 81%. Prowadzone są okresowe pomiary emisji z częstotliwością raz w roku w okresie pracy kotłów.
- Lakiernia - w hali prowadzone jest lakierowanie i suszenie części gotowych oraz gotowych zespołów maszyn. Emisja zanieczyszczeń z procesu lakierowania i suszenia jest odprowadzana poprzez system podłogowy odciągów, a następnie przez emitery wprowadzana jest do atmosfery. Ze względu na wielkość zużycia LZO powyżej 5Mg/rok i poniżej 15 Mg/rok instalacja malowania podlega pod standardy emisyjne lotnych związków organicznych.

Ewidencjonowana wielkość emisji zanieczyszczeń emitowanych przez zakład prowadzona jest w zakresie wymaganych do ustalenia opłat za korzystanie ze środowiska oraz do Krajowej Bazy o Emisjach Gazów Ciepłarnianych i Innych Substancjach (KOBIZE).

Tabela 37 Kluczowe wskaźniki emisji dla RAFAMET S.A.

Rodzaj substancji	2021	2020
	Ilość przekazana (Mg)	Ilość wytworzona (Mg)
Dwutlenek siarki	18	16
Tlenek azotu	6	5
Tlenek węgla	15	13
Dwutlenek węgla	4272	3492
Pyły ze spalania paliw	3	3
Pyły węglowo-grafitowe (sadza)	0,3	1
Łączna emisja z lakierni	7	8
Łączna emisja niezorganizowana	0,9	0,7

Posiadane urządzenia klimatyzacyjne i chłodnicze zawierające fluorowane gazy cieplarniane eksploatowane są w sposób bezpieczny dla ludzi i środowiska naturalnego. Prowadzona jest ewidencja rodzaju i ilości użytych w nich gazów cieplarnianych i wykonywane są cykliczne kontrole szczelności. Wszystkie urządzenia, które zawierają fluorowane gazy cieplarniane w ilości i składzie ujętym w przepisach prawa zostały zgłoszone do Centralnego Rejestru Operatorów. Instalowanie, konserwacja i serwisowanie urządzeń jest realizowane wyłącznie przez personel i firmy posiadające stosowne certyfikaty.

- **ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o.**

W zakresie oddziaływania na środowisko spółka zależna przestrzega wymagań prawnych oraz uregulowań środowiskowych mających zastosowanie w prowadzonej działalności gospodarczej. Spółka posiada stosowne pozwolenia zintegrowane.

Tabela 38 Kluczowe wskaźniki emisji dla ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.

Rodzaj substancji	Jednostka (Mg)	
	2021	2020
Pył ogółem	1,04470	0,873
Pył zawieszony	0,97005	0,732
Dwutlenek azotu	0,23386	0,039
Dwutlenek siarki	0,41476	0,065
Tlenek węgla	6,308561	2,382
Mangan	0,001656	0,0005
Żelazo	0,00095	0,0009
Węglowodory alifatyczne	5,12928	3,608
Fenol	0,07488	0,053
Formaldehyd	0,29016	0,204
Alkohol furfurylowy	1,46952	1,034
Siarkowódór	0,11232	0,079
Kwas siarkowy	0,11232	0,790
Kwas metylobenzosulfonowy	1,46952	1,034

## 5. Hałas.

Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. uzyskała pozwolenie zintegrowane dla instalacji oczyszczalni ścieków, w którym również określono dopuszczalny poziom hałasu. Pozwolenie udzielone zostało na emisje hałasu przenikającego z terenu zakładu na obszary podlegające ochronie akustycznej dla terenów zabudowy mieszkaniowo - usługowej. Jedynym źródłem emisji hałasu do środowiska jest hałas emitowany z zespołów napędowych (silniki elektryczne) pomp pionowych wirowych zlokalizowanych wewnątrz budynku przepompowni ścieków. Pozostałe urządzenia instalacji oczyszczalni znajdują się pod powierzchnią gruntu, przez co ich funkcjonowanie nie wiąże się z emisją hałasu do otoczenia. Monitoring hałasu jest wykonywany zgodnie z wymogami przepisów. Pomiary wielkości emisji hałasu prowadzone są w jednym punkcie pomiarowym w porze dnia i w porze nocy z częstotliwością raz na dwa lata. Z przeprowadzonych przez zakład obliczeń i badań akustycznych wynika, że instalacja mechanicznej oczyszczalni ścieków nie jest obiektem uciążliwym dla środowiska pod względem akustycznym. Zastosowane urządzenia (zespoły napędowe pomp) oraz ich lokalizacja w budynku przepompowni zapewniają dotrzymanie standardów akustycznych, na najbliższych sąsiadujących z zakładem terenach podlegających ochronie akustycznej. Odlewnia RAFAMET Sp. z o. o., zgodnie z obowiązującym pozwoleniem zintegrowanym, prowadzi okresowe pomiary emisji hałasu do środowiska (w porze dziennej i w porze nocnej) raz na dwa lata na granicy terenów najbliższej zabudowy mieszkaniowej. Z analizy wyników przeprowadzonych pomiarów wynika, że zarówno w porze dnia i nocy poziom dźwięku nie przekraczał wartości dopuszczalnych. W ramach zapobiegania emisji hałasu do środowiska podejmowane są działania:

- utrzymania urządzeń stanowiących źródło hałasu w należyтым stanie technicznym,
- stosowanie obudów dźwiękochłonnych dla urządzeń służących do wybijania form oraz dla urządzeń wentylacyjnych.

## 6. Obszary chronione.

Siedziby podmiotów Grupy Kapitałowej zlokalizowane są na obszarze Parku Krajobrazowego – „Cysterskie Kompozycje Krajobrazowe Rud Wielkich”. Park Krajobrazowy powstał na mocy Rozporządzenia Wojewody Katowickiego z dnia 23.11.1993 r. i obejmuje obszar 49 387 ha. Celem utworzenia Parku jest zachowanie i ochrona dóbr i walorów przyrodniczych oraz przyrodniczo-kulturowych oraz kulturowych na obszarze wielowiekowej działalności Cystersów. Cystersi stworzyli na tym terenie koncepcje przestrzenną krajobrazu, na którą składa się sieć osadnicza i komunikacyjna, założenia parkowe i aleje, systemy wodne i melioracyjne ze stawami rybnymi. Park obejmuje kompleks lasów Rudzkich będących pozostałością dawnej Puszczy Śląskiej. We florze parku występuje ponad 100 gatunków roślin rzadkich i chronionych. Duża ilość zbiorników wodnych oraz otaczające je rozległe kompleksy leśne stwarzają dogodne warunki dla ptaków lęgowych i przelotnych. Na terenie Parku, na południe od siedziby GK, znajduje się rezerwat przyrody „Łęczczok” oddalony o około 5,3 km oraz specjalny obszar chroniony siedlisk SOO Natura 2000 „Stawy Łęczczok” PLH240010 w odległości około 4,9 km. Obejmują one zespół stawów rybnych wraz z otaczającymi je lasami lęgowymi i grądowymi oraz pomniki przyrody ożywionej i pomniki przyrody

nieożywionej – gład narzutowy.

Spółki w Grupie Kapitałowej RAFAMET nie zaliczają się do podmiotów o dużym lub zwiększonym ryzyku powstawania poważnej awarii przemysłowej. Ilość substancji niebezpiecznych mogących występować na ich terenie nie przekracza wartości progowych, których występowanie decydowałoby o zaliczeniu którejś z firm jako podmiotu o zwiększonym lub dużym ryzyku wystąpienia poważnej awarii przemysłowej.

Podmioty GK RAFAMET nie płacą obecnie żadnych kar za przekroczenie norm i wymogów ochrony środowiska. Sąsiedzi i społeczność lokalna, a także podmioty administracji publicznej nie wносиły żadnych zastrzeżeń do prowadzonej działalności.

## 7. Energia i paliwa.

Fabryka Obrabiarek RAFAMET S.A. zasilana jest dwiema liniami kablowymi elektroenergetycznymi 15 kV z odrębnych systemów energetyki zawodowej rozdzielni GPZ 110/15kV „Kuźnia Raciborska”. Obie linie są całkowicie opomiarowane (energia czynna, energia bierna, energia pojemnościowa), a także wyposażone w wieloparametrowe elektroniczne liczniki energii do przekazywania odczytów drogą radiową. Koszty energii elektrycznej obejmują koszty dystrybucji oraz zakupu energii. Dystrybutorem energii jest TAURON Dystrybucja S.A. Koszty dystrybucji naliczane są w oparciu o zawartą umowę w grupie taryfowej B 23. Jest to taryfa dla odbiorców zasilanych średnim napięciem z rejestracją zużycia energii w trzech strefach czasowych. Energia kupowana jest obecnie od PAK Volt S.A. W Spółce funkcjonuje monitoring (ERGON) poboru mocy i zużywanej energii (dla trzech stanowisk terminalowych), pozwalający kontrolować utrzymanie się w limitach ustalonej mocy.

Zakład posiada własną kotłownię, w której zainstalowane są 4 kotły wodne wysokociśnieniowe i wysokotemperaturowe typu WLM 2,5/3 o wydajności 2,5 Gcal/h (2,9 MW) każdy i całkowitej mocy cieplnej kotłowni 10 Gcal/h (11,6 MW). Kotłownia opalana jest węglem kamiennym energetycznym Miał II A typ 31 lub 32.

