SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI WĘGLOKOKS KRAJ S.A. W 2023 ROKU

Piekary Śląskie, 23.02.2024 r.

Spis treści

1. Dane wstępne ... 4
1.1. Informacje ogólne o Spółce ... 4
1.1.1. Właściciele i struktura kapitału Spółki ... 6
1.1.2. Przedmiot działalności Spółki ... 6
1.1.3. Organy Spółki ... 7
1.2. Informacja o nabyciu udziałów/akcji własnych ... 8
1.3. Struktura organizacyjna ... 8
1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki ... 8
1.4.1. Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec 2023 r. ... 8
1.4.2. Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury ... 9
1.4.3. System wynagrodzeń obowiązujący w Spółce ... 10
1.4.4. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo-płacową ... 10
1.5. Sytuacja majątkowa Spółki ... 12
1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży ... 12
1.6.1. Handlowe otoczenie rynkowe ... 12
1.6.2. Wielkość i struktura produkcji ... 13
1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych ... 16
1.8. Istotne osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego ... 16
1.9. Realizacja zadań zleconych przez Walne Zgromadzenie ... 16
1.10. Ochrona środowiska ... 17
1.10.1. Gospodarka odpadami ... 17
1.10.2. Emisja pyłów i gazów do powietrza ... 17
1.10.3. Gospodarka wodą i ściekami ... 18
1.10.4. Wykonywanie obowiązków związanych z rekultywacją terenu ... 18
1.10.5. Hałas i wibracje przenikające do środowiska ... 19
1.10.6. Sankcje i kary nakładane na Spółkę związane z ochroną środowiska ... 19
1.11. Roszczenia reprywatyzacyjne ... 19
1.12. Informacja o realizacji strategii Spółki ... 19
2. Dane ekonomiczno – finansowe ... 21
2.1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym ... 21
2.2. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska, a także pozycje o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie ... 21
2.3. Udzielone poręczenia i gwarancje ... 21
2.4. Wykaz głównych należności ... 22
2.5. Zobowiązania ogółem ... 22
2.6. Korzystanie z kredytów bankowych ... 22
2.7. Darowizny, zwolnienia z długów, wydatki reprezentacyjne, a także na usługi prawne, marketingowe, w zakresie PR i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związane z zarządzaniem ... 22

2.8. Instrumenty finansowe ... 23
2.9. Otrzymana pomoc finansowa ... 24
2.10. Istotne transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi ... 25
2.11. Ocena realizacji zaplanowanych wyników ekonomiczno – finansowych ... 25
2.12. Wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki ... 26
2.13. Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku 26
2.14. Podmioty, w których Spółka posiada udziały/akcje ... 27
3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki ... 28
3.1. Kierunki rozwoju wraz z zagrożeniami i ryzykami ... 28
3.2. Kierunki rozwoju Spółki w 2024 roku ... 30
3.3. Strategia Spółki na najbliższe lata ... 30
4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia ... 32
5. Informacje dodatkowe – wskaźniki finansowe, porównywalność danych ... 33
6. Inne ... 35
7. Załączniki ... 36

1. Dane wstępne

1.1. Informacje ogólne o Spółce

Węglokoks Kraj S.A. (dawniej Zakład Wzbogacania Węgla „Julian" Sp. z o.o.) została zawiązana w dniu 15.10.1992 r. Rejestracja Spółki nastąpiła w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział VIII Gospodarczo-Rejestrowy pod nr RHB 9008 postanowieniem sądu z dnia 30.10.1992 r. W Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została zarejestrowana dnia 11.01.2002 r. pod numerem 0000080618. Aktualnie organem rejestrowym Spółki jest Sąd Rejonowy w Gliwicach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. W dniu 08.05.2015 r. aktem notarialnym Rep. A nr 2727/2015 Spółka nabyła od Kompanii Węglowej S.A. dwie kopalnie: KWK Bobrek i KWK Piekary (łącząc je w jedną kopalnię pod koniec 2015 roku), tym samym zmieniając profil swojej działalności ze spółki typowo handlowej na spółkę wydobywczą. W dniu 10.11.2015 r. nieodpłatnie zbyto do Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. oznaczoną część zakładu górniczego Rozbark V na podstawie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego. Następnie w oparciu o tę ustawę w dniu 01.12.2018 r. nieodpłatnie zbyto aktem notarialnym Rep. A 3462/2018 do Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. oznaczoną część zakładu górniczego KWK Piekary I, kontynuując do 31 stycznia 2020 roku wydobycie węgla na Ruchu Piekary w oparciu o wydzierżawiony od SRK S.A. majątek. 31.01.2020 r. w należącej do Węglokoks Kraj Kopalni „Bobrek – Piekary" Ruch Piekary po całkowitym sczerpaniu złóż, wydobyta została ostatnia tona węgla, a tym samym zostało zakończone wydobycie i rozpoczęto proces likwidacji.

W dniu 1.03.2022 r. na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Gliwicach nr GL.X.NS-REJ.KRS/662/22/342 nastąpiło przekształcenie z WĘGLOKOKS KRAJ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę Węglokoks Kraj Spółka Akcyjna.

W dniu 21.04.2023 r. na podstawie umowy sprzedaży akcji nr 1/III/A/75095/23/DGH Węglokoks S.A. dokonała zbycia wszystkich akcji Weglokoks Kraj S.A. (346.642 akcje) na rzecz Skarbu Państwa reprezentowanego przez Ministra Aktywów Państwowych. W dniu 1 czerwca 2023 r. nastąpił wpis do rejestru akcjonariuszy, który jest prowadzony przez Trigon Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Krakowie. Tym samym Spółka Węglokoks Kraj S.A. przestała wchodzić w skład Grupy Kapitałowej WĘGLOKOKS.

Podstawową działalnością Węglokoks Kraj S.A. w 2023 r. była produkcja, wzbogacanie i sprzedaż węgla: miałów, sortymentów średnich i grubych z własnej kopalni. Siedziba Spółki zlokalizowana jest w Piekarach Śląskich przy ul. Gen. J. Ziętka. Wydobycie prowadzone było przez KWK Bobrek – Piekary na Ruchu Bobrek (Bytom).

Ruch Bobrek

Ruch Bobrek prowadzi działalność górniczą zgodnie z warunkami zawartymi w koncesjach:

- Nr 38/99 z dnia 01.09.1999 r. na wydobywanie węgla kamiennego ze złoża „Bytom III" objętego obszarem górniczym „Bytom III – ZG" o powierzchni 5,56 km^2 położonego

na terenie miasta Bytomia w województwie śląskim. Przedmiotowa koncesja udzielona została na okres 27 lat,

- Nr 1/2013 z dnia 7 marca 2013 r. na wydobywanie węgla kamiennego ze złoża „Bobrek – Miechowice 1", objętego obszarem górniczym „Bobrek – Miechowice 1" o powierzchni 2,22 km^2 położonego w obrębie miast Bytom i Zabrze w województwie śląskim. Przedmiotowa koncesja obowiązywała do dnia 31 grudnia 2040 r. Decyzją Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 8 kwietnia 2020 r. koncesja ta została zmieniona, a jej okres obowiązywania został wydłużony do 31 grudnia 2050 r.

Ruch Bobrek, wcześniej jako KWK Bobrek, prowadzi eksploatację od 1907 r. w granicach ww. obszarów górniczych położonych na terenie miast: Bytom i Zabrze. Kopalnia znajduje się w centralnej części Niecki Bytomskiej. Łączna powierzchnia obszaru górniczego wynosi 7,8 km^2, a posiadane zasoby operatywne węgla szacowane są na ok. 16,5 mln ton (stan na 31.12.2023 r.). Obecnie na Ruchu Bobrek, w złożu „Bytom III" prowadzona jest eksploatacja pokładu 504 ścianą 5. Ponadto prowadzone są roboty przygotowawcze w pokładzie 504 w.d. dla ściany 3a. W złożu „Bobrek – Miechowice 1" prowadzona jest eksploatacja pokładu 503 dla ściany 11. Jednocześnie na poziomie 840 m prowadzone są roboty przygotowawcze w pokładzie 510 dla ściany 1M oraz kontynuowane jest udostępnianie pokładów 507, 509 i 510. Rozpoczęcie eksploatacji pokładu 510 w.g. ścianą 1M planowane jest na 2024 r. Ruch Bobrek produkuje węgiel wysokiej jakości, o małej zawartości popiołu, siarki, fosforu oraz bardzo wysokiej wartości opałowej. Eksploatacja prowadzona jest w pokładach siodłowych: od 503 do 510, systemem ścianowym z zawałem stropu.

Ruch Piekary

Ruch Piekary, wcześniej KWK Piekary, był zakładem wydobywczym utworzonym przez połączenie trzech obszarów byłych kopalń piekarsko - bytomskich. Ruch Piekary produkował węgiel wysokiej jakości, o małej zawartości popiołu i wysokiej wartości opałowej. Eksploatacja prowadzona była systemem ścianowym z zawałem stropu. 1 grudnia 2018 r. zasadnicza część zakładu górniczego, w oparciu o ustawę z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego, została nieodpłatnie przekazana do Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. Wydobycie węgla na Ruchu Piekary było kontynuowane do 31 stycznia 2020 r. w oparciu o majątek wydzierżawiony od SRK S.A. W związku z wyczerpaniem całości dostępnego do eksploatacji złoża w styczniu 2020 r. nastąpiło definitywne zakończenie prowadzenia wydobycia na Ruchu Piekary, a z dniem 31.12.2021 r. ostatecznie zakończono prowadzenie działalności na Ruchu Piekary. Aktualnie trwa proces likwidacji obiektów powierzchniowych zakładu.

Węglokoks Kraj S.A. jako jeden z producentów węgla kamiennego prowadzi swoją działalność w oparciu o zasoby KWK Bobrek – Piekary. Biorąc pod uwagę zależność polskiego przemysłu (zwłaszcza energetycznego) od węgla jako krajowego nośnika energii, uwarunkowania technologiczne, ekonomiczne i społeczne oraz jego dostępność, można przewidywać, że bez odpowiedniego wsparcia finansowego dla przedsiębiorstw znaczące zastąpienie węgla innymi źródłami energii w krótkim terminie będzie trudne do zrealizowania. Jednakże z uwagi m.in. na wyznaczane cele neutralności klimatycznej, wzrost cen uprawnień

do emisji CO2, planowaną transformację energetyczną, skutkującą szybszym wycofywaniem paliw kopalnych z produkcji energii elektrycznej i zastępowaniem ich głównie przez odnawialne źródła energii należy się spodziewać stopniowego, lecz systematycznego redukowania zdolności wydobywczych polskiego górnictwa, aż do całkowitego zaprzestania wydobycia w perspektywie do roku 2049, co znajduje swoje odzwierciedlenie w zawartej umowie społecznej dotyczącej transformacji sektora górnictwa węgla kamiennego w Polsce. Analitycy z Międzynarodowej Agencji Energetycznej wskazują, że globalne zużycie węgla w 2023 r. kształtowało się na rekordowym poziomie ponad 8,5 mld t. Jednak ze względu na wzrost wykorzystywania alternatywnych źródeł energii jak wiatr i słońce, eksperci spodziewają się spadku zużycia tego nośnika energii, jakim jest węgiel, o 2,3% do 2026 roku, w porównaniu z 2023 rokiem.

Wśród bezpośrednich konkurentów Spółki, prowadzących sprzedaż podobnych produktów należy wymienić między innymi:

- Polską Grupę Górniczą S.A. (największy producent węgla kamiennego w Polsce i Europie) - w swojej ofercie posiada głównie miały węglowe oraz węgiel opałowy o podobnych parametrach, a także prowadzi sprzedaż konkurencyjnych produktów - Retopal Groszek plus, Pieklorz Groszek plus, Karlik Groszek plus i Karolinka Groszek Premium,
- Południowy Koncern Węglowy S.A. – w ofercie produkcyjnej posiada miały węglowe oraz węgiel opałowy charakteryzujące się niższą wartością opałową i wyższą zawartością siarki,
- Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. – spółka specjalizuje się w produkcji węgla koksowego, posiada jednak w swojej ofercie węgiel energetyczny o parametrach jakościowych akceptowanych przez odbiorców z sektora energetyki zawodowej,
- Lubelski Węgiel Bogdanka S.A. – w ofercie posiada miały węglowe o parametrach jakościowych akceptowanych przez odbiorców z sektora energetyki zawodowej,
- Importerzy i dystrybutorzy węgla pochodzącego z importu.

1.1.1. Właściciele i struktura kapitału Spółki

Na dzień 31.12.2023 r. kapitał podstawowy Spółki wynosił 173 321 000,00 zł (sto siedemdziesiąt trzy miliony trzysta dwadzieścia jeden tysięcy złotych) i dzielił się na 346 642 (trzysta czterdzieści sześć tysięcy sześćset czterdzieści dwa) równych i niepodzielnych akcji o wartości nominalnej po 500,00 zł (pięćset złotych) każda, będących w 100% własnością Skarbu Państwa reprezentowanego przez Ministra Aktywów Państwowych.

1.1.2. Przedmiot działalności Spółki

- PKD 05.10.Z Wydobywanie węgla kamiennego,
- PKD 09.90.Z Działalność usługowa wspomagająca pozostałe górnictwo i wydobywanie,
- PKD 19.20.Z Wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej,

- PKD 46.63.Z Sprzedaż hurtowa maszyn wykorzystywanych w górnictwie, budownictwie oraz inżynierii lądowej i wodnej,
- PKD 45.32.Z Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli,
- PKD 46.71.Z Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
- PKD 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- PKD 47.19.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.25.Z Sprzedaż detaliczna napojów alkoholowych i bezalkoholowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.26.Z Sprzedaż detaliczna wyrobów tytoniowych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.30.Z Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
- PKD 47.62.Z Sprzedaż detaliczna gazet i artykułów piśmiennych prowadzona
- w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.78.Z Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- PKD 47.99.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
- PKD 49.20.Z Transport kolejowy towarów,
- PKD 49.41.Z Transport drogowy towarów,
- PKD 52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,
- PKD 52.21.Z Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy,
- PKD 56.10.A Restauracje i inne stałe placówki gastronomiczne,
- PKD 64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych,
- PKD 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- PKD 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane,
- PKD 82.92.Z Działalność związana z pakowaniem,
- PKD 96.09.Z Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.

1.1.3. Organy Spółki

Skład Zarządu Węglokoks Kraj S.A. od 01.03.2022 r. do nadal

Grzegorz Wacławek	- Prezes Zarządu
Anna Malcherczyk-Kulik	- Wiceprezes ds. Handlowych
Krzysztof Jamka	- Wiceprezes ds. Technicznych

W 2023 r. Zarząd Węglokoks Kraj S.A. odbył 126 protokołowanych posiedzeń i podjął 504 uchwały.

Skład Rady Nadzorczej Węglokoks Kraj S.A. I kadencji od 06.07.2022 r. do nadal

Krzysztof Hus	- Przewodniczący
Krystian Probierz	- Wiceprzewodniczący
Adam Ostalecki	- Sekretarz
Edward Markowski	- Członek
Jarosław Grzywiński	- Członek

1.2. Informacja o nabyciu udziałów/akcji własnych

Nie dotyczy – w 2023 r. Spółka nie nabywała udziałów/akcji własnych.

1.3. Struktura organizacyjna

Spółka jest przedsiębiorstwem jednozakładowym, nieposiadającym odrębnych, samobilansujących się zakładów i oddziałów w strukturze. Swoją działalność podstawową Spółka w 2023 r. prowadziła w oparciu o jedną kopalnię dwuruchową KWK Bobrek-Piekary. Siedziba Spółki oraz Ruch Piekary mieszczą się w Piekarach Śląskich przy ul. Gen. Jerzego Ziętka, natomiast w Bytomiu przy ul. Konstytucji 76 mieści się Ruch Bobrek.

