

**Spółdzielnia Meblarska „Rameta” Zakład Pracy Chronionej
ul. Królewska 50, 47-400 Racibórz**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
SPÓŁDZIELNI MEBLARSKIEJ „RAMETA” ZAKŁAD
PRACY CHRONIONEJ W RACIBORZU
Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2018 ROK**

**Zarząd Spółdzielni Meblarskiej „Rameta” Zakład Pracy Chronionej
w Raciborzu w 2018 r. pracował w składzie:
mgr inż. Stefan Fichna – Prezes Zarządu**

Racibórz 29.03.2019 r.

I. Informacja o jednostce

„Rameta” Spółdzielnia Meblarska Zakład Pracy Chronionej
47-400 Racibórz, ul. Królewska 50
Forma prawna: Spółdzielnia

Przedmiotem działalności jest produkcja mebli tapicerowanych dla odbiorców krajowych i zagranicznych oraz rehabilitacja osób niepełnosprawnych.

W omawianym okresie, tj. 2018r. działał Zarząd jednoosobowy:
Prezes Zarządu - mgr inż. Stefan Fichna

Siedziba Zarządu i miejsce prowadzenia podstawowej działalności mieści się w Raciborzu, przy ul. Królewskiej 50 oraz na wynajmowanym obiekcie, przy ul. Gospodarcza 1.

II. Opis zmian, które nastąpiły w roku sprawozdawczym

Formy prawnej nie zmieniono od 01.07.1969 r. nieprzerwanie jako Spółdzielnia.
Zakres działalności pozostał bez zmian.

Skład członków Rady Nadzorczej zmienił się w 2017 r. i przedstawia się następująco:

1. Wyrostek Marek – Przewodniczący
2. Machelski Jacek - Zastępca Przewodniczącego
3. Żurakowski Lesław- Sekretarz
4. Jozsko Bernard
5. Kalska Aleksandra
6. Machowski Eugeniusz
7. Stopa Jadwiga
8. Tkocz Wojciech
9. Wyrostek Teresa

Realizując statutowy obowiązek Zarząd przedstawia Członkom roczną informację sprawozdawczą o działalności Spółdzielni w 2018 roku i sytuacji ekonomicznej naszej Spółdzielni wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

W 2018 roku Zarząd Spółdzielni odbył 12 posiedzeń, na których podjęto 57 uchwał.
Uchwały zostały zrealizowane lub są w trybie realizacji.

W dniu 31 grudnia 2018 r. Spółdzielnia zatrudniała pracowników w tym 114 Członków Spółdzielni.

W roku sprawozdawczym została przyjęta 1 osoba w poczet Członków Spółdzielni.

Ponadto w 2018 roku ubyło członków:

- wystąpiło 8
- wykreślono 3
- wykluczono 0
- zgon 0

III. Sytuacja jednostki na tle branży i całej gospodarki.

Ogólny stan gospodarki

Rok 2018 dla Spółdzielni "Rameta" był rokiem wielu zmian i reorganizacji, ale w miarę stabilnym. Wypracowując większy zysk w stosunku do roku poprzedniego, oraz mniejszą sprzedaż, sytuacja ekonomiczno-gospodarcza jest na poziomie roku poprzedniego.

Biorąc pod uwagę całą branżę meblową Polski w roku 2018 nastąpiło pogorszenie w tej branży w porównaniu do lat poprzednich. Dlatego też spadek sprzedaży spowodowany był tą sytuacją w branży i w Naszym przypadku doprowadził do zakończenia współpracy z klientami Włoskimi i tą decyzję oceniamy pozytywnie.

Analizując tylko rok 2018 wzrosła sprzedaż do dużego odbiorcy krajowego sieci salonów "ABRA" oraz klientów i odbiorców eksportowych z Słowenii, Chorwacji i Izraela. Spadła sprzedaż do hurtowni: „Geronimo”, „Unikat”, „Corrado”, „Maximus”.

Naszym celem od wielu lat jest utrzymanie się w czołówce producentów mebli w Polsce.

Firma "Rameta" od wielu lat wystawia się na Targach Meblowych w Poznaniu oraz Ławie. Regularnie odwiedzamy Targi w Mediolanie oraz Kolonii, wszystko po to by być na topie mody w meblach Europy i Świata.

Przez lata swojej działalności Spółdzielnia może pochwalić się nagrodami i wyróżnieniami.

