v.1.2.3.0

INDYGO Substantive partners: tias there is always a solution 3RK HARMONY IN TIME AND BUSINESS ARCHES IT

Viewer of financial statements Contact Log in

XML file: Choose File No file chosen

Show financial statement

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: 2021-01-01

The end date of the period for which the report was drawn up: 2021-12-31

The date of preparing the financial statement: 2022-06-23

Code of financial statement:

System code: SFJINZ (1)

Schema version: 1-2

valueOf_: SprFinJednostkaInnaWZlotych

FinancialStatementsVariant: 1

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: WOJSKOWE ZAKŁADY ELEKTRONICZNE SPÓŁKA AKCYJNA

Registered office:

Province (voivodeship): Mazowieckie

County: WOŁOMIŃSKI

Municipality: ZIELONKA

City: ZIELONKA

Address:

Address:

Country: PL

Province (voivodeship): Mazowieckie

County: WOŁOMIŃSKI

Municipality: ZIELONKA

Street: 1 MAJA

Building number: 1

City: ZIELONKA

Postal code: 05-220

Post office: ZIELONKA

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

2511Z

2561Z

2612Z

2630Z

2712Z

2732Z

2790Z

2812Z

3313Z

Tax Identfication Number (NIP): 1250000071

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: 0000296158

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2021-01-01

Date To: 2021-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : False

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: True

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occured: True

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

" 1. Odsetki Odsetki od lokat bankowych i udzielonych pożyczek prezentowane są jako przychody finansowe. Naliczone przez jednostkę na dzień bilansowy odsetki zwiększają przychody, a drugostronnie zostają ujęte w pozostałych rozliczeniach międzyokresowych. 2. Dywidendy Dywidendy należne ujmuje się w księgach pod datą powstania prawa do dywidendy lub zysku. W ten sam sposób wykazuje się należne (uchwalone) zaliczki na poczet dywidendy od udziałów (akcji) posiadanych w innych spółkach kapitałowych. Jeżeli dywidenda nie jest wypłacona w terminie to udziałowcom (akcjonariuszom) przysługują odsetki za zwłokę, które zwiększają dywidendę. 3. Wartości niematerialne i prawne Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia. Na dzień przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jej amortyzacji. 4. Środki trwałe Środki trwałe ujmuje się w księgach rachunkowych według wartości początkowej. Ustalając wartość początkową, przyjmuje się: a) cenę nabycia – gdy nabycia dokonano w drodze kupna, b) koszt wytworzenia – gdy wytworzenia dokonano we własnym zakresie, c) wartość godziwą – dla środków trwałych przejętych. Za wartość godziwą, zgodnie z art. 28 ust. 6 ustawy o rachunkowości, przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązanymi stronami. Wartość rynkowa z dnia nabycia – gdy nabycia dokonano w drodze spadku, darowizny lub w inny sposób, np. jako wkład niepieniężny w postaci aportu, w tym także, gdy wnoszone jest przedsiębiorstwo lub jego zorganizowana część, przyjmuje się na dzień wniesienia wkładu wartość poszczególnych środków trwałych, nie wyższą od wartości rynkowej. Cena nabycia przedmiotu leasingu finansowego obejmuje cenę zakupu oraz koszty zakupu i przystosowania. Wartość początkową, stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji, adaptacji lub rekonstrukcji w tym także wyposażenie w części składowe i peryferyjne lub podniesienie w inny sposób walorów użytkowych istniejących środków trwałych, które powodują, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszania przewyższa wartość posiadaną przy przyjęciu wartość użytkową mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Na dzień przyjęcia środków trwałych do używania ustala się okres lub stawkę i metodę jej amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych określonych w art. 32 ustawy o rachunkowości. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji na dzień kończący rok obrotowy. Środki trwałe amortyzowane są przez okres ekonomicznej użyteczności metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Przykładowe stawki amortyzacyjne są

następujące: a) inwestycje w obcych środkach trwałych 10% b) laptopy i zestawy komputerowe 30% c) wyposażenie 20% d) środki transportu nowe 20%, natomiast używane 40%. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Do środków trwałych w budowie zalicza się aktywa trwałe w okresie budowy, montażu, ulepszenia lub modernizacji. Ujmowane są one w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z niezakończoną budową, montażem czy przekazaniem do użytkowania nowego środka trwałego, poniesionych do dnia bilansowego, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zaliczki na środki trwałe w budowie wykazuje się w kwocie przekazanej zapłaty.

5. Inwestycje Inwestycje obejmują akcje i udziały, udzielone pożyczki, jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych otwartych oraz certyfikaty inwestycyjne wyemitowane przez fundusz inwestycyjny zamknięty. 6. Inwestycje długoterminowe 1. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wprowadzane są do ksiąg w cenach nabycia. Wartość udziałów i akcji weryfikowana jest przez sporządzenie testów na utratę wartości. Odpisy aktualizujące odnoszone są na wynik finansowy roku obrotowego. 2. W pozycji „Inne długoterminowe aktywa finansowe" Spółka prezentuje certyfikaty inwestycyjne i jednostki uczestnictwa. Są one wyceniane w wartości godziwej a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się w koszty lub przychody finansowe. Podstawą do aktualizacji wyceny są informacje Zarządu Funduszu o wartości jednostkowej certyfikatów lub jednostek uczestnictwa. 3. W pozycji udzielone pożyczki prezentowane są pożyczki udzielone przez Spółkę, które wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, chyba że występuje krótki okres zapadalności do 3 miesięcy lub wartość wyceny jest nie istotna. Wtedy wycena następuje w kwocie wymaganej zapłaty, a więc niespłaconego kapitału powiększonego o wymagające zapłaty odsetki. 4. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności (instrumenty finansowe takie jak: lokaty, instrumenty pochodne oznaczone jako instrumenty zabezpieczające, obligacje skarbu państwa zakupione z zamiarem utrzymania ich do terminu wymagalności) wprowadza się do ksiąg na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, tj. wartości godziwej. Na koniec okresu sprawozdawczego następuje wycena w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. 7. Trwała utrata wartości aktywów W większości przypadków utrata wartości jest wynikiem działania wielu czynników i na ogół nie jest możliwe określenie tylko jednego czynnika, który ją wywołuje. Określenie przesłanek, że nastąpiła utrata wartości jest bardzo złożone i wymaga nie tylko ustalenia wszystkich istotnych faktów, ale przede wszystkim oparcia się na osądzie, szacunku i analizie różnych czynników mogących wpływać na przyszłe przepływy pieniężne związane z danym składnikiem aktywów finansowych. Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne przesłanki wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością moż

liwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. Odpis aktualizujący wartość udziałów lub akcji ujmuje się drugostronnie w kosztach finansowych. W przypadku ustania przyczyny dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość odpisu aktualizującego zwiększa wartość udziałów lub akcji i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych. 8. Zapasy Jednostka prezentuje zapasy materiałów i towarów: - w ciągu roku obrotowego – w stosunku do zasobów unikatowych oznaczonych przez producenta numerem seryjnym metodą szczegółowej identyfikacji a w stosunku do pozostałego jednorazowego asortymentu metodą FIFO. - na dzień bilansowy - wycena według rzeczywistych cen nabycia lub zakupu, jednak nie wyższych od cen sprzedaży towarów lub materiałów. W wypadku, gdy nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego Jednostki, składniki majątku można wykazywać w księgach rachunkowych również w rzeczywistych cenach zakupu. Odpisywanie w całości kosztów zakupu w okresie sprawozdawczym, w którym koszty te poniesiono, jest zasadne, gdy koszty te są nieistotne. Utworzenie odpisów aktualizujących wartość zapasów zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość odpisu aktualizującego zwiększa wartość zapasów i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych. W tej pozycji bilansu ujmuje się również przekazane dostawcom zaliczki na poczet nie wykonanych jeszcze dostaw towarów, a także robót i usług służących bieżącej działalności operacyjnej. Zapasy wyrobów gotowych, półfabrykatów i produkcji w toku wycenia się po koszcie wytworzenia (sposób kalkulowania kosztu wytworzenia jest uzależniony od wewnętrznych uregulowań Spółki). Koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty bezpośrednie produktu oraz uzasadnioną część przypisanych produktowi pośrednich kosztów produkcji. 9.Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe Na dzień bilansowy krótkoterminowe należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, pomniejszonej o dokonane w uzasadnionych przypadkach odpisy aktualizujące. Każdą pozycję analizuje się indywidulanie, a wysokość odpisu jest uzależniona od sytuacji dłużnika, rodzaju należności i formy zabezpieczenia.

Na należności przeterminowane powyżej 180 dni tworzy się odpis aktualizujący w wysokości 50% należności niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Na należności powyżej 270 dni tworzy się odpis aktualizujący w wysokości niepokrytą gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której dotyczy aktualizacja. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Natomiast, w przypadku gdy nie wystąpiła uprzednia ich aktualizacja lub dokonano jej w niepełnej wysokości, należności te zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Ustanie przyczyny powodującej dokonane uprzednio odpisy aktualizujące powoduje zwiększenie, w równowartości całego lub częściowego odpisu aktualizującego, wartości danej należności oraz rozwiązanie odpisu w korespondencji z pozostałymi przych

odami operacyjnymi lub przychodami finansowymi. Należności wyrażone w walutach przelicza się według średniego kursu NBP na dzień dokonania odpisu. Kwota wymaganej zapłaty, oprócz należności głównej obejmuje także naliczone odsetki od zwłoki w zapłacie należności. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się na dzień: • ich powstania - według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP, z dnia poprzedzającego dzień poniesienia kosztu, • bilansowy - w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie następuje zgodnie z umową drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – wg wartości godziwej lub w wartości otrzymanych innych składników majątkowych. 10. Rozliczenia międzyokresowe Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują w szczególności: a) poniesione w danym roku obrotowym wydatki dotyczące przyszłych okresów, b) poniesione wydatki w danym roku obrotowym, których jednorazowe odpisanie w koszty ze względu na długotrwałość skutkowania lub znaczącą ich wysokość mogłaby w sposób istotny zniekształcić wynik finansowy roku ich poniesienia, c) inne wydatki, których obowiązek ujęcia na koncie czynnych rozliczeń międzyokresowych wynika z przepisów ustawy o rachunkowości, d) VAT naliczony do rozliczenia w kolejnym okresie. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) wycenia się według wartości nominalnej proporcjonalnie do upływu czasu. 11.Rezerwy na gwarancje Spółka tworzy rezerwy na naprawy gwarancyjne. Rezerwę na naprawy gwarancyjne szacuje się na dzień bilansowy w podziale na poszczególne umowy. Utworzona w danym roku rezerwa jest wykorzystywana w sposób równomierny przez okres gwarancji. Utworzenie oraz wykorzystanie rezerw na naprawy gwarancyjne ujmuje się w koszcie własnym sprzedaży. Utworzenie oraz rozwiązanie rezerw na naprawy gwarancyjne ujmuje się w koszcie własnym sprzedanych produktów i usług. Utworzenie biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów obciąża koszty działalności operacyjnej. Wyjątek stanowią rozliczenia międzyokresowe z tytułu rabatów. Jego utworzenie zmniejsza przychody ze sprzedaży. 12. Rezerwy na świadczenie emerytalne i podobne Rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe oraz nagrody jubileuszowe te kalkuluje się dla wszystkich pracowników. Rezerwy te odnosi się na koszty działalności podstawowej. Zgodnie z postanowieniami KSR nr 6 Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe oraz nagrody, są w bilansie ujmowane jako rezerwy. Rezerwy na świadczenia pracownicze tworzy się na zobowiązania wynikające z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, które dokonywane są z tytułu: a) odpraw emerytalnych, b) odpraw rentowych, c) nagród jubileuszowych, d) inne świadczenia długoterminowe lub po ustaniu stosunku pracy, wynikające z układów zbiorowych lub regulacji wewnętrznych jednostki. Rezerwy te powinny być ustalane w wiarygodnie oszacowanej wartości. Podstawą wyceny rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników są przepisy prawa pracy, regulaminów wynagrodzeń, układów zbiorowych i innych wiążących porozumień pracodawców z pracownikami. Szacunek kwoty rezerwy powinien uwzględniać obowiązkowe obciążenie pracodawcy wynikające z obowiązujących

na dzień szacowania rezerwy przepisów prawa (np. składki emerytalne i rentowe). Metodą szacowania rezerw na te świadczenia jest metoda aktuarialna. 13. Rezerwy na urlopy Jednostka utworzyła rezerwę na niewykorzystane urlopy pracowników w wysokości wartości ekwiwalentu pieniężnego (powiększonego o narzut składek ZUS będących kosztem pracodawcy) urlopów

wypoczynkowych przysługujących pracownikom, z uwzględnieniem ich wynagrodzeń oraz przysługującego wymiaru dni wolnych na dzień bilansowy. 14. Różnice kursowe Różnice kursowe wynikające z wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. 15. Pozostałe rezerwy Pozostałe rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się Jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku można rzetelnie oszacować i są one na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki. Tylko skutki wykonania obowiązku wynikającego ze zdarzeń przeszłych, istniejącego niezależnie od przyszłych działań jednostki lub jej intencji są ujmowane w księgach rachunkowych w postaci rezerwy (lub biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów). 16. Inne zobowiązania Zaliczki otrzymane na poczet przyszłych dostaw są prezentowane w bilansie w pozycji otrzymane zaliczki na dostawy i usługi w zobowiązaniach krótkoterminowych. Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu (skorygowanej cenie nabycia) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej. 17. Kontrakty długoterminowe Koszty i przychody z realizacji umów długoterminowych ujmuje się w księgach rachunkowych metodą stopnia zaawansowania, tj. odpowiednio do stanu zaawansowania realizacji umowy. Jednostka stosuje do pojedynczej umowy metodę pomiaru stopnia zaawansowania prac, która według jej najlepszej wiedzy pozwala w sposób najbardziej wiarygodny ustalić rzeczywisty stopień zaawansowania prac objętych daną umową. Pomiar stopnia zaawansowania niezakończonych umów długoterminowych Jednostka ustala za pomocą: a) metody obmiaru wykonanych prac - polegającej na technicznym pomiarze wykonanych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego prac wyrażonych w Jednostkach naturalnych i wycenionych w odpowiednich cenach lub w procencie ceny umownej bądź jej składowych. Pomiary te przeprowadzają specjaliści wewnętrzni lub zewnętrzni Jednostki, posiadający odpowiednią wiedzę techniczną, stosowną do rodzaju realizowanych robót budowlanych oraz dysponujący odpowiednimi cenami lub ich ekwiwalentami, lub b) metody kosztowej - polegająca na określaniu na dzień bilansowy stopnia zaawansowania prac w takim procencie,

jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów umowy w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy obejmującej koszty już poniesione oraz wynikające z aktualnego globalnego budżetu kosztów koszty wymagające jeszcze poniesienia dla pełnego wykonania umowy. Ze względu na brak możliwości stosowania metody obmiaru prac, jednostka stosuje metodę kosztową. 18. Instrumenty finansowe Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe. Aktywa finansowe dzieli się na: a) aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, b) pożyczki udzielone i należności własne, c) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, d) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Zobowiązania finansowe dzieli się na: a) zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, b) pozostałe zobowiązania finansowe. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Aktywa finansowe nabyte w wyniku

transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/rozliczenia. 19.Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu. Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu Jednostka zalicza akcje, obligacje, bony skarbowe, weksle, certyfikaty inwestycyjne itp., a także instrumenty pochodne o dodatniej wartości godziwej (o ile nie stanowią instrumentów zabezpieczających) i jeżeli nabyto je w celu szybkiej odsprzedaży, tzn. w okresie do 3 miesięcy. 20. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których umowy określają termin spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych (np. odsetek). Jednostka zaś zamierza i ma możliwości finansowe utrzymywania tych aktywów w portfelu do czasu, gdy staną się one wymagalne i nastąpi ich wykup. Są to np. obligacje skarbowe, komunalne, listy dłużne, a także nabyte dłużne instrumenty finansowe z opcją sprzedaży lub opcją kupna, które odpowiednio dają stronom kontraktu prawo wykupu instrumentu przed upływem terminu wymagalności. 21. Pożyczki udzielone i należności własne Pożyczki udzielone i

należności własne to niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) - aktywa finansowe powstałe wskutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy (kontraktu) środków pieniężnych wobec udzielenia jej pieniężnego kredytu lub pożyczki oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie umowy (z reguły emitentowi) środki pieniężne. Do tej kategorii również zalicza się transakcje typu „buy sell back", tj. umowy odkupu, z charakteru których wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad objętymi taką umową instrumentami, a także lokaty terminowe w bankach na okresy przekraczające 3 miesiące, w tym lokaty walutowe. Pożyczki udzielone i należności własne, które Jednostka przeznaczyła do sprzedaży w okresie nie dłuższym niż 3 miesiące, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu. 22. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży. Zalicza się tu np. akcje i udziały nieprzeznaczone do szybkiej sprzedaży, długoletnie obligacje skarbowe, co do których nie ma pewności, czy sytuacja finansowa Jednostka pozwoli utrzymać je w portfelu do terminu wykupu (wymagalności), jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. 23. Prace badawczo- rozwojowe "Wydatki na prace badawcze ujmuje się jako koszt w momencie ich poniesienia, aż do momentu, w którym spełnione są warunki, w którym dany projekt można zaliczyć jako prace rozwojowe. Kwoty dotychczas ujęte jako koszty nie mogą być aktywowane jako prace rozwojowe, nawet jeżeli projekt badawczy zostanie zakwalifikowany jako prace rozwojowe. Koszty prac rozwojowych, jeżeli spółka podejmie decyzję o ich aktywowaniu, ewidencjonowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych kosztów (długo lub krótkoterminowych) do momentu ich zakończenia. Jeżeli zakończone prace rozwojowe spełniają warunki określone w Ustawie o rachunkowości przenosi się je na wartości niematerialne i prawne w wysokości rzeczywiście poniesionych kosztów. W wypadku, gdy praca rozwojowa nie spełnia warunków o jej aktywowaniu, koszty tej pracy lub ich część, która w ocenie spółki nie znajdzie pokrycia w przychodach ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii, odpisuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych." Niezakończone prace rozwojowe wyceniane są według kosztu wytworzenia.