Zatwierdzony Uchwałą Rady Nadzorczej nr 45/I/2022 z dnia 21.07.2022 r. Regulamin Organizacyjny określa strukturę organizacyjną, zakres i zasady działania komórek organizacyjnych Weglokoks Kraj S.A. oraz normuje podstawowe kompetencje i obowiązki Członków Zarządu, dyrektorów, kierowników komórek organizacyjnych i pracowników Spółki.

Aktualny na dzień 31.12.2023 r. schemat organizacyjny Spółki stanowi załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.

1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki

1.4.1. Zatrudnienie średnioroczne i stan zatrudnienia na koniec 2023 r.

Na koniec roku zatrudnienie ewidencyjne wynosiło 1 860 pracowników. Szczegółową strukturę zatrudnienia w podziale na pracowników dołowych i powierzchni na dzień 31.12.2023 r. przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Ewidencyjne zatrudnienie na dzień 31.12.2023 r.		
	KWK „Bobrek-Piekary”	Centrala	Węglokoks Kraj S.A.
Ogółem	**1805**	**55**	**1860**
Razem dół, w tym:	1417	0	1417
produkcyjni	1417	0	1417
nieprodukcyjni	0	0	0
Razem powierzchnia, w tym:	388	55	443
produkcyjni	175	3	178
nieprodukcyjni	213	52	265

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2023 r. w Spółce wyniosło 1 859 osób. Szczegółową strukturę zatrudnienia w podziale na pracowników dołowych i powierzchni za ten okres przedstawia kolejna tabela.

Wyszczególnienie	Średnioroczne zatrudnienie w 2023 r.		
	KWK „Bobrek-Piekary”	Centrala	Węglokoks Kraj S.A.
Ogółem	**1 805**	**54**	**1 859**
Razem dół, w tym:	1 411	0	1 411
produkcyjni	1 411	0	1 411
nieprodukcyjni	0	0	0
Razem powierzchnia, w tym:	394	54	448
produkcyjni	182	3	185
nieprodukcyjni	212	51	263

1.4.2. Przedsięwzięcia z zakresu zmiany zatrudnienia i jego struktury

W 2023 r. Spółka przyjęła 96 pracowników. Jednocześnie odnotowano 124 zwolnienia, w tym 64 z tytułu nabycia przez pracowników uprawnień emerytalnych, 6 z tytułu zwolnień na podstawie art. 52 Kodeksu pracy, 16 z tytułu rozwiązania stosunku pracy na mocy porozumienia stron, 16 z tytułu wypowiedzenia umów o pracę i 22 pozostałe zwolnienia

(świadczenia rentowe, zakończenie świadczeń chorobowych, zgony pracowników). Nie przeprowadzono zwolnień grupowych.
Przeprowadzone przyjęcia, alokacje i zwolnienia nie wpłynęły na zmianę struktury zatrudnienia w 2023 r., jak również nie wpłynęły negatywnie na zdolności produkcyjne Spółki.

1.4.3. System wynagrodzeń obowiązujący w Spółce

W Spółce obowiązuje system wynagrodzeń oparty o:

- „Porozumienie zawarte w dniu 20 grudnia 2004 r. pomiędzy Zarządem Kompanii Węglowej S.A., a organizacjami związków zawodowych”,
- „Regulamin Pracy i Wynagradzania Zakład Wzbogacania Węgla „Julian” z listopada 2013 r.”

W Spółce obowiązuje jednolity Regulamin premiowania pracowników Węglokoks Kraj S.A. KWK „Bobrek – Piekary”, a także jednolite zasady dotyczące dodatków motywacyjnych. Przeciętne wynagrodzenie w Spółce w roku 2023 wyniosło 12 107,00 zł. W rozbiciu na poszczególne grupy zawodowe przeciętne wynagrodzenie kształtowało się w przedziale od ok. 6 100,00 zł (obsługa i staże) do ok. 15 400,00 zł (kadra inżynieryjno – techniczna dół).

1.4.4. Istotne informacje mające wpływ na sytuację kadrowo-płacową

a) Szkolenia oraz podwyższanie kwalifikacji zawodowych

Koszty poniesione w 2023 r. przez Spółkę na szkolenia to łącznie 686 089,77 zł, w tym:

- 253 992,70 zł przeznaczono na szkolenia podwyższające kwalifikacje zawodowe,
- 88 145,00 zł przeznaczono na szkolenia w dziedzinie BHP,
- 293 795,07 zł przeznaczono na pozostałe szkolenia i kursy,
- 50 157,00 zł przeznaczone na udział w konferencjach.

b) Świadczenia wynikające z ZFŚS

W 2023 r. Spółka utworzyła Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (ZFŚS) w kwocie 4 532 051,24 zł, który został dodatkowo zasilony środkami niezrealizowanymi w 2022 r. w kwocie 184 881,17 zł oraz środkami pozyskanymi z wpływów dot. odpłatności za uczestnictwo w koloniach i obozach letnich, innych formach wypoczynku, jak również wpływów za udział w imprezach sportowo-rekreacyjnych w wysokości 333 541,00 zł. Ponadto ZFŚS został wsparty odsetkami od lokat w wysokości 32 944,94 zł. Ogółem wartość ZFŚS wyniosła 5 083 418,35 zł. Rozdział środków z ZFŚS w 2023 r. realizowany był w oparciu o obowiązujący w Spółce Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i został zobrazowany w poniższej tabeli.

Obszar finansowania	KWK „Bobrek-Piekary”	Centrala	Razem
Środki niezrealizowane w 2022 r.	57 016,37	127 864,80	184 881,17
Utworzony ZFŚS	4 424 837,51	107 213,73	4 532 051,24
Wpływy dot. odpłatności za udział w różnych formach wypoczynku	331 341,00	2 200,00	333 541,00
Odsetki od lokat	0	32 944,94	32 944,94
Ogółem	**4 813 194,88**	**270 223,47**	**5 083 418,35**
Wypoczynek we własnym zakresie (tzw. „wczasy pod gruszą”)	1 841 000,00	55 050,00	1 896 050,00
Wyjazdy weekendowe	123 224,45	613,88	123 838,33
Kolonie, obozy i zimowiska	750 260,00	5 500,00	755 760,00
Inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży (zielona szkoła)	16 948,80	2 447,00	19 395,80
Turystyka wielodniowa	548 181,88	19 346,04	567 527,92
Zakup imprez i biletów	660,00	0	660,00
Działalność sportowo-rekreacyjna	265 183,48	4 241,64	269 425,12
Imprezy okolicznościowe (paczki dla dzieci)	245 030,00	4 070,00	249 100,00
Zapomogi dla pracowników i emerytów	94 300,00	0	94 300,00
Inne (bony świąteczne, paczki dla chorych, itp.)	793 156,01	25 220,00	818 376,01
Razem realizacja Funduszu	**4 677 944,62**	**116 488,56**	**4 794 433,18**

Niezrealizowane środki w 2023 r. w kwocie 288 985,17 zł zasilą fundusz w roku 2024.

c) Relacje ze stroną społeczną

W 2023 roku w Spółce działało siedem organizacji związkowych:

- Zakładowa Organizacja Koordynacyjna NSZZ "Solidarność" Węglokoks Kraj S.A.,
- Związek Zawodowy Górników w Polsce Zarząd Międzyzakładowy „Węglokoks Kraj” S.A.,
- Międzyzakładowy Związek Zawodowy Jedności Górniczej SRK S.A. i Węglokoks Kraj S.A.,
- Związek Zawodowy "KADRA" KWK „Bobrek” w Bytomiu,
- Międzyzakładowy Związek Zawodowy "KADRA" Węglokoks Kraj S.A. KWK „Piekary” w Piekarach Śląskich,
- Międzyzakładowy Związek Zawodowy „Przeróbka” w Węglokoks Kraj S.A. i Spółce Restrukturyzacji Kopalń S.A.,
- Zakładowa Organizacja Koordynacyjna Związku Zawodowego Ratowników Górniczych w Polsce przy Węglokoks Kraj S.A.

Relacje ze stroną społeczną Zarząd Spółki budował w oparciu o przejrzyste i jasne zasady dialogu. W tym celu organizowane były spotkania kierownictwa Spółki z przedstawicielami strony społecznej, na których omawiano najistotniejsze sprawy, konsultowano plany oraz strategie, a także rozwiązywano bieżące problemy.

W 2023 r. wspólnie uzgodniono i podpisano między innymi:

- Aneks nr 2 do Regulaminu Pracy,
- Porozumienie o zasadach wykonywania pracy zdalnej,
- Porozumienie w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia na 2023 r.,
- Porozumienie w sprawie wartości jednostkowych posiłków profilaktycznych,
- Porozumienia w sprawie dodatkowych premii jednorazowych celem zrealizowania zaplanowanego na 2023 r. funduszu wynagrodzeń,
- Aneks do porozumienia w sprawie premii motywacyjnej.

Wszystkie zmiany i ustalenia zostały zawarte przy zachowaniu spokoju społecznego. W 2023 r. nie wszczęto żadnych sporów zbiorowych.

1.5. Sytuacja majątkowa Spółki

Spółka posiada nieruchomości własne i w użytkowaniu wieczystym. Szczegółowe dane nt. posiadanego majątku zawarte zostały w nocie nr 1, 2 i 5 Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Spółka nie zarządza obiektami socjalno – bytowymi.

1.6. Wielkość i struktura produkcji i sprzedaży

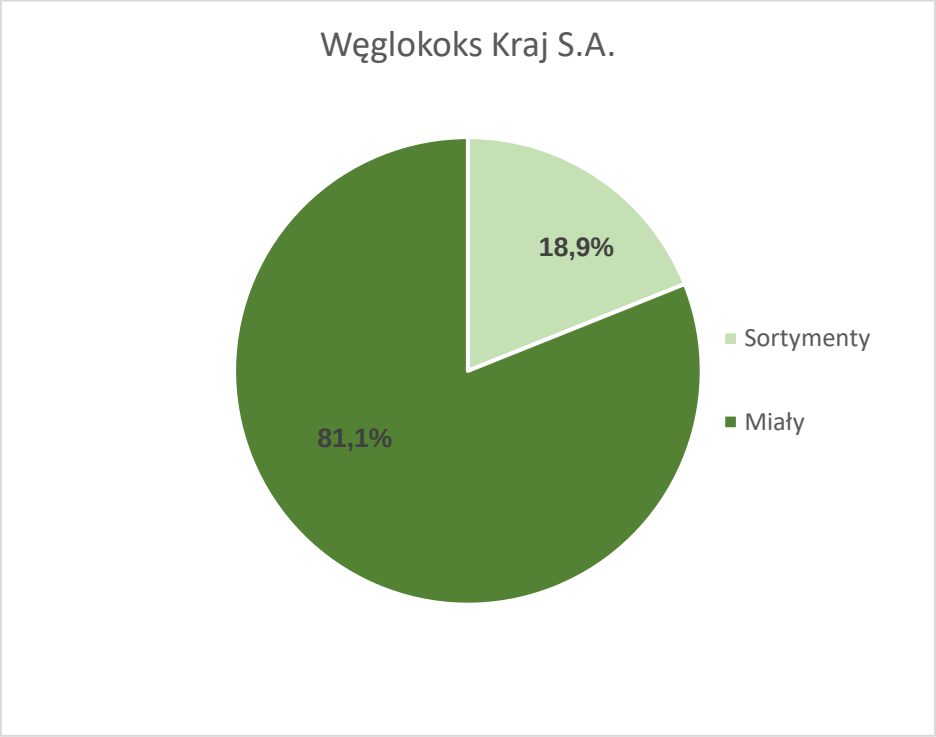
1.6.1. Handlowe otoczenie rynkowe

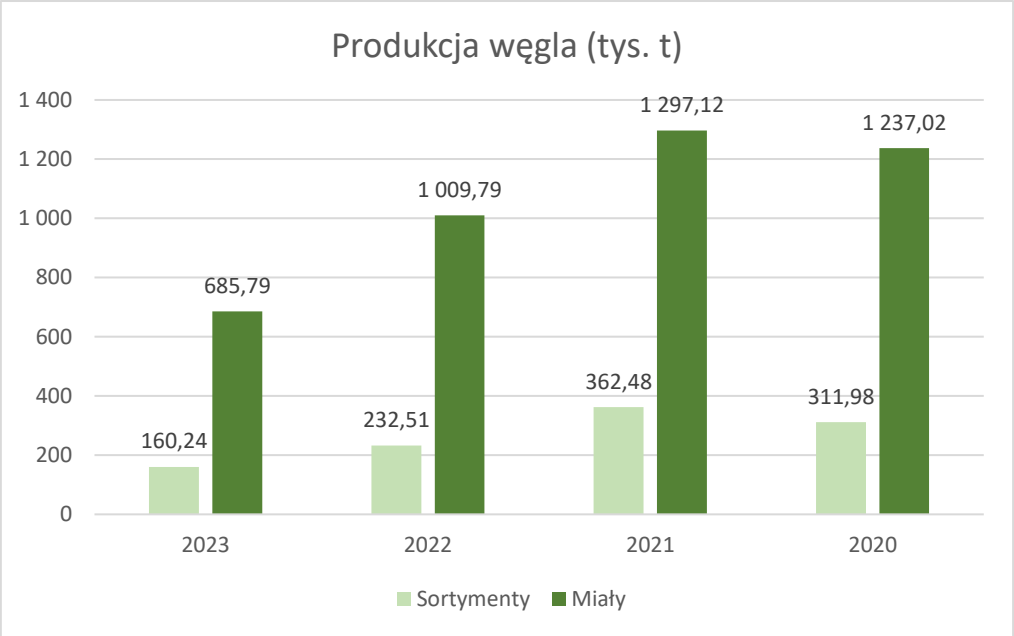
Po roku 2022, który przyniósł wzmożony popyt na węgiel oraz wysokie ceny węgla energetycznego, w 2023 r. polscy producenci tego surowca znów znaleźli się w sytuacji nadwyżki podaży nad popytem. Importowany w latach 2022-2023 węgiel miał wypełnić lukę w podaży na rynku krajowym sortymentów grubych, które są wykorzystywane w celach grzewczych w gospodarstwach domowych, jednak sprowadzenie, jak się okazało, jego nadmiernej ilości było jedną z przyczyn zachwiania równowagi podażowo – popytowej na rynku polskim. Jednocześnie nastąpił spadek zapotrzebowania na węgiel w sektorze energetyki zawodowej wynikający z mniejszej opłacalności produkcji energii elektrycznej z węgla w związku z obniżką rynkowych cen gazu oraz większą podażą tańszej energii ze źródeł odnawialnych. W przypadku podmiotów z sektora ciepłownictwa i rynku komunalno – bytowego istotny wpływ na niższy poziom zużycia węgla w sezonie grzewczym miała stosunkowo ciepła zima 2022/2023. W 2023 r. w dalszym ciągu utrzymywał się wysoki poziom importu węgla, któremu sprzyjał sukcesywny, znaczący spadek cen surowca na rynku międzynarodowym. W związku z powyższym wśród polskich producentów i dostawców węgla rozwinęła się i trwa nadal olbrzymia konkurencja cenowa w celu sprzedaży posiadanego węgla w obliczu jego nadpodaży.

1.6.2. Wielkość i struktura produkcji

Wydobycie węgla kamiennego przez Węglokoks Kraj S.A. w 2023 r. realizowane było w ramach jednej kopalni KWK Bobrek – Piekary, prowadzącej działalność eksploatacyjną w Bytomiu – Ruch Bobrek. Ruch Bobrek produkuje węgiel energetyczny wysokiej jakości, o małej zawartości popiołu, siarki, fosforu oraz bardzo wysokiej wartości opałowej. Eksploatację prowadzono w pokładach siodłowych 503 i 504, systemem ścianowym z zawałem stropu. Użytkowany przez Spółkę park maszynowy jest systematycznie odtwarzany w wyniku realizowanych inwestycji (głównie modernizacje oraz zakupy górniczego sprzętu podziemnego), a także wymiany na nowe (w większości dzierżawione) urządzenia urabiające.