W swojej 49-letniej historii odebrała wiele nagród i wyróżnień, np. kilkakrotnie "Gazeta Biznesu".

Warto zauważyć, iż gremia przyznające nagrody i wyróżnienia zwróciły uwagę na różne aspekty zaangażowania Spółdzielni.

Reklamacje

Szczegóły dotyczące reklamacji przedstawia - **załącznik nr 1**.

Reklamacje jako pozycja znacząca w kosztach firmy jest pod specjalną kontrolą. Staramy się aby wskaźnik procentowy był jak najmniejszy do sprzedaży i jakość mebli wykonana na wysokim poziomie. W 2018 r. reklamacje na rynku krajowym w większości przeprowadzane są przez firmę TAPEL, oraz własny serwis.

Możliwość produkcyjna

Przy produkcji mebli tapicerowanych kładziemy nacisk przede wszystkim na komfort siedzenia i estetykę mebla. Jako wypełnienie poduszek siedziskowych oraz oparciowych stosujemy wysokoelastyczne pianki i włókna silikonowane. Stawiamy głównie na dobrą jakość i staramy się też, aby proponowane przez nas tkaniny obiciowe i eko-skóry były niepowtarzalne.

Do produkcji mebli używane jest drewno, które przechodzi w Spółdzielni wszystkie formy obróbki wykorzystując nowoczesny park maszynowy np. obrabiarki numeryczne CNC gwarantujące wysoką jakość elementów.

Pozostałe elementy, z których składają się nasze meble płyta wiórowa i pilśniowa, elementy metalowe, pianki, włóknina, surówka, tkanina oraz pozostałe komponenty, kupowane są od sprawdzonych i nowych dostawców.

Technologia szycia ze względu na zmienne właściwości tkanin i ekoskór wymaga niemal każdorazowej weryfikacji wymiarów. Zapewniają to nowoczesne automaty do cięcia tkanin sterowane komputerowo tzw. Cutter, oraz maszyny szwalnicze coraz to nowocześniejsze. Na bieżąco stare zastępowane są nowymi co wpływa na dobrą jakość naszych mebli.

Działania ekologiczne

Wszystkie odpady są w Spółdzielni segregowane. Odpady takie jak: włóknina puszysta, makulatura i folia są sprzedawane. Natomiast odpady drewna są wykorzystywane do ogrzewania pomieszczeń w Spółdzielni i suszarni co spowodowało, że z gazu korzystamy awaryjnie. Uważamy to za działania ekologiczne i ekonomiczne.

IV. Sprzedaż

Sprzedaż w 2018 r. w porównaniu z 2017 r. przedstawia wartościową sprzedaż w podziale na miesiące, lata oraz klientów zagranicznych i krajowych oraz podział na eksport i kraj **stanowi załącznik 2.**

V. Gospodarka materiałowa i główne pozycje zapasów rok 2018

Gospodarka materiałowa jako jeden z podstawowych celów działalności Działu Logistyki przedstawia się następująco:

Stan zapasów materiałów i surowców na dzień 01.01.2018 r. wynosił	2.990.550,97 zł
W roku 2018 zakupiono materiały i surowców na kwotę	24.565.451,48 zł
Pobrano i zużyto na potrzeby produkcyjne materiałów w kwocie	22.987.163,65 zł
Surowców sprzedano w 2018 r.	2.110.527,14 zł
Stan zapasów materiałów i surowców na dzień 31.12.2018 r. wynosił	2.458.311,66 zł
Stan zapasów ogółem na dzień 31.12.2018 r. wyniósł	8.294.708,27 zł

Biorąc pod uwagę początkowy i końcowy stan zapasów materiałów i surowców stan magazynowy **za rok 2018 zmalał o 532.239,31 zł.**

Główne cele na 2018 r. to:

Dalsze upłynnienie zapasów materiałów i surowców nierotacyjnych poprzez między innymi promocje mebli.

VI. Zatrudnienie i świadczenia socjalne.

Informacje o liczbie zatrudnionych w 2018 r. w porównaniu do 2017 r. przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2017 r.	Kobiety w 2018 r.	Mężczyźni w 2018 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2018 r.
Ogółem	382	126	183	309
1. Pracownicy	378	121	183	304
W tym				
1) na stanowiskach robotniczych	326	99	162	261
2) na stanowiskach nierobotniczych	52	27	21	48
2. Uczniowie	-	-	-	-
3. Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bezpłatnych oraz wojsko	4	5	-	5

Plące

Fundusz Plące w tys. zł.