Zasilanie ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. w energię elektryczną odbywa się zgodnie z wydanymi warunkami przyłączenia linią kablową z pola nr 15 sekcji 1B, rozdzielni 15 kV stacji 110/15 kV „Kuźnia Raciborska” do rozdzielni, w której zabudowana została rozdzielnica SN na potrzeby spółki zależnej. Linia jest całkowicie opomiarowana (energia czynna, energia bierna, energia pojemnościowa). W rozdzielnicy znajdują się wieloparametrowe elektroniczne liczniki energii do przekazywania odczytów drogą radiową. Koszty energii elektrycznej obejmują koszty dystrybucji oraz zakupu energii. Dystrybutorem energii dla Odlewni jest TAURON Dystrybucja S.A. Koszty dystrybucji naliczane są na podstawie zawartej umowy w oparciu o grupę taryfową B 23. Sprzedawcą energii jest spółka PAK Volt S.A.. Odlewnia kupuje częściowo energię cieplną od spółki dominującej w postaci ciepła systemowego. Dodatkowo spółka zależna posiada własną kotłownię, w której zainstalowane są 3 kotły olejowe Viessmann Vitoplex o łącznej mocy 0,9 MW oraz instalację kolektorów słonecznych o mocy 78 kW.

Tabela 39 Kluczowe wskaźniki dla energii i ciepła.

Energia i ciepło	Jednostka	2021	2020
Zużycie energii elektrycznej	MWh/rok	8 859,2	8 517,1
Produkcja ciepła przez kotłownię zakładową	GJ/rok	29 301	27 184
Zużycie ciepła	GJ/rok	32 262	27 438

Tabela 40 Kluczowe wskaźniki zużycia surowców energetycznych.

Surowce energetyczne	Jednostka (tona)	
	2021	2020
Węgiel kamienny	2 003	1836,6
Benzyna silnikowa	5,4	4,3
Oleje napędowe	19,1	21,3
Oleje silnikowe, smarowe, pozostałe	17,3	23,5
Gaz skroplony	1,2	1,3
Nafta	0,2	0,3
Koks gat. I	47,0	35,7
Olej opałowy lekki	68,7	63,9

## 8. Ujawnienia w ramach Taksonomii EU.

Grupa Kapitałowa RAFAMET (GK-R) jest objęta obowiązkiem ujawniania danych niefinansowych i zgodnie z Dyrektywą o Sprawozdawczości Niefinansowej (NFDR) podlega Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje wraz z obowiązującymi aktami delegowanymi uzupełniającymi treść rozporządzenia. Rozporządzenie to, zwane dalej Taksonomią UE, przekłada cele klimatyczne i środowiskowe Unii Europejskiej na techniczne kryteria pozwalające określić czy dana działalność może być uznana jako zrównoważona w odniesieniu do sześciu następujących celów środowiskowych, tj: Łagodzenie zmian klimatu (1), Adaptacja do zmian klimatu (2), Zrównoważone zużycie i ochrona wody i zasobów wodnych (3), Droga do gospodarki obiegu zamkniętego (4), Zapobieganie i kontrola zanieczyszczeń (5), Ochrona odtworzenie bioróżnorodności i ekosystemów (6).

Nadrzędnym celem Taksonomii UE jest stworzenie bardziej zrównoważonego systemu finansowania poprzez ukierunkowanie bezpośrednich inwestycji na projekty zgodne z celami środowiskowymi, a tym samym przyczynienie się do realizowania polityki Europejskiego Zielonego Ładu.

Stosownie do wytycznych rozporządzenia delegowanego 2021/2178 przedstawiono informacje dotyczące przychodów (KPI Obrotu), nakładów inwestycyjnych (KPI CAPEX) oraz wydatków operacyjnych (KPI

OPEX) w podziale, po przeprowadzonej analizie, na działalność kwalifikującą się do Taksonomii EU oraz działalność nie podlegająca tej kwalifikacji.

Rodzaje działalności prowadzonej przez podmioty GK-R nie zostały jednak objęte pełną analizą pod względem dotychczas opublikowanych kryteriów technicznych dla celów środowiskowych „Łagodzenie zmian klimatu” i „Adaptacja do zmian klimatu” określonych w rozporządzeniu delegowanym 2021/2139, z uwagi na możliwość publikacji za rok 2021 uproszczonego raportowania tego zagadnienia (wersja uproszczona). Ujawnieniu danych towarzyszą jednak informacje zdefiniowane w pkt. 1.2. załącznika nr 1 do rozporządzenia delegowanego 2021/2178 powiązane kontekstowo a odnoszące się do kluczowych wskaźników Taksonomii EU, tj.: KPI Obrotu, KPI CAPEX oraz KPI OPEX.

W wyniku analizy zidentyfikowano w GK-R działalności kwalifikujące się do Taksonomii EU, tj.:

- 3.3. Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu,
- 3.9. Produkcja żelaza i stali (NACE 24.5 – odlewnictwo żeliwa),
- 6.14. Infrastruktura na potrzeby transportu kolejowego,
- 7.2. Renowacja istniejących budynków.

Przedmiotem podstawowej działalności Grupy RAFAMET jest produkcja obrabiarek oraz produkcja żeliwa z sektora Przemysł. Produkcja obrabiarek nie znalazła się na liście działalności mających istotne znaczenie w kontekście dwóch pierwszych celów środowiskowych, tj. „Łagodzenia zmian klimatu” i „Adaptacja do zmian klimatu”, natomiast produkcja żeliwa (w ramach grupy produkcja żelaza i stali) już tak.

Z sektora Przemysł zakwalifikowano do Taksonomii EU działalność 3.3 Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu, która w RAFAMET S.A. jest działalnością marginalną, prowadzoną kompleksowo na rzecz segmentu obrabiarkowego dla kolejnictwa oraz 3.9 Produkcja żelaza i stali (żeliwa), która w ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. w Kuźni Raciborskiej (podmiot w 100% zależny od RAFAMET S.A.) jest działalnością podstawową.

Z sektora Transport zakwalifikowano działalność 6.14 Infrastruktura na potrzeby transportu kolejowego, która w RAFAMET S.A. jest działalnością marginalną, prowadzoną kompleksowo na rzecz segmentu obrabiarkowego dla kolejnictwa.

Za działalność kwalifikującą się do Taksonomii EU w odniesieniu do nakładów inwestycyjnych i wydatków operacyjnych uznaje się również działalność określoną w akcie delegowanym, jeżeli jest wykonywana wyłącznie na potrzeby wewnętrzne firmy i nie generuje przychodów ze sprzedaży podmiotom zewnętrznym. W tym kontekście w ramach sektora Budownictwo zidentyfikowano działalność 7.2 Renowacja istniejących budynków.

Emitent ma świadomość, że Taksonomia UE będzie ewoluowała wraz z postępowaniem nad kryteriami technicznymi dla pozostałych celów środowiskowych, co będzie powodowało, że lista zidentyfikowanych działalności objętych systematyką, a także zakres obowiązków sprawozdawczych ulegnie w przyszłości zmianie.



Zgodnie z rozporządzeniem 2020/852 Emitent za rok obrotowy 2021 jest zobowiązany do ujawnienia jedynie proporcji, jaką stanowi prowadzona działalność kwalifikująca się do Taksonomii EU w całkowitych dochodach, tj. przychodach ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, nakładach inwestycyjnych i wydatkach operacyjnych (wg Taksonomii EU). Poniżej zaprezentowano udział działalności kwalifikującej się do Taksonomii EU w odniesieniu do dwóch pierwszych celów środowiskowych „Łagodzenie zmian klimatu” i „Adaptacja do zmian klimatu”.

Tabela 41 Udział działalności kwalifikującej się do Taksonomii EU.

	Wartość referencyjna dla roku 2021 (w tys. PLN)	Udział działalności kwalifikującej się do Taksonomii EU	Udział działalności niekwalifikującej się do Taksonomii EU
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	103.218	36,0%	64,0%
Nakłady inwestycyjne	10.748	35,3%	64,7%
Wydatki operacyjne	11.286	28,6%	71,4%

Poniżej, w trzech tabelach, przedstawiono kluczowe wskaźniki wyników, tj. KPI obrotu, KPI CAPEX, KPI OPEX w rozbiciu na poszczególne działalności kwalifikujące się do Taksonomii EU.

Tabela 42 Analiza KPI obrotu.

Działalność	Kod	Obrót (w tys. PLN)	KPI Obrotu
<i>A. Działalność kwalifikująca się do Taksonomii EU</i>			
Produkcja żeliwa (łącznie ze sprzedażą dla RAFAMET S.A.)	3.9	36.827	35,7%
Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu	3.3	96	0,1%
Infrastruktura na potrzeby transportu kolejowego	6.14	285	0,2%
Renowacja istniejących budynków	7.2	0	0%
<i>B. Działalność niekwalifikująca się do Taksonomii EU</i>			
Pozostała działalność		66.010	64,0%
<b>CAŁKOWITA DZIAŁALNOŚĆ</b>		<b>103.218</b>	<b>100%</b>

Tabela 43 Analiza KPI CAPEX.

Działalność	Kod	Nakłady inwestycyjne (w tys. PLN)	KPI CAPEX
<i>A. Działalność kwalifikująca się do Taksonomii EU</i>			
Produkcja żeliwa	3.9	3.118	29,0%
Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu	3.3	0	0
Infrastruktura na potrzeby transportu kolejowego	6.14	0	0
Renowacja istniejących budynków	7.2	678	6,3%
<i>B. Działalność niekwalifikująca się do Taksonomii EU</i>			

Pozostała działalność		6.950	64,7%
<b>CAŁKOWITA DZIAŁALNOŚĆ</b>		<b>10.748</b>	<b>100%</b>

Tabela 44 Analiza KPI OPEX.

Działalność	Kod	Wydatki operacyjne (w tys. PLN)	KPI OPEX
<i>A. Działalność kwalifikująca się do Taksonomii EU</i>			
Produkcja żeliwa	3.9	2.731	24,2%
Wytwarzanie niskoemisyjnych technologii na potrzeby transportu	3.3	70	0,6%
Infrastruktura na potrzeby transportu kolejowego	6.14	250	2,2%
Renowacja istniejących budynków	7.2	177	1,6%
<i>B. Działalność niekwalifikująca się do Taksonomii EU</i>			
Pozostała działalność		8.081	71,4%
<b>CAŁKOWITA DZIAŁALNOŚĆ</b>		<b>11.286</b>	<b>100%</b>

Do zachowania spójności z pozostałą częścią Oświadczenia na temat informacji niefinansowych kluczowe pozycje dotyczące weryfikacji kwalifikowalności z Taksonomią EU sporządzone zostały zarówno na poziomie jednostkowym z perspektywy RAFAMET S.A. oraz skonsolidowanym z perspektywy Grupy Kapitałowej RAFAMET.