determining the financial result:

"1. Przychody i koszty Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Przychody i koszty rozpoznawane są według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, w momencie kiedy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. 2. Podatek dochodowy Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi

różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny, a w przypadku dotyczącym rozliczania przez wynik odnosi się na wynik finansowy. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

determining the financial statements preparation method:

1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 395 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. 2. Rachunek przepływów pieniężnych Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. 3. Przekształcone dane za rok porównawczy W bilansie, rzis, CF i ZZKW zostały zaprezentowane przekształcone dane finansowe za 2020 r. dotyczące zmiany prezentacji rozliczenia jednego z kontraktów długoterminoowych. Szczegółowe dane dotyczące przekształcenia znajdują się w nocie 66 "

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
Total assets	111,937,371.02	109,174,347.71	109,174,347.71
A. Fixed assets	48,546,060.96	52,235,591.44	52,235,591.44
I. Intangible assets	300,779.04	289,889.87	289,889.87
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00	0.00
3. Other intangible assets	300,779.04	289,889.87	289,889.87
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	45,143,655.92	47,218,399.57	47,218,399.57
1. Fixed assets	44,713,340.25	47,054,700.57	47,054,700.57
a) lands (including right to perpetual use of land)	1,362,457.24	1,382,490.40	1,382,490.40
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	30,782,924.04	31,664,069.45	31,664,069.45
c) technical equipment and machinery	11,428,152.39	12,425,352.43	12,425,352.43
d) means of transport	201,909.71	389,886.93	389,886.93
e) other fixed assets	937,896.87	1,192,901.36	1,192,901.36

2. Capital work in progress	365,245.67	163,699.00	163,699.00
3. Advances for capital work in progress	65,070.00	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00	0.00
IV. Long-term investments	5,000.00	5,000.00	5,000.00
1. Land and buildings	0.00	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	5,000.00	5,000.00	5,000.00
a) in related entities	5,000.00	5,000.00	5,000.00
– shares or stocks	5,000.00	5,000.00	5,000.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00	0.00
V. Long-term accruals	3,096,626.00	4,722,302.00	4,722,302.00
1. Assets from deferred income tax	3,096,626.00	4,722,302.00	4,722,302.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00	0.00
B. Current assets	55,201,014.87	49,020,616.04	49,020,616.04
I. Inventory	4,203,625.47	13,623,773.44	13,623,773.44
1. Materials	2,006,626.33	9,031,966.61	9,031,966.61
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	1,254,284.65	3,693,694.64	3,693,694.64
3. Finished goods	68,960.92	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00	0.00

5. Advances for deliveries and services	873,753.57	898,112.19	898,112.19
II. Short-term receivables	20,879,585.32	12,858,361.91	12,858,361.91
1. Receivables from related entities	15,796,369.54	6,544,829.34	6,544,829.34
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	15,781,220.25	6,529,680.05	6,529,680.05
– to 12 months	15,781,220.25	6,529,680.05	6,529,680.05
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	15,149.29	15,149.29	15,149.29
2. Receivables from other entities, where entity holds involvment in equity	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	5,083,215.78	6,313,532.57	6,313,532.57
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,226,303.46	5,836,234.84	5,836,234.84
– to 12 months	2,226,303.46	5,836,234.84	5,836,234.84
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,188,718.00	222,675.00	222,675.00
c) other	1,668,194.32	254,622.73	254,622.73
d) claimed at court	0.00	0.00	0.00
III. Short-term investments	28,770,666.08	20,327,310.25	20,327,310.25
1. Short-term financial assets	28,770,666.08	20,327,310.25	20,327,310.25
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00

– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	28,770,666.08	20,327,310.25	20,327,310.25
– cash in hand and in bank	6,228,154.35	4,666,961.97	4,666,961.97
– other cash	22,542,511.73	15,660,348.28	15,660,348.28
– other monetary assets	0.00	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	1,347,138.00	2,211,170.44	2,211,170.44
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	8,190,295.19	7,918,140.23	7,918,140.23
Total liabilities	111,937,371.02	109,174,347.71	109,174,347.71
A. Equity	52,391,833.34	50,937,531.02	50,937,531.02
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	33,687,207.66	49,180,770.67	49,180,770.67
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	10,250,323.36	10,250,323.36	10,250,323.36
– created in accordance with the company deed (statutes)	6,469,821.48	6,469,821.48	6,469,821.48
– for own shares (stock)	3,780,501.88	3,780,501.88	3,780,501.88
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00	-2,768,816.00
VI. Net profit (loss)	1,454,302.32	-15,493,563.01	-12,724,747.01
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	59,545,537.68	58,236,816.69	58,236,816.69
I. Liabilities provisions	9,068,712.26	10,490,571.99	10,490,571.99
1. Provision for deferred income tax	43,682.00	29,468.00	29,468.00
2. Pension and related benefits provisions	5,459,844.00	5,750,163.72	5,750,163.72
– long-term	4,172,177.00	4,621,141.69	4,621,141.69
– short-term	1,287,667.00	1,129,022.03	1,129,022.03
3. Other provisions	3,565,186.26	4,710,940.27	4,710,940.27

– long-term	0.00	0.00	0.00
– short-term	3,565,186.26	4,710,940.27	4,710,940.27
II. Long-term liabilities	14,592,416.27	16,166,418.29	16,166,418.29
1. To related entities	0.00	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
3. To other entities	14,592,416.27	16,166,418.29	16,166,418.29
a) credits and loans	14,592,416.27	15,992,000.00	15,992,000.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
e) other	0.00	174,418.29	174,418.29
III. Short-term liabilities	24,046,041.93	9,275,912.12	9,275,912.12
1. Liabilities to related parties	2,538,571.40	657,181.98	657,181.98
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,538,571.40	470,083.08	470,083.08
– to 12 months	2,538,571.40	470,083.08	470,083.08
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	187,098.90	187,098.90
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	21,300,994.41	8,426,989.41	8,426,989.41
a) credits and loans	2,004,000.00	2,004,000.00	2,004,000.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	8,912,372.64	1,689,402.68	1,689,402.68
– to 12 months	8,912,372.64	1,689,402.68	1,689,402.68

– over 12 months	0.00	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	2,552,198.62	2,312,942.62	2,312,942.62
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	7,321,187.51	1,910,790.12	1,910,790.12
h) arising from remunerations	82,101.93	90,255.15	90,255.15
i) other	429,133.71	419,598.84	419,598.84
4. Special funds	206,476.12	191,740.73	191,740.73
IV. Accruals and deferred income	11,838,367.22	22,303,914.29	22,303,914.29
1. Negative goodwill	0.00	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	11,838,367.22	22,303,914.29	22,303,914.29
– long-term	5,988,257.30	6,133,370.16	6,133,370.16
– short-term	5,850,109.92	16,170,544.13	16,170,544.13

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
A. Net sales, including:	111,953,871.25	70,831,329.13	74,249,621.13
– from related entities	31,629,327.51	37,855,561.36	37,855,561.36
I. Net revenue from sale of goods	110,375,448.32	62,902,736.70	66,321,028.70
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	-2,118,405.28	6,823,266.77	6,823,266.77
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	3,624,985.96	1,092,686.19	1,092,686.19
IV. Net revenue from sales of goods and materials	71,842.25	12,639.47	12,639.47
B. Operating activity costs	106,207,002.38	91,607,178.02	91,607,178.02
I. Amortisation	4,128,792.83	3,551,969.01	3,551,969.01
II. Consumption of materials and energy	36,943,510.90	43,121,279.29	43,121,279.29
III. Outsourced services	28,153,381.56	9,180,155.25	9,180,155.25
IV. Taxes and fees, including:	1,745,243.06	1,486,476.20	1,486,476.20
– excise tax	0.00	0.00	0.00

V. Remunerations	24,664,709.92	24,594,355.77	24,594,355.77
VI. Social insurances and other benefits, including:	6,118,936.56	6,405,816.09	6,405,816.09
– pension	2,244,087.66	2,206,433.91	2,206,433.91
VII. Other costs by nature	4,420,332.18	3,255,518.29	3,255,518.29
VIII. Value of sold goods and materials	32,095.37	11,608.12	11,608.12
C. Profit (loss) from sales) (A–B	5,746,868.87	-20,775,848.89	-17,357,556.89
D. Other operating income	3,717,916.11	3,704,661.41	3,704,661.41
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	594.84	594.84
II. Subsidies	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	235,009.28	147,716.73	147,716.73
IV. Other operating revenue	3,482,906.83	3,556,349.84	3,556,349.84
E. Other operating expenses	4,250,002.68	1,724,532.40	1,724,532.40
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	428,786.10	110,905.09	110,905.09
III. Other operating costs	3,821,216.58	1,613,627.31	1,613,627.31
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	5,214,782.30	-18,795,719.88	-15,377,427.88
G. Financial income	10,756.34	1,660,052.27	1,660,052.27
I. Dividend and profit sharing, including:	7,210.15	5,003.00	5,003.00
a) From related entities, including:	7,210.15	5,003.00	5,003.00
– in which the entity has equity participation	7,210.15	5,003.00	5,003.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
II. Interest, including:	3,546.19	137,300.54	137,300.54
– from related entities	0.00	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
V. Other	0.00	1,517,748.73	1,517,748.73
H. Financial costs	1,256,137.32	466,211.40	466,211.40
I. Interest, including:	1,066,350.78	392,382.10	392,382.10
– for related entities	0.00	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00

– in related entities	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
IV. Other	189,786.54	73,829.30	73,829.30
I. Gross profit (loss)) (F+G–H	3,969,401.32	-17,601,879.01	-14,183,587.01
J. Income tax	2,515,099.00	-2,108,316.00	-1,458,840.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	1,454,302.32	-15,493,563.01	-12,724,747.01

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
I. Opening balance of equity	50,937,531.02	71,737,953.45	71,737,953.45
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	-2,768,816.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	50,937,531.02	71,737,953.45	68,969,137.45
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	49,180,770.67	49,176,575.30	49,176,575.30
1. Changes in supplementary capital (fund)	-15,493,563.01	4,195.37	4,195.37
a) increase (due to)	0.00	4,195.37	4,195.37
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00	0.00
– distibution of profit (statutory)	0.00	4,195.37	4,195.37
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00	0.00

- nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	-15,493,563.01	0.00	0.00
– coverage of loss	-15,493,563.01	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	33,687,207.66	49,180,770.67	49,180,770.67
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	1,983,487.00	1,983,487.00
- error adjustments	0.00	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - po korektach	0.00	1,983,487.00	1,983,487.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	-1,983,487.00	-1,983,487.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
- wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00	0.00
- podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00	0.00
- przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0.00	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej-zwiększenie	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	-1,983,487.00	-1,983,487.00
- podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00	0.00
- wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00	0.00
- przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0.00	0.00	0.00

- aktualizacji wartości godziwej-zmniejszenie	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	-1,983,487.00	-1,983,487.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	10,250,323.36	10,250,323.36	10,250,323.36
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
- z podziału zysku	0.00	0.00	0.00
- kapitał zakładowy w trakcie rejestracji	0.00	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
- pokrycie straty	0.00	0.00	0.00
- przeniesienia na kapitał podstawowy	0.00	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00	0.00
- przeniesienia na kapitał zapasowy	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	10,250,323.36	10,250,323.36	10,250,323.36
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-15,493,563.01	3,327,567.79	3,327,567.79
1. Opening balance of previous years' profit	0.00	3,327,567.79	3,327,567.79
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	3,327,567.79	3,327,567.79
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– previous years distibution of profit	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	-3,327,567.79	-3,327,567.79
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0.00	0.00	0.00
- podział na kapitał zapasowy	0.00	-4,195.37	-4,195.37
- podział na kapitał rezerwowy	0.00	0.00	0.00
- dywidendy	0.00	-3,015,372.42	-3,015,372.42
- podziału zysku - przeznaczenie na ZFŚS	0.00	-308,000.00	-308,000.00

- pozostale wypłaty z zysku	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	-15,493,563.01	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	-2,768,816.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	-15,493,563.01	0.00	-2,768,816.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00	0.00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych z tyt umorzenia udziałów z czystego zysku	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	15,493,563.01	0.00	0.00
- pokrycie straty zyskiem	0.00	0.00	0.00
- pokrycie straty z kapitałem zapasowym	15,493,563.01	0.00	0.00
- pokrycie straty z kapitałem rezerwowym	0.00	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00	-2,768,816.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00	-2,768,816.00
6. Net result	1,454,302.32	-15,493,563.01	-12,724,747.01
a) net profit	1,454,302.32	0.00	0.00
b) net loss	0.00	-15,493,563.01	-12,724,747.01
c) profit write-offs	0.00	0.00	0.00
II. Closin balance of equity	52,391,833.34	50,937,531.02	50,937,531.02
III. Equity including proposed profit distibution (loss coverage)	51,608,542.64	50,937,531.02	50,937,531.02

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current	Amount at the end of previous	Transformed comparative data

	financial year	financial year	for the previous financial year
A. Cash flow from operating activities			
I. Net profit (loss)	1,454,302.32	-15,493,563.01	-12,724,747.01
II. Total adjustments	10,477,528.34	-20,054,060.13	-22,822,876.13
1. Amortisation	4,128,792.83	3,551,969.01	3,551,969.01
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	1,125,363.44	347,031.06	347,031.06
4. Profit (loss) from investment activities	5,756.50	14,089.81	14,089.81
5. Change in provisions	-1,421,859.73	-3,079,536.73	-3,079,536.73
6. Change in inventory	9,420,147.97	-8,419,708.79	-8,419,708.79
7. Change in receivables	-8,021,223.41	-5,242,923.14	-5,242,923.14
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	14,757,909.37	-16,488,623.66	-16,488,623.66
9. Change in prepayments and accruals	-7,975,838.63	12,902,267.54	12,902,267.54
10. Other adjustments	-1,541,520.00	-3,638,625.23	-6,407,441.23
III. Net cash from operating expenses) (I±II	11,931,830.66	-35,547,623.14	-35,547,623.14
B. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	7,210.15	9,521.87	9,521.87
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	4,518.87	4,518.87
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	7,210.15	5,003.00	5,003.00
a) in related entities	7,210.15	5,003.00	5,003.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	7,210.15	5,003.00	5,003.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00	0.00

4. Other investment proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	2,232,892.70	12,561,074.54	12,561,074.54
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	2,232,892.70	12,561,074.54	12,561,074.54
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0.00	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-2,225,682.55	-12,551,552.67	-12,551,552.67
C. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	1,541,520.00	18,018,592.01	18,018,592.01
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00	0.00
2. Credits and loans	0.00	14,400,000.00	14,400,000.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	1,541,520.00	3,618,592.01	3,618,592.01
II. Expenses	2,804,312.28	5,586,977.60	5,586,977.60
1. Purchase of own shares (stocks)	272,154.96	220,463.76	220,463.76
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	3,010,479.78	3,010,479.78
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	2,004,000.00	2,004,000.00	2,004,000.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00	0.00
8. Interest	528,157.32	352,034.06	352,034.06
9. Other financial expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-1,262,792.28	12,431,614.41	12,431,614.41
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	8,443,355.83	-35,667,561.40	-35,667,561.40
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	8,443,355.83	-35,667,561.40	-35,667,561.40
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00	0.00

F. Cash at the beginning of period	20,327,310.25	55,994,871.65	55,994,871.65
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	28,770,666.08	20,327,310.25	20,327,310.25
– restricted access	4,629,641.95	2,874,615.00	2,874,615.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: Noty objaśniające

Attached file:

Name of file with extension.: DOD_INFO_WZESA2021.pdf

Binary content of the base64-encoded file: DOD_INFO_WZESA2021.pdf

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year			Previous year	
	Total value	from capital gains	from other revenue sources	Total value	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	3,969,401.32			-17,601,879.01	
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	-2,428,097.17	0.00	-2,428,097.17	-2,605,772.96	-2,605,772.96
C. Non-taxable revenue in the current year, including	-12,879,665.25	0.00	-12,879,665.25	-155,092.98	-155,092.98
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	2,683,947.98	0.00	2,683,947.98	16,075,354.35	16,075,354.35
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	9,077,796.40	0.00	9,077,796.40	5,562,489.02	5,562,489.02
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	6,736,884.82	0.00	6,736,884.82	7,553,036.04	7,553,036.04
G. Costs recognized as tax deductible costs in	-2,444,461.35	0.00	-2,444,461.35	-5,722,267.31	-5,722,267.31

	the current year and included in previous years' books, including:					
	H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00	0.00	-468,131.94	-468,131.94
	I. Other changes in tax basis, including:	-116,654.85	0.00	-116,654.85	-326,001.57	-326,001.57
	J. Income tax basis	4,599,152.00			2,311,734.00	
	K. Income tax	873,839.00			439,229.00	