	2017 r.	2018 r.
Plące	11.204,76	9.886,33
Wynagrodzenie chorobowe	259,6	179,76
Zasiłki ZUS	663,08	566,04
ZUS Pracodawca	2 113,45	1 965,26
Pracowniczy Program Emerytalny	86,43	118,08
Odprawy emerytalne i rentowe	65,35	29,57
Odprawy wojskowe	-	-
Odprawy Zwolnionych z przycz. Zakładu Pracy	35,07	-
Odprawa pośmiertna	-	-
Ekwiwalent za urlop	66,95	43,37
Nagrody jubileuszowe	134,42	132,37
Dopłaty i wyrównania	1,83	1,39
Ekwiwalent za pranie	72,02	63,47
Razem	14 702,96	12 985,64

Bezosobowy fundusz plące	71,08	105,1
Wyłacony udział w zysku Spółdzielni	59,52	-
Ryczałt za samochód	-	-
Razem	130,6	105,1

Ogółem	14 833,56	13 090,74
---------------	------------------	------------------

VII. Działalność rehabilitacyjno-socjalna SM „Rameta” w 2018 roku

Działalność rehabilitacyjna ukierunkowana jest przede wszystkim na szeroko rozumianą pomoc pracownikom niepełnosprawnym. W 2018 roku zorganizowaliśmy turnusy rehabilitacyjne w miejscowościach Duszniki Zdrój (23.04.18-7.05.18) oraz Mrzeżyno (24.04.18-08.05.18). Z tej formy rehabilitacji skorzystało 66 pracowników.

Pomocą indywidualną objęliśmy 260 osób niepełnosprawnych.

Dzieci pracowników niepełnosprawnych korzystały z wypoczynku na Zielonych Szkołach obozach, wycieczkach oraz innych formach zorganizowanego wypoczynku.

Dużą popularnością cieszą się karty stałego klienta na basen gdzie korzystało 286 pracowników.

Wszyscy pracownicy mają możliwość skorzystania ze świadczenia tzw. Wczasy pod Gruszą.

Na wniosek pracownika pomagaliśmy w zakupie podręczników do szkoły.

Dopłaciliśmy do imprez kulturalnych.

Pracownicy mają sposobność korzystania z naszego ośrodka w Pietrowicach Głębczyckich gdzie wypoczywały 69 rodziny.

Nie zapominamy o bonach na święta, pomocy finansowej w ramach zapomogi dla osób, które znalazły się w różnych powodów w trudnej sytuacji materialnej.

Przychodnia Rehabilitacyjna w 2018 r.

"Rameta" Spółdzielnia Meblarska Zakład Pracy Chronionej kładzie duży nacisk na rehabilitację osób niepełnosprawnych. Jednym z działań jest utrzymywanie Przychodni

Rehabilitacyjnej. Świadcząca usługi medyczne dla naszych pracowników osób niepełnosprawnych w różnych dziedzinach medycyny zgodnie ze schorzeniami.

W 2018 r. Przychodnia SM "Rameta" ZPCHR pracowała pod kierownictwem dr W. Miensopusta. Zatrudniona była jedna pielęgniarka w pełnym wymiarze czasu pracy, której celem pracy było i jest udzielenie pierwszej pomocy pracownikom.

Dodatkowo jest pełniony dyżur pielęgniarski w godzinach od 14.00 do 18.00.

BHP za 2018r

Prace i działania podjęte w celu poprawy warunków BHP w Spółdzielni Meblarskiej „Rameta” ZPCHR w 2018 roku:

1. W miesiącu maju, wrześniu i grudniu wykonano pomiary środowiska pracy tj. pomiary natężeń hałasu, drgań, stężeń acetonu, pyłów na stanowiskach pracy wydziałów produkcyjnych przy ulicy Królewskiej 50 oraz przy ul. Gospodarczej 1.

2. Stosowane są dodatkowe ekrany tłumiące i wyciszające.

Pracownicy są wyposażeni na bieżąco w odpowiednie środki ochrony indywidualnej – ochronniki słuchu w postaci nauszników i stoperów.

3. Przeprowadzono przegląd techniczny sprzętu podręcznego gaśnic, hydrantów wewnętrznych i zewnętrznych, oświetlenia ewakuacyjnego z uzupełnieniem braków oraz serwisem.

