

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2020-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2020-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2021-02-26](#)

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: [OŚRODEK BADAWCZO-ROZWOJOWY CENTRUM TECHNIKI
MORSKIEJ SPÓŁKA AKCYJNA](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [POMORSKIE](#)County: [M.GDYNIA](#)Municipality: [M.GDYNIA](#)City: [GDYNIA](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [POMORSKIE](#)

County: [M.GDYNIA](#)

Municipality: [M.GDYNIA](#)

Street: [DICKMANA](#)

Building number: [62](#)

City: [GDYNIA](#)

Postal code: [81-109](#)

Post office: [GDYNIA](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[7219Z](#)

[2651Z](#)

[2630Z](#)

[2899Z](#)

[3313Z](#)

[6201Z](#)

[6209Z](#)

[6820Z](#)

[7120B](#)

[2540Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [5840203601](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000295769](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2020-01-01](#)

Date To: [2020-12-31](#)

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 occurred: **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

i 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

ie równej różnicy między wartością możliwą 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. 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 indywidualnie, 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 przychodami 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. Z

obowiązania 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 pracown

ików 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.

17. Kontrakty długoterminowe Koszty i przychody z realizacji umów długoterminowych ujmuję się w księgach rachunkowych metodą stopnia zaawansowania, tj. odpowiednio do stanu zaawansowania realizacji umowy.

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 rac

hunkowych 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.

determining the financial result:

1. Przychody i koszty Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie 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 ujmują 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 odroczonego 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. "

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	197,945,061.63	145,834,201.63
A. Fixed assets	67,027,290.59	62,770,184.12
I. Intangible assets	6,175,593.86	4,811,757.72
1. Completed R&D work expenses	136,402.37	2,067,663.58
2. Goodwill	0.00	0.00

3. Other intangible assets	6,039,191.49	2,744,094.14
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	19,805,281.81	20,269,943.42
1. Fixed assets	18,771,178.23	20,030,405.46
a) lands (including right to perpetual use of land)	6,545,345.81	6,545,345.81
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	8,223,344.24	8,638,176.13
c) technical equipment and machinery	1,772,144.98	2,319,644.51
d) means of transport	661,720.80	823,038.09
e) other fixed assets	1,568,622.40	1,704,200.92
2. Capital work in progress	1,034,103.58	239,537.96
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	637,854.96	928,835.76
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	637,854.96	928,835.76
IV. Long-term investments	18,916,385.70	19,775,816.60
1. Land and buildings	18,902,435.70	19,761,866.60
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	13,950.00	13,950.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	13,950.00	13,950.00
– shares or stocks	13,950.00	13,950.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	21,492,174.26	16,983,830.62
1. Assets from deferred income tax	18,763,321.00	9,557,119.00
2. Other prepayments and accruals	2,728,853.26	7,426,711.62

B. Current assets	130,917,771.04	83,064,017.51
I. Inventory	34,863,008.15	42,701,084.85
1. Materials	6,307.31	9,747.97
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	4,706,916.49	3,702,065.80
3. Finished goods	75,012.13	455,112.65
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	30,074,772.22	38,534,158.43
II. Short-term receivables	7,682,778.44	7,037,340.94
1. Receivables from related entities	460,628.85	419,471.45
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	101,475.00	419,471.45
– to 12 months	101,475.00	419,471.45
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	359,153.85	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	7,222,149.59	6,617,869.49
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,894,184.13	3,153,942.31
– to 12 months	1,894,184.13	3,153,942.31
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	3,291,291.00	1,480,564.00
c) other	2,036,674.46	1,983,363.18
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	87,996,450.88	32,470,164.01
1. Short-term financial assets	87,996,450.88	32,470,164.01
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00

c) Cash and other financial assets	87,996,450.88	32,470,164.01
– cash in hand and in bank	6,331,639.39	6,731,025.58
– other cash	81,664,811.49	25,739,138.43
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	375,533.57	855,427.71
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	197,945,061.63	145,834,201.63
A. Equity	65,315,028.80	62,985,839.04
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	30,000,000.00	30,000,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	5,361,148.73	5,361,148.73
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	370,357.90	847,590.30
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	12,029,929.99	21,643,732.75
– created in accordance with the company deed (statutes)	12,029,929.99	21,643,732.75
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	14,747,170.02	14,747,170.02
VI. Net profit (loss)	2,806,422.16	-9,613,802.76
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	132,630,032.83	82,848,362.59
I. Liabilities provisions	13,690,474.62	12,270,649.34
1. Provision for deferred income tax	3,915,942.00	3,921,521.00
2. Pension and related benefits provisions	1,836,160.49	1,505,451.66
– long-term	1,701,753.65	1,413,993.61
– short-term	134,406.84	91,458.05
3. Other provisions	7,938,372.13	6,843,676.68
– long-term	0.00	0.00
– short-term	7,938,372.13	6,843,676.68
II. Long-term liabilities	126,759.56	343,578.28
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	126,759.56	343,578.28
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	126,759.56	343,578.28
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00