Grupa Kapitałowa

Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego

2. Bilans

3. Rachunek zysków i strat

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

5. Rachunek przepływów pieniężnych

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA - SPIS NOT

Nota nr 1	Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 20
Nota nr 2	Zmiana stanu wartości firmy od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 23
Nota nr 3	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 24
Nota nr 3.1	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Str. 27
Nota nr 3.2	Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze	Str. 27
Nota nr 4	Tabela ruchu nakładów na środki trwałe w budowie oraz zaliczki na poczet środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 28
Nota nr 5	Należności długoterminowe	Str. 29
Nota nr 6	Zmiana stanu inwestycji długoterminowych w okresie od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 30
Nota nr 7	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Str. 34
Nota nr 7.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 34
Nota nr 7.2	Informacje o tytułach innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych	Str. 35
Nota nr 8	Informacja o dokonanych w roku obrotowym odpisach aktualizujących zapasy od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 36
Nota nr 9	Informacje o odpisach aktualizujących należności krótkoterminowe.	Str. 37
Nota nr 9.1	Informacje o odpisach aktualizujących należności krótkoterminowe w odniesieniu do poszczególnych pozycji	Str. 37
Nota nr 9.2	Informacje o zmianie stanu odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 39
Nota nr 10	Informacje o zmianie stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 40
Nota nr 11	Struktura środków pieniężnych	Str. 43
Nota nr 12	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Str. 44
Nota nr 13	Należne wpłaty na kapitał zakładowy	Str. 45
Nota nr 14	Akcje (udziały) własne	Str. 46
Nota nr 15	Zmiana stanu kapitału mniejszości od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 46
Nota nr 16	Zmiana w stanie ujemnej wartości firmy od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 47
Nota nr 17	Rezerwy na zobowiązania	Str. 48
Nota nr 17.1	Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 48
Nota nr 17.2	Zmiana stanu rezerwy długoterminowej na świadczenia emerytalne i podobne od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 49
Nota nr 17.3	Zmiana stanu rezerwy krótkoterminowej na świadczenia emerytalne i podobne od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 49
Nota nr 17.4	Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 50
Nota nr 17.5	Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku	Str. 50
Nota nr 18	Zobowiązania długoterminowe	Str. 51
Nota nr 19	Zobowiązania krótkoterminowe	Str. 52
Nota nr 20	Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów	Str. 54
Nota nr 21	Przychody netto ze sprzedaży	Str. 56
Nota nr 21.1	Informacje o strukturze rzeczowej przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	Str. 56
Nota nr 21.2	Informacje o strukturze terytorialnej przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	Str. 57
Nota nr 22	Koszty działalności operacyjnej	Str. 58
Nota nr 23	Pozostałe przychody operacyjne	Str. 59
Nota nr 24	Pozostałe koszty operacyjne	Str. 60

Nota nr 25	Przychody finansowe	Str. 61
Nota nr 26	Koszty finansowe	Str. 62
Nota nr 27	Podatek dochodowy	Str. 63
Nota nr 28.1	Udziały i akcje w jednostkach zależnych i współzależnych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	Str. 64
Nota nr 28.2	Udziały i akcje w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	Str. 66
Nota nr 28.3	Udziały i akcje w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	Str. 68
Nota nr 28.4	Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	Str. 70
Nota nr 29	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego spółki	Str. 72
Nota nr 30	Specyfikacja instrumentów finansowych	Str. 74
Nota nr 31.1	Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty	Str. 75
Nota nr 31.2	Zobowiązania warunkowe	Str. 76
Nota nr 32	Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych	Str. 77
Nota nr 33	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe	Str. 78
Nota nr 34	Informacje o wynagrodzeniach organów zarządczych i nadzorczych oraz o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład tych organów	Str. 79
Nota nr 34.1	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej, przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązań w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu	Str. 79
Nota nr 34.2	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty	Str. 79
Nota nr 35	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy	Str. 81
Nota nr 36	Proponowany podział wyniku finansowego	Str. 82
Nota nr 37	Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Str. 83
Nota nr 38	Informacje o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Str. 88
Nota nr 39	Informacja o aktywach niebędących instrumentami finansowymi, wycenianymi w wartości godziwej. Wartość godziwa wykazana w bilansie oraz skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym	Str. 90
Nota nr 40	Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych	Str. 91
Nota nr 41	Informacje o kontraktach długoterminowych realizowanych przez Spółkę	Str. 92
Nota nr 42	Przyczyny dokonania odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych niefinansowych i finansowych	Str. 93
Nota nr 43	Informacje o uprzywilejowaniu akcji, jeżeli są uprzywilejowane	Str. 94
Nota nr 44	Charakterystyka Instrumentów finansowych	Str. 94
Nota nr 45	Wyjaśnienie okresu odpisywania zakończonych prac rozwojowych.	Str. 94
Nota nr 46	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.	Str. 94

Nota nr 47	Informacja o powiązaniu między pozycjami, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu.	Str. 94
Nota nr 48	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	Str. 94
Nota nr 49	Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług	Str. 94
Nota nr 50	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	Str. 94
Nota nr 51	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	Str. 94
Nota nr 52	Informacje o odsetkach oraz różnicach kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	Str. 95
Nota nr 53	Informacja o poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładach na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska	Str. 95
Nota nr 54	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Str. 95
Nota nr 55	Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki	Str. 95
Nota nr 56	Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi	Str. 95
Nota nr 57	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem kwot i rodzaju	Str. 95
Nota nr 58	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki	Str. 95
Nota nr 59	Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości	Str. 95
Nota nr 60	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	Str. 96
Nota nr 61	Informacje jeśli Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń	Str. 97
Nota nr 62	Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej	Str. 97
Nota nr 63	Informacja na temat połączenia spółek	Str. 97
Nota nr 64	Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności	Str. 97
Nota nr 65	Ujawnienie informacji, w przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej	Str. 97
Nota nr 66	Porównywalność danych finansowych	Str. 99

Nota nr 1

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Uzasadnienie przyczyn dokonania odpisu aktualizującego wartości niematerialnych i prawnych oraz jego wysokość przedstawia Nota 42

Lp.	Tytuł	Wartości niematerialne i prawne razem	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje inne niż oprogramowanie komputerowe	Oprogramowanie komputerowe (licencje)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
A	**Bilans otwarcia - wartości niematerialne i prawne - wartość netto**	**289 889,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**289 889,87**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - wartości niematerialne i prawne - wartość netto**	**300 779,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**300 779,04**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - wartości niematerialne i prawne - wartość brutto**	**38 578 671,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 578 671,19**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-wartości niematerialne i prawne-wartość brutto**	**38 394 332,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 394 332,58**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**184 338,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**184 338,61**	**0,00**
a	zakup/przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	184 338,61	0,00	0,00	0,00	0,00	184 338,61	0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie otrzymane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przyjęcie na podstawie umów offsetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne / naliczenie zaliczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatne przekazanie, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne / przekazanie zaliczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - umorzenie**	**-38 277 892,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-38 277 892,15**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia-umorzenia**	**-38 104 442,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-38 104 442,71**	**0,00**
8	**Zwiększenia**	**-173 449,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-173 449,44**	**0,00**
a	amortyzacja za okres sprawozdawczy	-173 449,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-173 449,44	0,00
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie przekazane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Bilans zamknięcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	**Bilans otwarcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	**Utworzenie odpisów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Rozwiązanie odpisów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Wykorzystanie odpisów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Uzasadnienie przyczyn dokonania odpisu aktualizującego wartości niematerialnych i prawnych oraz jego wysokość przedstawia Nota 42

Lp.	Tytuł	Wartości niematerialne i prawne razem	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje inne niż oprogramowanie komputerowe	Oprogramowanie komputerowe (licencje)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne
A	**Bilans otwarcia - wartości niematerialne i prawne - wartość netto**	**268 064,95**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**268 064,95**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - wartości niematerialne i prawne - wartość netto**	**289 889,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**289 889,87**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - wartości niematerialne i prawne - wartość brutto**	**38 394 332,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 394 332,58**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-wartości niematerialne i prawne-wartość brutto**	**38 244 725,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**38 244 725,56**	**0,00**
a	Bilans otwarcia - wartości niematerialne i prawne - wartość brutto	38 244 725,56	0,00	0,00	0,00	0,00	38 244 725,56	0,00
b	Bilans otwarcia - wartości niematerialne i prawne - korekty do wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Różnice kursowe z przeliczenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**149 607,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**149 607,02**	**0,00**
a	zakup/przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	149 607,02	0,00	0,00	0,00	0,00	149 607,02	0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nieodpłatnie otrzymane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Tytuł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne / naliczenie zaliczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	zwiększenia wartosci godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	zakup / przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatne przekazanie, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne / przekazanie zaliczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	sprzedaż - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	likwidacja - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	zmniejszenie zmiany wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - umorzenie**	**-38 104 442,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-38 104 442,71**	**0,00**

7	**Bilans otwarcia-umorzenia**	**-37 976 660,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-37 976 660,61**	**0,00**
9	**Bilans otwarcia - umorzenie**	**-37 976 660,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-37 976 660,61**	**0,00**
10	**Bilans otwarcia - umorzenie - korekty do wartości godziwej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	**Różnice kursowe z przeliczenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Zwiększenia**	**-127 782,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-127 782,10**	**0,00**
a	amortyzacja za okres sprawozdawczy	-127 782,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-127 782,10	0,00
b	amortyzacja wg wartosci godziwej za okres sprawozdawczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zwiększenia wartosci godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie przekazane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	sprzedaż - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	likwidacja - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	zmniejszenie zmiany wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Bilans zamknięcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	**Bilans otwarcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Różnice kursowe z przeliczenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	Utworzenie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 2

Zmiana stanu wartości firmy od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Wartość firmy	Wartość firmy - jednostki zależne	Wartość firmy - jednostki współzależne
A	**Bilans zamknięcia - wartość firmy - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - wartość firmy - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans otwarcia - wartość firmy - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Zwiększenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	nabycie akcji / udziałów w nowej spółce zależnej / włączenie Spółki zależnej do konsolidacji po raz pierwszy	0,00	0,00	0,00
b	nabycie dodatkowych akcji / udziałów w spółce	0,00	0,00	0,00
c	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
d	zmiana statusu Spółki	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00
4	**Zmniejszenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż akcji / udziałów w spółce zależnej / likwidacja	0,00	0,00	0,00
b	zmiana statusu spółki	0,00	0,00	0,00
c	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
d	amortyzacja wartości firmy	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
5	**Bilans zamknięcia - odpisy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	**Bilans otwarcia - odpisy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Zwiększenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	utworzenie bieżacego odpisu wartości firmy	0,00	0,00	0,00
b	utworzenie odpisów aktualizujących - pozostałe	0,00	0,00	0,00
8	**Zmniejszenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	bieżący odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00
b	za lata ubiegłe z tytułu włączenia spółki do konsolidacji	0,00	0,00	0,00
c	sprzedaż akcji / udziałów w spółce zależnej / likwidacja	0,00	0,00	0,00
d	inne zmniejszenia odpisów wartości firmy	0,00	0,00	0,00

Nota nr 3

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Uzasadnienie przyczyn dokonania odpisu aktualizującego środków trwałych oraz jego wysokość przedstawia Nota 42

Lp.	Tytuł	Rzeczowe aktywa trwałe razem	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
A	**Bilans otwarcia - rzeczowy majątek trwały - wartość netto**	**47 054 700,57**	**0,00**	**1 382 490,40**	**31 664 069,45**	**12 425 352,43**	**389 886,93**	**1 192 901,36**
1	**Bilans zamknięcia - rzeczowy majątek trwały - wartość netto**	**44 713 340,25**	**0,00**	**1 362 457,24**	**30 782 924,04**	**11 428 152,39**	**201 909,71**	**937 896,87**
2	**Bilans zamknięcia - rzeczowy majątek trwały - wartość brutto**	**85 531 503,28**	**0,00**	**1 983 487,00**	**47 434 415,46**	**30 660 533,22**	**2 113 683,84**	**3 339 383,76**
3	**Bilans otwarcia-rzeczowy majątek trwały- wartość brutto**	**84 508 931,25**	**0,00**	**1 983 487,00**	**46 936 866,92**	**29 824 548,23**	**2 124 866,30**	**3 639 162,80**
4	**Zwiększenia**	**1 619 739,57**	**0,00**	**0,00**	**497 548,54**	**950 409,02**	**3 510,00**	**168 272,01**
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	1 495 302,96	0,00	0,00	497 548,54	892 460,61	3 510,00	101 783,81
c	wytworzenie we własnym zakresie	124 436,61	0,00	0,00	0,00	57 948,41	0,00	66 488,20
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	nieodpłatnie otrzymane, darowizna w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nieodpłatne otrzymanie na podstawie umów offsetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j	zwiększenia wartosci godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	-597 167,54	0,00	0,00	0,00	-114 424,03	-14 692,46	-468 051,05
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	-597 167,54	0,00	0,00	0,00	-114 424,03	-14 692,46	-468 051,05
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie przekazane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmniejszenie zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - umorzenie**	**-40 818 163,03**	**0,00**	**-621 029,76**	**-16 651 491,42**	**-19 232 380,83**	**-1 911 774,13**	**-2 401 486,89**
7	**Bilans otwarcia - umorzenie**	**-37 454 230,68**	**0,00**	**-600 996,60**	**-15 272 797,47**	**-17 399 195,80**	**-1 734 979,37**	**-2 446 261,44**
8	**Zwiększenia**	**-3 955 343,39**	**0,00**	**-20 033,16**	**-1 378 693,95**	**-1 942 122,61**	**-191 487,22**	**-423 006,45**
a	amortyzacja za okres sprawozdawczy	-3 955 343,39	0,00	-20 033,16	-1 378 693,95	-1 942 122,61	-191 487,22	-423 006,45
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zmiana grupy / przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zwiększenia wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Zmniejszenia**	**591 411,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**108 937,58**	**14 692,46**	**467 781,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	591 411,04	0,00	0,00	0,00	108 937,58	14 692,46	467 781,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie przekazane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zmiana grupy / przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmniejszenie zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Bilans zamknięcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	**Bilans otwarcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	**Utworzenie odpisów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Rozwiązanie odpisów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**Wykorzystanie odpisów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Lp.	Tytuł	Rzeczowe aktywa trwałe razem	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
A	**Bilans otwarcia - rzeczowy majątek trwały - wartość netto**	**15 618 697,99**	**0,00**	**1 983 487,00**	**9 249 426,39**	**2 499 765,46**	**559 135,68**	**1 326 883,46**
1	**Bilans zamknięcia - rzeczowy majątek trwały - wartość netto**	**47 054 700,57**	**0,00**	**1 382 490,40**	**31 664 069,45**	**12 425 352,43**	**389 886,93**	**1 192 901,36**
2	**Bilans zamknięcia - rzeczowy majątek trwały - wartość brutto**	**84 508 931,25**	**0,00**	**1 983 487,00**	**46 936 866,92**	**29 824 548,23**	**2 124 866,30**	**3 639 162,80**
3	**Bilans otwarcia-rzeczowy majątek trwały- wartość brutto**	**49 952 446,60**	**0,00**	**1 983 487,00**	**23 299 365,87**	**19 234 607,63**	**2 103 450,63**	**3 331 535,47**
	Bilans otwarcia - rzeczowy majątek trwały - wartość brutto	49 952 446,60	0,00	1 983 487,00	23 299 365,87	19 234 607,63	2 103 450,63	3 331 535,47
	Bilans otwarcia - rzeczowy majątek trwały - korekty do wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Różnice kursowe z przeliczenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**35 459 761,55**	**0,00**	**0,00**	**23 637 501,05**	**11 453 869,58**	**39 640,00**	**328 750,92**
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	30 316 763,09	0,00	0,00	18 637 501,05	11 324 664,87	39 640,00	314 957,17
c	wytworzenie we własnym zakresie	142 998,46	0,00	0,00	0,00	129 204,71	0,00	13 793,75
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	nieodpłatnie otrzymane, darowizna w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nieodpłatne otrzymanie na podstawie umów offsetowych	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j	zwiększenia wartosci godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	-903 276,90	0,00	0,00	0,00	-863 928,98	-18 224,33	-21 123,59
a	sprzedaż	-8 578,27	0,00	0,00	0,00	-8 578,27	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie przekazane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zmiana grupy / przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	-894 698,63	0,00	0,00	0,00	-855 350,71	-18 224,33	-21 123,59
	sprzedaż - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	likwidacja - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmniejszenie zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - umorzenie**	**-37 454 230,68**	**0,00**	**-600 996,60**	**-15 272 797,47**	**-17 399 195,80**	**-1 734 979,37**	**-2 446 261,44**

	Bilans otwarcia - umorzenie - po korekcie wartosci godziwej	**-34 333 748,61**	**0,00**	**0,00**	**-14 049 939,48**	**-16 734 842,17**	**-1 544 314,95**	**-2 004 652,01**
7	**Bilans otwarcia - umorzenie**	**-34 333 748,61**	**0,00**	**0,00**	**-14 049 939,48**	**-16 734 842,17**	**-1 544 314,95**	**-2 004 652,01**
	Bilans otwarcia - umorzenie - korekty do wartości godziwej	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Różnice kursowe z przeliczenia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Zwiększenia**	**-4 005 150,29**	**0,00**	**-600 996,60**	**-1 222 857,99**	**-1 514 850,84**	**-207 132,13**	**-459 312,73**
a	amortyzacja za okres sprawozdawczy	-3 424 186,91	0,00	-20 033,22	-1 222 857,99	-1 514 850,84	-207 132,13	-459 312,73
	amortyzacja wg wartosci godziwej za okres sprawozdawczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zmiana grupy / przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	-580 963,38	0,00	-580 963,38	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zwiększenia wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Zmniejszenia**	**884 668,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**850 497,21**	**16 467,71**	**17 703,30**
a	sprzedaż	4 654,24	0,00	0,00	0,00	4 654,24	0,00	0,00
b	likwidacja	880 013,98	0,00	0,00	0,00	845 842,97	16 467,71	17 703,30
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatnie przekazane, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zmiana grupy / przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	likwidacja - zmiana wartosci godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	zmniejszenie zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Bilans zamknięcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilans otwarcia - odpisy aktualizujące po korekcie wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Bilans otwarcia - odpisy aktualizujące**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilans otwarcia - odpisy aktualizujące - korekty do wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Utworzenie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 3.1
Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
1	Grunty użytkowane wieczyście - razem	1 362 457,24	1 382 490,40
2	Grunty użytkowane wieczyście - środki trwałe	1 362 457,24	1 382 490,40
3	Grunty użytkowane wieczyście - inwestycje	0,00	0,00