### **Ryzyka w obszarze środowiskowym**

W obszarze gospodarki wodą występuje ryzyko związane z funkcjonowaniem systemów technicznych, wpływających na jakość wody do spożycia oraz ilości i jakości zasobów wodnych. W celu zapewnienia odpowiedniej jakości wody ustanowiono strefy ochronne ujęcia wody, wyznaczając strefę terenu ochrony bezpośredniej, na którym obowiązują zakazy i nakazy oraz ograniczenia w zakresie użytkowania gruntów. Opracowano ocenę ryzyka dla ujęcia wód podziemnych w zakresie zagrożeń zdrowotnych z uwzględnieniem czynników negatywnie wpływających na jakość ujmowanej wody.

Na bieżąco prowadzony jest monitoring procesów technologicznych, istotnych z punktu widzenia ochrony środowiska, polegających na bieżącym prowadzeniu obserwacji parametrów technologicznych oczyszczalni (czas pracy przepompowni ścieków i osadów, rejestracja ilości oczyszczonych ścieków). Stałe monitorowanie i rejestrowanie danych technologicznych pozwala na szybką reakcję w razie wystąpienia nieprawidłowości i natychmiastowe podjęcie prac remontowo-naprawczych i konserwacyjnych. Awarie i niesprawności w oczyszczalni ścieków mogą wystąpić na każdym etapie tego procesu, mogą też powodować różne skutki. Na podstawie charakterystyki tych zagrożeń opracowano analizę i ocenę ryzyka ich wystąpienia.

**OBSZAR SPOŁECZNY I PRACOWNICZY**
**1. Zatrudnienie.**

Zasady zatrudnienia i wynagradzania w podmiotach Grupy Kapitałowej RAFAMET określają:

- Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla Pracowników RAFAMET S.A., który obowiązuje od 01.01.1997r. wraz z protokołami dodatkowymi nr 1 - 11, które zostały podpisane w latach 1998 – 2019 pomiędzy Zarządem Spółki a działającymi w fabryce organizacjami związkowymi,
- Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla Pracowników ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o., który obowiązuje od 27.08.1997 r. wraz z protokołami dodatkowymi nr 1 - 5, które zostały podpisane w latach 2004 – 2018 pomiędzy Zarządem spółki zależnej a działającymi w spółce organizacjami związkowymi.

Zasady nawiązywania i rozwiązywania stosunku pracy, czas pracy, kwestie urlopów pracowniczych, podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz bezpieczeństwa i higieny pracy, opisane w układach zbiorowych, są spójne z powszechnie obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. Obowiązki pracodawcy i pracowników, oprócz zdefiniowanych w przepisach prawa pracy, określają regulaminy pracy.

Kluczowe niefinansowe wskaźniki dotyczące zatrudnienia obrazują zestawienia przedstawione poniżej.

Tabela 45 Kluczowe wskaźniki zatrudnienia.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie (etaty)		Struktura (%)		Zatrudnienie (osoby)		Struktura (%)	
	2021	2020	2021	2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Stanowiska nierobotnicze	215	221	40,95	41,31	218	221	41,37	41,62
Stanowiska robotnicze	310	314	59,05	58,69	309	310	58,63	58,38
<b>Ogółem</b>	<b>525</b>	<b>535</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>527</b>	<b>531</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Priorytetowym zadaniem w zakresie polityki pracowniczej jest dostosowanie stanu i struktury zatrudnienia do potrzeb jak najbardziej efektywnego i racjonalnego ich wykorzystania, przy jednoczesnym wzroście przeciętnego wynagrodzenia w celu zapobieżenia odpływowi kadry o najwyższych kwalifikacjach zawodowych. Podejmowane działania służą terminowej realizacji produkcji, osiągnięciu zadowalającej wydajności pracy, jak też stworzeniu niezbędnego potencjału intelektualnego ukierunkowanego na wzrost i tempo produkcji oraz rozwój posiadanego asortymentu handlowego.

Tabela 46 Kluczowe wskaźniki płci.

Płeć	Liczba osób		Struktura (%)	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020
Kobiety	110	111	20,87	20,90
Mężczyźni	417	420	79,13	79,10
<b>Ogółem</b>	<b>527</b>	<b>531</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Ze względu na profil działalności podmiotów Grupy Kapitałowej (przemysł maszynowy i odlewnictwo żeliwa) oraz charakter produkcji w strukturze zatrudnienia dominujący udział mają mężczyźni (prawie 80% w roku 2021). Wynika to z faktu, iż w zawodach technicznych, zarówno w przypadku stanowisk nierobotniczych (konstruktorzy, technolodzy), jak i robotniczych (operatorzy maszyn osn, ślusarze, monterzy, modelarze, formierze, rdzeniarze), kształcą się i aplikują głównie mężczyźni.

Tabela 47 Kluczowe wskaźniki stanowisk.

Zatrudnienie	Liczba etatów (przecięte)		Struktura (%)	
	2021	2020	2021	2020
<b>Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych:</b>	<b>215</b>	<b>221</b>	<b>40,96</b>	<b>41,31</b>
<i>Kadra zarządzająca i kierownicza</i>	26	28	4,95	5,23
<i>Pracownicy inżynieryjno – techniczni</i>	109	111	20,76	20,75
<i>Pracownicy handlowi i obsługa sprzedaży</i>	34	34	6,48	6,36
<i>Pracownicy administracyjni</i>	46	48	8,76	8,97
<b>Pracownicy na stanowiskach robotniczych:</b>	<b>310</b>	<b>314</b>	<b>59,04</b>	<b>58,69</b>
<i>Robotnicy bezpośrednio produkcyjni</i>	223	223	42,48	41,68
<i>Robotnicy pośrednio produkcyjni</i>	87	91	16,57	17,01
<b>Ogółem</b>	<b>525</b>	<b>535</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Polityka kadrowa zakłada niski poziom rotacji z uwagi na długi czasokres konieczny do zdobycia niezbędnego doświadczenia, zwłaszcza w przypadku pracowników pionów technicznych, zarówno na stanowiskach nierobotniczych, jak i robotniczych. Grupa Kapitałowa prowadzi stałe działania mające na celu pozyskanie jak największej grupy wykwalifikowanej kadry technicznej. Obserwuje się tym samym tendencję do obniżania zatrudnienia w grupie pracowników administracyjno – ekonomicznych i pomocniczych.

Tabela 48 Kluczowe wskaźniki rodzaju zawartych umów.

Typ umowy o pracę	Liczba osób		Struktura (%)	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Umowa na czas nieokreślony	487	498	92,41	93,79
Umowa na czas określony	34	27	6,45	5,08
Umowa na okres próbny	6	6	1,14	1,13
<b>Ogółem</b>	<b>527</b>	<b>531</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Realizowana polityka zatrudnieniowa opiera się na zawieraniu umów o pracę, przy czym większość umów o pracę zawarta jest na czas nieokreślony. Umowy z pracownikami, którzy podejmują pracę po raz pierwszy zawierane są na trzymiesięczny okres próbny, a następnie – do czasu stwierdzenia pełnej przydatności pracownika do pracy na zajmowanym stanowisku – na czas określony. Ilość i czasokres umów na czas określony zawartych z jednym pracownikiem wynika z możliwości, jakie daje kodeks pracy oraz uzależniona jest od oceny predyspozycji zatrudnionego do pracy na powierzonym odcinku, której każdorazowo dokonuje bezpośredni przełożony.

Tabela 49 Kluczowe wskaźniki wykształcenia.

Wykształcenie	Liczba osób		Struktura (%)	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Wyższe (w tym licencjat)	150	145	28,46	27,31
Średnie i policealne	194	205	36,81	38,61
Zasadnicze zawodowe	153	154	29,03	29,00
Podstawowe	30	27	5,69	5,08
<b>Ogółem</b>	<b>527</b>	<b>531</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

W Grupie Kapitałowej największa liczba zatrudnionych pracowników posiada wykształcenie zasadnicze zawodowe i średnie. Natomiast już zatrudniona kadra – w miarę możliwości – podnosi swoje kwalifikacje poprzez naukę organizowaną w formach szkolnych i różnego rodzaju kursach i szkoleniach specjalistycznych.

Tabela 50 Kluczowe wskaźniki wieku.

Wiek	Liczba osób		Struktura (%)	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Poniżej 30 lat	53	55	10,06	10,36
30 – 40 lat	109	99	20,68	18,64
40 – 50 lat	130	150	24,67	28,25
50 – 60 lat	235	227	44,59	42,75
<b>Ogółem</b>	<b>527</b>	<b>531</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Powyższe dane wskazują na istniejącą tendencję starzenia się załogi RAFAMET S.A., co jest zjawiskiem charakteryzującym przedsiębiorstwa produkcyjne położone na terenach przygranicznych.

Tabela 51 Kluczowe wskaźniki mobilności zawodowej.

Mobilność zawodowa	2021	2020
Liczba pracowników nowozatrudnionych	47	40
Liczba odejść	50	49

## 2. Wynagrodzenia.

Szczegółowe zasady wynagradzania oraz przyznawanie świadczeń związanych z pracą i warunkami pracy mają głównie charakter regulacji wewnętrzzakładowych. Zgodnie z zapisami ZUZP do podstawowych czynników kształtujących wycenę pracy należą: charakter wykonywanej pracy, wymagane kwalifikacje teoretyczne i praktyczne, wysiłek fizyczny i umysłowy, wpływ podejmowanych decyzji na działalność jednostki organizacyjnej oraz stopień uciążliwości oraz warunki pracy w jakich praca jest wykonywana.