Świadczenia z tytułu warunków pracy:

1. Przez okres pełnego roku pracownicy mają dostęp do wody z dystrybutorów firmy Water Piont.

2. Przez okres pełnego roku 117 pracowników otrzymywało mleko.

3. Pracownicy zatrudnieni na Stolarsni w narażeniu na nadmierny hałas korzystają ze skróconego czasu pracy. Było ich 77.

4. W okresie od listopada 2018 roku do marca 2019 roku 30 pracowników pracujących na otwartej przestrzeni otrzymało posiłki regeneracyjno – wzmacniające.

WYPADKI PRZY PRACY I CHOROBY ZAWODOWE

W 2018 roku zarejestrowano 6 wypadków przy pracy, które spowodowały łącznie 189 dni niezdolności do pracy.

Ilość wypadków przy pracy w stosunku do roku poprzedniego zmniejszyła się o liczbę 2. Ilość dni nieobecności w pracy wyniosły **189**.

W 2018 roku do wypadków doszło na wydziałach:

1. Szwalnia i Krojownia – 2 wypadki

2. Stolarsnia – 2 wypadki

3. Tapicernia – 1 wypadek

4. Magazyn Wyrobów Gotowych – 1 wypadek

W 2018 roku zarejestrowano 1 wypadek w drodze do pracy, który spowodował łącznie 31 dni niezdolności do pracy.

VIII. Inwestycje

W 2018 roku nie dokonano zakupów inwestycyjnych.

Spółdzielnia jest 100% udziałowcem w spółce „Ramex” jest to wartość 50 tys. zł.
 Spółdzielnia nie inwestowała w inne spółki.
 Środki produkcji i budynki są na bieżąco remontowane i modernizowane.

IX. Środowisko naturalne – stanowi załącznik nr 4

Spółdzielnia nie ponosiła kar za lata poprzednie i obecnie za zanieczyszczenie środowiska. Działamy zapobiegawczo wprowadzając zmiany technologiczne w produkcji oraz wprowadzamy ekologiczne systemy ogrzewania. Na bieżąco robimy pomiary emisji do środowiska oraz jesteśmy kontrolowani z zewnątrz.

Ponosimy koszty związane z opłatami za korzystanie ze środowiska jak poniżej.

Zestawienie opłat za korzystanie ze środowiska w 2018 r.

1. Zestawienie danych o rodzaju i ilości wytworzonych odpadów – KOSZT

Lp.	Kod odpadów	Rodzaj odpadów	Ilość wytworzonych odpadów [Mg]	Kwota netto [zł]	Łączna kwota netto [zł]
1	03 01 99	Inne niewymienione odpady	33,81	9.128,70	80.105,87
2	04 01 99	Inne niewymienione odpady – ścinki ekoskór	7,47	2.016,90	
3	04 02 22	Odpady z przetworzonych włókien tekstylnych - tkaniny	195,13	49.408,57	
4	10 01 01	Żużle, popioły paleniskowe i pyły z kotłów	1,80	486,00	
5	10 01 03	Popioły lotne z torfu i drewna	0,36	97,20	
6	15 01 01	Opakowania z papieru – cutter	4,00	1.080,00	
7	15 01 02	Opakowania z tworzyw sztucznych – cutter	2,00	540,00	
8	18 01 03	Odpady medyczne	0,032	1.189,50	
9	20 03 01	Odpady komunalne		16.159,00	

2. Opłaty za wody opadowe i roztopowe - 3.393,00 zł netto
3. Koszty za korzystanie ze środowiska – naliczenie opłat za emisje pyłów i gazów - 5.508,00 zł netto / brutto
4. Koszty wykonanie sprawozdania z naliczenia opłat za emisje pyłów i gazów - 1.400,00 zł netto
5. Koszty wykonanie raportu KOBIZE - 1.500,00 zł netto
6. Koszty związane z odzyskiem i recyklingiem opakowań z folii, papieru i tektury - 2.286,15 zł netto
7. Opłata roczna za publiczną kampanię edukacyjną - 300,00 zł netto
8. Opłata roczna za prowadzenie rejestru BDO - 300,00 zł netto