Nota nr 3.2
Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Środki trwałe pozabilansowe razem**	**0,00**	**0,00**
1	**Wartość środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:**	**0,00**	**0,00**
a	używane na podstawie dzierżawy	0,00	0,00
b	używane na podstawie najmu	0,00	0,00
2	**Wartość środków trwałych używanych na podstawie leasingu operacyjnego**	**0,00**	**0,00**
3	**Wartość pozostałych środków trwałych pozabilansowych**	**0,00**	**0,00**

Nota nr 4

Tabela ruchu nakładów na środki trwałe w budowie oraz zaliczki na poczet środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie
A	**Bilans otwarcia - środki trwałe w budowie - wartość netto**	163 699,00	0,00
1	**Bilans zamknięcia - środki trwałe w budowie - wartość netto**	365 245,67	65 070,00
2	**Bilans zamknięcia - środki trwałe w budowie - wartość brutto**	365 245,67	65 070,00
a	Bilans otwarcia - środki trwałe w budowie - wartość brutto	163 699,00	0,00
3	**Zwiększenia**	**2 005 624,85**	**103 008,99**
a	poniesione nakłady	1 969 226,52	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	-1 540,66	0,00
d	inne zwiększenia śr trw w bud / przekazanie zaliczek	37 938,99	103 008,99
4	**Zmniejszenia**	**-1 804 078,18**	**-37 938,99**
a	przekazanie na środki trwałe	-1 084 252,04	0,00
b	przekazanie na wartości niematerialne i prawne	-184 338,61	0,00
c	przekazanie na nieruchomości	-497 548,54	0,00
d	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00	0,00
e	spisanie poniesionych nakładów	0,00	0,00
f	przeniesienie na inwestycje	0,00	0,00
g	przekazanie na śr. trwałe (leasing)	0,00	0,00
h	przekazanie na śr. trwałe (poza leasingiem)	0,00	0,00
i	utworzenie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
j	inne zmniejszenia śr trw w bud / rozliczenie zaliczek	-37 938,99	-37 938,99

Nota nr 5
Należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1	Należności długoterminowe brutto od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe brutto od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności długoterminowe brutto od jednostek pozostałych	0,00	0,00

Nota nr 6

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych w okresie od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących inwestycji długoterminowych przedstawia Nota 42. Uszczegółowienie pozycji "inne papiery wartościowe" zaprezentowano w nocie 46.

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - od jednostek pozostałych

Lp.	Tytuł	Nieruchomości stanowiące inwestycje długoterminowe	Wartości niematerialne i prawne stanowiące inwestycje długoterminowe	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe
A	**Bilans otwarcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - inwestycje długoterminowe - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-inwestycje długoterminowe -wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	objęcie udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przeniesienie środków trwałych, PWUG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wzrost wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j	zwiększenia wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - od jednostek pozostałych zaangażowanych w kapitale

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe
A	**Bilans otwarcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - inwestycje długoterminowe - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-inwestycje długoterminowe -wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	objęcie udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przeniesienie środków trwałych, PWUG	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wzrost wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
f	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
h	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
j	zwiększenia wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
f	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finanswych - od jednostek powiązanych wg metody praw własności

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe
A	**Bilans otwarcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - inwestycje długoterminowe - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-inwestycje długoterminowe -wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	objęcie udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przeniesienie środków trwałych, PWUG	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wzrost wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
f	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
h	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
j	zwiększenia wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
f	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - od jednostek powiązanych wg metody pełnej

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe
A	**Bilans otwarcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**5 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**5 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - inwestycje długoterminowe - wartość brutto**	**5 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia - inwestycje długoterminowe - wartość brutto**	**5 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	objęcie udziałów / akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przeniesienie środków trwałych, PWUG	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wzrost wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
f	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
h	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00
i	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
j	zwiększenia wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
f	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 7.1
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Odniesione na wynik finansowy	Odniesione na kapitał własny	Odniesione na ujemną wartość firmy
A	**Bilans zamknięcia - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wartość netto**	**3 096 626,00**	**3 096 626,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wartość brutto**	**3 096 626,00**	**3 096 626,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans otwarcia - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wartość brutto**	**4 722 302,00**	**4 722 302,00**	**0,00**	**0,00**
3	Zwiększenie wartości brutto - utworzenie	3 096 626,00	3 096 626,00	0,00	0,00
4	Zwiększenie wartości brutto - utworzenie - z tytułu zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmniejszenie wartości brutto - rozwiązanie	-4 722 302,00	-4 722 302,00	0,00	0,00
6	Zmniejszenie wartości brutto - rozwiązanie - z tytułu zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
7	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Bilans zamknięcia - odpisy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	**Bilans otwarcia-odpisy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	Zwiększenie - utworzenie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zmniejszenie - rozwiązanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7.2

Informacje o tytułach innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2020 roku Przekształcone dane porównawcze
A	**Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	Koszty trwających prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Koszty trwających uruchomień produkcji	0,00	0,00	0,00
3	Koszty trwających prac wdrożeniowych	0,00	0,00	0,00
4	Koszty gwarancji dobrego wykonania umów	0,00	0,00	0,00
5	Koszty istotnych remontów o długoterminowym efekcie	0,00	0,00	0,00
6	Koszty finansowe dot. gwarancji i poręczeń długoterminowych	0,00	0,00	0,00
7	Pozostałe	0,00	0,00	0,00

Nota nr 8

Informacja o dokonanych w roku obrotowym odpisach aktualizujących zapasy od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących zapasy przedstawia Nota 42

Lp.	Tytuł	Zapasy	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy
A	**Bilans zamknięcia - wartosci netto - zapasy**	**4 203 625,47**	**2 006 626,33**	**1 254 284,65**	**68 960,92**	**0,00**	**873 753,57**
1	**Bilans zamknięcia - wartości brutto - zapasy**	**5 553 485,15**	**3 224 093,49**	**1 386 677,17**	**68 960,92**	**0,00**	**873 753,57**
2	**Bilans zamknięcia - odpisy**	**-1 349 859,68**	**-1 217 467,16**	**-132 392,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia - odpisy**	**-1 156 082,86**	**-1 034 207,11**	**-121 875,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**-428 786,10**	**-415 275,29**	**-13 510,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	-428 786,10	-415 275,29	-13 510,81	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**235 009,28**	**232 015,24**	**2 994,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	235 009,28	232 015,24	2 994,04	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 9

Informacje o odpisach aktualizujących należności krótkoterminowe.

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących należności krótkoterminowych przedstawia Nota 42

Nota nr 9.1

Informacje o odpisach aktualizujących należności krótkoterminowe w odniesieniu do poszczególnych pozycji

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Należności krótkoterminowe brutto**	**20 879 585,32**	**12 858 361,91**
1	**Należności krótkoterminowe brutto od jednostek powiązanych, z tego**	**15 796 369,54**	**6 544 829,34**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	15 781 220,25	6 529 680,05
-	do 12 miesięcy	15 781 220,25	6 529 680,05
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	15 149,29	15 149,29
2	**Należności krótkoterminowe brutto od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	**Należności krótkoterminowe brutto od pozostałych jednostek, z tego**	**5 083 215,78**	**6 313 532,57**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	2 226 303,46	5 836 234,84
-	do 12 miesięcy	2 226 303,46	5 836 234,84
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 188 718,00	222 675,00
c	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d	inne	1 668 194,32	254 622,73
B	**Odpisy aktualizujące wartość należności**	**0,00**	**0,00**
1	**Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych, z tego**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	**Odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00

3	**Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek, z tego**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
c	inne	0,00	0,00
C	**Należności krótkoterminowe netto**	**20 879 585,32**	**12 858 361,91**
1	**Należności krótkoterminowe netto od jednostek powiązanych, z tego**	**15 796 369,54**	**6 544 829,34**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	15 781 220,25	6 529 680,05
-	do 12 miesięcy	15 781 220,25	6 529 680,05
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	15 149,29	15 149,29
2	**Należności krótkoterminowe netto od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	**Należności krótkoterminowe netto od pozostałych jednostek, z tego**	**5 083 215,78**	**6 313 532,57**
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	2 226 303,46	5 836 234,84
-	do 12 miesięcy	2 226 303,46	5 836 234,84
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 188 718,00	222 675,00
c	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d	inne	1 668 194,32	254 622,73

Nota nr 9.2

Informacje o zmianie stanu odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących należności razem	Wartość odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	Wartość odpisów aktualizujących należności pozostałe od jednostek powiązanych	Wartość odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	Wartość odpisów aktualizujących należności pozostałe od jednostek pozostałych
A	**Bilans zamknięcia - odpisy - należności**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	**Bilans otwarcia - odpisy - należności**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Zwiększenie**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar wyniku lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Zmniejszenie**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	0,00	Tytuł	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 10

Informacje o zmianie stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Wyjaśnienia do noty oraz przyczyny dokonania odpisów aktualizujących stanu krótkoterminowych aktywów finansowych przedstawia Nota 42. Uszczegółowienie pozycji "inne papiery wartościowe" zaprezentowano w nocie 46.

Informacje o zmianie stanu krótkoterminowych aktywów finansowych (od jednostek pozostałych)

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe
A	**Bilans otwarcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-krótkoterminowe aktywa finansowe-wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Bilans otwarcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Bilans otwarcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość brutto - korekty do wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Różnice kursowe z przeliczenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	spłata odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia - odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia - odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje o zmianie stanu krótkoterminowych aktywów finansowych (od jednostek powiązanych wg metody praw własności)

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe
A	**Bilans otwarcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-krótkoterminowe aktywa finansowe-wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	spłata odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia - odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia - odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tytuł

Informacje o zmianie stanu krótkoterminowych aktywów finansowych (od jednostek powiązanych wg metody pełnej)

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje krótkoterminowe
A	**Bilans otwarcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans zamknięcia - krótkoterminowe aktywa finansowe - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Bilans otwarcia-krótkoterminowe aktywa finansowe-wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Zwiększenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	zakup / udzielenie pożyczki/ nal. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Zmniejszenia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata pożyczki i cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	spłata odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Bilans zamknięcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Bilans otwarcia - odpis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	Zwiększenia - odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenia - odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 11
Struktura środków pieniężnych

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Struktura środków pieniężnych**	**28 770 666,08**	**20 327 310,25**
1	Środki pieniężne w kasie	29 155,18	28 473,80
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 198 999,17	4 638 488,17
3	Lokaty terminowe o terminie zapadalności do 3 m-cy	22 542 511,73	15 660 348,28
4	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
5	Inne środki pieniężne (do 3 m-cy)	0,00	0,00
6	Inne aktywa pieniężne - czeki, weksle płatne w terminie do 3 m-cy	0,00	0,00

Nota nr 12
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**1 347 138,00**	**2 211 170,44**
1	**Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów**	**1 003 669,43**	**2 085 008,13**
a	koszty ubezpieczeń majątkowych dotyczące przyszłych okresów	14 100,31	0,00
b	krótkoterminowe prowadzone prace rozwojowe	974 124,25	2 050 718,28
c	krótkoterminowe prowadzone prace uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
d	krótkoterminowe prowadzone prace wdrożeniowe	0,00	0,00
e	koszty gwarancji dobrego wykonania umów dotyczących przyszłych okresów	0,00	0,00
f	koszty usług wsparcia dotyczące przyszłych okresów	0,00	0,00
g	koszty mediów dotyczące przyszłych okresów (gaz, energia, itp.)	0,00	0,00
h	koszt prenumeraty i abonamentów dotyczące przyszłych okresów	15 444,87	3 412,75
i	koszty opłat licencyjnych dotyczące przyszłych okresów	0,00	0,00
j	koszty istotnych remontów do rozliczenia w następnym okresie	0,00	0,00
k	koszty finansowe do rozliczenia w następnym okresie -gwarancje bankowe, poręczenia	0,00	30 877,10
l	opłacony z góry czynsz za najem pomieszczeń	0,00	0,00
m	pozostałe krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
2	**Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe**	**137 480,58**	**126 162,31**
a	podatek Vat do odliczenia w przyszłym okresie	110 010,28	111 649,87
b	akcyza do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	0,00
c	inne pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	27 470,30	14 512,44
3	**Aktywa dotyczące kontraktów długoterminowych**	**205 987,99**	**0,00**
a	wartość zafakturowanych przedpłat pod realizację przyszłych dostaw	0,00	0,00
b	równowartość niezafakturowanych przychodów dotyczących kontraktów długoterminowych	0,00	0,00
c	koszty kontraktów długoterminowych dotyczące przyszłych okresów	205 987,99	0,00

Nota nr 13
Należne wpłaty na kapitał zakładowy

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku
I	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu**	**0,00**
A	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00
1	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00
2	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00
II	**Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu**	**0,00**

Nota nr 14
Akcje (udziały) własne

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku
I	**Akcje (udziały) własne na początek okresu**	**7 918 140,23**
A	Zmiany akcji (udziałów) własnych	272 154,96
1	Zwiększenie akcji (udziałów) własnych	272 154,96
-	Zmiany akcji własnych - emisji akcji (wydania udziałów)	0,00
-	Zmiany akcji własnych - inne zwiększenia	272 154,96
2	Zmniejszenie akcji (udziałów) własnych	0,00
-	Zmiany akcji własnych - sprzedaż	0,00
-	Zmiany akcji własnych - inne zmniejszenia	0,00
II	**Akcje (udziały) własne na koniec okresu**	**8 190 295,19**

Nota nr 15
Zmiana stanu kapitału mniejszości od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Powyższa nota nie dotyczy jednostkowego sprawozdania finansowego

Nota nr 16
Zmiana w stanie ujemnej wartości firmy od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Ujema wartość firmy	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne
A	**Bilans zamknięcia - ujemna wartość firmy - wartość netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans zamknięcia - ujemna wartość firmy - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans otwarcia - ujemna wartość firmy - wartość brutto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Zwiększenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	nabycie akcji / udziałów w nowej spółce zależnej / włączenie Spółki zależnej do konsolidacji po raz pierwszy	0,00	0,00	0,00
b	nabycie dodatkowych akcji / udziałów w spółce	0,00	0,00	0,00
c	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
d	zmiana statusu Spółki	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00
4	**Zmniejszenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	sprzedaż akcji / udziałów w spółce zależnej / likwidacja	0,00	0,00	0,00
b	zmiana statusu spółki	0,00	0,00	0,00
c	korekta ceny nabycia	0,00	0,00	0,00
d	amortyzacja ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00
5	**Bilans zamknięcia - odpisy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6	**Bilans otwarcia - odpisy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	**Zwiększenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	utworzenie bieżącego odpisu wartości firmy	0,00	0,00	0,00
b	utworzenie odpisów aktualizujących - pozostałe	0,00	0,00	0,00
8	**Zmniejszenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	bieżący odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00
b	za lata ubiegłe z tytułu włączenia spółki do konsolidacji	0,00	0,00	0,00
c	sprzedaż akcji / udziałów w spółce zależnej / likwidacja	0,00	0,00	0,00
d	inne zmniejszenia odpisów wartości firmy	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17
Rezerwy na zobowiązania

Nota nr 17.1
Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Odniesiona na wynik finansowy	Odniesiona na kapitał własny	Odniesiona na ujemna wartość firmy
A	**Bilans zamknięcia - rezerwa na odroczony podatek dochodowy**	**43 682,00**	**43 682,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Bilans otwarcia-rezerwa na odroczony podatek dochodowy**	**29 468,00**	**29 468,00**	**0,00**	**0,00**
2	**Bilans otwarcia - rezerwa na odroczony podatek dochodowy - korekty do wartosci godziwej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Zwiększenie**	**43 682,00**	**43 682,00**	**0,00**	**0,00**
a	utworzenie rezerwy na nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zwiekszenie dotyczące utworzenia rezerwy z tytułu zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
c	utworzenie rezerwy na odroczony podatek dochodowy	43 682,00	43 682,00	0,00	0,00
4	**Zmniejszenie**	**-29 468,00**	**-29 468,00**	**0,00**	**0,00**
a	zmniejszenie rozwiązania rezerwy z tytułu zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-29 468,00	-29 468,00	0,00	0,00

Nota nr 17.2

Zmiana stanu rezerwy długoterminowej na świadczenia emerytalne i podobne od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Rezerwy długoterminowe na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	Rezerwy długoterminowe na nagrody jubileuszowe	Rezerwy długoterminowena na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy długoterminowe na ZFŚS na rzecz byłych pracowników	Rezerwy długoterminowe - pozostałe
A	Bilans zamknięcia	4 172 177,00	277 995,00	2 031 508,00	1 192 861,00	669 813,00	0,00
1	Bilans otwarcia	4 621 141,69	298 966,98	2 243 219,17	1 248 283,70	830 671,84	0,00
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	4 172 177,00	277 995,00	2 031 508,00	1 192 861,00	669 813,00	0,00
4	Rozwiązania rezerw	-4 621 141,69	-298 966,98	-2 243 219,17	-1 248 283,70	-830 671,84	0,00
5	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17.3