Wynagrodzenie zasadnicze pracownika określa umowa o pracę. Wynagrodzenie za pełny miesięczny wymiar czasu pracy dla pracowników objętych układem wynika ze stawki osobistego zaszeregowania oraz pozostałych składników określonych w układzie i nie może być mniejsze niż 100% minimalnego wynagrodzenia.

Świadczeniami dodatkowymi dla pracowników objętych układem zbiorowym są:

- 1) dodatki (brygadzystowski, mistrzowski, na stanowiskach kierowniczych i zrównanych z nimi, za samo-kontrolę (SKT) dla pracowników na stanowiskach robotniczych),
- 2) premia regulaminowa i uznaniowa,
- 3) wynagrodzenie za dodatkowe czynności wykonywane okresowo,
- 4) nagroda (pracownikom, po konsultacji ze związkami zawodowymi, może być przyznana przez pracodawcę specjalna nagroda pieniężna lub rzeczowa za szczególne osiągnięcia na zajmowanym stanowisku pracy lub z okazji zaistnienia okoliczności o ważnym znaczeniu dla Spółki, jak np. jubileusze zakładowe, przyznanie odznaki „Zasłużony dla RAFAMETU”),
- 5) jednorazowa odprawa emerytalno-rentowa,
- 6) dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych,
- 7) dodatek za pracę w godzinach nocnych w wysokości 20% stawki godzinowej wynikającej z minimalnego wynagrodzenia za pracę,
- 8) zryczałtowane wynagrodzenie za pełnienie obowiązków Społecznego Inspektora Pracy,
- 9) odprawa pośmiertna,
- 10) nagroda z zysku do podziału wg regulaminu opracowanego przez Zarząd i uzgodnionego ze związkami zawodowymi w przypadku podjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy stosownej uchwały.

Kluczowe niefinansowe wskaźniki dotyczące wynagrodzeń obrazują zestawienia przedstawione poniżej.

Tabela 52 Kluczowe wskaźniki średniego wynagrodzenia podstawowego.

Wynagrodzenie	2021	2020
Średnie wynagrodzenie podstawowe (w zł)	3 979	3 855

Tabela 53 Kluczowe wskaźniki przeciętnego wynagrodzenia.

Kategorie zaszeregowania		2021		2020	
		Kobiety	Mężczyźni	Kobiety	Mężczyźni
kadra kierownicza	przeciętne wynagrodzenie (w zł)	7 272	8 783	7 236	8 248
	stosunek przeciętnego wynagrodzenia kobiet do mężczyzn	82,80%		87,73%	
pozostali pracownicy	przeciętne wynagrodzenie (w zł)	3 655	4 854	3 574	4 496
	stosunek przeciętnego wynagrodzenia kobiet do mężczyzn	75,31%		79,49%	
ogółem	przeciętne wynagrodzenie (w zł)	4 030	5 263	4 016	4 889
	stosunek przeciętnego wynagrodzenia kobiet do mężczyzn	76,56%		82,13%	

przeciętne wynagrodzenie bez względu na płeć	5 011	4 713
--	-------	-------

Tabela 54 Kluczowe wskaźniki stosunku przeciętnego wynagrodzenia zasadniczego członków Zarządów do najniższego wynagrodzenia zasadniczego w Grupie Kapitałowej.

Wynagrodzenie	2021	2020
Przeciętne wynagrodzenie zasadnicze członków Zarządów (w zł)	18 273	17 065
Najniższe wynagrodzenie zasadnicze w Grupie Kapitałowej (w zł)	2 800	2 600
Stosunek (wielokrotność)	6,53	6,56

Zgodnie z ustawą o Pracowniczych Planach Kapitałowych RAFAMET S.A. realizuje program dobrowolnego oszczędzania. Jego wdrożenie poprzedziły konsultacje z udziałem przedstawicieli pracodawcy oraz reprezentantów związków zawodowych, w trakcie których przeprowadzono przegląd wszystkich instytucji finansowych zarządzających PPK oraz spotkano się z przedstawicielami wybranych instytucji. Ostatecznie jednogłośnie dokonano wyboru PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., jako instytucji finansowej zarządzającej PPK w RAFAMET S.A., uznając ofertę tej instytucji za najkorzystniejszą dla pracowników RAFAMET S.A., ze względu na koszty zarządzania PPK, jej wyniki w zarządzaniu aktywami, doświadczenie na rynku funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz dodatkowe korzyści oferowane przez Towarzystwo (dostępność placówek na terenie kraju, infolinia, opiekun dla firmy, wsparcie informatyczne). Wyboru dokonano mając na uwadze najlepiej rozumiany interes osób zatrudnionych. Następnie zawarto umowę o zarządzanie PPK oraz umowę o prowadzenie PPK i od stycznia 2020 r. rozpoczęto odprowadzanie składek w ramach programu.

Wdrożeniu PPK towarzyszyła szeroka kampania informacyjna wśród załogi obejmująca spotkania bezpośrednie z przedstawicielami PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., udostępnienie broszur informacyjnych - ekspozycję plakatów oraz wsparcie indywidualne pracowników działu personalnego.

Spółka zależna ODLEWNIA RAFAMET Sp. z o.o. również uczestniczy w PPK. Instytucją finansową zarządzającą PPK jest podobnie jak w RAFAMET S.A. PKO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Umowę zawarto w roku 2020 i od stycznia 2021 r. rozpoczęto odprowadzanie składek w ramach programu.

Tabela 55 Kluczowe wskaźniki Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK).

Udział załogi w PPK	Liczba osób		Struktura (%)	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Uczestnicy PPK	147	152	28	29
Pracownicy poza PPK	379	376	72	6671
<b>Ogółem</b>	<b>526</b>	<b>528</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Struktura wieku uczestników PPK	Liczba osób		Struktura (%)	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
18 – 54 lata	130	134	88	88



55 – 70 lat	17	18	12	12
<b>Ogółem</b>	<b>147</b>	<b>152</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

### 3. Środowisko pracy.

W trosce o zdrowie i poprawę jakości życia pracowników Spółki stosowane są dodatkowe świadczenia pozapłacowe, do których uprawnieni są wszyscy pracownicy, niezależnie od wymiaru etatu czy stażu pracy. Do stosowanych świadczeń pozapłacowych należą:

- dofinansowanie pakietu opieki medycznej, polegającej w głównej mierze na szybkim dostępie do lekarzy specjalistów kilkunastu rodzajów poradni na terenie całej Polski,
- dofinansowanie do pracowniczego ubezpieczenia grupowego na życie, obejmującego również wypadki, leczenie szpitalne czy wystąpienie ciężkich chorób,
- pomoc socjalna adresowana do potrzebujących wsparcia pracowników czy emerytów i rencistów, znajdujących się w trudnej sytuacji, w oparciu o działający Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- bezprocentowe pożyczki dla pracowników będących członkami Międzyzakładowej Pracowniczej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej.

Tabela 56 Kluczowe wskaźniki warunków pracy.

Warunki pracy	Struktura (%)	
	2021	2020
Pracownicy mający dostęp do opieki medycznej	100	100
Pracownicy korzystający z MPKZP	66	66

### 4. Równość i różnorodność.

Kluczowymi aspektami różnorodności w Grupie Kapitałowej RAFAMET są: płeć, wiek, kompetencje, wiedza, doświadczenie i zdolności psychofizyczne. Pomimo braku sformalizowanej polityki różnorodności działania w obszarze zarządzania kadrami uwzględniają kluczowe elementy różnorodności, które pozwalają na wybór kandydatów zapewniających efektywną realizację zadań oraz rozwój Grupy Kapitałowej, počawszy od najniższego, a skończywszy na najwyższym szczeblu zarządzania. Podmioty Grupy dokładają starań, aby stosowane były zasady równego traktowania i zarządzania różnorodnością w miejscu pracy, a szczególnie w obszarze rekrutacji, wynagrodzeń, awansów, dostępu do szkoleń, ochrony przed mobbingiem oraz ochrony przed nieuzasadnionym zwolnieniem.

Tabela 57 Kluczowe wskaźniki równości i różnorodności.

Różnorodność	Struktura (%)	
	2021	2020
<b>Dostęp do stanowisk</b>		
Kobiety	25,72	25,33
Kobiety na stanowiskach menedżerskich	15,38	20,90
<b>Stosunek podstawowego wynagrodzenia kobiet i mężczyzn według zajmowanego stanowiska (wynagrodzenie mężczyzn to 100%)</b>		
<b>Ogółem</b>	<b>21,46</b>	<b>22,49</b>
Stanowiska niemenadżerskie	21,58	21,85
Stanowiska menadżerskie	20,88	25,54
<b>Niepełnosprawność</b>		
Zatrudnione osoby z niepełnosprawnością	2,66	2,84

Wysokość składek na PFRON odprowadzonych w 2021 r. wyniosła 177.838 zł, w 2020 r. kwota ta wyniosła 171.107 zł.

## 5. Dialog społeczny.

W Grupie Kapitałowej RAFAMET respektowane jest prawo pracowników do zrzeszania się w związkach zawodowych. Zakładowe organizacje związkowe są stroną we wszelkich negocjacjach w zakresie zagadnień dot. spraw pracowniczych, a w szczególności w zakresie ogólnozakładowych ruchów płacowych, dysponowania środkami z funduszu socjalnego oraz bezpieczeństwa i higieny pracy. W roku 2021 raz na kwartał zarządy i związki zawodowe analizowały sytuację ekonomiczno – finansową w zakresie oceny procesu kształtowania poziomu wynagrodzeń.