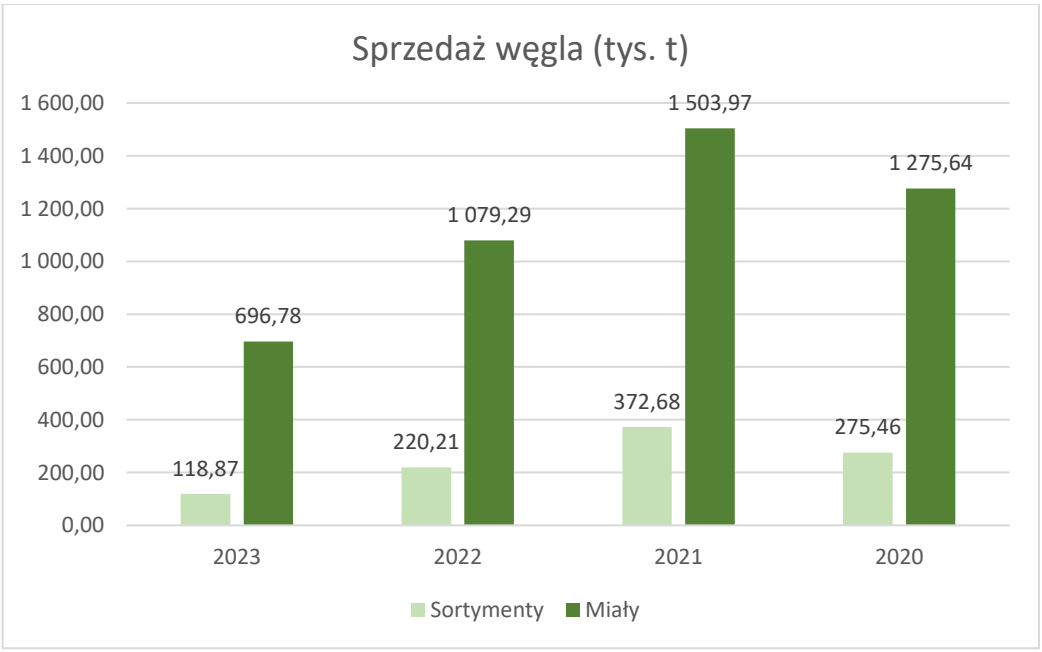
W 2023 r. KWK Bobrek – Piekary wydobyła 846,0 tys. t węgla. Średni udział w wydobyciu sortymentów oscylował na poziomie 18,9 %.

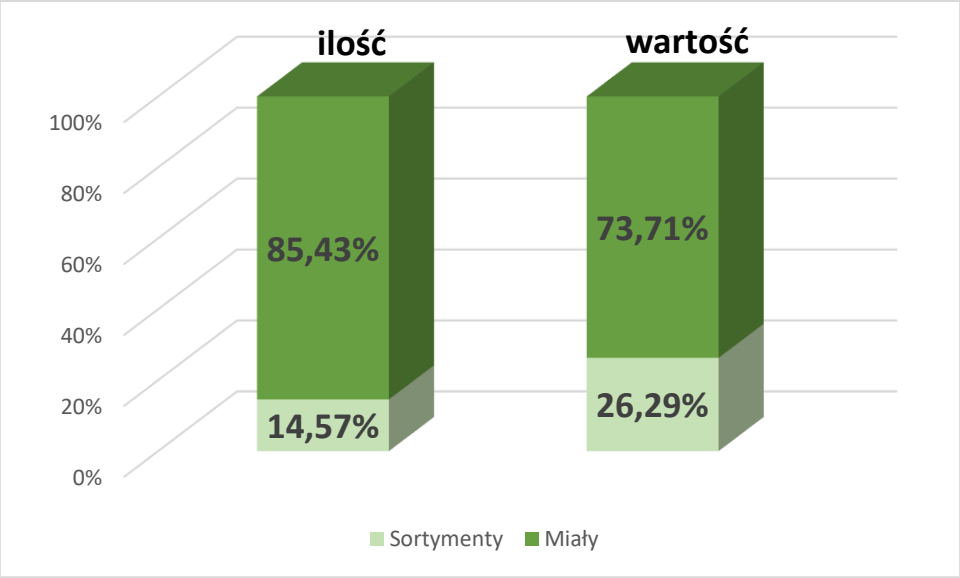




1.6.1. Wielkość i struktura sprzedaży

W 2023 r. Węglokoks Kraj S.A. sprzedała łącznie 815,6 tys. ton węgla, w tym 696,8 tys. ton miałów węglowych i 118,9 tys. ton węgla sortowanego (kostka, orzech I, orzech, groszek premium, groszek plus). Uzyskane w tym okresie przychody ze sprzedaży węgla wynoszą 642 714,5 tys. zł. Ilość sprzedanego węgla, strukturę sortymentową przedstawiają poniższe wykresy.





W 2023 r. Spółka kontynuowała współpracę z podmiotami, z którymi współpracowała w latach poprzednich. Odbiorcami miałów energetycznych były przedsiębiorstwa z sektora energetyki zawodowej, odbiorcy przemysłowi, odbiorcy z segmentu ciepłowniczego. W zakresie węgla opałowego do 30 kwietnia realizowała umowy, które zawarła z Gminami na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych. W kolejnych miesiącach Spółka powróciła do współpracy z Pośredniczącymi Podmiotami Węglowymi, w ramach umów sprzedaży węgla opałowego. Sprzedaż przedmiotowego węgla realizowana była również w ramach zamówień pozaumownych oraz do klientów indywidualnych za pośrednictwem Internetowej Platformy Obsługi Sprzedaży Węgla. Niewielkie zainteresowanie zakupem przedmiotowego węgla i konieczność jego lokowania na składowisku kopalni było przesłanką do wprowadzenia promocyjnych cen węgla w październiku 2023 r. Na podstawie pozytywnego wyniku promocji Spółka, w celu zwiększenia wolumenu sprzedaży węgla opałowego i przychodów ze sprzedaży, podjęła decyzję o dostosowaniu cen do poziomu oferowanego przez innych producentów i dostawców.

Węgiel opałowy (sortymenty grube i średnie) to produkty o najwyższej rentowności sprzedaży, które charakteryzują się wysoką wartością opałową, posiadają niską zawartość popiołu i siarki. W sortymentach średnich, produkowany Skarbek groszek premium jest paliwem kwalifikowanym – ekologicznym, specjalnie dostosowanym do potrzeb użytkowników różnego typu kotłów. Mając na uwadze perspektywy w zakresie produkcji węgla w KWK Bobrek-Piekary z udziałem węgla z pokładu 510 oraz ustawowe regulacje związane z wymaganiami jakościowymi dla paliw stałych, Spółka w roku 2023 wprowadziła do obrotu nowy produkt Bobrek groszek plus stanowiący mieszankę groszku produkowanego przez KWK Bobrek-Piekary i groszku kupionego z Tauron Wydobycie S.A.

Węglokoks Kraj S.A. nie posiada wdrożonych systemów jakości produkcji według norm ISO:9001. Wysoki poziom jakości produkowanych wyrobów osiągany jest poprzez odpowiednią technologię produkcji, procesy kontrolne podczas wytwarzania oraz wdrożone procedury i instrukcje.

Rentowność sprzedaży brutto (liczona jako wynik finansowy brutto/przychody ze sprzedaży*100%) oraz rentowność sprzedaży netto (liczona jako wynik finansowy netto/przychody ze sprzedaży*100%) w 2023 r. wyniosły -3,11%.

1.7. Znaczący wzrost niepieniężnych i rzeczowych aktywów trwałych

Wartość rzeczowych aktywów trwałych na koniec 2023 r. wynosiła 388 270,2 tys. zł i była o 13 399,9 tys. zł wyższa niż w roku 2022. Wzrost wartości rzeczowych aktywów trwałych wynika z poniesionych nakładów inwestycyjnych, przy jednocześnie prowadzonej likwidacji części majątku na Ruchu Piekary oraz dokonanych odpisach amortyzacyjnych. Nakłady inwestycyjne w 2023 r. zostały zrealizowane na poziomie 58 442,6 tys. zł (budownictwo inwestycyjne, w tym m.in.: wyrobiska górnicze poziome, wykonanie przebudowy linii kablowych oraz rurociągu głównego odwadniania, rozbudowa Rozdzielni R-2 na poz. 726 m oraz budowa rozdzielni 6kV do zasilania ścian w pokładzie 510, a także zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych: urządzenia transportowe, elektryczne i teletechniczne, pompy i zestawy pompowe, mała mechanizacja, informatyzacja itp.) i sfinansowane w całości ze środków własnych.

1.8. Istotne osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego

W 2023 r. Spółka kontynuowała realizację projektu pt. „Wykorzystanie przewagi konkurencyjnej kopalń wycofywanych z eksploatacji w celu maksymalizacji tworzenia wysokiej jakości „zielonych miejsc pracy" akronim GreenJOBS. Koordynatorem projektu jest Universidad de Oviedo - Uniovi. W skład konsorcjum wchodzą również Główny Instytut Górnictwa (Polska), DMT-Gesellschaft Fur Lehre Und Bildung MBH – DMT(Niemcy), Hulleras del Norte SA - Hunosa (Hiszpania), Premogovnik Velenje DOO-PV (Słowenia), Fundacion Asturiana de la Energia - FAEN (Hiszpania), Magellan & Barents Sl (Hiszpania). Zakończono prace badawcze obejmujące panel nr 3 projektu pt. Wdrażanie obiegu gospodarki w technologii zamkniętej. Omówienie zagadnień z nim powiązanych przeprowadzono podczas sympozjum w miejscowości Velenje w Słowenii, na którym została dokonana ocena dotychczasowych działań i przedstawiony najbliższy zakres czynności do wykonania przez poszczególnych beneficjentów projektu. Niezmiennie trwają spotkania z lokalnymi władzami celem propagowania projektu w jak największej formie. Węglokoks Kraj S.A. wraz z GIG Katowice odbył spotkanie z SRK S.A. celem nawiązania ewentualnych działań w przyszłości jak i wykorzystania wzajemnej wiedzy i doświadczenia przy realizacji innowacyjnych procesów obejmujących wdrożenie czystej energii. Projekt jest rozpisany na lata 2022 – 2025.

1.9. Realizacja zadań zleconych przez Walne Zgromadzenie

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Węglokoks Kraj S.A. zatwierdzające sprawozdanie za 2022 r. odbyło się w dniu 17.04.2023 r. ZWZ nie zleciło realizacji żadnych dodatkowych zadań.

1.10. Ochrona środowiska

Węglokoks Kraj S.A. swoją działalność prowadzi w oparciu o posiadane decyzje administracyjne zezwalające na korzystanie ze środowiska oraz decyzje wydane w celu przeciwdziałania negatywnemu oddziaływaniu na środowisko zgodnie z obowiązującym stanem prawnym. Jednym z priorytetów działalności Spółki jest minimalizacja negatywnego wpływu jej działalności na środowisko naturalne, a także prowadzenie odpowiedzialnej polityki w zakresie usuwania związanych z prowadzoną działalnością wydobywczą szkód górniczych.

W 2023 r. odnotowano ogółem wpływ 155 wniosków o naprawę szkód spowodowanych ruchem zakładu górniczego, z czego 152 wnioski dotyczyły bezpośrednio Ruchu Bobrek, a 3 wpływów eksploatacji po Ruchu Piekary. W 24 przypadkach wnioski spotkały się z odmową uznania związku przyczynowego powstałych uszkodzeń z eksploatacją górniczą (Ruch Bobrek – 22, Ruch Piekary – 2). Zawarto ogółem 86 ugód, a w 10 przypadkach sprawy zakończyły się wyrokiem sądów. Wydano 4 wyroki całkowicie oddalające roszczenia poszkodowanych. Naprawy szkód wykonywano w 133 obiektach, zakończono 111 spraw, a w 56 obiektach na dzień 31.12.2023 r. procedowanie napraw szkód było w toku realizacji. Koszt realizowanych napraw i wypłaconych odszkodowań wyniósł 12 386,9 tys. zł.

1.10.1. Gospodarka odpadami

Podczas prowadzenia wydobycia oraz wzbogacania węgla powstają znaczne ilości odpadów wydobywczych o kodzie 01 04 12, tj. odpadów powstających przy płukaniu i oczyszczaniu kopalin. Sposób gospodarki odpadami wydobywczymi został określony w „Programach gospodarowania odpadami wydobywczymi", zatwierdzonych decyzjami Marszałka Województwa Śląskiego. Nadzór i kontrola nad gospodarką odpadami oraz ewidencja odpadów prowadzona jest przez osoby dozoru KWK Bobrek-Piekary zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz Regulaminem gospodarowania odpadami w Węglokoks Kraj S.A. Ewidencja odpadów prowadzona jest elektronicznie przy użyciu Bazy Danych o Produktach i Opakowaniach oraz Gospodarce Odpadami (BDO), z zastosowaniem kart ewidencji odpadu i kart przekazania odpadu. W 2023 r. w procesie produkcji węgla zostało wytworzone 180 tys. ton odpadów o kodzie 01 04 12, które zostały zagospodarowane w procesie odzysku do produkcji kruszywa. W wyrobiskach podziemnych ulokowano w procesie odzysku ok. 14,5 tys. ton odpadów z elektrowni i innych zakładów energetycznego spalania paliw.

1.10.2. Emisja pyłów i gazów do powietrza

Emisja zanieczyszczeń do powietrza prowadzona jest zgodnie z obowiązującym stanem prawnym w tym zakresie, w szczególności zgodnie z wymaganiami ustawy Prawo ochrony środowiska i wydanymi na jej podstawie decyzjami oraz zgłoszeniami do Marszałka Województwa. Ruch Bobrek posiada pozwolenie na wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza ze źródeł emisji instalacji zlokalizowanych na terenie KWK Bobrek-Piekary Ruch Bobrek przy ul. Konstytucji 76 w Bytomiu udzielone Decyzją Marszałka Województwa Śląskiego Nr 1412/OS/2016 z dnia 4 lipca 2016 roku, ważną do dnia 3 lipca 2026 roku.

1.10.3. Gospodarka wodą i ściekami

Gospodarka wodno - ściekowa prowadzona jest zgodnie z obowiązującym stanem prawnym w tym zakresie, w szczególności zgodnie z wymaganiami ustawy Prawo wodne oraz wydanymi na jej podstawie pozwoleniami wodnoprawnymi.

W związku z zaprzestaniem poboru wody z ujęć własnych na Ruchu Piekary Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach wygasił decyzją nr GL.RUZ.4210.31.2023.6.PM/TS z dnia 19 czerwca 2023 r. dotychczasowe pozwolenie wodnoprawne na pobór wód podziemnych udzielone Decyzją Marszałka Województwa Śląskiego Nr 3111/OS/2016 z dnia 23.11.2016 r. Rejon Piekary aktualnie posiada pozwolenie wodnoprawne Dyrektora Zarządu Zlewni w Katowicach na odprowadzanie oczyszczonych ścieków przemysłowych nr GL.ZUZ.2.4210.512m.2020/MZ/RKW-2020-10775 z dnia 18 grudnia 2020 – ważne do 17 grudnia 2024 r.