Zmiana stanu rezerwy krótkoterminowej na świadczenia emerytalne i podobne od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze	Rezerwy krótkoterminowe na nagrody jubileuszowe	Rezerwy krótkoterminowe na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy krótkoterminowe na ZFŚS na rzecz byłych pracowników	Rezerwy krótkoterminowe - pozostałe
A	Bilans zamknięcia	1 287 667,00	33 844,00	260 059,00	160 960,00	13 632,00	819 172,00
1	Bilans otwarcia	1 129 022,03	62 390,06	411 715,23	149 679,52	1 291,90	503 945,32
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	1 287 667,00	33 844,00	260 059,00	160 960,00	13 632,00	819 172,00
4	Rozwiązania rezerw	-153 868,18	-62 390,06	-29 681,60	-55 546,30	-1 291,90	-4 958,32
5	Wykorzystanie rezerw	-975 153,85	0,00	-382 033,63	-94 133,22	0,00	-498 987,00

Nota nr 17.4
Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Pozostałe rezerwy długoterminowe	Rezerwy długoterminowe na zobowiązania, w tym odsetki	Rezerwy długoterminowe na kary umowne i odszkodowania	Rezerwy długoterminowe na koszty postępowania sądowego	Rezerwy długoterminowe na naprawy gwarancyjne	Rezerwy długoterminowe na wynagrodzenie biegłego rewidenta	Rezerwy długoterminowe na premie i nagrody dla pracowników	Rezerwy długoterminowe - pozostałe
A	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rozwiązania rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17.5
Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Lp.	Tytuł	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	Rezerwy krótkoterminowe na zobowiązania, w tym odsetki	Rezerwy krótkoterminowe na kary umowne i odszkodowania	Rezerwy krótkoterminowe na koszty postępowania sądowego	Rezerwy krótkoterminowe na naprawy gwarancyjne	Rezerwy krótkoterminowe na wynagrodzenie biegłego rewidenta	Rezerwy krótkoterminowe na premie i nagrody dla pracowników	Rezerwy krótkoterminowe - pozostałe
A	Bilans zamknięcia	3 565 186,26	820 849,35	1 873 041,76	0,00	500 000,00	33 200,00	338 095,15	0,00
1	Bilans otwarcia	4 710 940,27	790 104,11	2 323 387,86	0,00	1 240 917,83	13 400,00	343 130,47	0,00
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	1 017 820,59	146 525,44	0,00	0,00	500 000,00	33 200,00	338 095,15	0,00
4	Rozwiązania rezerw	-693 804,97	-69 780,20	-292 094,30	0,00	0,00	0,00	-331 930,47	0,00
5	Wykorzystanie rezerw	-1 469 769,63	-46 000,00	-158 251,80	0,00	-1 240 917,83	-13 400,00	-11 200,00	0,00

Nota nr 18
Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Zobowiązania długoterminowe**	**14 592 416,27**	**16 166 418,29**
1	**Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe - leasing finansowy	0,00	0,00
b	zaliczki otrzymane	0,00	0,00
c	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	**Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
3	**Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych**	**14 592 416,27**	**16 166 418,29**
a	kredyty i pożyczki	14 592 416,27	15 992 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe - leasing finansowy	0,00	0,00
d	zaliczki otrzymane	0,00	0,00
e	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	174 418,29

Nota nr 19
Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**24 046 041,93**	**9 275 912,12**
1	**Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**	**2 538 571,40**	**657 181,98**
a	pożyczki	0,00	0,00
b	zobowiązania krótkoterminowe tyt. cash pooling	0,00	0,00
b	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	2 538 571,40	470 083,08
c	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
d	zaliczki otrzymane dot. sprzedaży niezaliczanej do podstawowej dział. operacyjnej (sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych)	0,00	187 098,90
e	inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
2	**Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c	inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
3	**Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek pozostałych**	**21 300 994,41**	**8 426 989,41**
a	kredyty i pożyczki	2 004 000,00	2 004 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania krótkoterminowe finansowe - umowy leasingu finansowego	0,00	0,00
d	inne zobowiązania krótkoterminowe finansowe	0,00	0,00
e	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	8 912 372,64	1 689 402,68
f	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
g	zaliczki otrzymane na dostawy	2 552 198,62	2 312 942,62
h	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
i	z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	7 321 187,51	1 910 790,12
j	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 101,93	90 255,15
k	inne zobowiązania krótkoterminowe	429 133,71	419 598,84

4	**Fundusze specjalne**	**206 476,12**	**191 740,73**

Nota nr 20
Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2020 roku Przekształcone dane porównawcze
A	**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	**11 838 367,22**	**22 303 914,29**	**22 303 914,29**
1	**Długoterminowe**	**5 988 257,30**	**6 133 370,16**	**6 133 370,16**
a	aktywa otrzymane w ramach umów offsetu	4 645 833,22	4 770 833,26	4 770 833,26
b	nieodpłatnie otrzymane aktywa podlegające amortyzacji	0,00	0,00	0,00
c	dotacje na prace rozwojowe	0,00	0,00	0,00
d	dotacje na zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00
e	dotacje na zakup WNiP	0,00	0,00	0,00
f	darowizna środków trwałych	0,00	79,72	79,72
g	długoterminowych	0,00	0,00	0,00
h	przychody przyszłych okresów dot. udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
i	pozostałe	1 342 424,08	1 362 457,18	1 362 457,18

2	**Krótkoterminowe**	**5 850 109,92**	**16 170 544,13**	**16 170 544,13**
a	aktywa otrzymane w ramach umów offsetu	125 000,04	125 000,04	125 000,04
b	zaliczki na realizację prac badawczych	0,00	0,00	0,00
c	dotacje na prace rozwojowe	0,00	0,00	0,00
d	dotacje na zakup środków trwałych	0,00	0,00	0,00
e	dotacje na zakup WNiP	0,00	0,00	0,00
f	amortyzacja środków trwałych i WNiP zakupionych z dotacji	0,00	0,00	0,00
g	darowizna środków trwałych	79,72	560,04	560,04
h	faktury wystawione po dniu bilansowym	0,00	0,00	0,00
i	czynsz za wynajem opłacony z góry	0,00	0,00	0,00
j	wystawione, nie zapłacone noty księgowe	0,00	0,00	0,00
k	długoterminowych	0,00	0,00	0,00
l	przychody przyszłych okresów dot. udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
m	pozostałe	5 725 030,16	16 044 984,05	16 044 984,05
3	**Ujemna wartość firmy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów pozostałe składają się z następujacych pozycji :

- GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU ROZL. KRÓTKOTERMINOWE: 20 033,16
- KONTRAKTY DŁUGOTERMINOWE : 5 704 997,00

Nota nr 21
Przychody netto ze sprzedaży

Nota nr 21.1
Informacje o strukturze rzeczowej przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów netto razem:**	**110 447 290,57**	**62 915 376,17**
1	**Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:**	**110 375 448,32**	**62 902 736,70**
a	przychody ze sprzedaży usług:	68 461 756,98	24 008 448,33
-	przychody ze sprzedaży usług specjalnych	68 077 105,63	23 538 893,65
-	przychody ze sprzedaży usług cywilnych	356 067,47	275 000,00
-	przychody ze sprzedaży usług pozaprodukcyjnych	28 583,88	194 554,68
b	przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych:	40 372 171,34	37 408 248,37
-	przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych produkcji specjalnej	40 372 171,34	37 408 248,37
-	przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych produkcji cywilnej	0,00	0,00
c	przychody ze sprzedaży prac badawczo-rozwojowych, w tym:	0,00	0,00
-	usługi badawczo-rozwojowe	0,00	0,00
-	usługi badawczo-rozwojowe (PKWiU 72.19)	0,00	0,00
-	prace finansowane z dotacji	0,00	0,00
d	przychody z programu PMG - jedn, poz. kraj	1 541 520,00	1 486 040,00
2	**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:**	**71 842,25**	**12 639,47**
a	towary	0,00	0,00
b	materiały	71 842,25	12 639,47

Nota nr 21.2
Informacje o strukturze terytorialnej przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**	110 447 290,57	62 915 376,17
1	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług**	110 375 448,32	62 902 736,70
a	od jednostek powiązanych	31 629 327,51	37 855 561,36
-	kraj	31 629 327,51	37 855 561,36
-	eksport i wdt	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych	78 746 120,81	25 047 175,34
-	kraj	54 595 660,55	20 383 621,73
-	eksport i wdt	24 150 460,26	4 663 553,61
2	**Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów**	71 842,25	12 639,47
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00
-	eksport i wdt	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych	71 842,25	12 639,47
-	kraj	71 842,25	12 639,47
-	eksport i wdt	0,00	0,00

Nota nr 22
Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Koszty rodzajowe**	**106 207 002,38**	**91 607 178,02**
1	Amortyzacja	4 128 792,83	3 551 969,01
2	Zużycie materiałów i energii	36 943 510,90	43 121 279,29
3	Usługi obce	28 153 381,56	9 180 155,25
4	Podatki i opłaty	1 745 243,06	1 486 476,20
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
-	pozostałe podatki i opłaty	1 745 243,06	1 486 476,20
5	Wynagrodzenia	24 664 709,92	24 594 355,77
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 118 936,56	6 405 816,09
-	świadczenia emerytalne	2 244 087,66	2 206 433,91
-	pozostałe ubezpieczenia i świadczenia	3 874 848,90	4 199 382,18
7	Pozostałe koszty rodzajowe	4 420 332,18	3 255 518,29
8	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	32 095,37	11 608,12

Nota nr 23
Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Pozostałe przychody operacyjne**	**3 717 916,11**	**3 704 661,41**
1	**Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych**	**0,00**	**594,84**
a	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
b	środków trwałych	0,00	594,84
c	środków trwałych w budowie	0,00	0,00
2	**Dotacje**	**0,00**	**0,00**
a	wpływ dotacji	0,00	0,00
b	rozliczenie dotacji	0,00	0,00
3	**Rozwiązane rezerwy**	**0,00**	**797 773,71**
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	797 773,71
b	rozwiązanie rezerw pracowniczych	0,00	0,00
4	**Rozwiązane odpisy aktualizujące i aktualizacja wartości aktywów niefinansowych**	**235 009,28**	**147 716,73**
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	235 009,28	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa i aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	147 716,73
5	**Pozostałe przychody operacyjne**	**3 482 906,83**	**2 758 576,13**
a	przychody z tytułu dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
b	otrzymane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
c	rozliczenie kosztów prac wdrożeniowych	0,00	415 203,74
d	odpisanie przedawnionych zobowiązań	4 051,38	0,00
e	rozliczenie dotacji	0,00	0,00
f	rozliczenie offsetu	125 000,04	104 166,70
g	nieodpłatne otrzymanie materiałów	0,00	0,00
h	otrzymane koszty sądowe	0,00	0,00
i	różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00
j	zwrot kosztów za lata ubiegłe	0,00	0,00
k	darowizna	560,04	0,00
l	Wsparcie w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej (Covid-19)	0,00	2 132 552,01
ł	pozostałe przychody operacyjne	3 353 295,37	106 653,68

Nota nr 24
Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Pozostałe koszty operacyjne**	**4 250 002,68**	**1 724 532,40**
1	**Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych**	**0,00**	**0,00**
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
2	**Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów**	**428 786,10**	**110 905,09**
a	aktywów trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
d	należności	0,00	0,00
e	zapasów	428 786,10	110 905,09
3	**Inne koszty operacyjne**	**3 821 216,58**	**1 613 627,31**
a	darowizny	12 700,00	25 288,35
b	rezerwy	6 550,00	452 461,52
c	koszty zaniechanej inwestycji	0,00	0,00
d	pozostałe koszty operacyjne	3 801 966,58	1 135 877,44

Nota nr 25
Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Przychody finansowe**	**10 756,34**	**1 660 052,27**
1	**Dywidendy i udziały w zyskach**	**7 210,15**	**5 003,00**
a	od jednostek powiązanych:	7 210,15	5 003,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 210,15	5 003,00
-	w których jednostka nie posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	w których jednostka nie posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2	**Przychody z tytułu odsetek**	**3 546,19**	**137 300,54**
a	Otrzymane odsetki	3 546,19	137 300,54
-	dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
-	pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
-	pozostałe aktywa	3 546,19	137 300,54
-	odpisy aktualizujące odsetki - rozwiązanie	0,00	0,00
-	tyt. cash poolingu	0,00	0,00
b	Nie otrzymane odsetki w terminie do 3 miesięcy	0,00	0,00
-	dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
-	pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
-	pozostałe aktywa	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - rozwiązanie	0,00	0,00
-	tyt. cash poolingu	0,00	0,00
c	Nie otrzymane odsetki w terminie od 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
-	pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
-	pozostałe aktywa	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - rozwiązanie	0,00	0,00
d	Nie otrzymane odsetki w terminie powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
-	pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
-	pozostałe aktywa	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - rozwiązanie	0,00	0,00
3	**Zysk ze zbycia inwestycji**	**0,00**	**0,00**
4	**Aktualizacja wartości inwestycji**	**0,00**	**0,00**
a	Aktualizacja wartości inwestycji tyt. udziałów	0,00	0,00
b	Aktualizacja wartości inwestycji tyt. pożyczki	0,00	0,00
c	Aktualizacja wartości inwestycji pozostałe	0,00	0,00
5	**Inne przychody finansowe**	**0,00**	**1 517 748,73**
a	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	1 517 748,73
b	Inne pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00

Nota nr 26
Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
A	**Koszty finansowe**	**1 256 137,32**	**466 211,40**
1	**Koszty z tytułu odsetek**	**1 066 350,78**	**392 382,10**
a	Zapłacone odsetki	353 699,07	392 074,10
-	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
-	pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	długoterminowe zobowiązania finansowe	353 225,22	0,00
-	pozostałe pasywa	473,85	392 074,10
-	odpisy aktualizujące odsetki - utworzenie	0,00	0,00
-	tyt. cash poolingu	0,00	0,00
b	Naliczone odsetki w terminie do 3 miesięcy	108 235,44	308,00
-	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
-	pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	pozostałe pasywa	108 235,44	308,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - utworzenie	0,00	0,00
-	tyt. cash poolingu	0,00	0,00
c	Naliczone odsetki w terminie od 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
-	pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	pozostałe pasywa	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - utworzenie	0,00	0,00
d	Naliczone odsetki w terminie powyżej 12 miesięcy	604 416,27	0,00
-	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
-	pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	długoterminowe zobowiązania finansowe	604 416,27	0,00
-	pozostałe pasywa	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - utworzenie	0,00	0,00
2	**Strata ze zbycia inwestycji**	**0,00**	**0,00**
3	**Aktualizacja wartości inwestycji**	**0,00**	**0,00**
a	Aktualizacja wartości inwestycji tyt. udziałów	0,00	0,00
b	Aktualizacja wartości inwestycji tyt. pożyczki	0,00	0,00
c	Aktualizacja wartości inwestycji pozostałe	0,00	0,00
4	**Inne koszty finansowe**	**189 786,54**	**73 829,30**
a	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	14 854,44	0,00
b	Świadczenia pracownicze - efekt zmiany stopy dyskonta	0,00	0,00
c	Inne pozostałe koszty finansowe	174 932,10	73 829,30

Nota nr 27
Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	1.01.2021 roku - 31.12.2021 roku
1	**Przychody podlegające opodatkowaniu**	**102 389 900,27**
a	Przychody bilansowe (+) z innych źródeł	**115 013 714,71**
b	Przychody z innych źródeł zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (-)	**-2 428 097,17**
c	Przychody z innych źródeł niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym (-)	**-23 916,10**
d	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych (+)	**2 683 947,98**
e	Przychody podatkowe z innych źródeł przychodów nie uwzględnione w podstawie opodatkowania (strata na działalności operacyjnej) (-)	**-12 855 749,15**
f	Przychody bilansowe (+) ze źródeł kapitałowych	**0,00**
g	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (-)	**0,00**
h	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym (-)	**0,00**
i	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych (+)	**0,00**
j	Przychody z zysków kapitałowych niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym (-)	**0,00**
2	**Koszty podlegające opodatkowaniu**	**-97 674 093,52**
a	Koszty bilansowe (-) z innych źródeł	**-111 044 313,39**
b	Koszty z innych źródeł niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (+)	**9 077 796,40**
c	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w b.r. (+)	**6 736 884,82**
d	Koszty z innych źródeł uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	**-2 444 461,35**
e	Koszty podatkowe z innych źródeł przychodów nie uwzględnione w podstawie opodatkowania (strata na działalności operacyjnej) (+)	**0,00**
f	Koszty bilansowe (-) ze źródeł kapitałowych	**0,00**
g	Koszty z zysków kapitałowych niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (+)	**0,00**
h	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (+)	**0,00**
i	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	**0,00**
j	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (+)	**0,00**
2	**Zmniejszenia podstawy opodatkowania - strata do rozliczenia**	**0,00**
3	**Zmniejsz podst opodat - strata ze źródeł kapit do rozlicz**	**0,00**
4	**Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym darowizny (-) z innych źródeł**	**-116 654,85**
5	**Inne zmiany podstawy opodatkowania z zysków kapitałowych**	**0,00**
6	**Dochód / strata z innych zródeł przychodów**	**4 599 152,00**
7	**Dochód / strata z zysków kapitałowych**	**0,00**
8	**Stawka podatku dochodowego od osób prawnych [%]**	**0,19**
9	**Podatek dochodowy z innycg zródeł (zobowiązanie) (5x19%)**	**873 839,00**
10	**Podatek doch z zysków kapitałowych (zobowiazanie) (5x19%)**	**0,00**
11	**Podatek odroczony (a+b+c)**	**1 641 260,00**
a	Przypis podatkowy	1 370,00
b	Zmiana aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 625 676,00
c	Zmiana rezerwy na odroczony podatek dochodowy	14 214,00
d	Korekty lat poprzednich	0,00
12	**Razem podatek dochodowy**	**2 515 099,00**
13	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)**	**0,00**