Pracodawca i strona pracownicza prowadzi regularny dialog, którego formalnym wyrazem są:

- 1) Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla Pracowników Fabryki Obrabiarek RAFAMET S.A. zawarty dnia 15.11.1996 r. oraz Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla Pracowników ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. zawarty dnia 27.08.1997 r.,
- 2) porozumienia dotyczące informowania pracowników i przeprowadzania z nimi konsultacji,
- 3) protokoły uzgodnień w zakresie bieżących spraw pracowniczych,
- 4) wewnętrzne akty normatywne regulujące kwestie pracownicze,
- 5) inne dokumenty, których sygnatariuszami są organizacje związkowe działające w podmiotach Grupy Kapitałowej, jak m.in. regulamin dysponowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Najważniejszym dokumentem zawartym pomiędzy Pracodawcą a stroną społeczną reprezentowaną przez Międzyzakładowy Niezależny Samorządny Związek Zawodowy Pracowników przy Fabryce Obrabiarek „RAFAMET” S.A.” oraz Organizację Międzyzakładową NSZZ „Solidarność” są Zakładowe Układy Zbiorowe Pracy, zawarte dla podmiotu dominującego i największej spółki zależnej. Określają one warunki, jakim

powinna odpowiadać treść stosunku pracy, wzajemne zobowiązania stron układu oraz inne sprawy, które nie zostały uregulowane w przepisach prawa pracy w sposób bezwzględnie obowiązujący. Żadne postanowienia Układów nie są dla pracowników mniej korzystne niż wynikające z powszechnie obowiązujących przepisów prawa pracy.

W podmiotach Grupy Kapitałowej RAFAMET nie działają rady pracowników, ponieważ na mocy ustawy o informowaniu pracowników i przeprowadzaniu z nimi konsultacji zostały zawarte porozumienia dotyczące informowania pracowników i przeprowadzania z nimi konsultacji. Przedmiotowe porozumienia zapewniają warunki informowania i przeprowadzania konsultacji co najmniej równe określonym w ustawie oraz uwzględniają interes pracodawcy i pracowników.

Tabela 58 Kluczowe wskaźniki dialogu społecznego.

Dialog społeczny	2021	2020
<b>Liczba działających w RAFAMET S.A. związków zawodowych</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Liczba pracowników w związkach zawodowych:</b>	<b>220</b>	<b>240</b>
<i>MNSZZ Pracowników przy Fabryce Obrabiarek RAFAMET S.A.</i>	151	154
<i>OM NSZZ „Solidarność”</i>	69	75
<i>WZZ „Sierpień 80”</i>	0	11
<b>Odsetek pracowników zrzeszonych w związkach zawodowych</b>	<b>42%</b>	<b>46%</b>
<b>Odsetek pracowników objętych ZUZP</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## 6. Bezpieczeństwo i higiena pracy.

Polityka bezpieczeństwa i higieny pracy zakłada:

- niezbędne działania ukierunkowane na poprawę i zapewnienie bezpiecznych i higienicznych warunków pracy,
- dążenie do stałej poprawy stanu bezpieczeństwa i higieny pracy,
- zapewnienie warunków organizacyjnych i technicznych pozwalających na sukcesywne obniżanie i eliminowanie ryzyka zawodowego występującego w miejscach pracy,
- spełnianie wymagań przepisów prawnych oraz innych wymagań dotyczących bezpiecznego funkcjonowania,
- zapewnienie ciągłego doskonalenia działań w zakresie BHP,
- ciągłe doskonalenie skuteczności Zintegrowanego Systemu Zarządzania funkcjonującego w RAFAMET S.A., ze szczególnym uwzględnieniem dotrzymania wymagań wynikających z normy ISO 45001:2018,
- ciągłą edukację pracowników w zakresie BHP poprzez podnoszenie kwalifikacji oraz uwzględnianie roli pracowników i ich angażowanie do działań na rzecz poprawy bezpieczeństwa i higieny pracy.

Kluczowe niefinansowe wskaźniki dotyczące zagadnień BHP obrazują zestawienia przedstawione poniżej.

Tabela 59 Kluczowe wskaźniki pracowniczych badań profilaktycznych.

Rodzaj badania	Liczba przebadanych pracowników	
	2021	2020
Badania wstępne	36	32
Badania okresowe	277	215

Tabela 60 Kluczowe wskaźniki wypadkowości.

Rodzaj wskaźnika	2021	2020
Zatrudnienie (stan na koniec roku w osobach)	530	528
Absencja chorobowa (dni)	266	738
Wypadki pracy ogółem	20	15
Wypadki ciężkie	0	0
Wypadki śmiertelne	0	0
Częstotliwość	37,7	28,4
Ciężkość wypadków	13,3	49,2
Choroby zawodowe	1	2

Wnioski z analizy wypadków przy pracy w omawianym okresie:

- wzrósł wskaźnik częstotliwości wypadków przy pracy, tj. w roku 2020 wskaźnik wyniósł 28,4, natomiast w roku 2021 wyniósł 37,7,
- zmalał wskaźnik ciężkości wypadków przy pracy z 49,2 w roku 2020 do 13,3 w roku 2021,
- najbardziej zagrożoną na wypadki grupą zawodową są pracownicy produkcyjni Wydziału Obróbki Mechanicznej RAFAMET S.A. i Wydziału Odlewni w ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.

Najczęściej występującymi przyczynami wypadków przy pracy był czynnik ludzki (nieprawidłowe zachowanie pracownika), oraz czynnik materialny (wady materiałowe czynnika materialnego, niewłaściwa eksploatacja czynnika materialnego).

W roku 2021 w Odlewni Rafamet Sp. z o.o. nie stwierdzono żadnego przypadku choroby zawodowej, stwierdzono natomiast jeden przypadek podejrzenia o chorobę zawodową, tj. nieokreślona pylica płuc u pracownika zatrudnionego na stanowisku operator urządzeń odlewniczych.

W Fabryce Obrabiarek RAFAMET S.A. stwierdzono chorobę zawodową, tj. zespół cieśni w obrębie nadgarstka u pracownika zatrudnionego na stanowisku tokarz.

W podmiotach Grupy Kapitałowej stosuje się procedurę identyfikacji zagrożeń i oceny ryzyka zawodowego dla czynników fizycznych, chemicznych, biologicznych oraz montażu maszyn i podzespołów, która określa sposób postępowania w zakresie:

- identyfikacji zagrożeń utraty życia i zdrowia pracowników,
- oceny wielkości ryzyka zawodowego z zidentyfikowanymi zagrożeniami,
- sposobów eliminowania lub ograniczania zagrożeń i oceny ryzyka zawodowego,
- sposobów informowania pracowników o istniejących, potencjalnych zagrożeniach i wielkości ryzyka,
- sposobów poddawania przeglądom kart oceny ryzyka w odniesieniu do zmian technologicznych i organizacyjnych w zakładzie.

W roku 2021 dokonano oceny ryzyka lub aktualizacji oceny dla: 12 procesów technologicznych związanych z montażem produkowanych obrabiarek i ich podzespołów i 15 stanowisk pracy dla czynników fizycznych. Ponadto, zgodnie z obowiązującymi w Grupie procedurami, dotyczącymi współpracy z firmami zewnętrznymi, przekazywana jest tym firmom informacja o zagrożeniach i ryzyku zawodowym występującym na terenie zakładu. Proces informowania odbywa się poprzez przekazywanie firmom zewnętrznym właściwych dokumentów zgodnie z zapisami w procedurze.

W roku 2021 przeprowadzono 12 kontroli tematycznych, zakończonych protokołami pokontrolnymi i stosownymi zaleceniami oraz wykazano 19 nieprawidłowości, które zostały usunięte. Dodatkowo, w wyniku codziennych rutynowych kontroli służby BHP, wydano 23 polecenia i zalecenia dotyczące niedociągnięć i nieprawidłowości stwierdzonych w wydziałach/działach zakładu. Zostały przeprowadzone cztery kwartalne przeglądy warunków pracy w ramach Zakładowej Komisji BHP. W wyniku tych przeglądów zostało wydanych 13 zaleceń poprawiających warunki pracy.

W roku 2021 Państwowa Inspekcja Sanitarna oraz Państwowa Inspekcja Pracy nie przeprowadziły kontroli w Fabryce Obrabiarek RAFAMET S.A. i ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o.

W roku 2021 dokonano przeszkolenia 39 osób w zakresie szkolenia wstępnego ogólnego BHP i 160 osób w ramach szkoleń okresowych.

Posiłki profilaktyczne przysługują pracownikom na określonych stanowiskach pracy, na których w wyniku pomiarów wydatku energetycznego został stwierdzony poziom tego wydatku upoważniający określonych pracowników do otrzymania posiłku podczas pracy.

W roku 2021 na Fundusz Emerytur Pomostowych dokonano odpisu dla 67 pracowników, którzy wykonują pracę w szczególnych warunkach lub w szczególnym charakterze.

W odlewni istnieją stanowiska pracy, na których występujące czynniki środowiskowe, takie jak hałas i zapylenie, przekraczają najwyższe dopuszczalne wskaźniki. Do tych stanowisk należy zaliczyć: oczyszczacz, doczyszczacz, wybijacz odlewów, operatora śrutownicy, suwnicowy w hali oczyszczalni. Spółka angażuje znaczne siły i środki na działalność profilaktyczną związaną z poprawą warunków pracy pracowników, szczególnie na stanowiskach o najwyższym wskaźniku przekroczenia dopuszczalnych norm.

## 7. Rozwój i edukacja.

Polityka szkoleń pracowników Grupy Kapitałowej RAFAMET zdefiniowana została w procedurach Zintegrowanego Systemu Zarządzania, zgodnego z wymaganiami norm: ISO 9001, ISO 14001 i PN - N 18001. System szkoleń stanowi jeden z podstawowych elementów systemu zarządzania zasobami ludzkimi. Pracownicy stanowią cenny kapitał firmy, którego wartość jest systematycznie podnoszona poprzez szkolenia oraz doszkąłcanie zawodowe w celu dostosowania kwalifikacji pracowników zarówno do obecnych warunków, jak i przyszłych zadań.