Ruch Bobrek posiada pozwolenie Marszałka Województwa Śląskiego nr 1975/OS/2016 z dnia 1 września 2016 r. na odwadnianie zakładu górniczego i wprowadzanie do Rowu Miechowickiego ścieków bytowych. Pozwolenie zostało udzielone do dnia 01.09.2026 r. Ruch Bobrek posiada także decyzję Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gliwicach nr GL.RUZ.421.62.2018.KM z dnia 4 czerwca 2018 r. z terminem obowiązywania do dnia 4 czerwca 2028 r. Decyzja Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej Wód Polskich w Gliwicach na wprowadzanie ścieków przemysłowych zawierających substancje szczególnie szkodliwe dla środowiska wodnego pochodzących z KWK Bobrek-Piekary Ruch Bobrek zlokalizowanego w Bytomiu przy ul. Konstytucji 76 do urządzeń kanalizacyjnych administrowanych przez Bytomskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Bytomiu, nr GL.RUZ.421.26.2019.BS z dnia 31 maja 2019 r. utraciła ważność. Zakład wnioskiem nr TMG/TOŚ/B/2023 z dnia 23 lutego 2023r wystąpił do Wód Polskich o ustalenie kolejnego okresu obowiązywania pozwolenia. Po otrzymaniu negatywnej decyzji Węglokoks Kraj odwołał się do Prezesa Wód Polskich w Warszawie. W 2023 r. odprowadzano średnio ok. 13 154 m3/dobę wód dołowych. Do celów gospodarczych wykorzystano ok. 2 055 m3/dobę, z czego do profilaktyki przeciwpożarowej w wyrobiskach górniczych ok. 555 m3/dobę, lokując tam ok. 14,5 tys. ton odpadów energetycznych.

1.10.4. Wykonywanie obowiązków związanych z rekultywacją terenu

Węglokoks Kraj S.A. prowadzi rekultywację terenów zdegradowanych w wyniku działalności górniczej poprzez wypełnienie istniejących zagłębień terenowych przy pomocy wytypowanych rodzajów odpadów. Poszczególne zadania realizowano w oparciu o decyzje uzgadniające warunki, zakres i termin wykonania rekultywacji, zezwolenia na przetwarzanie odpadów w zakresie odzysku poza instalacjami i urządzeniami poprzez wypełnienie terenu niekorzystnie przekształconego. W 2023 r. rekultywacje prowadzono w następujących rejonach:

- teren niecki poeksploatacyjnej przy ul. Celnej w Bytomiu - w 2020 r. uzyskano w Urzędzie Miejskim w Bytomiu akceptację zaktualizowanego projektu rekultywacji. Termin zakończenia rekultywacji wyznaczono do dnia 31 grudnia 2025 r.,
- teren niecki poeksploatacyjnej nr 3A w Bytomiu (wypełnienie terenu kruszywem wyprodukowanym z odpadów wydobywczych, ukształtowanie skarpy, odtworzenie warstwy biologicznej). Termin zakończenia rekultywacji wyznaczono do dnia 31.12.2027 r.,
- Teren „C" w części „C1", położony w Piekarach Śląskich w dzielnicy Brzozowice - Kamień o pow. 6,2275 ha (niwelacja istniejącego zagłębienia z wykorzystaniem odpadów innych niż niebezpieczne wraz z odbudową biologiczną). W chwili obecnej teren przekazany do wykonania obowiązków rekultywacyjnych firmie zewnętrznej. Termin zakończenia rekultywacji oznaczono w decyzji na dzień 31.12.2027 r.

1.10.5. Hałas i wibracje przenikające do środowiska

Źródłami hałasu są: stacja wentylatorów głównego przewietrzania, główna stacja sprężarek, urządzenia zakładu mechanicznej przeróbki węgla, punkt drobnicowego załadunku węgla. Na Ruchu Bobrek zabudowane są dwa ekrany akustyczne chroniące pobliskie zabudowy mieszkaniowe przed nadmiernym hałasem.

1.10.6. Sankcje i kary nakładane na Spółkę związane z ochroną środowiska

Spółka korzysta ze środowiska zgodnie z warunkami określonymi w poszczególnych pozwoleniach, w związku z czym nie jest narażona na zapłatę kar związanych z ochroną środowiska. Zgodnie z obowiązującymi przepisami Spółka ponosi wyłącznie opłatę za korzystanie ze środowiska.

1.11. Roszczenia reprywatyzacyjne

Nie dotyczy - w 2023 roku do Spółki nie zostały zgłoszone roszczenia reprywatyzacyjne.

1.12. Informacja o realizacji strategii Spółki

W 2023 r. Spółka realizowała zapisy Strategii rozwoju WĘGLOKOKS KRAJ Sp. z o.o. na lata 2018 – 2023 (przyjętą do stosowania uchwałą nr 66/II/2018 Rady Nadzorczej WĘGLOKOKS KRAJ Sp. z o.o. w dniu 10.12.2018.). Strategia została opracowana w oparciu o metodykę balanced scorecard. Realizowane główne cele strategiczne to:

1. Perspektywa finansów: Osiągnięcie zysku, Utrzymanie rentownych przychodów ze sprzedaży, Utrzymanie optymalnej płynności finansowej, Optymalizacja kosztów działalności.
2. Perspektywa Klienta: Osiągnięcie wysokiego poziomu satysfakcji Klientów, Zabezpieczenie potrzeb Klientów w zakresie dostaw węgla na rynku krajowym.

3. Perspektywa procesów: Zapewnienie stabilnego poziomu wydobycia i poprawa efektywności procesów wydobywczych, Maksymalizowanie produkcji produktów wysokomarżowych i poprawa jakości produkcji, Optymalizowanie procesów zakupowych i poprawa dostępności węgla, Dostosowanie struktury aktywów do prognozowanej wielkości produkcji.
4. Perspektywa rozwoju: Zwiększanie kompetencji i umiejętności pracowników, Utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa pracy oraz zaangażowania i wydajności pracowników.

Zgodnie z zapisami Strategii wizja brzmi „Do roku 2023, utrzymać pozycję dostawcy wysokojakościowego węgla na rynku krajowym", natomiast misja:

- „Wydobyć to co najlepsze, dostarczyć to co najpotrzebniejsze";
- „Wydobywanie i dostarczanie wysokojakościowego węgla z poszanowaniem natury przy wykorzystaniu dostępnych w tym zakresie innowacji".

Realizowane tematy strategiczne to:

- budowa stabilnej sytuacji finansowej, technicznej i organizacyjnej,
- rozwój sprzedaży węgla kupowanego z zewnątrz,
- poprawa efektywności wykorzystania posiadanych zasobów,
- zakończenie funkcjonowania Ruchu Piekary.

Dnia 10 listopada 2023 r. Rada Nadzorcza Węglokoks Kraj S.A. Uchwałą nr 95/I/2023 zatwierdziła korektę Programu Operacyjnego KWK „Bobrek-Piekary" na lata 2023-2040. Pismem z dnia 10 grudnia 2023 r. skorygowany program został zaakceptowany kierunkowo przez Ministra Aktywów Państwowych. Celem Programu Operacyjnego jest stopniowe ograniczanie produkcji węgla z uwzględnieniem elementu społecznego oraz bezpieczeństwa energetycznego państwa, aż do finalnego zakończenia produkcji węgla. Program Operacyjny jednostki produkcyjnej KWK Bobrek-Piekary zawiera strategiczne plany wieloletnie Spółki, w szczególności:

- produkcję węgla, w tym prognozowaną sukcesywnie redukcję wydobycia, która jest dostosowana do założeń Polityki Energetycznej Polski do roku 2040,
- założenia przychodowe,
- założenia kosztowe,
- dopłaty do redukcji zdolności produkcyjnych.

2. Dane ekonomiczno – finansowe

2.1. Struktura kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym

Strukturę procentową kosztów Rachunku Zysków i Strat w układzie porównawczym i kalkulacyjnym przedstawiają odpowiednio poniższe tabele.

Pozycja kosztów – RZiS wariant porównawczy	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
Amortyzacja	4,50%	6,05%	6,74%
Zużycie materiałów i energii	28,51%	25,20%	21,98%
Usługi obce	14,59%	15,11%	18,82%
Podatki i opłaty	1,25%	1,54%	1,59%
Wynagrodzenia	30,51%	33,80%	34,72%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10,25%	10,63%	11,00%
Pozostałe koszty rodzajowe	0,83%	3,90%	3,84%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9,56%	3,76%	1,32%

Pozycja kosztów – RZiS wariant kalkulacyjny	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	76,85%	82,07%	82,36%
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10,17%	3,65%	1,30%
Koszty sprzedaży	3,26%	4,37%	6,47%
Koszty ogólnego Zarządu	9,72%	9,91%	9,88%

2.2. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska, a także pozycje o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Szczegółowe dane nt. poniesionych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe i ochronę środowiska przedstawione zostały w nocie nr 29 Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawarte zostały w nocie nr 30 Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

2.3. Udzielone poręczenia i gwarancje

W 2023 r. Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń oraz nie wnioskowała o udzielenie gwarancji i poręczeń.

2.4. Wykaz głównych należności

Wykaz należności przeterminowanych według stanu na dzień 31.12.2023 r. został przedstawiony w poniższej tabeli.

Okres przeterminowania	Kwota w zł	Udział %
Należności przeterminowane do 3 miesięcy	138 264,41	8,76
Należności przeterminowane powyżej 3 do 6 miesięcy	8 381,88	0,53
Należności przeterminowane powyżej 6 do 12 miesięcy	79 124,67	5,02
Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy	1 351 979,21	85,69
RAZEM	**1 577 750,17**	**100,00**

Udział należności spornych w należnościach ogółem	1 055 940,15	1 ,61
Należności ogółem	**65 416 012,75**	**100**

Należności przeterminowane dotyczą między innymi kar umownych należnych Spółce z tytułu nieterminowej realizacji dostaw oraz wyroków sądowych. W celu wyegzekwowania przysługujących Spółce należności, poszczególne sprawy prowadzone są przez kancelarie prawne współpracujące z Węglokoks Kraj S.A.

2.5. Zobowiązania ogółem

Wykaz zobowiązań według stanu na dzień 31.12.2023 r. wraz z ich strukturą czasową zawarty został w poniższej tabeli.

Zobowiązania	Kwota w zł	Udział %
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	402 048 316,93	100
Zobowiązanie przeterminowane	20 252,95	0,01
w tym zobowiązania przeterminowane wobec budżetu	0,00	0

2.6. Korzystanie z kredytów bankowych

W 2023 roku Spółka nie korzystała z kredytów bankowych oraz pożyczek.

2.7. Darowizny, zwolnienia z długów, wydatki reprezentacyjne, a także na usługi prawne, marketingowe, w zakresie PR i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związane z zarządzaniem

Spółka w 2023 r. prowadziła działania marketingowe mające na celu kształtowanie i budowanie pozytywnych relacji pomiędzy Spółką a jej Klientami oraz lokalną społecznością. Spółka realizując strategię promocyjną nawiązywała współpracę w zakresie usług reklamowych dotyczących procesu sprzedaży produktów oraz wzmacniania wizerunku i pozycji marki. Zgodnie z Wytycznymi dotyczącymi dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych przedsiębiorstw górniczych, Spółka kierowała się zapisami systemowymi, ujętymi

w przedmiotowym dokumencie. Roczne wydatki na cele reprezentacji i reklamy planowane były na poziomie 0,05% wysokości przychodów netto ze sprzedaży w odniesieniu do poprzedniego roku obrotowego, co stanowi wartość 353 900,00 zł. Roczny poziom kosztów na reprezentację i reklamę wyniósł ostatecznie 277 828,85 zł. W ujęciu szczegółowym koszty reprezentacji Spółki w 2023 r. wyniosły 73 848,57 zł i dotyczyły przede wszystkim spotkań z kontrahentami, reprezentacji podczas oficjalnych uroczystości.

Koszty reklamy stanowią wartość 203 980,28 zł. Ponoszone były w związku z promocją produktów sprzedawanych przez Spółkę oraz dotyczyły utrzymania pozytywnych relacji z Klientami, propagowania tradycji górniczych.

W 2023 r. Spółka nie udzielała darowizn finansowych ani rzeczowych.

W 2023 r. Spółka nie prowadziła działalności sponsoringowej.

W zakresie umów dotyczących doradztwa, Spółka podejmowała współpracę z podmiotami zewnętrznymi wynikającą wyłącznie z bieżących potrzeb Spółki oraz w przypadku, gdy nie istniała możliwość realizacji zadania zasobami własnymi. Do największych firm doradczych, z którymi Spółka współpracowała w 2023 r. należą: Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o., Deloitte Advisory Sp. z o.o. Sp.k., PUPH Progeo Sp. z o.o., Grupa Gumułka Sp. z o.o. Sp.k., Agencja Rozwoju Przemysłu S.A., Instytut Studiów Podatkowych Audyt Sp. z o.o., MWDK Waś, Krajewski i Wspólnicy Sp. Komandytowo-Akcyjna, S&P Global INC (Platts), Główny Instytut Górnictwa, Pracownia Geologiczna GEOSOLIS Maciej Bałys, Państwowy Instytut Geologiczny-Państwowy Instytut Badawczy. Koszty usług doradczych wyniosły 1 003 510,09zł.

Koszty usług prawnych w 2023 r. wyniosły 943 972,00 zł i dotyczyły przede wszystkim bieżącej obsługi prawnej Spółki, kosztów zastępstwa procesowego, kosztów notarialnych. Wśród kancelarii prawnych, z którymi Spółka prowadziła współpracę należy wymienić: GFKK Grzybczyk, Kamiński, Gawlik Radcy Prawni Spółka Partnerska, Kancelaria Radców Prawnych R.Wolny, A.Grochola S.C., Kancelaria Radcy Prawnego dr hab. Mirosław Pawełczyk, Notus Kancelaria Notarialna M. Wróbel, Kancelaria Notarialna Robert Błaszczak, Michał Błaszczak, Monika Frycz, Tomasz Merta Notariusze S.C.

W 2023 r. Spółka nie dokonała zwolnienia z długu o wartości przekraczającej 50 000,00 zł lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

2.8. Instrumenty finansowe

Zmiany jakie zachodzą w branży górnictwa węgla kamiennego, działania „proekologiczne" skutkujące polityką odejścia od paliw węglowych powodują, że postrzeganie branży górniczej przez sektor finansowy jest bardzo ostrożne, co w konsekwencji powoduje znaczne ograniczenia w wykorzystaniu poszczególnych instrumentów finansowych.

Spółka identyfikuje następujące ryzyka w obszarze finansowania jej działalności:

- ryzyko istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej – ryzyko to rozumiane jest jako utrata zdolności do terminowego regulowania zobowiązań oraz pozyskiwania środków na finansowanie działalności. W procesie zarządzania płynnością finansową Spółka koncentruje prowadzone działania w szczególności wokół analizy kształtowania się przepływów pieniężnych w ujęciu krótko- oraz długoterminowym, optymalizacji składników kapitału obrotowego oraz monitoringu sald na rachunkach bankowych. Biorąc pod uwagę zachodzące

w Unii Europejskiej procesy transformacji energetycznej, wynikające z celów redukcji emisji CO2 do 2050 r. oraz z tzw. „Europejskiego Zielonego Ładu", w dniu 28 maja 2021 roku została zawarta Umowa Społeczna dotycząca transformacji sektora górnictwa węgla kamiennego oraz wybranych procesów transformacji województwa śląskiego. Na podstawie ww. oraz w oparciu o znowelizowaną Ustawę z dnia 7 września 2007 roku o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego, a także w oparciu o Rozporządzenie Ministra Aktywów Państwowych z dnia 3 lutego 2022 roku w sprawie dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych przedsiębiorstw górniczych Spółka została objęta Nowym Systemem Wsparcia, czyli mechanizmem wsparcia publicznego dla sektora górnictwa węgla kamiennego, w ramach którego pokrywane będą nadwyżki kosztów kwalifikowanych nad przychodami kwalifikowanymi, zabezpieczając możliwość terminowej realizacji zobowiązań Spółki. Wprowadzone rozwiązania ustawowe minimalizują ryzyko utraty płynności finansowej, które w głównej mierze sprowadza się do braku zabezpieczenia w budżecie państwa na dany rok budżetowy środków dla beneficjentów Nowego Systemu Wsparcia dla sektora górnictwa węgla kamiennego oraz niedoszacowania zapotrzebowania na dopłaty do redukcji zdolności produkcyjnych, co ograniczane jest szczegółowym budżetowaniem oraz planowaniem płynności.