Nota nr 28.1

Udziały i akcje w jednostkach zależnych i współzależnych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną

Lp.	Nazwa Spółki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki
1	Cenzin sp. z o.o.	5 000,00		5 000,00	0,54	0,54
	SUMA	5 000,00		5 000,00	0,54	0,54

Tytuł

Nota nr 28.2

Udziały i akcje w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną

Podstawa prawna :1-art.58 ust 1 ze względu na kryterium istotności, **2** – art. 57 ust 2 ze względu na występowanie ograniczeń w sprawowaniu kontroli nad jednostką, **3** – art. 3 ust 1 pkt 39 UoR, wg której tylko Spółka prawa handlowego może być traktowana jako jednostka zależna

Lp.	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy	Podstawa prawna wyłączenia z konsolidacji	Dane uzasadniające odstąpienie od konsolidacji

Tytuł

Nota nr 28.3

Udziały i akcje w jednostkach współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności

Lp.	Nazwa Spółki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy

Nota nr 28.4
Udziały i akcje w pozostałych jednostkach

Lp.	Nazwa Spółki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy

Tytuł

Nota nr 29

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego spółki

Informacje o akcjach uprzywilejowanych przedstawia Nota 43

Lp.										
1	***Akcjonariusz***	**Liczba akcji/udziałów**	**Wartość akcji/udziałów**	**Udział % w kapitale po**	**Udział % w liczbie głosów**					
2	Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.	595 000,00	5 950 000,00	85,00	85,00					
3	Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A.	84 572,00	845 720,00	12,08	12,08					
4	Akcjonariusze mniejszościowi	17 318,00	173 180,00	2,47	2,47					
5	Skarb Państwa Minister Aktywów Państwowych	3 110,00	31 100,00	0,44	0,44					
	SUMA	700 000,00	7 000 000,00	100,00	100,00					

Nota nr 30

Specyfikacja instrumentów finansowych

Charakterystyka poniższych aktywów i pasywów, zgodnie z wymaganiami rozporządzenia została opisana w Nocie 44

Lp.	Wyszczególnienie stan na 31.12.2021 r.	Wartość bilansowa
A	**Aktywa finansowe:**	**28 770 666,08**
1	Przeznaczone do obrotu	0,00
2	Dostępne do sprzedaży	0,00
3	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00
4	Utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
5	Środki pieniężne	28 770 666,08
B	**Zobowiązania finansowe:**	**16 596 416,27**
1	Przeznaczone do obrotu	0,00
2	Inne zobowiązania finansowe	16 596 416,27

Lp.	Wyszczególnienie stan na 31.12.2020 r.	Wartość bilansowa
1	Specyfikacja instrumentów finansowych	38 323 310,25
A	**Aktywa finansowe:**	**20 327 310,25**
	Instrumenty pochodne	0,00
1	Przeznaczone do obrotu	0,00
2	Dostępne do sprzedaży	0,00
3	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00
4	Utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
5	Środki pieniężne	20 327 310,25
B	**Zobowiązania finansowe:**	**17 996 000,00**
-	Instrumenty pochodne	0,00
1	Przeznaczone do obrotu	0,00
2	Inne zobowiązania finansowe	17 996 000,00

Nota nr 31.1

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Zobowiązania długoterminowe**	**14 592 416,27**	**16 166 418,29**
1	**Wobec jednostek powiązanych**	**0,00**	**0,00**
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
2	**Wobec pozostałych jednostek**	**14 592 416,27**	**16 166 418,29**
a	kredyty i pożyczki	14 592 416,27	15 992 000,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	14 592 416,27	15 992 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00
d	inne	0,00	174 418,29
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	0,00	174 418,29
-	okres spłaty od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
-	okres spłaty powyżej 5 lat	0,00	0,00

Nota nr 31.2
Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A	**Zobowiązania warunkowe**	**126 661 773,05**	**104 297 888,38**
1	**Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek powiązanych z tytułu**	**69 487 219,05**	**64 297 888,38**
a	gwarancji	0,00	0,00
b	poręczeń	0,00	0,00
c	weksli	38 708 074,08	25 557 254,97
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	0,00
e	zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00
f	zobowiązań wobec IASE	0,00	0,00
g	zastawu na udziałach/akcjach	0,00	0,00
h	hipoteki	0,00	0,00
i	zastawu na majątku ruchomym	0,00	0,00
j	umorzenia pożyczek	0,00	0,00
k	pozostałe	30 779 144,97	38 740 633,41
2	**Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek pozostałych z tytułu**	**57 174 554,00**	**40 000 000,00**
a	gwarancji	0,00	0,00
b	poręczeń	0,00	0,00
c	weksli	45 924 554,00	40 000 000,00
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	0,00
e	zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00
f	zobowiązań wobec IASE	0,00	0,00
g	zastawu na udziałach/akcjach	0,00	0,00
h	hipoteki	0,00	0,00
i	zastawu na majątku ruchomym	0,00	0,00
j	umorzenia pożyczek	0,00	0,00
k	pozostałe	11 250 000,00	0,00

Nota nr 32
Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku
1	kurs EUR	4,5994	4,6148
2	kurs USD	4,0600	3,7584
3	kurs CHF	4,4484	4,2641
4	kurs GBP	5,4846	5,1327
5	kurs NOK	0,4608	0,4400
6	kurs SEK	0,4486	0,4598
7	kurs DKK	0,6184	0,6202
8	kurs CZK	0,1850	0,1753
9	kurs CAD	3,1920	2,9477
10	kurs JPY	3,5265	3,6484
11	kurs TRY	0,3016	0,5029
12	kurs DZD	0,0000	0,0000
13	kurs INR	5,4616	5,1370
14	kurs RUB	0,0542	0,0501
15	kurs UAH	0,0000	0,0000
16	kurs EGP	0,0000	0,0000

Nota nr 33
Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie stan na 31.12.2021 r.	Razem przeciętna liczba zatrudnionych
1	**Pracownicy ogółem, z tego:**	**333,87**
-	na stanowiskach robotniczych	113,29
-	na stanowiskach nierobotniczych	220,58

Lp.	Wyszczególnienie stan na 31.12.2020 r.	Razem przeciętna liczba zatrudnionych
1	**Pracownicy ogółem, z tego:**	**324,10**
-	na stanowiskach robotniczych	124,42
-	na stanowiskach nierobotniczych	199,68

Nota nr 34

Informacje o wynagrodzeniach organów zarządczych i nadzorczych oraz o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład tych organów

Nota nr 34.1

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej, przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązań w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Lp.	Organ	Wynagrodzenie za rok 2021
A	**Informacja o wynagrodzeniach dla organów zarządzających**	**867 320,58**
1	Zarząd Spółki Dominującej	0,00
2	Zarząd Spółki	645 466,66
3	Rada Nadzorcza Spółki Dominującej	0,00
4	Rada Nadzorcza Spółki	221 853,92

Lp.	Organ	Wynagrodzenie za rok 2020
A	**Informacja o wynagrodzeniach dla organów zarządzających**	**965 695,15**
1	Zarząd Spółki Dominującej	0,00
2	Zarząd Spółki	773 473,33
3	Rada Nadzorcza Spółki Dominującej	0,00
4	Rada Nadzorcza Spółki	192 221,82

Nota nr 34.2

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Lp.	Organ	Wartość
A	**Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze dla organów zarządzających**	**0,00**
1	Zarząd Spółki Dominującej	0,00
2	Zarząd Spółki	0,00
3	Rada Nadzorcza Spółki Dominującej	0,00
4	Rada Nadzorcza Spółki	0,00

Nota nr 35

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Rodzaj usług	Wynagrodzenie za rok 2021
A.	**Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej**	**39 000,00**
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego w wartości księgowej	29 000,00
2	Badanie jednostkowego pakietu konsolidacyjnego w wartości godziwej	3 500,00
3	Badanie sprawozdania skonsolidowanego w wartości księgowej	0,00
4	Badanie skonsolidowanego pakietu w wartości godziwej	0,00
5	Pozostałe usługi - badanie PMG	6 500,00
6	Pozostałe usługi - badanie MSP	0,00
7	Usługi doradcze	0,00
8	Pozostałe usługi - inne	0,00

Lp.	Rodzaj usług	Wynagrodzenie za rok 2020
A.	**Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej**	**16 000,00**
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego w wartości księgowej	13 000,00
2	Badanie jednostkowego pakietu konsolidacyjnego w wartości godziwej	1 000,00
3	Badanie sprawozdania skonsolidowanego w wartości księgowej	0,00
4	Badanie skonsolidowanego pakietu w wartości godziwej	0,00
5	Pozostałe usługi - badanie PMG	2 000,00
6	Pozostałe usługi - badanie MSP	0,00
7	Usługi doradcze	0,00
8	Pozostałe usługi - inne	0,00

Nota nr 36
Proponowany podział wyniku finansowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	**Wynik finansowy za rok bieżący strata/zysk**	**1 454 302,32**
2	Niepodzielone wyniki za lata poprzednie strata/zysk	0,00
3	**Wynik finansowy podzielony**	**1 454 302,32**
a	kapitał rezerwowy	0,00
b	kapitał zapasowy	671 011,62
c	zysk / strata roku bieżącego i straty lat ubiegłych zostaną pokryte z zysków osiągniętych w latach następnych	0,00
d	dywidenda	436 290,70
e	zasilenie ZFŚS	347 000,00
f	nagrody z zysku	0,00
4	**Wynik finansowy niepodzielony**	**0,00**

Nota nr 37

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Transakcje z jednostkami powiązanymi ogółem	AUTOSAN sp. z o.o.	Bydgoskie Zakłady Elektroniczne „BELMA" S.A	Zakłady Mechaniczne „Bumar – Łabędy" S.A.	Zakład Mechaniczny „BUMAR-MIKULCZYCE"S.A.	Cenzin sp. z o.o.	Zakłady Metalowe „DEZAMET" S.A.	Fabryka Broni „Łucznik" Radom sp. z o.o.	ZPS"Gamrat" sp. z o.o.	Huta Stalowa Wola S.A.	HSW Wodociągi sp. z o.o.
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe bez kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	15 796 369,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 416 116,40	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	2 538 571,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody, bez odsetek od pożyczek	31 629 327,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 996 450,89	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	3 837 468,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychodów z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy w rachunku przepływów pieniężnych	7 210,15	0,00	0,00	0,00	0,00	7 210,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach (przychody)	7 210,15	0,00	0,00	0,00	0,00	7 210,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy (zysk z lat ubiegłych w ZZWK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności tyt. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania tyt. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody tyt.odsetek tyt. cash poolingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty tyt.odsetek tyt. cash poolingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Transakcje z jednostkami powiązanymi ogółem	AUTOSAN sp. z o.o.	Bydgoskie Zakłady Elektroniczne „BELMA" S.A	Zakłady Mechaniczne „Bumar – Łabędy" S.A.	Zakład Mechaniczny „BUMAR-MIKULCZYCE"S.A.	Cenzin sp. z o.o.	Zakłady Metalowe „DEZAMET" S.A.	Fabryka Broni „Łucznik" Radom sp. z o.o.	ZPS"Gamrat" sp. z o.o.	Huta Stalowa Wola S.A.	HSW Wodociągi sp. z o.o.
	POWIAZANE	S_AUTOSAN	S_BELMA	S_BUMAR_LABEDY	S_BUMAR_MIKULCZYCE	S_CENZIN	S_DEZAMET	S_FB_LUCZNIK	S_GAMRAT	S_HSW	S_HSW_WOD
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe bez kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	6 544 829,34	0,00	0,00	2 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 987 396,80	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	657 181,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody, bez odsetek od pożyczek	37 855 561,36	0,00	0,00	1 973,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 542 016,47	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	3 206 378,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychodów z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy w rachunku przepływów pieniężnych	5 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	2 891 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach (przychody)	5 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy (zysk z lat ubiegłych w ZZWK)	-2 891 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 37
Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi c.d. od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Jelcz sp. z o.o.	Przedsiębiorstwo Sprzętu Ochronnego „Maskpol" S.A.	Mesko S.A.	MS TFI S.A.	Narzędziownia – Mechanik sp. z o.o.	Zakłady Chemiczne „NITRO-CHEM" S.A.	Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Centrum Techniki Morskiej S.A.	Ośrodek Badawczo–Rozwojowy Urządzeń Mechanicznych OBRUM	PCO S.A.	Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.	PIT-RADWAR S.A.	Rondo sp. z o.o.	ROSOMAK S.A.	PGZ Stocznia Wojenna Sp. z o.o.
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe bez kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 398,38	0,00	25 830,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 092,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody, bez odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	5 696 947,53	0,00	325 404,00	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	28 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 400,00	85 580,00	0,00	3 197 922,77	428 208,34	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychodów z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach (przychody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy (zysk z lat ubiegłych w ZZWK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności tyt. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania tyt. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody tyt.odsetek tyt. cash poolingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty tyt.odsetek tyt. cash poolingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi c.d.od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Jelcz sp. z o.o.	Przedsiębiorstwo Sprzętu Ochronnego „Maskpol" S.A.	Mesko S.A.	MS TFI S.A.	Narzędziownia – Mechanik sp. z o.o.	Zakłady Chemiczne „NITRO-CHEM" S.A.	Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Centrum Techniki Morskiej S.A.	Ośrodek Badawczo–Rozwojowy Urządzeń Mechanicznych OBRUM	PCO S.A.	Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.	PIT-RADWAR S.A.	Rondo sp. z o.o.	ROSOMAK S.A.	PGZ Stocznia Wojenna Sp. z o.o.
	S_JELCZ	S_MASKPOL	S_MESKO	S_MS_TFI	S_NAR_MECH	S_NITRO_CHEM	S_OBR_CTM	S_OBRUM	S_PCO	S_PGZ	S_PIT_RADWAR	S_RONDO	S_ROSOMAK	S_STOCZNIA_WOJENNA
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe bez kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 614,27	0,00	274 690,98	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 055,73	187 098,90	0,00	0,00	0,00
Przychody, bez odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	10 495 478,10	0,00	375 605,00	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	68 400,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 217 638,88	760 433,64	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychodów z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 891 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach (przychody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy (zysk z lat ubiegłych w ZZWK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 891 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 37

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi c.d.od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Stomil – Poznań S.A.	Synergia99 sp. zo.o.	Wojskowe Centralne Biuro Konstrukcyjno-Technologiczne S.A.	Wytwórnia Sprzętu Komunikacyjnego „PZL-KALISZ" S.A.	Wojskowe Zakłady Łączności Nr 1 S.A.	Wojskowe Zakłady Łączności Nr 2 S.A.	Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A.	Wojskowe Zakłady Lotnicze nr 1 S.A.	Wojskowe Zakłady Lotnicze nr 2 S.A.	Wojskowe Zakłady Motoryzacyjne S.A.	Wojskowe Zakłady Uzbrojenia S.A.	Zakłady Mechaniczne „Tarnów" S.A.	ZURAD sp. z o.o.	Spółki powiazane konsolidowane metoda praw własności	Spółki powiazane nie biarace udziału w konsolidacji
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe bez kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 042 875,47	15 149,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody, bez odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 435 525,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	6 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 830,00	0,00	0,00	56 549,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychodów z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach (przychody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy (zysk z lat ubiegłych w ZZWK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności tyt. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania tyt. cash pooling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody tyt.odsetek tyt. cash poolingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty tyt.odsetek tyt. cash poolingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi c.d.od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi	Stomil – Poznań S.A.	Wojskowe Centralne Biuro Konstrukcyjno-Technologiczne S.A.	Wytwórnia Sprzętu Komunikacyjnego „PZL-KALISZ" S.A.	Wojskowe Zakłady Łączności Nr 1 S.A.	Wojskowe Zakłady Łączności Nr 2 S.A.	Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A.	Wojskowe Zakłady Inżynieryjne S.A.	Wojskowe Zakłady Lotnicze nr 2 S.A.	Wojskowe Zakłady Lotnicze nr 4 S.A.	Wojskowe Zakłady Uzbrojenia S.A.	Zakład Galwaniczny Łabędy sp. z o.o. w likwidacji	ZURAD sp. z o.o.	Spółki powiazane konsolidowane metoda praw własności	Spółki powiazane nie biarace udziału w konsolidacji
	S_STOMIL	S_WCBKT	S_WSK	S_WZ_LACZ_1	S_WZ_LACZ_2	S_WZE	S_WZI	S_WZL_2	S_WZL_4	S_WZU	S_ZG_LABEDY	S_ZURAD	S_ZZ_POWIAZANE_MET_PR_WLAS	S_ZZ_POWIAZANE_NIEKONS
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe bez kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 700,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody, bez odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 488,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	968,00	0,00	0,00	4 220,00	0,00	0,00	0,00	28 012,69	0,00	13 616,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki (bez odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychodów z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu odsetek od pożyczek i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki w rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach (przychody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy (zysk z lat ubiegłych w ZZWK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 38