e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	16,247,992.92	15,866,233.29
1. Liabilities to related parties	9,759,699.87	9,689,109.16
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	74,416.13	3,825.42
– to 12 months	74,416.13	3,825.42
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	9,685,283.74	9,685,283.74
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	5,796,474.21	5,528,556.19
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	284,472.79	285,765.90
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	4,151,762.28	3,410,127.64
– to 12 months	4,151,762.28	3,410,127.64
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	5,459.65	9,590.28
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,071,194.85	979,215.80
h) arising from remunerations	58,941.34	13,760.62
i) other	224,643.30	830,095.95
4. Special funds	691,818.84	648,567.94
IV. Accruals and deferred income	102,564,805.73	54,367,901.68
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	102,564,805.73	54,367,901.68
– long-term	12,542,361.84	11,989,087.42
– short-term	90,022,443.89	42,378,814.26

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
A. Net sales, including:	80,573,857.57	56,558,600.96
– from related entities	380,290.20	1,043,617.00

I. Net revenue from sale of goods	84,271,322.42	57,541,175.70
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	-5,270,444.53	-3,089,288.08
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	1,422,329.48	2,106,713.34
IV. Net revenue from sales of goods and materials	150,650.20	0.00
B. Operating activity costs	83,180,504.41	69,387,915.74
I. Amortisation	6,415,585.76	8,069,644.05
II. Consumption of materials and energy	40,170,147.71	23,926,165.31
III. Outsourced services	4,863,085.64	8,201,195.99
IV. Taxes and fees, including:	934,475.24	1,072,740.19
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	23,334,505.56	21,889,961.74
VI. Social insurances and other benefits, including:	5,162,342.38	4,846,212.13
– pension	2,103,077.04	1,911,378.93
VII. Other costs by nature	2,300,362.12	1,381,996.33
VIII. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B	-2,606,646.84	-12,829,314.78
D. Other operating income	3,355,191.65	2,650,852.38
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	42,449.47	26,770.39
II. Subsidies	1,179,822.78	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	112,433.55
IV. Other operating revenue	2,132,919.40	2,511,648.44
E. Other operating expenses	1,385,954.73	5,656,071.78
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	1,356,378.91	1,033,835.11
III. Other operating costs	29,575.82	4,622,236.67
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	-637,409.92	-15,834,534.18
G. Financial income	1,440,323.79	238,565.96
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	365,852.81	238,409.16
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00

V. Other	1,074,470.98	156.80
H. Financial costs	74,656.71	955,921.54
I. Interest, including:	74,343.03	767,729.40
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	313.68	188,192.14
I. Gross profit (loss)) (F+G–H	728,257.16	-16,551,889.76
J. Income tax	-2,078,165.00	-6,938,087.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	2,806,422.16	-9,613,802.76

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	62,985,839.04	72,899,641.80
– changes in the adopted accounting principles (policy)	-477,232.40	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	62,508,606.64	72,899,641.80
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	30,000,000.00	30,000,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	30,000,000.00	30,000,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	5,361,148.73	4,664,977.11
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	696,171.62
a) increase (due to)	0.00	696,391.26
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00

– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	696,391.26
- nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	-219.64
– coverage of loss	0.00	0.00
- inne	0.00	-219.64
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	5,361,148.73	5,361,148.73
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	370,357.90	847,370.66
- error adjustments	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - po korektach	370,357.90	847,370.66
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	219.64
a) increase (due to)	0.00	219.64
- wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00
- podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00
- przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej-zwiększenie	0.00	0.00
- inne	0.00	219.64
b) decrease (due to)	0.00	0.00
- podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00
- wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
- przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej-zmniejszenie	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	370,357.90	847,590.30
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	21,643,732.75	21,643,732.75
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	-9,613,802.76	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00