- ryzyko kredytowe – rozumiane jako możliwość niewywiązania się terminowo z zobowiązań przez dłużników Spółki. Podstawowym elementem procesu zarządzania ryzykiem kredytowym w Spółce jest bieżący monitoring stanu należności oraz wewnętrzny system raportowania. Spółka ogranicza ekspozycję na ryzyko kredytowe związane z należnościami od odbiorców głównie poprzez ocenę i monitoring kondycji finansowej kontrahentów. Alokacja nadwyżek finansowych odbywa się w zdecydowanej mierze z wykorzystaniem lokat terminowych. Ryzyko kredytowe związane z transakcjami depozytowymi jest ograniczone poprzez deponowanie i lokowanie środków pieniężnych tylko w bankach o ugruntowanej pozycji rynkowej i posiadających rating przyznany przez międzynarodowe agencje ratingowe.

Spółka korzysta z instrumentów finansowych w formie umów leasingowych zawartych w latach wcześniejszych. Na dzień bilansowy Spółka posiada leasing operacyjny, którego przedmiotem jest samochód osobowy. Po zakończeniu umowy leasingu Spółce przysługuje prawo do wykupu przedmiotu leasingu.

W 2023 roku w Spółce nie wystąpiły instrumenty finansowe wymagające stosowania rachunkowości zabezpieczeń.

2.9. Otrzymana pomoc finansowa

Spółka uzyskała przychód w kwocie 24 717 518,82 zł w ramach programu rządowego „Pomoc dla przemysłu energochłonnego związanego z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r." opracowanego na podstawie ustawy z dnia 29 września 2022 r. o zasadach realizacji programów wsparcia przedsiębiorców w związku z sytuacją na rynku energii w latach 2022–2024.

Spółka w 2023 roku korzystała z finansowania działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego. Łącznie przeszkolono 36 osób, wykorzystując 38.000,00 zł przyznanego finansowania.

2.10. Istotne transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi

Wszystkie transakcje Spółki z podmiotami powiązanymi dokonywane są na warunkach rynkowych, co potwierdza przygotowywana corocznie wymagana prawem dokumentacja cen transferowych. W okresie od 01.01.2023 r. do 31.05 2023 r. Spółka wchodziła w skład Grupy Kapitałowej WĘGLOKOKS i dokonywała sprzedaży węgla oraz usług do następujących podmiotów powiązanych: Węglokoks S.A., Węglokoks Kraj Serwis Sp. z o.o., Centrala Zbytu Węgla „Węglozbyt" S.A., Weglokoks Energia ZUT Sp. z o.o. oraz Polske Uhli a.s. Od 01.01.2023 r. do 31.05.2023 r. dostawcami Spółki z grupy kapitałowej były następujące podmioty: Węglokoks Kraj Serwis Sp. z o.o., Węglokoks S.A., Huta Łabędy S.A. oraz Węglokoks Energia ZUT Sp. z o.o. Główne zakupy i usługi to: materiały eksploatacyjne, drążenie chodników, usługi związane z produkcją węgla. Z dniem 01.06.2023 r. jedynym akcjonariuszem Spółki Węglokoks Kraj stał się Skarb Państwa i tym samym zmienił się skład jej grupy kapitałowej. Od tego momentu spółkami powiązanymi z Węglokoks Kraj S.A. pozostały Węglokoks Kraj Serwis Sp. z o.o. oraz Centrala Zbytu Węgla „Węglozbyt" S.A. W okresie od 01.06.2023 r. do 31.12.2023 r. Spółka kontynuowała współpracę z w/w podmiotami w zakresie sprzedaży węgla i usług oraz zakupów usług m.in. drążenia chodników i innych związanych z produkcją węgla. Poniższa tabela prezentuje transakcje dokonywane z podmiotami powiązanymi w ujęciu wartościowym.

	2023 r.	**2022 r.**	**2021 r.**
Zakupy w okresie	92 274 602,01 zł	52 321 296,35 zł	55 586 056,48 zł
Saldo zobowiązań na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	7 957 014,66 zł	9 565 534,89 zł	10 576 779,60 zł
Sprzedaż w okresie	102 538 130,30 zł	177 054 069,46 zł	17 638 879,88 zł
Saldo należności na koniec okresu z uwzględnieniem podatku VAT	156 171,43 zł	22 092 562,71 zł	18 514 631,15 zł

2.11. Ocena realizacji zaplanowanych wyników ekonomiczno – finansowych

Spółka w 2023 r. osiągnęła wyniki finansowe niższe od planowanych w zatwierdzonym i przyjętym do stosowania Planie Rzeczowo – Finansowym na rok 2023. Wartość EBITDA wyniosła 12 418,2 tys. zł wobec założeń, które wskazane były w planie w wysokości 72 166,9 tys. zł. Wynik finansowy netto wyniósł -23 822,2 tys. zł wobec planowanego w wysokości 29 263,2 tys. zł. Przyczyną niższego niż zakładano wyniku finansowego było niższe niż planowano wydobycie węgla, z przyczyn geologiczno-górniczych niezależnych od Spółki, co przełożyło się na niższy poziom przychodów ze sprzedaży. Wpływ na odchylenie poziomu wydobycia miały m.in. następujące okoliczności:

- oddziaływanie stref uskokowych,
- występowanie dużej ilości wstrząsów wysokoenergetycznych,
- występowanie wzmożonych ciśnień w rejonie chodników przyścianowych,

- występowanie lokalnych wymyć i przerost kamienia.

Spółka podjęła szereg działań zmierzających do zwiększenia poziomu wydobycia tj. m.in.:

- przeprojektowano (zwiększono) zakres eksploatacji parceli ściany 5/504,
- zmieniono kolejność eksploatacji pokładów,
- od stycznia 2024 roku uruchomiono dodatkowe zmiany wydobywcze w weekendy,
- w celu terminowego realizowania zadań wynikających z Harmonogramu Biegu Ścian oraz Harmonogramu Robót Przygotowawczych oddziały wydobywcze, zbrojeniowo-likwidacyjne oraz przygotowawcze wzmocniono pracownikami firm obcych,
- powołano zespół ds. weryfikacji i wdrażania inicjatyw profilaktycznych mających zapobiegać ograniczaniu postępów ścian na kopalni i reagować na powstające odchylenia w zakresie produkcji.

2.12. Wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki

Finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki zostały przedstawione w rozdziale 5. Niefinansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością Spółki przedstawia poniższa tabela.

Specyfikacja	J.m.	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2021
Wydobycie netto	t	846 036	1 242 300	1 659 600
Średnie zatrudnienie	os.	1866	1913	2 216
Wydajność ogólna	t/os.	453	649	749
Postęp robót przygotowawczych	m	4 116	3 999	5 299
Sprzedaż	t	815 645	1 299 497	1 876 650
Nakłady inwestycyjne	tys. zł	58 443	41 046	33 319
Zapasy na koniec okresu	t	37 833	18 177	83 683
TKW	zł/t	774,22	455,93	259,07

2.13. Informacja na temat dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów z zysku

W Węglokoks Kraj S.A. dokonano odpisu z zysku netto w postaci:

- wpłaty z zysku dokonanej na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 1995 r. o wpłatach z zysku przez jednoosobowe spółki Skarbu Państwa w wysokości 2 127 995 zł. Wpłaty dokonywane były w okresach kwartalnych zgodnie ze złożonymi deklaracjami WZS od

dnia 01.06.2023 r. z chwilą zmiany akcjonariusza na Skarb Państwa. Kwota dokonanych wpłat w roku 2023 wynosi 5 958 415 zł. Ostateczne rozliczenie nastąpi po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego oraz złożeniu deklaracji rocznej,

- wpłaty z zysku na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg dokonanej na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju w wysokości 1 063 998 zł.

2.14. Podmioty, w których Spółka posiada udziały/akcje

Węglokoks Kraj S.A. na dzień 31.12.2023 r. posiadała 72 888 akcji (72,89%) Centrali Zbytu Węgla „Węglozbyt" S.A. z siedzibą w Katowicach oraz 39 048 udziałów (100%) Węglokoks Kraj Serwis Sp. z o.o. z siedzibą w Piekarach Śląskich.

CZW „Węglozbyt" S.A. jest spółką specjalizującą się w obrocie węglem, co stanowi jej główny przedmiot działalności. Dodatkowo działalność Spółki związana jest również z usługą składowania węgla, dostaw materiałów, maszyn i urządzeń, wynajmu i zarządzania nieruchomościami własnymi oraz świadczeniem usług serwisowo-remontowych, a także realizacji robót inwestycyjnych na rzecz podmiotów, którymi są głównie kopalnie węgla kamiennego.

Głównym przedmiotem działalności Węglokoks Kraj Serwis Sp. z o.o. jest działalność usługowa wspomagająca proces wydobycia węgla w zakresie drążenia wyrobisk, obsługi odstawy głównej transportu węgla, obsługi placów składowych, warsztatu mechanicznego, lampowni, usług porządkowych, prania odzieży roboczej i sprzątania pomieszczeń biurowych.

Centrala Zbytu Węgla „WĘGLOZBYT" S.A na dzień 31.12.2023 r. osiągnęła dodatni wynik finansowy w wysokości: 4 207 222,49 zł.

Węglokoks Kraj Serwis Sp. z o.o. na dzień 31.12.2023 r. poniosła stratę w wysokości: 3 145 449,93 zł.

Kontynuacja działalności przez spółki zależne nie jest zagrożona.

3. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki

3.1. Kierunki rozwoju wraz z zagrożeniami i ryzykami

Spółka, pomimo kurczącej się własnej bazy zasobowej węgla (wyeksploatowanie dostępnych zasobów węgla na Ruchu Piekary), będzie dążyła do utrzymania swojej pozycji wśród producentów wysokojakościowego węgla energetycznego. Swoją działalność Spółka będzie opierać w przyszłości przede wszystkim o wydobycie z Ruchu Bobrek.

Spółka identyfikuje ryzyka pojawiające się podczas prowadzenia jej działalności i stara się je minimalizować i ograniczać. Obecnie najważniejsze i bezpośrednie zagrożenia związane z działalnością Spółki wynikają z czynników o charakterze geologiczno-górniczym, do których zaliczyć należy m.in. niewielką, czynną powierzchnię pól eksploatacyjnych kopalni, przyszłościową koncentrację wydobycia na małym obszarze w rejonie złoża resztkowego opartego na filarze byłej kopalni „Miechowice" wymagającego zgodnie z przepisami stałej koordynacji robót górniczych, konieczność czasochłonnego odwodnienia pokładów dolnosiodłowych (507, 509, 510) w złożu „Bobrek-Miechowice 1" dla ich udostępnienia i eksploatacji. Węglokoks Kraj stara się prawidłowo reagować na zagrożenia, zapobiegać im oraz minimalizować ich ewentualne skutki.

Wśród głównych ryzyk związanych z działalnością podstawową, można wymienić:

- *ryzyko górniczo – geologiczne* związane z nieprzewidywalnym zachowaniem się górotworu, w którym prowadzone jest wydobycie oraz wpływem wydobycia na powierzchnię. W celu jego minimalizacji Spółka stosuje najwyższe standardy zapobiegania naturalnym zagrożeniom stosując pełną profilaktykę. Rozbudowany system czujników, profesjonalna aparatura i wysoko wykwalifikowana kadra oraz współpraca z ośrodkami naukowymi pozwalają na przewidywanie i zapobieganie, mogących pojawić się zagrożeń,
- *ryzyko dotyczące wystąpienia szkód górniczych* – prowadzona przez Spółkę działalność wydobywcza zlokalizowana jest w silnie zurbanizowanym terenie. Eksploatacja oddziałuje bezpośrednio na obiekty znajdujące się na powierzchni. Spółka ponosi odpowiedzialność za wyrządzone ruchem zakładu górniczego szkody. Wstępne koszty usuwania szkód górniczych kalkulowane są już na etapie planowania przebiegu ścian. W momencie eksploatacji prowadzony jest stały monitoring powierzchni, pojawiające się szkody usuwane są na bieżąco (ugody, wypłaty odszkodowań, remonty). Na pokrycie kosztów usuwania szkód górniczych Spółka tworzy rezerwy celowe w wysokości odpowiadającej zgłoszonym przez poszkodowanych roszczeniom,
- *ryzyko związane z BHP* - trudne warunki prowadzonej eksploatacji górniczej (głębokość, temperatura, wilgotność, ograniczona przestrzeń) znacznie podnoszą możliwość wystąpienia nieprzewidywalnych zdarzeń związanych z BHP. Spółka w celu minimalizacji tego ryzyka podejmuje szereg przedsięwzięć w zakresie zwiększenia bezpieczeństwa pracy (systemy ostrzegawcze, łączności, wentylacyjne, monitoring) oraz sprawuje stały nadzór nad stanem technicznym użytkowanych urządzeń, a załoga Spółki odbywa cykliczne szkolenia i ćwiczenia,

- *ryzyko handlowe* – zmiana charakterystyk jakościowych wydobywanego węgla może powodować niewywiązanie się z zawartych kontraktów, co skutkować może koniecznością zapłaty kar umownych lub odszkodowań. W celu minimalizacji tego ryzyka Spółka prowadzi stałe badania jakościowe dostarczanego węgla, dywersyfikuje obszary, z których prowadzone jest wydobycie oraz prowadzi stałą współpracę z odbiorcami węgla sprzedawanego przez Spółkę,
- *ryzyko związane z konkurencją na rynku węgla* – działania Spółki narażone są na agresywną politykę cenową przede wszystkim ze strony importerów węgla, którzy mogą znacznie obniżać ceny jego sprzedaży. Dlatego Spółka, dysponując jednym z najlepszych jakościowo węgli w Polsce, kładzie szczególny nacisk na działania marketingowe zmierzające do budowy swojego lojalnego rynku odbiorców, dostosowując je do aktualnie panujących trendów na rynku,
- *ryzyko działań prawno – politycznych* - ograniczenie emisji CO2, dekarbonizacja, uchwały „antysmogowe", działania proekologiczne mogą prowadzić do ograniczeń w produkcji i użyciu paliw węglowych. Stałego monitoringu wymaga otoczenie prawne. Przedstawiciele Spółki stale uczestniczą w sympozjach, konferencjach i zebraniach w zakresie realizowanych przez władze działań proekologicznych,
- *ryzyko geopolityczne związane z agresją Rosji na Ukrainę* – działania wojenne, wzrost napięcia politycznego i sankcje gospodarcze nakładane na Rosję po ataku zbrojnym na Ukrainę zaburzają funkcjonowanie światowej gospodarki poprzez występowanie zakłóceń w globalnych łańcuchach dostaw. Wojna w Ukrainie i związane z nią skutki nie wpłynęły w 2023 r. w sposób istotnie negatywny na funkcjonowanie Spółki i na moment sporządzenia Sprawozdania Finansowego za 2023 r. nie identyfikuje się zagrożeń mających wpływ na kontynuowanie działalności przez Spółkę,
- *ryzyko klimatyczne* – Zarząd Spółki rozważył coraz częściej pojawiające się ryzyko klimatyczne z wnioskiem takim, że nie ma ono jeszcze bezpośredniego wpływu na działalność Spółki, ale nie można go lekceważyć,
- *ryzyko związane z wahaniami cen węgla* – aktualnie trudno przewidzieć cenę sprzedaży węgla w najbliższym czasie. Globalizacja rynku handlu węglem, polityka antywęglowa prowadzona przez UE, wprowadzone embargo na węgiel z Rosji i Białorusi, nieprzewidywalne zachowanie największego producenta tego surowca jakim są Chiny, import węgla do kraju, nieprzewidywalna pogoda, zmienność podaży węgla w Polsce – wszystkie te czynniki mogą wpłynąć na bardzo dynamiczną zmianę (zarówno in plus, jak i in minus) wysokości ceny sprzedaży węgla. Dlatego Spółka dąży do zawierania w umowach handlowych elastycznych zapisów dotyczących cen węgla oraz stale monitoruje (Agencji Rozwoju Przemysłu oraz Górniczej Izby Przemysłowo – Handlowej) trendy zachodzące na rynku sprzedaży węgla,
- *ryzyko wzrostu kosztów* – dotyczy wszystkich podmiotów prowadzących działalność gospodarczą: wzrost kosztów pracy, świadczenia usług oraz dostaw materiałów. Spółka prowadzi bardzo restrykcyjną politykę dotyczącą swoich kosztów. Ich poziom jest zaplanowany (plany roczne, plany strategiczne), a w okresach miesięcznych są one monitorowane (system controllingu). Wszystkie odchylenia są dokładnie badane i analizowane, a działania korygujące są wprowadzane niezwłocznie,

Reasumując Spółka prowadzi stały monitoring pojawiających się zagrożeń, w porę podejmując działania korygujące i zapobiegawcze. Wiele czynników zagrażających prawidłowemu funkcjonowaniu Spółki jest eliminowanych przed ich wystąpieniem.