Informacje o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Stan na 31.12.2021 r.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku pod zabezpieczenie
1	**Hipoteka umowna na nieruchomości, działki przemysłowe, użytkowanie wieczyste.**	**20 000 000,00**	**60 000 000,00**	**Hipoteka umowna na nieruchomości, działki przemysłowe, użytkowanie wieczyste.**
a	przymusowa	0,00	0,00	
b	umowna	20 000 000,00	60 000 000,00	
c	zwykła	0,00	0,00	
d	kaucyjna	0,00	0,00	
2	**Zastawy pod inwestycje długoterminowe, maszyny i urządzenia oraz umowy gwarancji.**	**20 000 000,00**	**2 528 841,55**	**Zastawy pod inwestycje długoterminowe, maszyny i urządzenia oraz umowy gwarancji.**
a	rejestrowy	20 000 000,00	2 528 841,55	
b	zwykły	0,00	0,00	
c	skarbowy	0,00	0,00	
3	**Częściowe zabezpieczenie zobowiązań objętych hipoteką oraz zabezpieczenia umów.**	**73 708 087,08**	**107 951 699,16**	**Częściowe zabezpieczenie zobowiązań objętych hipoteką oraz zabezpieczenia umów.**
a	in blanco	66 208 087,08	72 132 625,08	Z tytułu poręczenia, na zabezpieczenie umów kredytowych, leasingu finansowego i gwarancji ubezpieczeniowych.
b	inny sposób	7 500 000,00	35 819 074,08	Zabezpieczenie inwestycji długoterminowych, należności krótkoterminowych, cesji należności kontraktu, zabezpieczenie gwarancji zwrotu zaliczki oraz inne.
SUMA		**113 708 087,08**	**170 480 540,71**	

Stan na 31.12.2020 r.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku pod zabezpieczenie
1	**Hipoteka umowna na nieruchomości, działki przemysłowe, użytkowanie wieczyste.**	**0,00**	**0,00**	**Hipoteka umowna na nieruchomości, działki przemysłowe, użytkowanie wieczyste.**
a	przymusowa	0,00	0,00	
b	umowna	0,00	0,00	
c	zwykła	0,00	0,00	
d	kaucyjna	0,00	0,00	
2	**Zastawy pod inwestycje długoterminowe, maszyny i urządzenia oraz umowy gwarancji.**	**0,00**	**0,00**	**Zastawy pod inwestycje długoterminowe, maszyny i urządzenia oraz umowy gwarancji.**
a	rejestrowy	0,00	0,00	
b	zwykły	0,00	0,00	
c	skarbowy	0,00	0,00	
3	**Częściowe zabezpieczenie zobowiązań objętych hipoteką oraz zabezpieczenia umów.**	**104 297 888,38**	**104 297 888,38**	**Częściowe zabezpieczenie zobowiązań objętych hipoteką oraz zabezpieczenia umów.**
a	in blanco	65 557 254,97	65 557 254,97	Z tytułu poręczenia, na zabezpieczenie umów kredytowych, leasingu finansowego i gwarancji ubezpieczeniowych.
b	inny sposób	38 740 633,41	38 740 633,41	Zabezpieczenie inwestycji długoterminowych, należności krótkoterminowych, cesji należności kontraktu, zabezpieczenie gwarancji zwrotu zaliczki oraz inne.
SUMA		**104 297 888,38**	**104 297 888,38**	

Nota nr 39

Informacja o aktywach niebędących instrumentami finansowymi, wycenianymi w wartości godziwej. Wartość godziwa wykazana w bilansie oraz skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym

Spółka nie posiada aktyw niebędące instrumentami finansowymi, wyceniane w wartości godziwej.

1	**Wartość godziwa wykazana w bilansie**	**0,00**
a	budynki/ nieruchomości	0,00
b	grunty	0,00
c	prawo wieczystego użytkowania	0,00
d	nieruchomości leasing zwrotny	0,00
e	nieruchomości inwestycyjne	0,00
f	urządzenia techniczne i maszyny	0,00
g	środki transportu	0,00
h	inne środki transportu	0,00
i	zapasy materiałów prezentowane w innych inwestycjach długoterminowych	0,00
j	inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
2	**Zmiana wartości godziwej w okresie**	**0,00**
a	odniesiona w przychody finansowe	0,00
b	odniesiona w koszty finansowe	0,00
c	odniesiona w pozostałe przychody operacyjne	0,00
d	odniesiona w pozostałe koszty operacyjne	0,00
e	odniesiona w kapitał z aktualizacji wyceny	0,00

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku):

Nota nr 40

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Tytuł	2021.12	2020.12
1. Zmiana rezerw wynika z następujących pozycji:	**(1 421 859,73)**	**(3 079 536,73)**
- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	(1 421 859,73)	(3 079 536,73)
- korekta o zmianę stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujętą bezpośrednio w kapitale własnym		
- pozostałe...		
2. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	**(8 021 223,41)**	**(5 242 923,14)**
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(8 021 223,41)	(5 242 923,14)
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu sprzedaży środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu sprzedaży akcji i udziałów w jednostkach powiązanych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu sprzedaży akcji i udziałów w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu sprzedaży akcji i udziałów w jednostkach pozostałych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend od jednostek powiązanych		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend od jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend od jednostek pozostałych		
- pozostałe...		
3. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	**14 757 909,37**	**(16 488 623,66)**
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	14 770 129,81	(21 305 712,88)
- korekta o zmianę stanu pożyczek		
- korekta o zmianę stanu kredytów		
- korekta o zmianę stanu zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		5 104 431,86
- korekta o zmianę stanu zobowiązania z tytułu niewypłaconej dywidendy		(4 892,64)
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu		
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji PMG		
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia akcji i udziałów		
- pozostałe...	(12 220,44)	(282 450,00)
4. Zmiana rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	**(7 975 838,63)**	**12 902 267,54**
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (aktywa) wynikająca z bilansu	2 489 708,44	(3 017 956,55)
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (pasywa) wynikająca z bilansu	(10 465 547,07)	17 302 714,49
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
- dotacje w roku ich otrzymania		
- zmiana stanu aktywów na podatek odroczony księgowana z kapitałem		
- zmiana stanu różnic kursowych z tytułu wyceny zaliczek na środki trwałe		
- pozostałe...		(1 382 490,40)
5. Zmiana zapasów wynika z następujących pozycji:	**9 420 147,97**	**(8 419 708,79)**
- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	9 420 147,97	(8 419 708,79)
- przekazane w formie darowizny		
- pozostałe...		

informacja o środkach piniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych oraz o różnicach z wyceny bilansowej tych środków pieniężnych	2021.12	2020.12
1. Środki pieniężne bez wyceny bilansowej	**28 770 666,08**	**20 327 310,25**
a. Środki pieniężne w banku	6 198 999,17	4 638 488,17
b. Środki pieniężne w kasie	29 155,18	28 473,80
c. Lokaty bankowe do 3 miesięcy	22 542 511,73	15 660 348,28
d. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
2. Wycena bilansowa środków pieniężnych na dzień bilansowy		
3. Razem środki pieniężne po wycenie bilansowej (1+2)	**28 770 666,08**	**20 327 310,25**
Zmiana stanu różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych	0,00	0,00

Nota nr 41
Informacje o kontraktach długoterminowych realizowanych przez Spółkę

Lp.	Umowy w trakcie realizacji na koniec okresu sprawozdawczego	Stan na 31.12.2021 roku	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2020 roku Przekształcone dane porównawcze
1	Naliczone przychody ze sprzedaży wg stopnia zaawansowania	0,00	0,00	0,00
2	Wartość zafakturowanych przychodów ze sprzedaży narastająco	45 966 349,23	26 772 038,00	26 772 038,00
3	Należności niefakturowane	0,00	0,00	0,00
4	Przychody przyszłych okresów	-5 704 997,00	-16 024 681,00	-16 024 681,00
5	Rezerwy na straty na kontraktach	0,00	0,00	0,00

Wyceny kontraktów długoterminowych dokonuje się zgodnie z ustawa o rachunkowosi, przyjętą Polityka Rachunkowości i Krajowym Standardem Rachunkowości Nr 3.

Za kontrakty długoterminowe uznaje się umowy o określonym zakresie prac:
- których stopień zaawansowania można ustalić w sposób wiarygodny,
- które są albo kontraktami w cenach ryczałtowych albo kontraktami w cenach „koszty plus",
- których przewidywane koszty całkowite za cały czas realizacji projektu można określić w sposób wiarygodny,
- zgodnie z którymi nabywca ma możliwość określenia głównych elementów projektu zanim rozpocznie się jego realizacja, lub dokonywania istotnych zmian w trakcie jego realizacji,
- zgodnie z którymi nabywca ma również możliwość określenia głównych zmian strukturalnych projektu,
- gdy projekt jest w trakcie realizacji (niezależnie od tego, czy nabywca wykorzystuje tę możliwość, czy też nie),
- zgodnie z którymi Spółka może przekazywać kupującemu kontrolę, znaczące ryzyko oraz korzyści wynikające z prawa własności do produkcji w toku w jej bieżącym stanie w trakcie realizacji projektu.

Koszty i przychody z realizacji umów długoterminowych ujmuje się w księgach rachunkowych metodą stopnia zaawansowania, tj. odpowiednio do stanu zaawansowania realizacji umowy.
Do pomiaru stopnia zaawansowania niezakończonych kontraktów długoterminowych Spółka stosuje metodę kosztową. Metoda kosztowa polega na określeniu na dzień bilansowy stopnia zaawansowania prac w takim procencie, jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów umowy w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy obejmującej koszty już poniesione oraz wynikające z aktualnego globalnego budżetu koszty wymagające jeszcze poniesienia dla pełnego wykonania umowy.
Stopień zaawansowania usługi jaki uznaje się za istotny Jednostka uznaje na poziomie 5% wykonania
Dla realizowanych umów długoterminowych niezakończonych na dzień bilansowy wykazuje się:

1. kwotę przewidzianej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat,
2. kwotę kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne,
3. kwotę sum zatrzymanych.

Ilość realizowanych kontraktów, krótki opis oraz sposób pomiaru stopnia zaawansowania

Lp.	Nazwa kontraktu (o ile nazwa nie jest zastrzeżona - jeśli jest zastrzeżona prosimy wpisać "Nazwa kontraktu zastrzeżona) oraz czego dotyczy	Metoda pomiaru stopnia zaawansowania	Określenie czy jest to umowa niezakończona czy umowa niezakończona ustalona metodą zysku zerowego
1.	SYSTEM ŁĄCZ. KOMUNIK Z P-18 ORAZ REJ AUD DO PZR S-200 WEGA	metoda kosztowa	umowna niezakończona
2.	RT 22	metoda kosztowa	umowna niezakończona
3.	NSM	metoda kosztowa	umowna niezakończona
4.	POR P0920001	metoda kosztowa	umowna niezakończona
5.	RW-32	metoda kosztowa	umowna niezakończona

Nota nr 42

Przyczyny dokonania odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Aktyw, którego dotyczy odpis aktualizujący	Stan na początek	Utworzenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki trwałe w budowie		0,00	0,00		
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
zapasy	-686 064,30	-428 786,10	0,00	235 009,28	-1 349 859,68
należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów:

a) wartości niematerialnych i prawnych	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących i wartości niematerialnych i prawnych.
b) środków trwałych	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących
c) środków trwałych w budowie	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących
d) inwestycji długoterminowych	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących inwestycji długoterminowych.
e) zapasów	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. dokonano odpisów aktualizujących zapasów zgodnie z zasadami polityki rachunkowości Grupy Kapitałowej PGZ S.A.
f) należności krótkoterminowych	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących należności krótkoterminowych.
g) aktywów finansowych	W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie dokonano odpisów aktualizujących aktywów finansowych.

Nota nr 43

Informacje o uprzywilejowaniu akcji, jeżeli są uprzywilejowane

Brak akcji uprzywilejowanych

Nota nr 44

Charakterystyka Instrumentów finansowych - Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

W roku obrotowym kończącym się w dniu 31.12.2021 r. nie wystąpiła wycena instrumentów finansowych do wartości godziwych.

Charakterystyka Instrumentów finansowych - Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd spółki ocenia ryzyka w odniesieniu do instrumentów finansowych jako niskie, bieżąco je monitorując i zarządzając skalą ryzyka:
- ryzyko zmian cen,

ceny negocjowane, brak ryzyka

- ryzyko kredytowe,
ryzyko nie dotrzymania warunków umowy, ryzyko nie zapłacenia odsetek lub nie spłacenia kapitału w określonym terminie - są zasadniczo ograniczone do ewentualnych kwot wynikających z zabezpieczeń kredytu.

- ryzyko istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych,

spółka prowadzi ostrożną politykę finansową przez co zmniejsza ryzyko zakłócenia płynności
- ryzyko utraty płynności finansowej, na jakie jest narażona,

spółka prowadzi ostrożną politykę finansową przez co zmniejsza ryzyko utraty płynności finansowej.

Nota nr 45

Wyjaśnienie okresu odpisywania zakończonych prac rozwojowych. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych została przedstawiona w Nocie nr 1.

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów tych prac. Jeżeli w wyjątkowych przypadkach nie można wiarygodnie oszacować okresu ekonomicznej użyteczności rezultatów zakończonych prac rozwojowych, to okres dokonywania odpisów nie może przekraczać 5 lat.

Nota nr 46

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają. (opis do Noty 6 i 10)

Nota nr 47

Informacja o powiązaniu między pozycjami, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu. W szczególności dotyczy to podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie wystąpiły.

Nota nr 48

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT powstały w wyniku stosowania mechanizmu Split Payment. Obejmują one wpływy z grudnia 2021 r. W 01 2022 r. z rachunku zostały uregulowane zobowiązania publicznoprawne VAT. ZUS. PDOF.

Nota nr 49
Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług
Nie wystąpiły.

Nota nr 50

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły.

Nota nr 51

Informacja o koszcie wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

Nota nr 52

Informacje o odsetkach oraz różnicach kursowych, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby w roku obrotowym wyniósł : 124 436,61 zł. , nie wystąpiły odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszt.

Nota nr 53

Informacja o poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładach na niefinansowe aktywa trwałe oraz na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w WZE S.A wynosiły odpowiednio: 2 005 624,85 zł. rok 2021.

Plan na rok 2022 : 12 292 118,00 zł.

Nota nr 54

Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku obrotowym 2021 nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nota nr 55

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing

Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A. w ramach umowy o utworzenie Centrum Wsparcia i Zarządzania Serwisowego NSM Centrum Serwisowania Podsystemu C2 i Centrum Serwisowania MLV i TLV Nr CONT-04045 (nr wch. 1680 z dnia 201-11-2014r.) z Kongsberg Defence & Aerospace AS. oraz SPECYFIKACJI ZOBOWIĄZAŃ OFFSETOWYCH 5a – 5c, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Protokołu Potwierdzenia przyjęcia Zobowiązań Offsetowych 5A – 5C, podpisaną przez KONGSBERG oraz Skarb Państwa otrzymały nieodpłatnie Wartości Niematerialne i Prawne oraz wyposażenie specjalne o łącznej wartości 158 300 000,00 zł.

W 2018 roku ramach umowy Nr CON04296 (nr wch.921 z dn. 18-06-2015) o utworzenie Centrum Wsparcia i Zarządzania Serwisowego NSM Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A. otrzymały Zobowiązanie Offsetowe Nr 6A – dokumentacja w zakresie serwisowania MSM/LMM i LEM o wartości 120 000 000,00 zł.

W 2020 r. w ramach umowy Nr CON04296 (nr wch.921 z dn. 18-06-2015) o utworzenie Centrum Wsparcia i Zarządzania Serwisowego NSM w ramach zobowiązań offsetowych Nr 6. A – 6. E Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A. otrzymały: zobowiązanie offsetowe Nr 6.D: Sprzęt Specjalistyczny i Urządzenia Testujące do przeprowadzenia serwisowania NSM/LMM i LEM na Poziomie Fabrycznym 1, zgodnie z Załącznikiem nr 4 do Specyfikacji Zobowiązania Offsetowego Nr 6.D o wartości 5 000 000,00 zł.

Łącznie od firmy KONGSBERG spółka otrzymała nieodpłatnie Środki trwałe i Wartości Niematerialne i Prawne w ramach umowy offsetowej w wysokości: 283 300 000,00 zł.

Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A. w ramach umowy offsetowej z dnia 04-04-2014 z EXSELIS (OBECNIE Harris Corporation) otrzymały nieodpłatnie Wartości Niematerialne i Prawne o wartości łącznie 93 326 760,00 zł. w ramach zobowiązań offsetowych.

W 2021 r. w ramach umowy Offsetowej z 11 lutego 2011 r. roku pomiędzy Skarbem Państwa RP a firmą Honeywell Regelsysteme GmbH dotyczącej zobowiązania offsetowego HW 1C (INU, Blok Nawigacji Inercyjnej – Interial Navigation Unit, Numer Części HG9740BP) zgodnie ze Specyfikacją Zobowiązań Offsetowych Nr HW 1(A-D), Wojskowe Zakłady Elektroniczne S.A. otrzymały nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne związane z produkcją elementów bloku INU systemu nawigacji lądowej Talin o wartości 1.900.00,00 EUR (8.704.090,00 PLN - kurs waluty 4,5811 Tabela nr 081/A/NBP/2021 z dnia 2021-04-28).