KOSZT – Łączna kwota pkt. 1 ÷ 8 wynosi 94.793,02 zł

9. Zestawienie danych o rodzaju i ilości wytworzonych odpadów – PRZYCHÓD ze sprzedaży

Lp.	Kod odpadów	Rodzaj odpadów	Ilość wytworzonych odpadów [Mg]	Kwota netto [zł]	Łączna kwota netto [zł]
1	03 01 05	Trociny, wióry, ścinki drewna	188,00	10.052,20	14.996,04
3	04 02 22	Odpady z przetworzonych włókien tekstylnych - owata	11,50	4.600,00	
4	15 01 01	Opakowania z papieru i makulatury	2,15	107,50	
5	15 01 02	Opakowania z tworzyw sztucznych	6,04	6,04	
6	17 04 05	Żelazo i stal	0,68	230,30	

PRZYCHÓD ze sprzedaży – kwota pkt. 9 wynosi 14.996,04 zł

Koszt wykazany w **pkt. 1÷8** został pomniejszony o zyski uzyskane z selektywnej gospodarki odpadami, prowadzonej w naszym zakładzie tj. w związku ze sprzedażą przez nas surowców wtórnych poprzez odzysk i recykling wykazanych w **pkt. 9**

Ostateczny Koszt – kwota pkt. 1 ÷ 9 wynosi 79.796,98 zł

X. Polityka finansowania

Spółdzielnia w 2018 r. swoje meble sprzedawała głównie z 60 dniowym terminem płatności przy jednoczesnym 60% eksporcie co powoduje oczekiwanie na zwrot nadwyżki podatku VAT z Urzędu Skarbowego w kwocie 2,5 mln do 3,5 mln zł.

Kredyt jest oprocentowany wg stopy EURIBOR plus 1,3% marży. Kredyt w euro jest produktem tańszym od kredytu PLN. Pozwala nam to na bieżące płatności dostawcom surowców i towarów. Nie posiadamy wolnych środków finansowych.

Naszym celem jest obniżenie przeterminowania zapłaty zobowiązań.

Obecnie stany zapasów, należności i zobowiązań są przedstawione poniżej.

Podstawowe wskaźniki z działalności gospodarczej za 2018 r.

	2017 r.	2018 r.
Przychody netto ze sprzedaży	105 720 674,98	83.055.381,79
Koszty działalności operacyjnej	107 733 539,11	85.043.875,37
Zysk/Strata ze sprzedaży	- 2 012 864,13	-1.988.493,58
Pozostałe przychody operacyjne	2 840 795,99	2.330.784,44
Pozostałe koszty operacyjne	181 646,80	40.655,54
Zysk//Strata z działalności operacyjnej	646 285,06	301.635,32
Przychody finansowe	36 073,80	26.257,53
Koszty finansowe	609 871,36	175.592,12
Zysk/strata brutto	72 487,50	152.300,73
Podatek dochodowy	41 927,00	-24.516,17
Zysk/Strata netto	30 560,50	176.816,90

W roku sprawozdawczym sprzedaż przedstawiała się następująco:

(wartość bez VAT)

	2017 rok	udział %	2018 rok	udział %
sprzedaż wyrobów własnych eksport	16.093.106,88	15,76	18.652.928,32	22,02
sprzedaż wyrobów własnych kraj	33.541.516,73	32,85	24.827.950,70	29,31
sprzedaż usług podstawowych	392.428,04	0,38	432.302,47	0,51
sprzedaż usług pozostałych	7.748,68	0,01	18.433,29	0,02
sprzedaż materiałów	4.159.854,41	4,07	4.613.242,86	5,45
sprzedaż towarów kraj	3.118.562,97	3,05	3.554.807,43	4,20
sprzedaż eksportowa towarów	44.793.694,59	43,87	32.608.185,52	38,49
Ogółem	102.106.912,30		84.707.850,59	

Spadek sprzedaży o 17 %.

Kwota dofinansowania do podwyższonych kosztów zatrudnienia

Osób Niepełnosprawnych tzw. SOD za 2013r : 3.152.160,71zł
Osób Niepełnosprawnych tzw. SOD za 2014r : 2.778 652,96zł
Osób Niepełnosprawnych tzw. SOD za 2015r : 2.616 924,63zł
Osób Niepełnosprawnych tzw. SOD za 2016r : 2.580 450,95zł
Osób Niepełnosprawnych tzw. SOD za 2017r : 2.383 037,25zł
Osób Niepełnosprawnych tzw. SOD za 2018r : 2.044.109,70zł

Ważniejsze pozycje bilansowe.