3.2. Kierunki rozwoju Spółki w 2024 roku

Wśród głównych założeń Planu Rzeczowo – Finansowego na 2024 rok można wymienić:

- wydobycie węgla KWK Bobrek w ilości ok. 1 170,0 tys. t przy jednoczesnej maksymalizacji uzysku węgli wysokomarżowych,
- sprzedaż całego wydobytego węgla,
- realizacja założonych inwestycji w kwocie 102 795,8 tys. zł (budownictwo inwestycyjne, w tym m.in.: wyrobiska górnicze poziome, modernizacja rozdzielni 500V, stycznikowni oraz systemu sterowania i blokad odstawy głównej, budowa rozdzielni 6kV do zasilania ścian w pokładzie 510, dostawa skipoklatki jednopiętrowej, budowa wysokociśnieniowego rurociągu DN60 oraz zabudowa rurociągu DN 200, a także zakup gotowych dóbr inwestycyjnych: obudowy zmechanizowane, urządzenia transportowe, elektryczne i teletechniczne, sprzęt górniczy, pompy, informatyzacja itp.),
- zachowanie spokoju społecznego; kontynuacja rozmów ze stroną społeczną w zakresie ujednolicenia i uproszczenia systemu płacowego w Spółce,
- optymalizacja procesów realizowanych przez poszczególne komórki organizacyjne.

Spółka jest beneficjentem Nowego Systemu Wsparcia dla sektora górnictwa węgla kamiennego. Począwszy od 2024 r. planuje korzystać z dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych, których wysokość na rok 2024 oszacowano na poziomie 278 747,3 tys. zł. Rok 2024 Spółka planuje zamknąć z wynikiem finansowym brutto w wysokości 14 810,9 tys. zł.

Uproszczone projekcje bilansu i rachunku zysków i strat na rok 2024 (wariant porównawczy) przedstawia załącznik nr 2.

3.3. Strategia Spółki na najbliższe lata

Biorąc pod uwagę zachodzące w Unii Europejskiej procesy transformacji energetycznej, wynikające z celów redukcji emisji CO2 do 2050 r. oraz z tzw. „Europejskiego Zielonego Ładu" Strategię funkcjonowania Spółki w prognozowanym okresie prowadzenia eksploatacji górniczej determinuje zawarta w dniu 28 maja 2021 r. w Śląskim Urzędzie Wojewódzkim w Katowicach Umowa Społeczna dotycząca transformacji sektora górnictwa węgla kamiennego oraz wybranych procesów transformacji Województwa Śląskiego. Zgodnie z ww. Umową termin zakończenia działalności eksploatacji węgla kamiennego w KWK Bobrek-Piekary ustalony został na rok 2040. W okresie funkcjonowania jednostka produkcyjna będzie działać według sporządzonego skorygowanego Programu Operacyjnego jednostki produkcyjnej KWK Bobrek-Piekary, który pismem z dnia 10 grudnia 2023 r. został zaakceptowany kierunkowo przez Ministra Aktywów Państwowych. Kluczowym założeniem dla opracowanego Programu Operacyjnego jest to, aby wielkość produkcji w okresie funkcjonowania miała charakter degresywny. W oparciu o te wytyczne prognozowane

wydobycie węgla z KWK Bobrek-Piekary w latach 2024-2027 spada z poziomu 1 170 tys. ton do 1 000 tys. ton. Od roku 2028 do roku 2034 wydobycie netto jest stałe i wynosi 900 tys. ton, aby w ostatnich latach szczegółowej prognozy (2035 – 2040) przyjąć poziom 800 tys. ton. Planowana redukcja wydobycia węgla w okresie prognozy wynika i jest dostosowana do założeń Polityki Energetyki Państwa do roku 2040. Realizacja założenia dotycząca degresywności wydobycia ma bezpośredni wpływ na prognozowane w okresie eksploatacji wyniki finansowe oraz poziom zapotrzebowania na dodatkowe finansowanie.

Z uwagi na powyższe Strona Rządowa wystąpiła do Komisji Europejskiej z wnioskiem notyfikacyjnym o ocenę zaproponowanej pomocy publicznej dla jednostek produkcyjnych spółek górnictwa węgla kamiennego i wyrażenie zgody na planowane mechanizmy wsparcia publicznego (pomoc na koszty nadzwyczajne i dopłaty do redukcji zdolności produkcyjnych), których celem będzie zapewnienie stabilności funkcjonowania sektora górnictwa węgla kamiennego do momentu jego zamknięcia, w całym okresie funkcjonowania Umowy Społecznej. Nowy System Wsparcia przedstawiony KE bierze pod uwagę konieczność stopniowego przeprowadzenia transformacji regionów górniczych i sektora wydobycia węgla kamiennego, z jednoczesnym uwzględnieniem kwestii społecznych i bezpieczeństwa energetycznego. Pozytywna decyzja KE odnośnie Nowego Systemu Wsparcia sektora węgla kamiennego będzie warunkiem realizacji Umowy Społecznej. Nowy System Wsparcia, skierowany do poszczególnych jednostek produkcyjnych w ramach uzgodnionego planu zamknięcia, będzie polegał na pokrywaniu kosztów nadzwyczajnych dla jednostek produkcyjnych objętych procesem likwidacji oraz dopłatach do kosztów redukcji zdolności produkcyjnych w ramach uzgodnionego planu zamknięcia jednostek produkcyjnych. Do czasu zakończenia wydobycia, jednostki produkcyjne, objęte Umową Społeczną, będą korzystały z Nowego Systemu Wsparcia w ramach dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych, zgodnie z przyjętymi dla poszczególnych jednostek produkcyjnych programami operacyjnymi.

4. Działania restrukturyzacyjne i koszty ich wdrożenia

W 2023 roku Spółka nie realizowała programu naprawczego, ani nie przeprowadzała restrukturyzacji finansowej. W 2023 r. kontynuowano prace związane z likwidacją nieprodukcyjnych aktywów na Ruchu Piekary oraz przenoszeniem maszyn i urządzeń, które mogą być wykorzystane na Ruchu Bobrek (pozwoli to ograniczyć nakłady inwestycyjne w kolejnych latach).

5. Informacje dodatkowe – wskaźniki finansowe, porównywalność danych

Aktualną wg stanu na dzień 31.12.2023 r. sytuację Spółki przedstawiają wskaźniki finansowe ujęte w poniższym zestawieniu (obliczone na podstawie danych ze sprawozdania finansowego za 2023 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Metodologia liczenia	Rok 2023	Rok 2022	Rok 2021	Rok 2020
Wskaźniki rentowności:						
1.	Rentowność sprzedaży	*Wynik finansowy netto x 100%* / *Przychody ze sprzedaży*	-3,11%	3,54%	0,67%	-6,83%
2.	Rentowność majątku	*Wynik finansowy netto x 100%* / *Aktywa ogółem*	-3,13%	3,17%	0,53%	-4,10%
3.	Rentowność kapitałów własnych	*Wynik finansowy netto x 100%* / *Kapitał własny*	-6,65%	6,51%	1,14%	-9,18%
Wskaźniki płynności finansowej:						
1.	Wskaźnik bieżącej płynności	*Aktywa obrotowe* / *Zobowiązania krótkoterminowe**	1,25	1,50	1,48	1,36
2.	Wskaźnik szybkiej płynności	*Aktywa obrotowe – Zapasy – RMK krótkoterminowe* / *Zobowiązania krótkoterminowe**	0,64	0,95	0,94	0,79
3.	Wskaźnik natychmiastowej płynności	*Inwestycje krótkoterminowe* / *Zobowiązania krótkoterminowe**	0,37	0,72	0,79	0,59
4.	Wskaźnik cyklu inkasa należności krótkoterminowych w dniach	*Przeciętny stan należności x 365* / *Przychody ze sprzedaży*	28,75	23,15	22,46	39,65
5.	Wskaźnik obrotu zobowiązaniami krótkoterminowymi w dniach	*Przeciętny stan zobowiązań krótkoterminowych x 365* / *Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów + koszt sprzedaży + koszt zarządu*	71,03	75,92	80,65	108,29
Wskaźniki wypłacalności:						
1.	Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałami stałymi	*Kapitał stały x 100%* / *Aktywa trwałe*	107,89%	120,08%	117,59%	108,39%
2.	Wskaźnik ogólnego zadłużenia	*Zobowiązania ogółem x 100%* / *Aktywa ogółem*	49,26%	47,41%	49,27%	51,05%
3.	Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	*Zobowiązania ogółem x 100%* / *Kapitał własny*	104,57%	97,17%	105,90%	114,24%

** zobowiązania oraz rezerwy na zobowiązania*

Strata netto poniesiona przez Spółkę w 2023 r. wyniosła 23 822,2 tys. zł. Rentowność sprzedaży za 2023 r. osiągnęła poziom -3,11%, rentowność majątku wynosiła -3,13%, a rentowność kapitałów własnych -6,65%.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2023 r. w Spółce wynosił ok. 92,7 mln zł. Wskaźniki bieżącej płynności oraz natychmiastowej płynności mieściły się w przedziałach „uznawanych za bezpieczne" i wynosiły odpowiednio 1,25 i 0,37. Natomiast wskaźnik szybkiej płynności wynosił 0,64 i znajdował się poniżej granicy bezpieczeństwa. Niższy od planowanego poziom wydobycia węgla skutkował znacznym i szybko postępującym zmniejszaniem się poziomu środków finansowych w Spółce. Sytuacja finansowa i płatnicza Spółki uległa pogorszeniu. W przypadku braku uzyskania dotacji budżetowej istnieje ryzyko braku możliwości regulacji bieżących zobowiązań. Porównanie szybkości obrotu należnościami w dniach z rotacją zobowiązań w dniach wskazuje na zachowanie optymalnej równowagi dni rotacji, w odniesieniu do należności (28 dni) i zobowiązań (71 dni).

Udział ogólnego zadłużenia Spółki na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 49,26%. Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego znajdował się w granicy marginesu bezpieczeństwa i wyniósł 104,57%. Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałami stałymi osiągnął na koniec 2023 r. poziom 107,89%, co świadczy o zachowaniu proporcji zgodnie z którą aktywa trwałe powinny być finansowane w pełni kapitałem stałym.

Zarząd proponuje, aby poniesioną stratę wykazaną w sprawozdaniu finansowym za 2023 r. w całości pokryć z kapitału rezerwowego i zapasowego Spółki.

Stan majątku, źródła jego pokrycia oraz wyniki uzyskane przez Spółkę ilustrują wykresy prezentujące sytuację ekonomiczną znajdujące się w załącznikach nr 3-10.

6. Inne

Z dniem 1 czerwca 2023 r. nastąpiła zmiana w strukturze właścicielskiej Węglokoks Kraj S.A. Jedynym akcjonariuszem Spółki stał się Skarb Państwa – Minister Aktywów Państwowych. Tym samym Spółka Węglokoks Kraj S.A. przestała wchodzić w skład Grupy Kapitałowej WĘGLOKOKS.

Dnia 10 listopada 2023 r. Rada Nadzorcza Węglokoks Kraj S.A. Uchwałą nr 95/I/2023 zatwierdziła korektę Programu Operacyjnego KWK Bobrek-Piekary na lata 2023-2040. Pismem z dnia 10 grudnia 2023 r. skorygowany program został zaakceptowany kierunkowo przez Ministra Aktywów Państwowych.

Spółka funkcjonuje w Grupie Kapitałowej Węglokoks Kraj. W ramach nadzoru właścicielskiego sprawowanego przez Spółkę zostały wydane „Standardy Nadzoru Właścicielskiego w Grupie Kapitałowej Węglokoks Kraj" określające szczegółowo: cele nadzoru właścicielskiego, system monitorowania, system kontroli poszczególnych organów Spółek wchodzących w skład Grup Kapitałowych. Powyższe wytyczne zapewniają prawidłowe funkcjonowanie Spółek w ramach ładu korporacyjnego.

7. Załączniki

Załącznik nr 1 - Schemat organizacyjny Spółki aktualny na dzień 31.12.2023 r.
Załącznik nr 2 – Projekcje bilansu i RZiS w latach 2020 - 2024
Załącznik nr 3 – Struktura aktywów na dzień 31.12.2023 r.
Załącznik nr 4 – Wysokość poszczególnych składników aktywów trwałych i obrotowych
Załącznik nr 5 – Wartość środków trwałych
Załącznik nr 6 – Struktura pasywów na dzień 31.12.2023 r.
Załącznik nr 7 – Wysokość poszczególnych składników kapitałów własnych i obcych
Załącznik nr 8 – Wartość kapitałów własnych
Załącznik nr 9 – Wysokość przychodów i kosztów
Załącznik nr 10 – Wynik finansowy brutto i netto

KRZYSZTOF JAMKA
Wiceprezes ds. Technicznych

Krzysztof Jamka
Elektronicznie podpisany przez Krzysztof Jamka
Data: 2024.02.23 11:39:43 +01'00'