Szkolenia przeprowadza się w celu przyuczenia do pracy osób niewykwalifikowanych, rozwoju umiejętności w zakresie posługiwania się nowymi technikami i technologiami oraz pogłębienia i rozszerzenia posiadanych przez pracowników umiejętności, w celu dostosowania się do zmieniających się warunków oraz wymagań na danym stanowisku pracy lub do objęcia innego stanowiska.

Pracownicy szkoleni są na bieżąco w zakresie zmieniających się przepisów prawnych oraz potrzeb w bieżącym funkcjonowaniu firmy, a przede wszystkim w odniesieniu do strategicznych celów przedsiębiorstwa oraz wymagań stawianych przez otoczenie konkurencyjne. Podstawę planowania szkoleń stanowi strategia przedsiębiorstwa oraz analiza potencjału zatrudnionych pracowników. Ważną rolę odgrywają ponadto potrzeby szkoleniowe zgłaszane przez samych pracowników, które wynikają zwykle z chęci poszerzenia swoich kwalifikacji.

Szkolenia odbywają się zarówno na terenie zakładu pracy jak i poza nim, w ośrodkach szkoleniowych. Ważną rolę w doborze jednostki szkolącej odgrywają metody i techniki wykorzystywane podczas prowadzenia szkoleń. Analiza przedstawionych przez pracowników ocen poszczególnych szkoleń dostarcza nam informacji o tym co jest istotne z punktu widzenia osoby szkolonej. Ocena efektywności szkolenia natomiast informuje nas na temat zarówno merytorycznej jak i organizacyjno-technicznej jakości szkolenia, a także wpływu szkolenia na wyniki osiągnięte przez pracownika w miejscu pracy. Doświadczenie pokazuje, że pracownicy zwracają szczególną uwagę zwłaszcza na takie czynniki jak: wielkość grup szkoleniowych oraz czy szkolenia są aktywizujące, czy raczej pasywne.

Podnoszenie kwalifikacji w formach szkolnych, pomimo pomocy ze strony firmy, wymaga wyrzeczeń ze strony pracowników. Doszkąłcanie odbywa się często w weekendy, które są dla pracowników czasem wolnym od pracy. W przypadku podjęcia studiów przez pracownika, firma zazwyczaj finansuje w 100 % czesne za studia oraz zwraca koszty przejazdów na uczelnię, a po ukończeniu studiów analizuje zdobyte kwalifikacje pod kątem ewentualnego awansu zawodowego.

W celu pozyskania informacji o potencjale zawodowym zatrudnionych pracowników, standardem RAFAMET S.A. jest system okresowych ocen pracowniczych. Ocenę kwalifikacji i wyników pracy pracowników nowoprzyjętych przeprowadza się w związku z zawarciem kolejnych umów o pracę. Dokonuje jej kierownik komórki organizacyjnej, w której zatrudniony jest pracownik, następnie dyrektor danego pionu ustosunkowuje się do oceny i przedkłada ją do ostatecznej do decyzji Zarządowi. W odniesieniu do pracowników zatrudnionych na czas nieokreślony, ocenę wyników pracy przeprowadza się w celu pozyskania informacji o potencjale i kompetencjach zawodowych oraz dla określenia stopnia przydatności zawodowej pracownika i decyzji dotyczących systemu motywacji poprzez wynagrodzenie oraz system szkoleń. Oceny tej

dokonyje kierownik komórki organizacyjnej a w odniesieniu do kierowników oceny dokonuje dyrektor pionu. Ocena przeprowadzana jest co najmniej raz na dwa lata. Wnioski płynące z prowadzonych ocen stanowią wsparcie w podejmowaniu długofalowych decyzji kadrowych w zakresie zatrudniania, motywacji oraz rozwoju pracowników. Zasady dokonywania ocen pracowniczych sformalizowane są w wewnętrznych aktach normatywnych.

Tabela 61 Kluczowe wskaźniki edukacji i rozwoju zawodowego.

Szkolenia i ocena pracowników nowoprzyjętych	Liczba osób	
	2021	2020
Szkolenia obowiązkowe	138	220
Szkolenia fakultatywne	91	95
	<b>229</b>	<b>315</b>
Studia wyższe	1	3
Studia podyplomowe	3	1
Studia MBA	1	1
Przewody doktorskie	4	5
	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>Ogółem</b>	<b>238</b>	<b>325</b>
Ocena pracowników nowoprzyjętych	20	29

## 8. Społeczności lokalne i zaangażowanie społeczne.

Grupa Kapitałowa RAFAMET jako największy gospodarczy pracodawca na terenie gminy Kuźnia Raciborska oraz istotny pracodawca w powiecie raciborskim, w poczuciu odpowiedzialności firmy za lokalną społeczność od lat prowadzi działania ukierunkowane na lokalne inicjatywy i wspieranie działań prospołecznych oraz dobroczynnych w zakresie edukacji, kultury i sportu. Poprzez działalność w obszarze społecznej odpowiedzialności biznesu buduje wizerunek nie tylko jako stabilnego pracodawcy, ale również firmy odpowiedzialnej społecznie. Podmioty Grupy nie posiadają sformalizowanej polityki w zakresie zaangażowania społecznego. Decyzje w zakresie wydatkowania środków na cele charytatywne i sponsoring podejmuje Zarząd, biorąc pod uwagę doraźne potrzeby podmiotów publicznych i organizacji pozarządowych.

Tabela 62 Kluczowe wskaźniki dla darowizn i sponsoringu.

Darowizny i sponsoring	2021	2020
Wysokość środków przekazanych na darowizny i sponsoring (w tys. zł)	105,1	113,6
Liczba beneficjentów	12	12

Działalność sponsoringowa i charytatywna w 2021 r.:

- 1) wsparcie działalności sportowej, rekreacyjnej i wychowawczej Klubu Sportowego „STAL” w Kuźni Raciborskiej oraz Ludowego Klubu Sportowego w Raszczykach,
- 2) sponsorowanie projektu medialno – edukacyjnego „Czas na zawodowców”, realizowanego przez Wydawnictwo Nowiny Sp. z o.o. w Raciborzu, którego głównymi celami są: zachęcanie młodzieży do



- zdobycia zawodów i kompetencji odpowiadających potrzebom współczesnego, lokalnego i regionalnego rynku pracy, prezentowanie potencjału raciborskiego szkolnictwa zawodowego, informowanie o kierunkach rozwoju lokalnego rynku pracy i miejscowych pracodawców,
- 3) udział w realizowanym przez Wydawnictwo Nowiny Raciborskie Sp. z o.o. w Raciborzu projekcie pod nazwą „RowerOn 2021”, którego głównymi celami są: promocja zdrowego i dostępnego dla wszystkich trybu życia oraz profilaktyki prozdrowotnej, aktywizacja, integracja i edukacja regionalna mieszkańców oraz promocja gmin górniczych i regionu – Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego,
  - 4) współorganizacja wraz z Miejskim Ośrodkiem Kultury, Sportu i Rekreacji w Kuźni Raciborskiej VI Kuźniańskiego Półmaratonu Leśnego,
  - 5) dofinansowanie organizowanego przez Klub Szachowy „SILESIA” w Raciborzu II Międzynarodowego Memoriału Szachowego,
  - 6) wsparcie finansowe organizowanego przez Miejski Klub Zapaśniczy „UNIA” z siedzibą w Raciborzu Pucharu Polski Kadetów w zapasach w stylu klasycznym oraz dofinansowanie organizacji Ligi zapaśniczej w okresie X-XII 2021 r.,
  - 7) wsparcie działalności Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziskach poprzez dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo – gaśniczego,
  - 8) wsparcie inicjatywy Fundacji Kobieta Niezależna poprzez ufundowanie nagród dla uczestników III Biegu po niezależność – imprezy plenerowej promującej aktywność fizyczną i zdrowy tryb życia,
  - 9) dofinansowanie paczek mikołajkowych dla podopiecznych Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych na terenie powiatu raciborskiego przygotowywanych przez Starostwo Powiatowe w Raciborzu,
  - 10) renowacja zabytkowych obiektów położonych na terenie powiatu raciborskiego,
  - 11) wsparcie finansowe działalności statutowej Stowarzyszenia Inicjatyw Muzycznych SiM w Kuźni Raciborskiej.

## **9. Bezpieczeństwo produktów i ich użytkowników.**

Kwestia bezpieczeństwa produktów jest w znaczącym stopniu uregulowana przez prawodawstwo unijne i krajowe. Zgodnie z ustawą o systemie oceny zgodności oraz posiadaniem przez Polskę statusu członka Unii Europejskiej, każdy nasz wyrób dopuszczony do obrotu towarowego w krajach UE posiada deklarację zgodności wystawioną przez wytwórcę lub upoważnionego przedstawiciela i jest oznakowany „CE”. RAFAMET S.A. ma obowiązek zapewnić, że wyrób, który ma zostać wprowadzony na rynek Unii, został zaprojektowany i wyprodukowany zgodnie z postanowieniami odpowiedniej dyrektywy (lub kilku dyrektyw) nowego podejścia.

W Spółce obowiązuje „Polityka Jakości, Środowiska, Bezpieczeństwa i Higieny Pracy”, której podstawowym celem jest sprzedaż wyrobów i usług o jakości spełniającej oczekiwania klientów przy zachowaniu bezpiecznych warunków pracy i szacunku dla środowiska naturalnego. Jednym z jej głównych założeń jest zgodność z wymaganiami prawnymi, związanymi z działalnością i zidentyfikowanymi aspektami środowiskowymi.