- z podziału zysku	0.00	0.00
- kapitał zakładowy w trakcie rejestracji	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
b) decrease (due to)	-9,613,802.76	0.00
- pokrycie straty	-9,613,802.76	0.00
- przeniesienia na kapitał podstawowy	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
- przeniesienia na kapitał zapasowy	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	12,029,929.99	21,643,732.75
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	5,133,367.26	15,743,561.28
1. Opening balance of previous years' profit	14,747,170.02	15,743,561.28
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	14,747,170.02	15,743,561.28
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	-996,391.26
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0.00	0.00
- podział na kapitał zapasowy	0.00	-696,391.26
- podział na kapitał rezerwowy	0.00	0.00
- dywidendy	0.00	-300,000.00
- podziału zysku - przeznaczenie na ZFŚS	0.00	0.00
- pozostałe wypłaty z zysku	0.00	0.00
- inne	0.00	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	14,747,170.02	14,747,170.02
4. Loss from previous years at the beginning of the period	-9,613,802.76	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	-9,613,802.76	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych z tytułu umorzenia udziałów z czystego zysku	0.00	0.00

- inne	0.00	0.00
b) decrease (due to)	9,613,802.76	0.00
- pokrycie straty zyskiem	0.00	0.00
- pokrycie straty z kapitałem zapasowym	0.00	0.00
- pokrycie straty z kapitałem rezerwowym	9,613,802.76	0.00
- inne	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	14,747,170.02	14,747,170.02
6. Net result	2,806,422.16	-9,613,802.76
a) net profit	2,806,422.16	0.00
b) net loss	0.00	-9,613,802.76
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	65,315,028.80	62,985,839.04
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	64,194,028.80	62,985,839.04

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	2,806,422.16	-9,613,802.76
II. Total adjustments	54,770,181.75	21,056,879.05
1. Amortisation	6,415,585.76	8,069,644.05
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	28,300.14	18,771.36
4. Profit (loss) from investment activities	816,981.43	603,343.41
5. Change in provisions	1,419,825.28	-166,765.64
6. Change in inventory	7,838,076.70	-28,460,983.55
7. Change in receivables	-354,456.70	9,358,218.71
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	383,052.74	-4,933,429.17
9. Change in prepayments and accruals	38,278,422.15	36,642,337.94
10. Other adjustments	-55,605.75	-74,258.06
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	57,576,603.91	11,443,076.29
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	89,521.14	52,040.65
1. Sale of intangible assets and tangible assets	89,521.14	52,040.65

2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	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
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	1,801,437.29	3,036,726.04
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	1,801,437.29	3,036,726.04
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-1,711,916.15	-2,984,685.39
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	0.00	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	338,400.89	603,638.74
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	300,000.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00

4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	284,867.38
7. Payments arising from financial lease agreements	310,100.75	18,771.36
8. Interest	28,300.14	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-338,400.89	-603,638.74
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	55,526,286.87	7,854,752.16
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	55,526,286.87	7,854,752.16
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	32,470,164.01	24,615,411.85
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	87,996,450.88	32,470,164.01
– restricted access	4,367,628.98	4,896,644.37

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Noty objaśniające](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [DOD_INFO_OBRCTM_2020.PDF](#)

Binary content of the base64-encoded file: [DOD_INFO_OBRCTM_2020.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 revenue	other sources	Total value	from revenue	other sources
A. Gross profit (loss) for a given year	728,257.16			-16,551,889.76		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	-10,192,219.97	-10,192,219.97		-4,676,616.28	-4,676,616.28	
C. Non-taxable revenue in the current year, including	-61,590,906.47	-61,590,906.47		-43,158,721.45	-43,158,721.45	
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	109,585,228.50	109,585,228.50		89,069,412.04	89,069,412.04	
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and	12,234,672.29	12,234,672.29		8,865,346.79	8,865,346.79	

income / loss for tax purposes),
including:

F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	4,490,144.64	4,490,144.64	6,867,219.39	6,867,219.39
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	-7,042,066.03	-7,042,066.03	-1,431,152.05	-1,431,152.05
H. Loss from previous years, including:	-10,663,762.63	-10,663,762.63	-19,201,921.98	-19,201,921.98
I. Other changes in tax basis, including:	-4,000.00	-4,000.00	-1,000.00	-1,000.00
J. Income tax basis	37,545,347.00		19,780,677.00	
K. Income tax	7,133,616.00		3,758,329.00	