ANNA MALCHERCZYK-KULIK
Wiceprezes ds. Handlowych

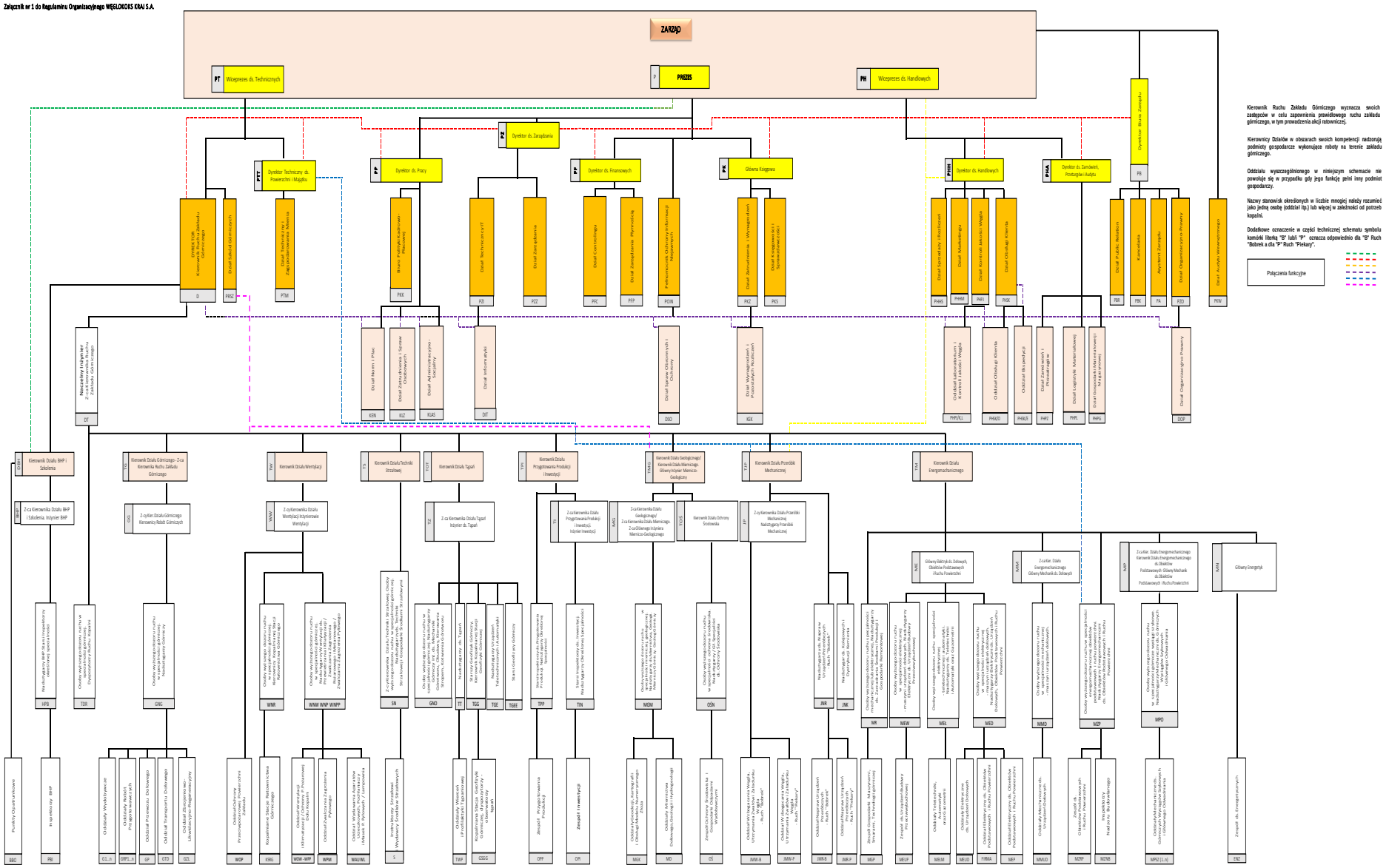
Anna Zofia Malcherczyk-Kulik
Elektronicznie podpisany przez Anna Zofia Malcherczyk-Kulik
Data: 2024.02.23 11:27:49 +01'00'

GRZEGORZ WACŁAWEK
Prezes Zarządu

Grzegorz Jerzy Wacławek
Elektronicznie podpisany przez Grzegorz Jerzy Wacławek
Data: 2024.02.23 11:19:15 +01'00'

Piekary Śląskie, 23.02.2024 r.

Załącznik nr 1 - Schemat organizacyjny Spółki aktualny na dzień 31.12.2023 r.


Załącznik nr 1 do Regulaminu Organizacyjnego WĘGLOKOKS KRAJ S.A.
ZARZĄD
PREZES
Wiceprezes ds. Technicznych
Wiceprezes ds. Handlowych
Dyrektor ds. Zarządzania
Dyrektor Techniczny ds. Powierzchni i Majątku
Dyrektor ds. Pracy
Dyrektor ds. Finansowych
Główna Księgowa
Dyrektor ds. Handlowych
Dyrektor ds. Zarządzania
Dyrektor ds. Zarządzania
Dyrektor ds. Zarządzania

Załącznik nr 2 – Uproszczone projekcje bilansu i rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) lata 2020 - 2024 [w tys. zł]

BILANS

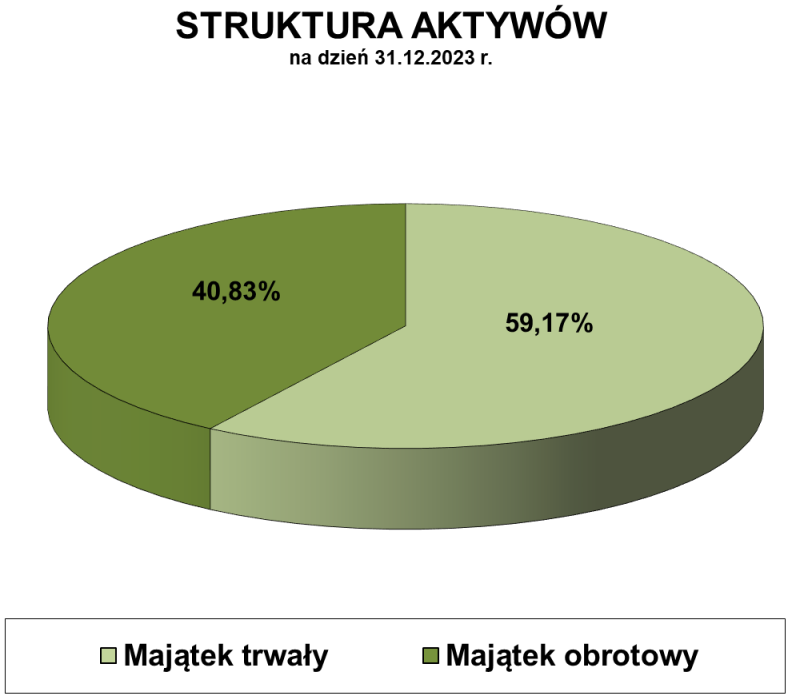
	Planowany na dzień 31.12.2024 r.	**Stan na dzień 31.12.2023 r.**	**Stan na dzień 31.12.2022 r.**	**Stan na dzień 31.12.2021 r.**	**Stan na dzień 31.12.2020 r.**
AKTYWA	**705 139,3**	**760 145,9**	**789 375,5**	**778 202,2**	**800 928,9**
AKTYWA TRWAŁE	505 767,8	449 805,0	438 931,6	442 712,3	511 871,1
AKTYWA OBROTOWE	199 371,5	310 340,9	350 443,9	335 489,9	289 057,8

PASYWA	**705 139,3**	**760 145,9**	**789 375,5**	**778 202,2**	**800 928,9**
KAPITAŁY WŁASNE	332 821,8	358 097,6	385 111,8	362 031,6	357 897,2
ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA	372 317,5	402 048,3	404 263,7	416 170,6	443 031,7

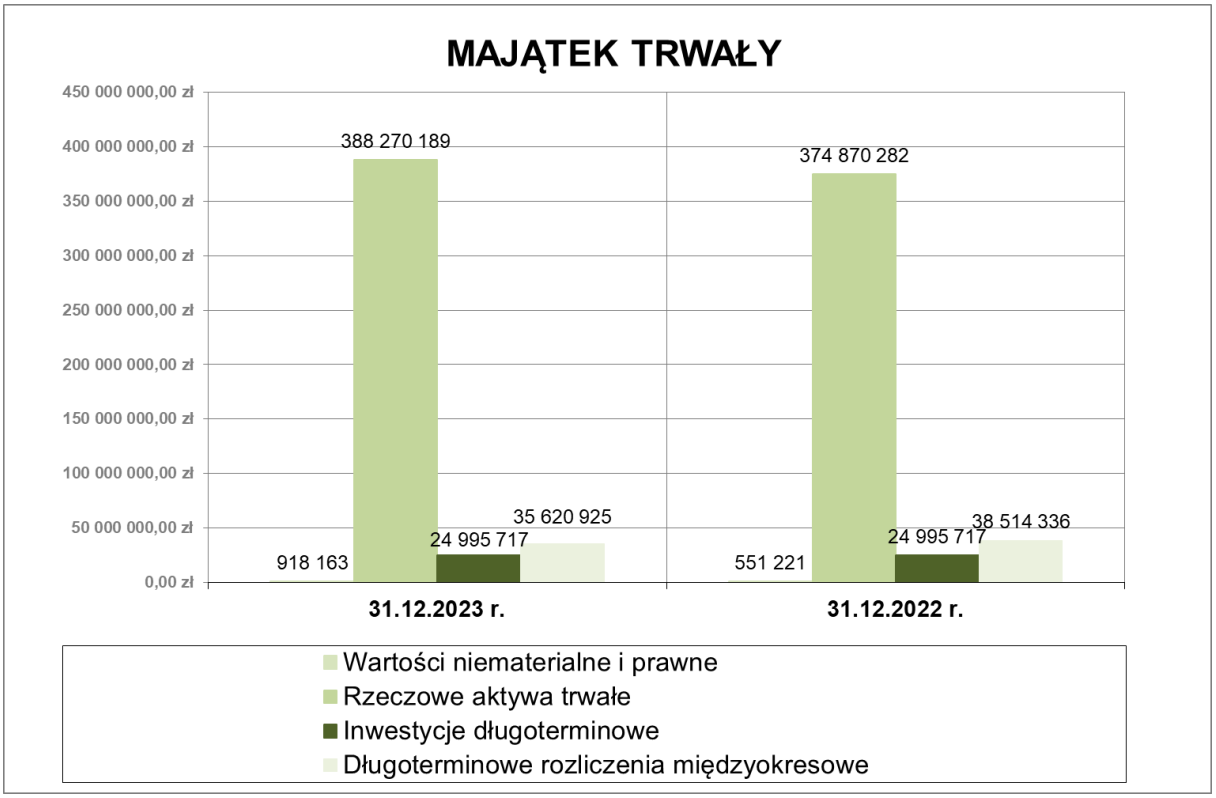
Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

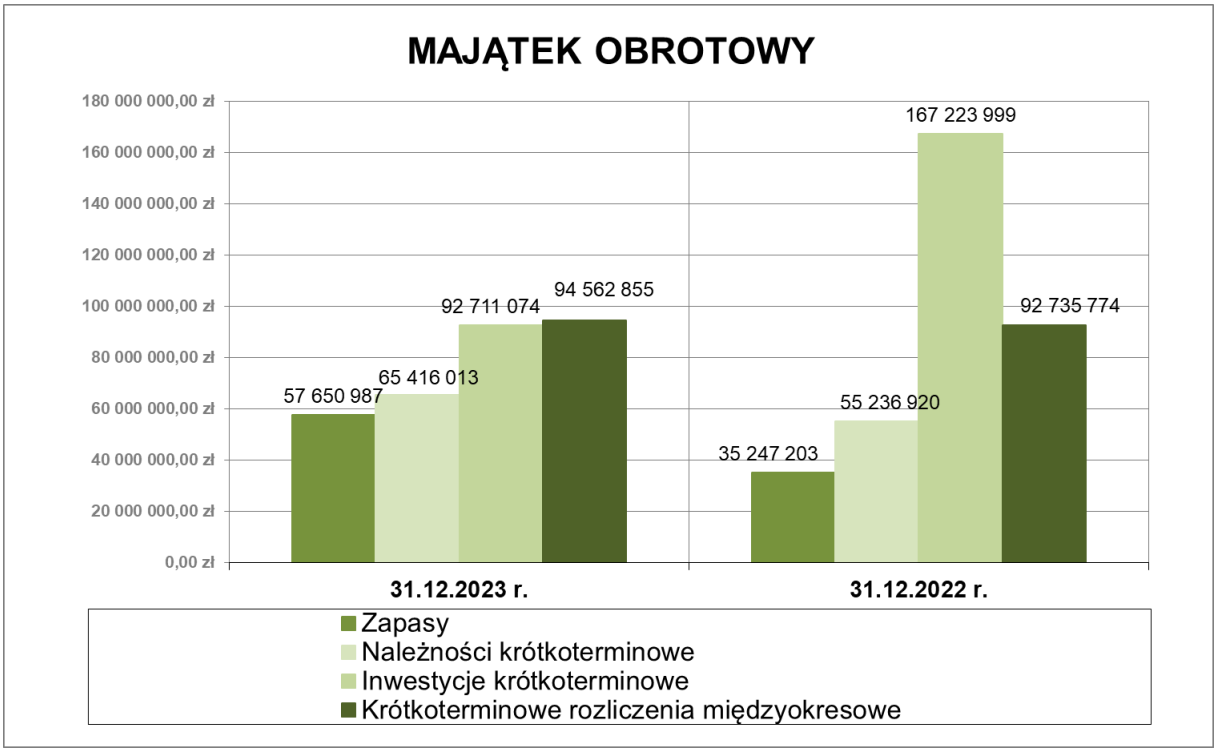
	Planowany za okres 01.01-31.12.2024 r.	**Za okres 01.01-31.12.2023 r.**	**Za okres 01.01-31.12.2022 r.**	**Za okres 01.01-31.12.2021 r.**	**Za okres 01.01-31.12.2020 r.**
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	719 246,6	818 643,8	687 177,0	608 246,0	543 573,5
Koszty działalności operacyjnej	981 988,7	883 553,2	693 242,4	600 792,2	584 473,2
Zysk ze sprzedaży	-262 742,1	-64 909,4	-6 065,4	7 453,9	-40 899,7
Zysk brutto	14 810,9	-23 822,2	25 061,2	9 395,9	-19 609,1
Zysk netto	14 810,9	-23 822,2	25 061,2	4 134,5	-32 854,8

Załącznik nr 3 – Struktura aktywów na dzień 31.12.2023 r.

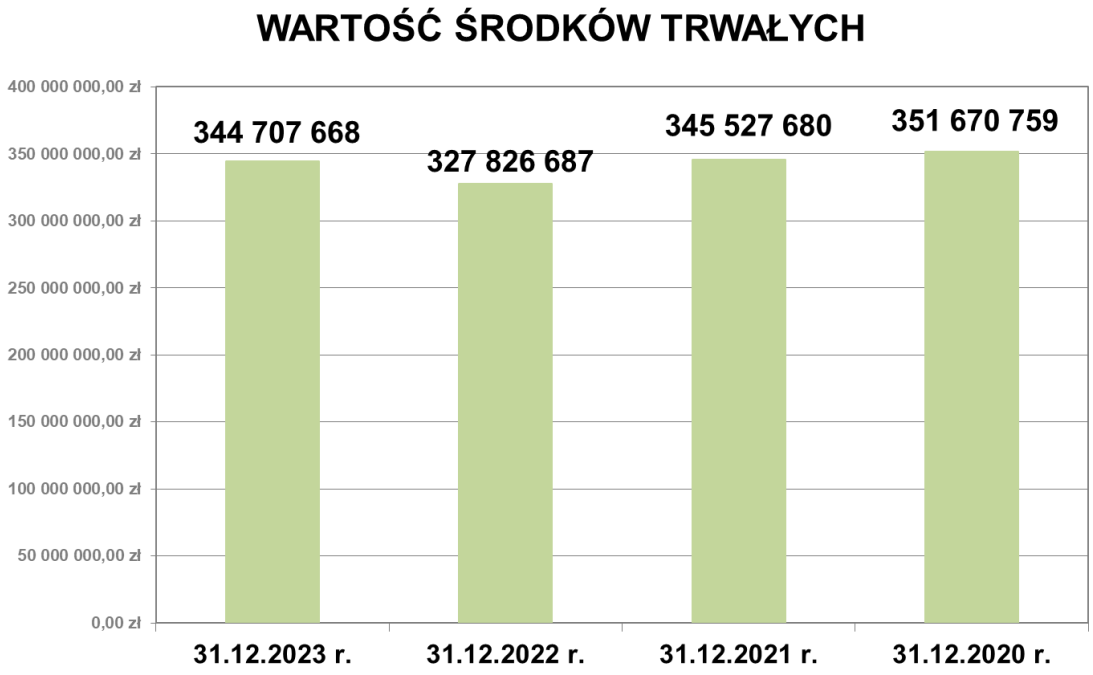


Załącznik nr 4 – Wysokość poszczególnych składników aktywów trwałych i obrotowych