W oparciu o wprowadzony i certyfikowany Zintegrowany System Zarządzania zgodny z normami ISO 9001:2015 w zakresie jakości, ISO 14001:2015 w zakresie środowiska i ISO 45001:2018 w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy produkowane wyroby spełniają wymagania: Dyrektywy maszynowej 2006/42/WE, Dyrektywy niskonapięciowej 2014/35/WE oraz Dyrektywy dotyczącej kompatybilności elektromagnetycznej 2014/30/WE.

Systemem objęto: projektowanie i rozwój, wytwarzanie, instalowanie, dostarczanie i serwis obrabiarek i urządzeń dla kolejnictwa, tokarek karuzelowych i obrabiarek specjalnych. Dotyczy on wszystkich komórek organizacyjnych firmy. Spółka posiada szczegółowo opracowane procedury, zapewniające zgodność produktów i usług z obowiązującymi normami oraz gwarantujące bezpieczeństwo Klientów, opisujące procesy związane z realizacją wyrobu. W tym celu zostały określone:

- cele jakościowe, środowiskowe i w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy,
- postępowanie w zakresie komunikacji z Klientem,
- wymagania dotyczące wyrobu,
- zasoby do wykonania wyrobu,
- działania dotyczące weryfikacji, monitorowania, kontroli i badań oraz kryteria przyjęcia wyrobu,
- zapisy potrzebne do dostarczenia dowodów, że procesy realizacji i wyrób, który jest wynikiem procesów, spełniają określone wymagania.

Weryfikację surowców, z których wytwarzany jest produkt, opisuje procedura „Zasady przyjmowania, przychodowania, wydawania materiałów i komponentów do produkcji”. Obejmuje ona zasady przyjmowania i kontroli dostaw, magazynowania materiałów i komponentów w magazynach i składowiskach otwartych, oznaczania dostaw, nadzorowania inspekcyjnego sposobu składowania oraz wydawania materiałów do produkcji.

Obowiązujące procedury zapewniają, że procesy produkcji i instalowania oraz serwisu są zaplanowane i sterowane w sposób umożliwiający ich bieżącą kontrolę, a operacje, które są związane ze zidentyfikowanymi aspektami środowiskowymi są prowadzone w taki sposób, że związane z nimi niekorzystne wpływy na środowisko są nadzorowane i zmniejszane. Szczegółowe zasady postępowania w zakresie sterowania procesem produkcyjnym i podział odpowiedzialności określają procedury:

- „Zasady przyjmowania, przychodowania, wydawania materiałów i komponentów do produkcji”,
- „Przygotowanie produkcji”,
- „Utrzymanie ruchu”,
- „Sterowanie procesem produkcji i pomiarów wyrobów”,
- „Obsługa techniczna wyrobów”,
- „Identyfikacja aspektów środowiskowych”,
- „Monitorowanie i pomiary środowiskowe, ocena zgodności z wymaganiami prawnymi oraz stan bezpieczeństwa i higieny pracy”.

Procedura „Oznaczenie identyfikacyjne wyrobów” ustala jednolite zasady znakowania identyfikacyjnego materiałów i wyrobów. Obejmuje znakowanie dostaw, półfabrykatów i części w toku produkcji oraz wyrobów finalnych dla zachowania pełnej identyfikacji materiałów i wyrobów w całym cyklu produkcji.

Bezpieczne i odpowiedzialne korzystanie z produktów i usług oferowanych przez Spółkę normuje procedura „Obsługa techniczna wyrobu”. Obejmuje ona sprawy związane ze sprawną obsługą klientów w zakresie świadczonych usług montażowych i przekazania maszyn do eksploatacji oraz obsługę posprzedażną wyrobów.

W Spółce ustalono, wdrożono i utrzymuje się okresową ocenę zgodności z mającym zastosowanie ustawodawstwem i przepisami prawnymi oraz innymi wymaganiami. Firma posiada zapisy z tej oceny zgodnie z procedurami:

- „Przegląd umowy”,
- „Obsługa techniczna wyrobu”,
- „Identyfikacja wymagań prawnych i innych”,
- „Monitorowanie i pomiary środowiskowe, ocena zgodności z wymaganiami prawnymi oraz stan bezpieczeństwa i higieny pracy”.

Okresowa ocena zgodności dokonywana jest raz w roku. W przypadku potrzeby (nagłe zdarzenie, awarie lub negatywne informacje zewnętrzne lub wewnętrzne) jest przeprowadzana częściej lub w ramach oceny celowej.

W Spółce obowiązuje ponadto polityka kontroli obrotu. Jednocześnie wprowadzony i certyfikowany przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A. Wewnętrzny System Kontroli (WSK) spełnia wymagania ustawy o obrocie z zagranicą towarami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa.

Z punktu widzenia zarządzania WSK funkcjonuje jako instrument zabezpieczający firmę przed działaniami niezgodnymi z krajowymi wymogami kontroli obrotu oraz zobowiązaniami międzynarodowymi w tym zakresie. Posiadając własny wewnętrzny system kontroli firma jest w stanie chronić swój handlowy interes oraz swój wizerunek w oczach partnerów zagranicznych.

Wewnętrzny System Kontroli obejmuje następujące elementy: deklarację polityki firmy, dobór personelu, archiwizację danych, szkolenie, procedury realizacji zamówień, powiadamianie, analizę listy odmów, klasyfikację produktów, analizę ryzyka zmiany przeznaczenia towarów, kontrolę wewnętrzną, transfer technologii i certyfikację systemu.

Wewnętrzny System Kontroli opiera się na 3 filarach:

- znaj swojego zagranicznego partnera,
- znaj parametry techniczne towaru którym handlujesz,
- miej wiedzę, do czego twój wyrób może być użyty.

Tabela 63 Kluczowe wskaźniki bezpieczeństwa obrotu.

Monitorowany wskaźnik	2021	2020
Liczba postępowań administracyjnych prowadzonych przeciwko Spółce lub wartość kar za niezgodność z prawem lub normami wyprodukowanych maszyn	brak	brak
Liczba wypadków zaistniałych na maszynach wyprodukowanych przez RAFAMET S.A. u odbiorców w trakcie eksploatacji, wynikających z błędów lub niezgodności z prawem lub normami wyprodukowanych maszyn	brak	brak
Liczba reklamacji złożonych przez użytkowników na wyprodukowane przez Spółkę obrabiarki	brak	brak
Liczba postępowań administracyjnych prowadzonych przeciwko Spółce lub nałożonych kar związanych z obrotem z zagranicą towarami i usługami o znaczeniu strategicznym	brak	brak

Opracowano analizy zarządzania ryzykiem w oparciu o ISO 31000, zgodnie z wymaganiami norm ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 i ISO 45001:2018.

Wdrożony w ODLEWNI RAFAMET Sp. z o.o. system obejmuje swym zakresem procesy opracowania ofert i przeglądu zamówień, przygotowanie i sterowanie procesem produkcji odlewów, obsługę reklamacji i ocenę zadowolenia klientów, aspekty środowiskowe, wymagania prawne, program ZSZ oraz zarządzania firmą i doskonalenia systemu zarządzania. Zakres Zintegrowanego Systemu Zarządzania obejmuje wszystkie zidentyfikowane procesy, wyroby i usługi.

Obszar dotyczący bezpieczeństwa produktów został określony w procedurach dotyczących kontroli potwierdzających spełnienie wymagań klienta, nadzoru nad dostawcami oraz jakości produkowanych wyrobów. Analizuje się przyczyny reklamacji, bada zadowolenie klientów oraz dokonuje okresowej analizy i weryfikacji dostawców.

W produkcji podstawowej RAFAMET S.A. wykorzystywane są surowce o wysokim stopniu przetworzenia, natomiast odlewnia w swoim procesie produkcyjnym zużywa surowce nieprzetworzone lub o niewielkim stopniu przetworzenia. Materiały i surowce o znaczeniu strategicznym pozyskiwane są od certyfikowanych – kwalifikowanych dostawców. Obowiązują procedury pozyskiwania/zakupu materiałów i surowców zgodnie z normą PN-EN 9001:2015 oraz procedury określające sposób postępowania w zakresie magazynowania i utylizacji odpadów produkcyjnych zgodnie z normą PN-EN 14001:2015.

Tabela 64 Kluczowe wskaźniki zużycia materiałów.

Grupa asortymentowa	Wartość (w tys. zł)	
	2021	2020
Maszyny i urządzenia	11 133	17 095
Wyroby przemysłu elektrotechnicznego	4 209	8 747
Wyroby przemysłu metalowego, w tym odlewy żeliwne	8 168	7 852
Wyroby hutnictwa żelaza	1 281	1 116
Wyroby przemysłu precyzyjnego	408	1 223
Wyroby przemysłu chemicznego	740	929
Wyroby metali nieżelaznych	175	137

Pod względem ilościowym (wagowym) największe zapotrzebowanie RAFAMET S.A. generuje w zakresie zakupu materiałów hutniczych i odlewów żeliwnych. Odlewy żeliwne jak i materiały stalowe użyte w procesie produkcji podlegają po zakończeniu życia produktu w całości recyklingowi i wykorzystywane są jako materiały wsadowe w procesie produkcji stali i odlewów żeliwnych. Asortyment produktów podmiotu dominującego jest zróżnicowany. Obrabiarki klasyfikowane są wg typów. Każdy typ charakteryzuje się innym zużyciem materiałowym.

Tabela 65 Kluczowe wskaźniki zużycia surowców.

Surowce	Jednostka	2021	2020
sklejka	m <sup>3</sup> /rok	64,50	15,50
tarcica		130,00	96,80
olej napędowy olej opałowy lekki	dm <sup>3</sup> /rok	2631,00 92496,00	2000,00 64,50
gaz płynny koks odlewniczy gat. 1S	mg/rok	2,70 45,00	2,30 24,60
piasek		1014,00	812,00
surówka odlewnicza		842,00	787,00
tlen ciekły		16,40	1,60
żłom stalowy		1118,10	838,90
żłom żeliwny		2631,80	2792,60
pokrycia ochronne		47,80	42,60
utwardzacz do żywic		82,40	60,84
żywica furanowa	247,60	199,50	

Tabela 66 Kluczowe wskaźniki efektywności dla wybranej obrabiarki.