Środki trwale:

Spółdzielnia posiada środki trwale, własne grunty, wartości niematerialne i prawne i środki trwale w leasingu w wart. początkowych

Stan na 31.12.2018 r.

- śr. trwałe i grunty własne	18.156.862,57 zł
- wartości niematerialne i prawne	<u>198.974,24 zł</u>
razem:	18.355.836,81 zł
- wartość umorzenia tych śr. Trwałych	10.870.990,47 zł
co stanowi 59,2 % wartości brutto śr. trwałych	

Zapasy:

	31.12.2017 r. w zł	31.12.2018 r. w zł
Zapasy ogółem w Spółdzielni	6.263.956,64	8.294.708,27
z tego surowce i materiały	2.990.550,97	2.458.311,66

Należności i zobowiązania:

Należności ogółem:	17 990 017,45	12.615.152,18
w tym z tytułu robót i usług	13 379 992,14	10.118.479,51
z tytułu podatku VAT	1 779 210,58	2.107.921,78
Zobowiązania ogółem krótkoterminowe	23 696 810,62	22.304.366,55
w tym z tyt. dostaw robót i usług	20 294 770,21	19.025.213,05
w tym leasing	63 347,68	23.799,09

Zapasy, należności i zobowiązania są na bieżąco analizowane pod kątem celowości.

Pozostałe kwoty kosztów:

1. reprezentacja i reklama (targi)	40.017,07	39.874,24
2. podróże służbowe	41.733,56	25.477,67
3. odsetki finansowe zapł. dostawcom	122,84	660,22
4. odsetki finans. otrzymane od odbiorców	36.073,80	26.257,53
5. świadczenia na rzecz pracowników	2.658.901,95	2.319.388,58
w tym:		
- koszty BHP, szkolenia	193.157,54	169.927,65
- ZFS Socj.	228.600,00	184.200,00

- składki ZUS	2.237.144,41	1.965.260,93
6. Podatki i opłaty	343.363,55	364.494,65
7. Odsetki rat Leasing – zapłacone	6.538,10	20.176,42

Fundusze Spółdzielni.

Razem Fundusze Spółdzielni na 31.12.2018 r.

1. Fundusz udziałowy stan na 01.01.2018 r.		1 129 000,00 zł
- zwiększenia z tyt. deklaracji		00,00 zł
- zmniejszenia z tyt. wypłat udziałów		203 000,00 zł
Stan na 31.12.2018 r.		926 000,00 zł
- zadeklarowane udziały a niewypłacone		41.749,31 zł
Stan netto na 31.12.2018 r.		884.250,69 zł
2. Fundusz zasobowy stan 01.01.2017 r.		4 775 640,78 zł
- zwiększenie z tytułu zakupów środków trwałych z ZFRON		39 760,00 zł
- wpisowe		100,00 zł
- zwiększenie z tyt. sprzedaży środków trwałych aktualizowanych		-
- zwiększ. z tyt. podz. nadwyżki bil. za 2016 r.		24 560,50 zł
Stan na 31.12.2018 r.		4 840 061,28 zł
3. Fundusz Rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Stan na 31.12.2018 r.		1 062 616,19 zł
- zmniejszenie z tyt. sprzedaży śr. trwałych/likwidacji		-
4. Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych:		
BO przekroczenie wydatków		-
Stan na BO 01.01.2018 r.		
Wykorzystany w kwocie		561.291,03 zł
Stan na 31.12.2018 r.		26.609,23 zł
5. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych:		
Wykorzystanie w 2018 r.		195.997,51 zł
Stan na 31.12.2018 r.		29.495,54 zł
Cała kwota na koncie bankowym		

6. Wynik finansowy bilansowy

za 2012 r.	-	zysk netto	971 919,98 zł
za 2013 r.	-	zysk netto	675 044,33 zł
za 2014 r.	-	zysk netto	243 018,70 zł
za 2015 r.	-	zysk netto	118 170,52 zł
za 2016 r.	-	zysk netto	118 874,95 zł
za 2017 r.	-	zysk netto	30 560,50 zł
za 2018 r.	-	zysk netto	176 816,73 zł

7. Kapitały razem ze zyskiem:

31.12.2012 r.	6 182 302,45 zł
31.12.2013 r.	6 632 407,60 zł
31.12.2014 r.	6 745 210,64 zł
31.12.2015 r.	6 913 943,63 zł
31.12.2016 r.	7 036 768,49 zł
31.12.2017 r.	6 997 817,47 zł
31.12.2018 r.	7 005 494,20 zł

Zapasy, należności i zobowiązania są na bieżąco analizowane pod kątem celowości.