Zgodnie z otrzymaną Specyfikacją Zobowiązań Offsetowych Nr HW 1(A-D) , przedmiotem zobowiązania Nr HW 1C jest:

a) nieodpłatne przekazanie technologii oraz wartości niematerialnych i prawnych (zał. nr 3 do Specyfikacji zob. offsetowych Nr HW 1(A-D)),
b) nieodpłatne przeniesienie pakietu danych technicznych (Zał. nr 3 pkt. a), pkt b) do Specyfikacji zob. offsetowych Nr HW 1(A-D)),
c) nieodpłatne przekazanie wyposażenia testowego oraz oprogramowania testowego (Zał. nr 3 pkt. c), pkt d) do Specyfikacji zob. offsetowych Nr HW 1(A-D)),
d) udzielenie wstępnego wsparcia techników firmy Honeywell
e) nieodpłatne szkolenie załogi WZE w zakresie INU – Możliwości Inżynierii Systemu,
f) nieodpłatne szkolenie pracowników WZE w zakresie kompleksowej funkcjonalności syst. Nawigacji Talin,
g) nieodpłatna certyfikacja (zał. nr 3 pkt. a) do Specyfikacji zob. offsetowych Nr HW 1(A-D))

Ze względu na brak wyceny potwierdzającej wartość przedmiotowego offsetu na dzień 31-12-2021 r w/w offset został ujęty w ewidencji pozabilansowej.

Bilans otwarcia na dzień 01.01.2020 r. ewidencji pozabilansowej offset : 376 626 760,00 zł.

Nota nr 56

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transkacji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi Tabela transakcji z jednostakmi powiazanymi wykazana została w Nocie 37.

Nota nr 57

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

Nota nr 58

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

Nota nr 59

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym , oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie wystąpiły.

Nota nr 60

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

a) Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
b) Procentowy udział
c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby wspólnego przedsięwzięcia lub zakupu używanych składników aktywów trwałych
e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych
f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane
g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

Nie wystąpiły.

Nota nr 61

Informacje, gdy Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie. Podstawowe dane ekonomiczno - finansowe jednostki powiązanej: przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów, wynik finansowy netto, kwota kapitału własnego, wartość aktywów, przeciętne zatrudnienie

Nie dotyczy.

Nota nr 62

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.
ul. Aleksego Grobickiego 23, 26-617 Radom

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna (podmiot sporządzający sprawozdanie bezpośrednio dominujący)

Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.
ul. Aleksego Grobickiego 23, 26-617 Radom

Nota nr 63

Informacja na temat połączenia spółek (metoda nabycia czy łączenia udziałów)

Nie wystąpiły.

Nota nr 64

Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminacje niepewności

Nie wystąpiły.

Nota nr 65

Ujawnienie informacji , w przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Nie wystąpiły.

Lista not, które nie występują w sprawozdaniu:

Nr 2, 16 nie dotyczą jednostkowego sprawozdania finansowego.

Nota Nr 66

Porównywalność danych finansowych

W poniższych tabelach zaprezentowano dane za 2020 r. doprowadzone do porównywalności z tytułu zmiany danych prezentacyjnych rozliczenia jednego z kontraktów długoterminowych.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2020 roku
A	**AKTYWA TRWAŁE**	**52 235 591,44**		**52 235 591,44**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**289 889,87**		**289 889,87**
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		0,00
2	Wartość firmy	0,00		0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	289 889,87		289 889,87
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**47 218 399,57**		**47 218 399,57**
1	**Środki trwałe**	**47 054 700,57**		**47 054 700,57**
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	1 382 490,40		1 382 490,40
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 664 069,45		31 664 069,45
c	urządzenia techniczne i maszyny	12 425 352,43		12 425 352,43
d	środki transportu	389 886,93		389 886,93
e	inne środki trwałe	1 192 901,36		1 192 901,36
2	Środki trwałe w budowie	163 699,00		163 699,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00
III	**Należności długoterminowe**	**0,00**		**0,00**
1	Od jednostek powiązanych	0,00		0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
3	Od jednostek pozostałych	0,00		0,00
IV	**Inwestycje długoterminowe**	**5 000,00**		**5 000,00**
1	Nieruchomości	0,00		0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00		5 000,00
a	w jednostkach powiązanych	**5 000,00**		**5 000,00**
	- udziały lub akcje	5 000,00		5 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**		**0,00**
	- udziały lub akcje	0,00		0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
c	w pozostałych jednostkach	**0,00**		**0,00**
	- udziały lub akcje	0,00		0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00		0,00
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**4 722 302,00**		**4 722 302,00**
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 722 302,00		4 722 302,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
B	**AKTYWA OBROTOWE**	**49 020 616,04**		**49 020 616,04**
I	**Zapasy**	**13 623 773,44**		**13 623 773,44**
1	Materiały	9 031 966,61		9 031 966,61
2	Półprodukty i produkty w toku	3 693 694,64		3 693 694,64
3	Produkty gotowe	0,00		0,00
4	Towary	0,00		0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	898 112,19		898 112,19
II	**Należności krótkoterminowe**	**12 858 361,91**		**12 858 361,91**
1	**Należności od jednostek powiązanych**	**6 544 829,34**		**6 544 829,34**
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 529 680,05		6 529 680,05
	- do 12 miesięcy	6 529 680,05		6 529 680,05
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
b	inne	15 149,29		15 149,29
2	**Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**		**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		0,00
	- do 12 miesięcy	0,00		0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
b	inne	0,00		0,00

3	**Należności od pozostałych jednostek**	**6 313 532,57**		**6 313 532,57**
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 836 234,84		5 836 234,84
	- do 12 miesięcy	5 836 234,84		5 836 234,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	222 675,00		222 675,00
c	inne	254 622,73		254 622,73
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**20 327 310,25**		**20 327 310,25**
1	**Krótkoterminowe aktywa finansowe**	**20 327 310,25**		**20 327 310,25**
a	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 327 310,25		20 327 310,25
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 666 961,97		4 666 961,97
	- inne środki pieniężne	15 660 348,28		15 660 348,28
	- inne aktywa pieniężne	0,00		0,00
2	**Inne inwestycje krótkoterminowe**	0,00		0,00
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**2 211 170,44**		**2 211 170,44**
C	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	0,00		0,00
D	**Udziały (akcje) własne**	7 918 140,23		7 918 140,23
AKTYWA RAZEM		**109 174 347,71**		**109 174 347,71**

Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2020 roku
A	**KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**50 937 531,02**	**0,00**	**50 937 531,02**
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	49 180 770,67	0,00	49 180 770,67
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nomminalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	10 250 323,36	0,00	10 250 323,36
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	6 469 821,48	0,00	6 469 821,48
	- na udziały (akcje) własne	3 780 501,88	0,00	3 780 501,88
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-2 768 816,00	-2 768 816,00
VI	Zysk (strata) netto	-15 493 563,01	2 768 816,00	-12 724 747,01
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**58 236 816,69**	**0,00**	**58 236 816,69**
I	**Rezerwy na zobowiązania**	**10 490 571,99**	**0,00**	**10 490 571,99**
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 468,00	0,00	29 468,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 750 163,72	0,00	5 750 163,72
	- długoterminowa	4 621 141,69	0,00	4 621 141,69
	- krótkoterminowa	1 129 022,03	0,00	1 129 022,03
3	Pozostałe rezerwy	4 710 940,27	0,00	4 710 940,27
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	4 710 940,27	0,00	4 710 940,27
II	**Zobowiązania długoterminowe**	**16 166 418,29**	**0,00**	**16 166 418,29**
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	16 166 418,29	0,00	16 166 418,29
a	kredyty i pożyczki	15 992 000,00	0,00	15 992 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e	inne	174 418,29	0,00	174 418,29
III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**9 275 912,12**	**0,00**	**9 275 912,12**
1	**Zobowiązania wobec jednostek powiązanych**	**657 181,98**	**0,00**	**657 181,98**
a	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	470 083,08	0,00	470 083,08
	- do 12 miesięcy	470 083,08	0,00	470 083,08
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	187 098,90	0,00	187 098,90

2	**Zobowiązania wobec pozostałych jednostek,w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00
3	**Zobowiązania wobec pozostałych jednostek**	**8 426 989,41**	**0,00**	**8 426 989,41**
a	kredyty i pożyczki	2 004 000,00	0,00	2 004 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	1 689 402,68	0,00	1 689 402,68
	- do 12 miesięcy	1 689 402,68	0,00	1 689 402,68
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 312 942,62	0,00	2 312 942,62
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczo-prawnych	1 910 790,12	0,00	1 910 790,12
h	z tytułu wynagrodzeń	90 255,15	0,00	90 255,15
i	inne	419 598,84	0,00	419 598,84
3	Fundusze specjalne	191 740,73	0,00	191 740,73
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**22 303 914,29**	**0,00**	**22 303 914,29**
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 303 914,29	0,00	22 303 914,29
	- długoterminowe	6 133 370,16	0,00	6 133 370,16
	- krótkoterminowe	16 170 544,13	0,00	16 170 544,13
	PASYWA RAZEM	**109 174 347,71**		**109 174 347,71**

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy

Lp	Tytuł	01.01.2020 - 31.12.2020	zmiana	Przekształcone dane porównawcze 01.01.2020 - 31.12.2020
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**70 831 329,13**	**3 418 292,00**	**74 249 621,13**
-	*od jednostek powiązanych*	37 855 561,36	0,00	37 855 561,36
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 902 736,70	3 418 292,00	66 321 028,70
II	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)	6 823 266,77	0,00	6 823 266,77
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 092 686,19	0,00	1 092 686,19
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 639,47	0,00	12 639,47
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**91 607 178,02**	**0,00**	**91 607 178,02**
I	Amortyzacja	3 551 969,01	0,00	3 551 969,01
II	Zużycie materiałów i energii	43 121 279,29	0,00	43 121 279,29
III	Usługi obce	9 180 155,25	0,00	9 180 155,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 486 476,20	0,00	1 486 476,20
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	24 594 355,77	0,00	24 594 355,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 405 816,09	0,00	6 405 816,09
	- emerytalne	2 206 433,91	0,00	2 206 433,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 255 518,29	0,00	3 255 518,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 608,12	0,00	11 608,12
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-20 775 848,89**	**3 418 292,00**	**-17 357 556,89**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**3 704 661,41**	**0,00**	**3 704 661,41**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	594,84	0,00	594,84
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	147 716,73	0,00	147 716,73
IV	Inne przychody operacyjne	3 556 349,84	0,00	3 556 349,84
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 724 532,40**	**0,00**	**1 724 532,40**
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	110 905,09	0,00	110 905,09
III	Inne koszty operacyjne	1 613 627,31	0,00	1 613 627,31
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-18 795 719,88**	**3 418 292,00**	**-15 377 427,88**
G	**Przychody finansowe**	**1 660 052,27**	**0,00**	**1 660 052,27**
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	**5 003,00**	**0,00**	**5 003,00**
a	od jednostek powiązanych, w tym:	5 003,00	0,00	5 003,00
-	*w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	5 003,00	0,00	5 003,00
b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	*w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	137 300,54	0,00	137 300,54
-	*od jednostek powiązanych*	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V	Inne	1 517 748,73	0,00	1 517 748,73
H	**Koszty finansowe**	**466 211,40**	**0,00**	**466 211,40**
I	Odsetki, w tym:	392 382,10	0,00	392 382,10
-	*dla jednostek powiązanych*	0,00	0,00	0,00

II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
-	*w jednostkach powiązanych*	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	73 829,30	0,00	73 829,30
I	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-17 601 879,01**	**3 418 292,00**	**-14 183 587,01**
J	**Podatek dochodowy**	**-2 108 316,00**	**649 476,00**	**-1 458 840,00**
K	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
L	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**-15 493 563,01**	**2 768 816,00**	**-12 724 747,01**

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2020 roku
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**71 737 953,45**	**0,00**	**71 737 953,45**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	(2 768 816,00)	(2 768 816,00)
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**71 737 953,45**	**(2 768 816,00)**	**68 969 137,45**
1	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**7 000 000,00**	**0,00**	**7 000 000,00**
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
1.2.	**Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu**	**7 000 000,00**	**0,00**	**7 000 000,00**
2	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**49 176 575,30**	**0,00**	**49 176 575,30**
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 195,37	0,00	4 195,37
a	zwiększenie (z tytułu)	4 195,37	0,00	4 195,37
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	4 195,37	0,00	4 195,37
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
-	nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
2.2.	**Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu**	**49 180 770,67**	**0,00**	**49 180 770,67**
3	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu**	**1 983 487,00**	**0,00**	**1 983 487,00**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00
	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - po korektach	**1 983 487,00**	**0,00**	**1 983 487,00**
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	(1 983 487,00)	0,00	(1 983 487,00)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00	0,00
-	podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00	0,00
-	przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości godziwej-zwiększenia	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	(1 983 487,00)	0,00	(1 983 487,00)
-	podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00	0,00
-	wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
-	przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości godziwej-zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
-	inne	(1 983 487,00)	0,00	(1 983 487,00)
3.2.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**	**10 250 323,36**	**0,00**	**10 250 323,36**
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku	0,00	0,00	0,00
-	kapitał zakładowy w trakcie rejestracji	0,00	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00
4.2.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu**	**10 250 323,36**	**0,00**	**10 250 323,36**

5	***Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, przed korektą***	**3 327 567,79**	**0,00**	**3 327 567,79**
5.1.	***Zysk z lat ubiegłych na początek okresu***	**3 327 567,79**	**0,00**	**3 327 567,79**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2.	***Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach***	**3 327 567,79**	**0,00**	**3 327 567,79**
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	(3 327 567,79)	0,00	(3 327 567,79)
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
-	podział na kapitał zapasowy	(4 195,37)	0,00	(4 195,37)
-	podział na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy	(3 015 372,42)	0,00	(3 015 372,42)
-	podziału zysku - przeznaczenie na ZFŚS	(308 000,00)	0,00	(308 000,00)
-	pozostale wypłaty z zysku	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
5.3.	***Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.4.	***Strata z lat ubiegłych na początek okresu***	**0,00**	**0,00**	**0,00**
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	(2 768 816,00)	(2 768 816,00)
5.5	***Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach***	**0,00**	**(2 768 816,00)**	**(2 768 816,00)**
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych z tyt umorzenia udziałów z czystego zysku	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty zyskiem	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitałem zapasowym	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitałem rezerwowym	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00
5.6.	***Strata z lat ubiegłych na koniec okresu***	**0,00**	**(2 768 816,00)**	**(2 768 816,00)**
5.7.	***Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu***	**0,00**	**(2 768 816,00)**	**(2 768 816,00)**
6.	***Wynik netto***	**(15 493 563,01)**	**2 768 816,00**	**(12 724 747,01)**
a	zysk netto	0,00	0,00	0,00
b	strata netto	(15 493 563,01)	2 768 816,00	(12 724 747,01)
c	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**50 937 531,02**	**0,00**	**50 937 531,02**
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**50 937 531,02**	**0,00**	**50 937 531,02**

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2020 roku
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**			
I	**Zysk (strata) netto**	**(15 493 563,01)**	**2 768 816,00**	**(12 724 747,01)**
II	**Korekty razem**	**(20 054 060,13)**	**(2 768 816,00)**	**(22 822 876,13)**
1	**Amortyzacja**	**3 551 969,01**	**0,00**	**3 551 969,01**
2	**Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)**	**347 031,06**	**0,00**	**347 031,06**
4	**Zysk (starata) z działalności inwestycyjnej**	**14 089,81**	**0,00**	**14 089,81**
5	**Zmiana stanu rezerw**	**(3 079 536,73)**	**0,00**	**(3 079 536,73)**
6	**Zmiana stanu zapasów**	**(8 419 708,79)**	**0,00**	**(8 419 708,79)**
7	**Zmiana stanu należności**	**(5 242 923,14)**	**0,00**	**(5 242 923,14)**
8	**Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów**	**(16 488 623,66)**	**0,00**	**(16 488 623,66)**
9	**Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych**	**12 902 267,54**	**0,00**	**12 902 267,54**
10	**Inne korekty**	**(3 638 625,23)**	**(2 768 816,00)**	**(6 407 441,23)**
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)**	**(35 547 623,14)**	**0,00**	**(35 547 623,14)**
B	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**			
I	**Wpływy**	**9 521,87**		**9 521,87**
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 518,87		4 518,87
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	5 003,00		5 003,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 003,00		5 003,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00		0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	5 003,00		5 003,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00		0,00
-	odsetki	0,00		0,00

-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00		0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00		0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00		0,00
-	odsetki	0,00		0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00		0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00		0,00
II	Wydatki	**12 561 074,54**		**12 561 074,54**
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 561 074,54		12 561 074,54
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00		0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00		0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00		0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00		0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00		0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00		0,00
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	**(12 551 552,67)**		**(12 551 552,67)**
C	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**			
I	**Wpływy**	**18 018 592,01**		**18 018 592,01**
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00		0,00
2	Kredyty i pożyczki	14 400 000,00		14 400 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
4	Inne wpływy finansowe	3 618 592,01		3 618 592,01
II	**Wydatki**	**5 586 977,60**		**5 586 977,60**
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	220 463,76		220 463,76
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 010 479,78		3 010 479,78
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00		0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	2 004 000,00		2 004 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00		0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00		0,00
8	Odsetki	352 034,06		352 034,06
9	Inne wydatki finansowe	0,00		0,00
III	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**12 431 614,41**		**12 431 614,41**
D	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± CIII)**	**(35 667 561,40)**		**(35 667 561,40)**
E	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**(35 667 561,40)**		**(35 667 561,40)**
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
F	**Środki pieniężne na początek okresu**	**55 994 871,65**		**55 994 871,65**
G	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:**	**20 327 310,25**		**20 327 310,25**
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	2 874 615,00		2 874 615,00

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie od strony 2 do 7
2. Bilans od strony 11 do 14
3. Rachunek zysków i strat od strony 15 do 15
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym od strony 16 do 17
5. Rachunek przepływów pieniężnych od strony 18 do 19
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia od strony 20 do 98

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki:

Sporzadził: Główny Księgowy - Joanna Ostrowska

Prezes Zarządu - Przemysław Kowalczuk

Członek Zarządu - Ireneusz Jabłoński

Członek Zarządu - Małgorzata Kobylarczyk

Sporządzono:
24.06.2022
Zielonka