Tokarka cierna portalowa UFB 125 N	2021	2020
	Wartość (w zł)	
Koszt odlewów	152 850	153 825
Koszt materiałów hutniczych	62 239	79 362
Całkowite zużycie materiałowe	1 484 461	1 424 822
	Struktura (%)	
Udział materiałów hutniczych i odlewów w kosztach materiałowych produktu	14,5%	16,4%

Do porównania przyjęto obrabiarkę typu UFB 125 N. Spadek nakładów w tej grupie asortymentowej w stosunku do roku 2020 wynika z posiadania zapasów materiałów hutniczych. Aby sprostać wymaganiom rynku prowadzono działania mające na celu obniżenie materiałochłonności produkowanych obrabiarek i podniesienie ich konkurencyjności.

Tabela 67 Zagrożenia występujące w procesie zakupów.

Rodzaj zagrożenia	Ryzyko	Działania ograniczające ryzyko
Zagrożenie wynikające z procesu zakupu materiałów	Wysoki koszt wytworzenia, z uwagi na wzrost kosztów zakupu materiałów, ograniczenie podaży materiałów i usług (uwarunkowania pandemiczne)	Poszukiwanie tańszych dostawców materiałów i surowców

i surowców	Terminowość dostaw, z uwagi na zjawisko pandemii, wydłużenie terminów	Szczegółowe opracowanie zamówień, planowanie dostaw zgodnie z planem produkcji, monitorowanie dostawców w trakcie realizacji zamówień (zawansowanie)
	Niezgodność dostaw	Nadzór jakościowy kontroli dostaw
	Wady ukryte	Reklamacje, uzgodnienia z dostawcami

Zgodnie z wymogami normy PN-EN 14001:2015 Systemu Zarządzania Środowiskowego opracowano procedurę, której przedmiotem jest gospodarka odpadami na terenie RAFAMET S.A., ich zbieranie, wykorzystanie i unieszkodliwianie w sposób zapewniający zminimalizowanie niekorzystnego oddziaływania na środowisko, zgodnie z zasadami gospodarności oraz wymaganiami prawnymi i innymi. Wszystkie odpady wytwarzane na terenie Spółki są odpowiednio segregowane, zbierane i przekazywane do unieszkodliwiania firmom posiadającym stosowne zezwolenia. Spółka prowadzi ewidencję odpadów elektronicznie w Bazie Danych Odpadowych – BDO na swoim indywidualnym koncie. Największą pozycję stanowią odpady z toczenia i piłowania żelaza oraz jego stopów wytwarzane w procesie obróbki wiórowej.

## 10. Informacja o zagrożeniu COVID-19

W Grupie Kapitałowej RAFAMET, w celu ograniczenia negatywnych skutków pandemii COVID-19, stosowane były procedury postępowania zmierzające do ograniczenia ryzyka zarażenia się pracowników koronawirusem, takie jak:

- zapewnienie dystansu fizycznego pomiędzy pracownikami,
- zabezpieczenie pracowników w środki ochrony indywidualnej (maseczki, osłony antywirusowe z pleksi),
- kierowanie pracowników na pracę zdalną,
- ograniczenie kontaktów bezpośrednich z osobami spoza zakładu pracy,
- przestrzeganie zasad higieny w miejscu pracy (szeroko pojęta dezynfekcja),
- wdrożenie zasad postępowania z przesyłkami zewnętrznymi oraz korespondencją wewnętrzną,
- pomiar temperatury każdej osoby wchodzącej na teren Grupy Kapitałowej RAFAMET.

Zastosowane środki zapobiegawcze powodują, że wykonywanie pracy nie zwiększa prawdopodobieństwa zarażenia pracowników koronawirusem SARS-CoV-2 powyżej szacowanego dla innych członków społeczeństwa, którzy w życiu codziennym stosują się do wprowadzanych w związku z epidemią ograniczeń, nakazów i zakazów.

### **Ryzyka w obszarze społecznym i pracowniczym**

Istnieją ograniczenia w pozyskaniu wykwalifikowanych i wysoko wykwalifikowanych pracowników oraz osób chętnych do podjęcia się prac ciężkich przy spełnianiu optymalnych oczekiwań pracodawcy. Ewentualna utrata wykwalifikowanych pracowników kadry inżyniersko – technicznej w związku z obniżeniem

ustawowego wieku emerytalnego oraz ograniczenia w pozyskaniu nowych pracowników na zastępstwa zatrudnieniowe (wysoka średnia wieku załogi), a także procedury rekrutacji i koszty związane z wdrażaniem nowozatrudnionych pracowników, mogą skutkować spadkiem wydajności pracy i wpływać na efektywność działalności. Niewystarczające kompetencje nowych pracowników i wysoki wskaźnik odejść mogą powodować zdemotywowanie załogi i możliwość wystąpienia konfliktów.

Pozyskanie wykwalifikowanych pracowników przez ODLEWNIĘ RAFAMET Sp. z o.o., z racji braku szkół zawodowych kształcących w zawodach odlewnik czy modelarz, nie jest możliwe. Utrata wykwalifikowanych pracowników, głównie na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych, powoduje konieczność zatrudniania osób niewykwalifikowanych, które dopiero po kilku lub nawet kilkunastu latach nabywają wiedzę i praktykę umożliwiającą osiągnięcie zadowalającej efektywności i wydajności pracy.

Z uwagi na tendencje panujące na rynku pracy i specyfikę lokalnego rynku pracy (położenie Grupy Kapitałowej na terenie polsko - czeskiego przygranicza, bliskość aglomeracji śląskiej) dostrzega się ryzyko utraty młodszych stażem, ale wysoko wyspecjalizowanych pracowników, a zatem ryzyko utraty przez organizację kluczowych kompetencji. Dla przedsiębiorstw produkcyjnych, które budują swoją przewagę konkurencyjną na wiedzy i innowacyjności, odpływ wiedzy i umiejętności na rzecz innych podmiotów, w tym konkurencyjnych, jest szczególnie nie wskazany.

COVID-19 może mieć duży wpływ na rytm i efektywność (wydajność) pracy pracowników firmy. Każda kwarantanna nałożona na pracowników, a szczególnie kluczowych, może potęgować problemy w realizacji zadań kontraktowych, a co za tym idzie nieterminowego ich wykonania.

W związku z brakiem sformalizowanej polityki w zakresie zaangażowania społecznego (darowizny na cele charytatywne i sponsoring) istnieje ryzyko postrzegania Emitenta przez interesariuszy jako niedostatecznie transparentnej w wyborze partnerów społecznych.

## **OBSZAR POSZANOWANIE PRAW CZŁOWIEKA I PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI**

Grupa Kapitałowa RAFAMET traktuje przestrzeganie praw człowieka w ramach prowadzenia działalności gospodarczej jako podstawowy element etycznego biznesu, który firma prowadzi od wielu lat w kilkudziesięciu krajach świata. Stoimy na straży wartości takich jak szacunek i otwartość w stosunku do innych, integracja społeczna, tolerancja, przejrzystość oraz poszanowanie prawa do prywatności. Respektowanie praw człowieka wyraża się głównie w prawie do wolności zrzeszania się, w zapewnieniu pracownikom bezpiecznego środowiska pracy, stosowaniu zakazu dyskryminacji, pracy dzieci i pracy przymusowej, co zostało sformalizowane w wewnętrznych aktach firmy dotyczących głównie obszaru pracowniczego i społecznego.

Charakter prowadzonej działalności i jej zasięg geograficzny potwierdza, że respektujemy różnorodność pochodzenia, rasy, płci, kultury, wieku i stanu cywilnego, a także przekonań religijnych, politycznych i przynależności do organizacji społecznych i zawodowych.



Tabela 68 Kluczowe wskaźniki związane z prawami człowieka.

Prawa człowieka	2021	2020
Zgłoszone i potwierdzone przypadki pracy dzieci	brak	brak
Zgłoszone i potwierdzone przypadki pracy przymusowej	brak	brak
Zgłoszone i potwierdzone przypadki dyskryminacji	brak	brak
Liczba skarg w zakresie naruszenia prywatności	brak	brak
Liczba skarg w zakresie naruszenia praw człowieka	brak	brak
% produktów podlegających ocenie norm bezpieczeństwa	100%	100%

W podmiotach Grupy Kapitałowej RAFAMET nie została sformalizowana polityka przeciwdziałania korupcji, pomimo to nie toczyły się sprawy sądowe dotyczące naruszeń zasad uczciwej konkurencji przeciwko żadnemu z podmiotów Grupy.

Tabela 69 Kluczowe wskaźniki związane z zachowaniami korupcyjnymi.

Zachowania korupcyjne	2021	2020
Liczba zgłoszonych przypadków zachowań noszących znamiona korupcji	brak	brak
Liczba potwierdzonych przypadków korupcji	brak	brak

### **Ryzyka w obszarze poszanowanie praw człowieka i przeciwdziałanie korupcji**

W przypadku wystąpienia zjawisk dyskryminacji skutkujących wszczęciem postępowań sądowych przeciwko któremukolwiek podmiotowi Grupy Kapitałowej może wystąpić ryzyko finansowe i wizerunkowe. Grupa Kapitałowa jest w małym stopniu narażona na wystąpienie ryzyka we wskazanym obszarze.

Podpisy Zarządu RAFAMET S.A.			
27.04.2022 r.	E. Longin Wons	Prezes Zarządu	
27.04.2022 r.	Maciej Michalik	Wiceprezes Zarządu	