ZESTAWIENIE

wskaźników analitycznych charakteryzujących sytuację ekonomiczno – finansową jednostki.
(wg ostatecznej wersji sprawozdania finansowego)

LP	Nazwa wskaźnika i jego wzór	Poziom wskaźnika typowy lub bezpieczny	Kryterium prezentacji	Rok obrotowy		
				2018	2017	2016
I.	Wstępna analiza bilansu	wskaźnik bezpieczny	miernik	2018	2017	2016
1	Złota reguła bilansowania $\frac{\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}}{\text{aktywa trwałe}} \times 100$	100-150	procent	80,11 %	89,86%	89,61%
1a	Złota reguła bilansowania II $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe}}{\text{aktywa obrotowe}} \times 100$	40-80	procent	105,31 %	96,20%	102,65%
2	Złota reguła finansowania $\frac{\text{kapitał własny}}{\text{kapitał obcy}} \times 100$	powyżej 100	procent	30,43%	26,63%	22,21%
3	Wartość bilansowa jednostki aktywa ogółem – zobowiązania ogółem	wskaźnik wzrostowy	tys. zł.	7 088,6	8 997,8	7 036,8
4	Wskaźnik wyposażenia jednostki w trwałe środki gospodarcze $\frac{\text{aktywa trwałe}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100$	30-50	procent	29,47%	25,97%	22,38%
II	Wskaźnik rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2018	2017	2016
5	Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{aktywa ogółem}} \times 100$	5-8	procent	0,58%	0,09%	0,31%

6	Rentowność netto $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$	3-8	procent	0,22%	0,03%	0,10%
7	Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitał własny} \times 100}$	15-25	procent	2,52%	0,44%	1,69%
8	Skorygowana rentowność majątku $\frac{\text{zysk netto} + (\text{odsetki} - \text{podatek dochodowy od odsetek}) \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	-	procent	0,68%	0,40%	0,49%
9	Dźwignia finansowa rentowność kapitału własnego – skorygowana rentowność majątku	wskaźnik dodatni	procent	1,84%	0,04%	1,20%
10	Rentowność inwestycji $\frac{\text{zysk brutto} + \text{odsetki od zadłużeń długoterminowych} \times 100}{\text{kapitał własny} + \text{zobowiązania długoterminowe}}$	-	procent	2,17%	0,76%	1,56%
III	Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2018	2017	2016
12	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia $\frac{\text{aktywa obrotowe-należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania krótkoterm. powyżej 12 mc}}$	1,2-2,0	krotność	1,34	1,04	0,97
13	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia $\frac{\text{akty. obrot.-zapasy-krótk. RMK czynne} - \text{należn. z tyt. dost. i usł. pow. 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. Z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	1,0	krotność	0,57	0,77	0,77
14	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia $\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. Z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	0,1-0,2	krotność	0,01	0,01	0,01
15	Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej $\frac{\text{należności z tyt. dostaw i usług}}{\text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług}}$	1,0	krotność	0,53	0,86	0,81
IV	Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	miernik	2018	2017	2016
16	Szybkość obrotu zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	31	22	17
17	Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	ilość dni porównyw. z lp 18	w dniach	66	61	60
18	Splata zobowiązań (w dniach) $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	ilość dni porównyw. z lp 17	w dniach	99	82	74
19	Produktywność aktywów $\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}{\text{aktywa ogółem}}$	2,0	zł. / zł.	2,82	3,07	3,07

XI. Zakończenie

W 2019 roku Spółdzielnia planuje kontynuować działalność w dotychczasowym zakresie tj. produkcja mebli, sprzedaż towarów i rehabilitacji osób niepełnosprawnych.

W ogółem sprzedaży eksport stanowi za 2018 rok 60% i podobnie będzie w 2019 roku, natomiast zakupy to prawie w 80% od dostawców krajowych co skutkuje ciągle należnościami w Urzędzie Skarbowym z tytułu zwrotu podatku VAT w wysokości 1,5 mln do 2,5 mln złotych.