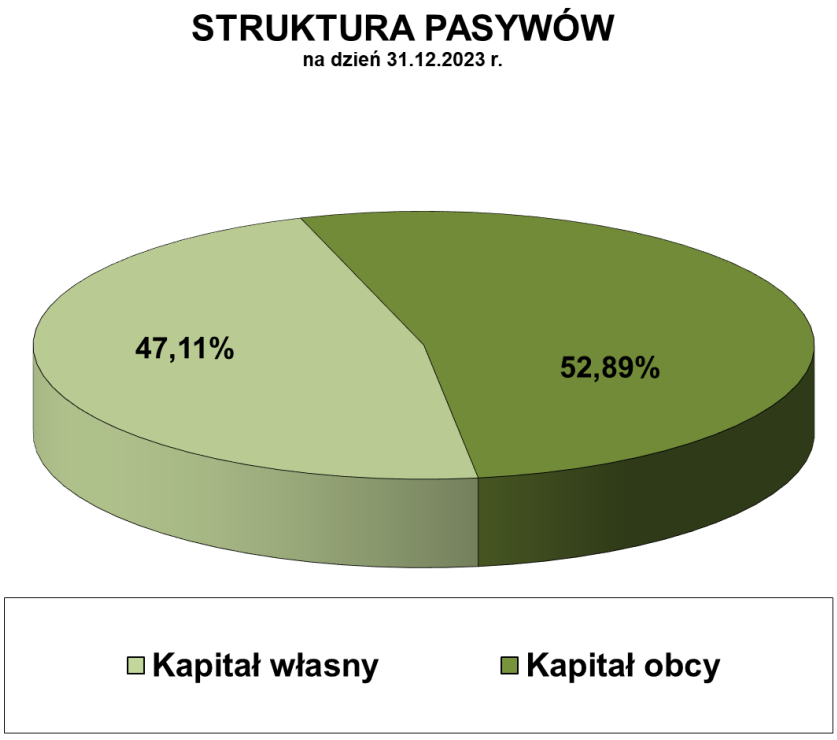




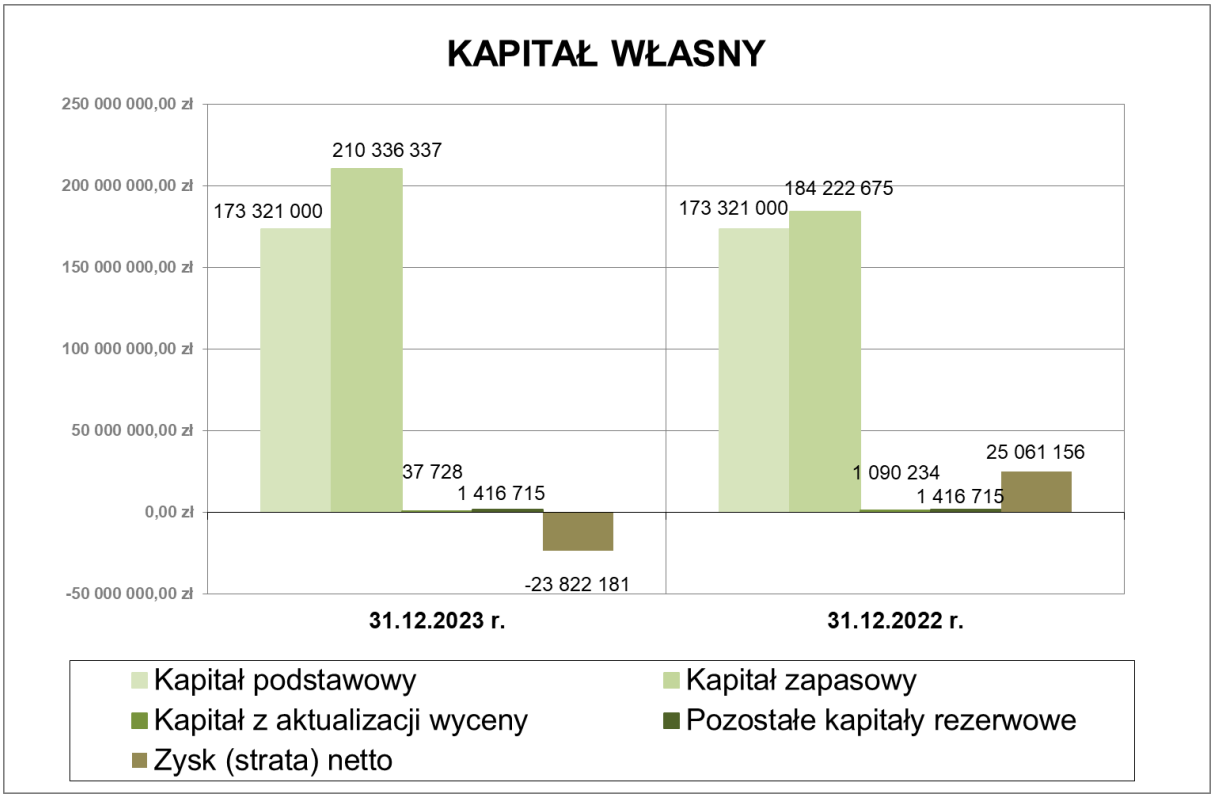
Załącznik nr 5 – Wartość środków trwałych

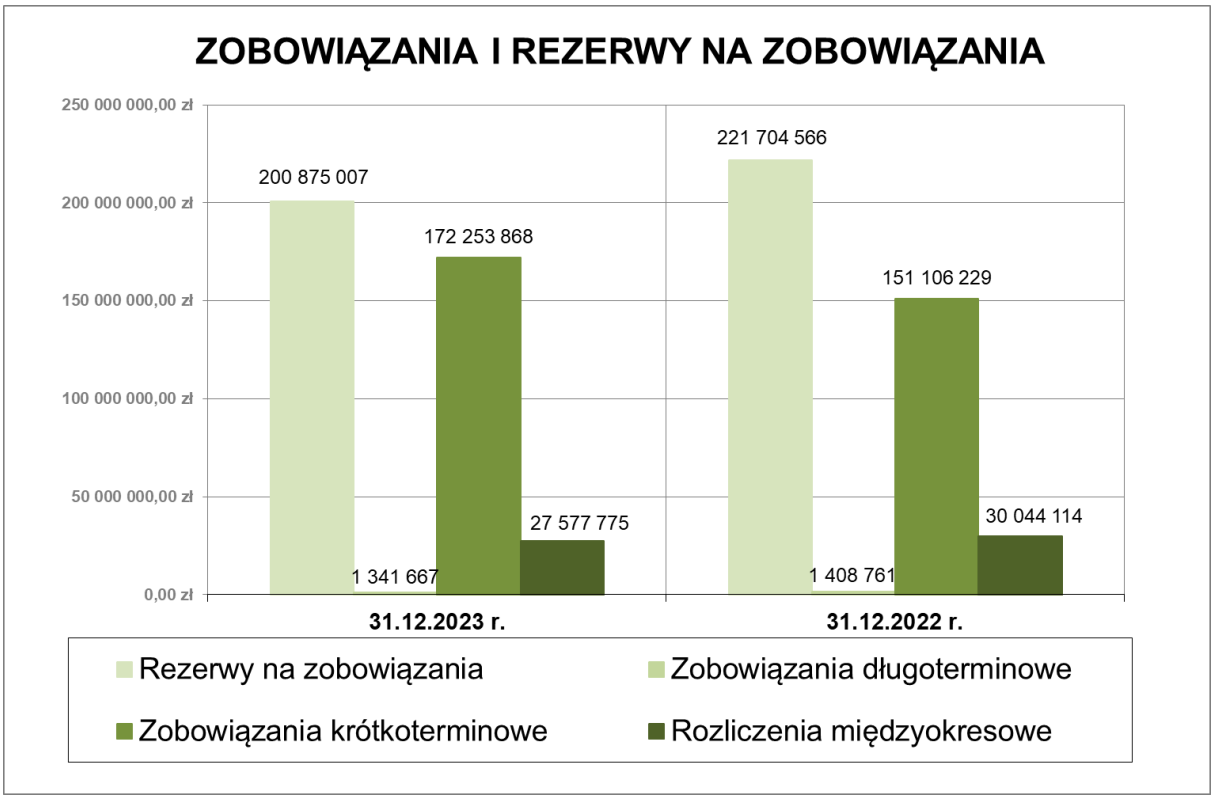


Załącznik nr 6 – Struktura pasywów na dzień 31.12.2023 r.

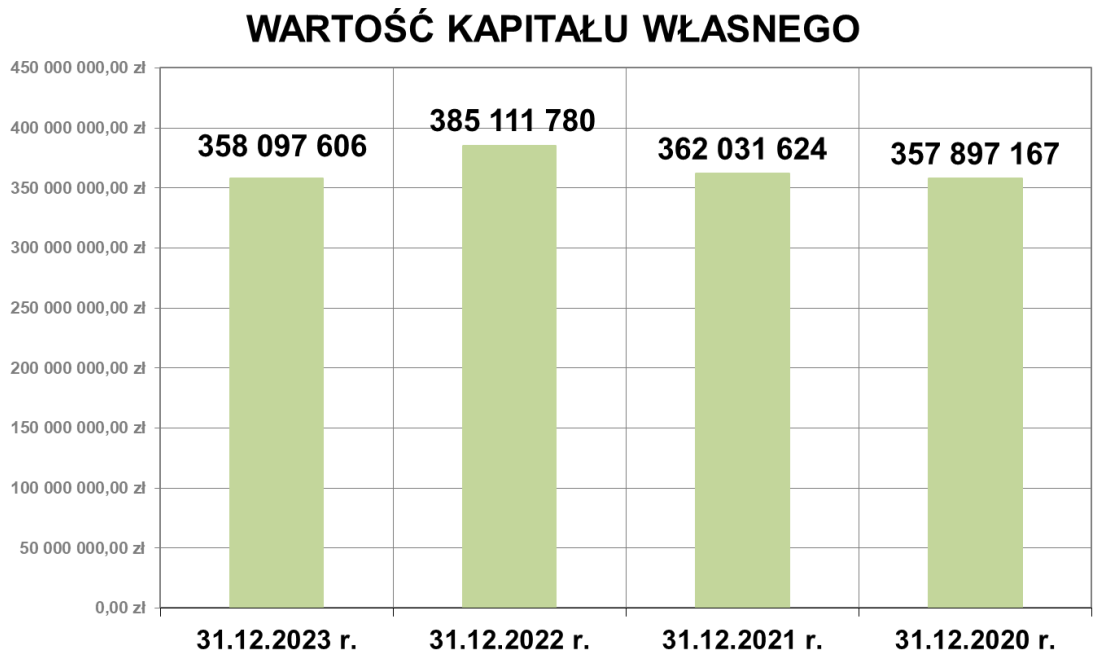


Załącznik nr 7 – Wysokość poszczególnych składników kapitałów własnych i obcych

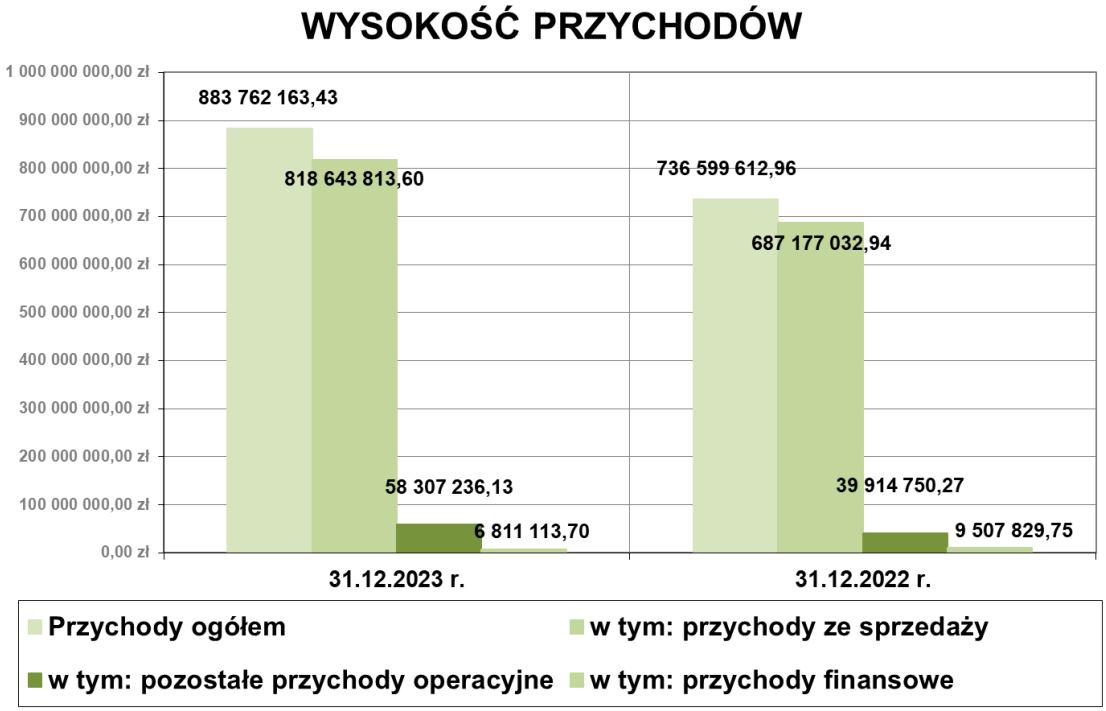


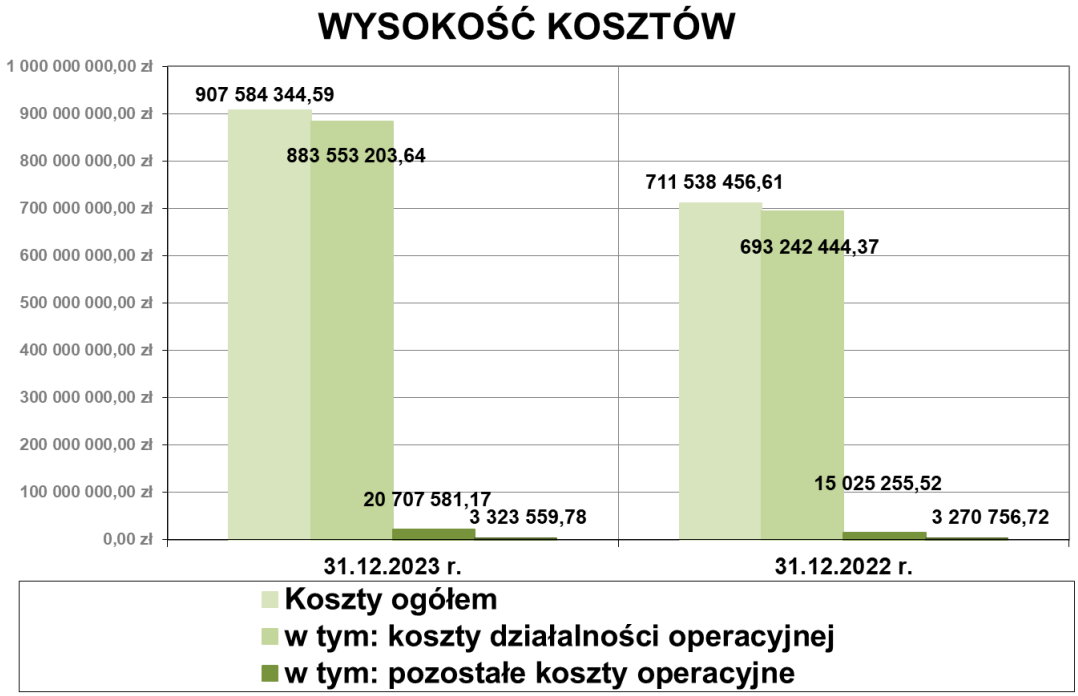


Załącznik nr 8 – Wartość kapitału własnego



Załącznik nr 9 – Wysokość przychodów i kosztów





Załącznik nr 10 – Wynik finansowy brutto i netto