Od grudnia 2014 roku korzystamy z kredytu odnawialnego w City Banku Handlowym S.A w chwili obecnej jest to kwota 375 tys. euro ze spłatą na 10 miesięcy do końca 2019 r.

Zarząd jako działania naprawcze skutkujące poprawą kondycji finansowej dla Spółdzielni przedstawia strategię, która ma na celu odzyskanie rentowności firmy, bezpieczeństwa i eliminacji zagrożeń.

W związku z tym trzeba bezwzględnie realizować poniższe zadania:

- 1) Zmiany organizacyjne na stanowiskach kierowniczych i dozoru. Poprawa struktury organizacyjnej i struktury produkcji.
- 2) Wprowadzenie systemu informacyjnego dla Zarządu, przydatnego w procesie podejmowania decyzji. Zbudowanie bardziej efektywnego planowania i prowadzenia skutecznej kontroli.
- 3) Wdrożenie celowych działań i procedur wewnątrz firmy (w procesach produkcji, magazynowania i załadunków) oraz systemu GROT służących prowadzeniu firmy.
- 4) Dążenie do wydajniejszego wykorzystania linii produkcyjnej na T-3, seryjnych i powtarzalnych wyrobów.
- 5) Renegocjacje cen i umów u obecnych kooperantów, dodatkowo pozyskanie nowych kooperantów atrakcyjniejszych cenowo.
- 6) Pozyskiwanie nowych dostawców surowców i negocjacje cen z obecnymi celem uzyskania tańszych surowców.
- 7) Optymalizacja stanów magazynowych surowców. Odsprzedaż surowców nie rotujących. W modelach ekonomicznych szukanie tańszych zamienników surowców.
- 8) Zmiana systemu reklamacyjnego poprzez: reklamacje krajowe - wybór rozwiązania realizacji reklamacji - firma TAPEL, częściowo serwis własny
- 9) Optymalizacja i utrzymanie właściwych stanów wyrobów gotowych pod bieżące zamówienia.
- 10) Zmniejszenie zużycia energii, gospodarki mediami jak (woda, paliwo) oraz kosztów ochrony środowiska i odpadów (recyklingu)
- 11) Podnoszenie wydajności pracowników dzięki wprowadzeniu nowego systemu motywacyjnego, przez co powinniśmy uzyskać większą produkcję u nas. Jednocześnie zmniejszając u kooperantów.
- 12) Zmniejszanie kosztów w działach administracji, dozoru i w działach pomocniczych
- 13) Prowadzenie bardziej skutecznej kontroli, zbudowanie bardziej efektywnego planowania.
- 14) Intensywne działania w kierunku uzyskania rentowności wyrobów produkowanych na wydziałach RAMETA
- 15) Poprawa koordynacji przebiegu pracy, lepsze nadzorowanie prac, bardziej oszczędne wykorzystanie materiałów
- 16) Celowe opracowanie nowych rozwiązań konstrukcyjnych dla produktów, unifikacja listew, standaryzacja produktów, wszystko celem zmniejszenia ilości surowców o kilka procent w wyrobie gotowym.

17) Zwiększenie powtarzalności w produkcji i sprzedaży, korzystniejsze ustalanie partii wyrobów. Zmniejszenie ilości zmian w produktach. Wycofanie i ograniczenie produkcji mebli nierentownych.

18) Współpraca z obecnymi klientami zagranicznymi oraz krajowymi w 2019 roku i lata następne.

19) Targi Mebli-Poznań 2019 r. wystawa mebli celem pozyskania nowych klientów na lepszych warunkach cenowych

W obecnym 2019 roku planujemy sprzedaż w wysokości 75 mln zł.

Plany sprzedaży opieramy na podpisanych kontraktach:

- z głównym klientem eksportowym BUT Francja na 8 mln euro

- z klientem Harvey Słowenia 1,5 mln euro + Chorwacja

oraz sprzedaży do krajowych klientów wg deklaracji na spotkaniach z osobami decyzyjnymi odpowiedzialnymi za zakupy lub właścicielami:

- sieć Abra Kraków 11 mln zł.

- cztery hurtownie razem 12 mln zł.

Planowany zysk z wyżej wymienionej sprzedaży to 200 tys. zł.

Nie znane są nam okoliczności zagrażające kontynuacji działalności firmy w 2019 roku.

Prezes Zarządu:

mgr inż. Stefan Fichna

Racibórz 29.03.2019 r.