Nota nr 1

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	4 811 757,72	2 067 663,58	0,00	0,00	0,00	2 744 094,14	0,00
1	Bilans zamknięcia - wartości niematerialne i prawne - wartość netto	6 175 593,86	136 402,37	0,00	0,00	0,00	6 039 191,49	0,00
2	Bilans zamknięcia - wartości niematerialne i prawne - wartość brutto	59 051 618,11	39 364 621,47	0,00	0,00	290 095,21	19 396 901,43	0,00
3	Bilans otwarcia-wartości niematerialne i prawne-wartość brutto	53 546 032,33	39 364 621,47	0,00	0,00	290 095,21	13 891 315,65	0,00
4	Zwiększenia	5 505 585,78	0,00	0,00	0,00	0,00	5 505 585,78	0,00
a	zakup/przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	92 785,78	0,00	0,00	0,00	0,00	92 785,78	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	5 412 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 412 800,00	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	-52 876 024,25	-39 228 219,10	0,00	0,00	-290 095,21	-13 357 709,94	0,00
7	Bilans otwarcia-umorzenia	-48 734 274,61	-37 296 957,89	0,00	0,00	-290 095,21	-11 147 221,51	0,00
8	Zwiększenia	-4 141 749,64	-1 931 261,21	0,00	0,00	0,00	-2 210 488,43	0,00
a	amortyzacja za okres sprawozdawczy	-4 141 749,64	-1 931 261,21	0,00	0,00	0,00	-2 210 488,43	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

Nota nr 3
Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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	20 030 405,46	6 068 113,41	477 232,40	8 638 176,13	2 319 644,51	823 038,09	1 704 200,92
1	Bilans zamknięcia - rzeczowy majątek trwały - wartość netto	18 771 178,23	6 156 802,71	388 543,10	8 223 344,24	1 772 144,98	661 720,80	1 568 622,40
2	Bilans zamknięcia - rzeczowy majątek trwały - wartość brutto	53 132 074,26	6 156 802,71	388 543,10	16 306 716,51	11 676 247,62	1 290 954,57	17 312 809,75
3	Bilans otwarcia-rzeczowy majątek trwały- wartość brutto	52 141 116,05	6 068 113,41	477 232,40	16 306 716,51	11 993 219,58	1 470 380,66	15 825 453,49
4	Zwiększenia	1 980 760,56	88 689,30	0,00	0,00	289 971,59	97 679,67	1 504 420,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z rozliczenia środków trwałych w budowie	1 794 391,59	0,00	0,00	0,00	289 971,59	0,00	1 504 420,00
c	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	97 679,67	0,00	0,00	0,00	0,00	97 679,67	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 wartości godziwej w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmniejszenia	-989 802,35	0,00	-88 689,30	0,00	-606 943,55	-277 105,76	-17 063,74
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	-901 113,05	0,00	0,00	0,00	-606 943,55	-277 105,76	-17 063,74
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	-34 360 896,03	0,00	0,00	-8 083 372,27	-9 904 102,64	-629 233,77	-15 744 187,35
7	Bilans otwarcia - umorzenie	-32 110 710,59	0,00	0,00	-7 668 540,38	-9 673 575,07	-647 342,57	-14 121 252,57
8	Zwiększenia	-3 104 226,82	0,00	0,00	-414 831,89	-837 471,12	-211 925,29	-1 639 998,52
a	amortyzacja za okres sprawozdawczy	-2 273 836,12	0,00	0,00	-414 831,89	-780 780,42	-211 925,29	-866 298,52
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	854 041,38	0,00	0,00	0,00	606 943,55	230 034,09	17 063,74
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	854 041,38	0,00	0,00	0,00	606 943,55	230 034,09	17 063,74
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

Nota nr 3.1**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
1	Grunty użytkowane wieczysto - razem	2 208 785,60	2 208 785,60
2	Grunty użytkowane wieczysto - środki trwałe	388 543,10	388 543,10
3	Grunty użytkowane wieczysto - inwestycje	1 820 242,50	1 820 242,50

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 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 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Lp.	Tytuł	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na poczet środków trwałych w budowie
A	Bilans otwarcia - środki trwałe w budowie - wartość netto	239 537,96	0,00
1	Bilans zamknięcia - środki trwałe w budowie - wartość netto	1 034 103,58	0,00
a	Bilans otwarcia - środki trwałe w budowie - wartość brutto	566 108,64	0,00
3	Zwiększenia	1 406 223,48	0,00
a	poniesione nakłady	1 406 223,48	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
d	inne zwiększenia śr trw w bud / przekazanie zaliczek	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	-938 228,54	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	-611 657,86	0,00
b	przekazanie na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c	przekazanie na nieruchomości	0,00	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	-326 570,68	0,00
j	inne zmniejszenia śr trw w bud / rozliczenie zaliczek	0,00	0,00

Nota nr 5**Należności długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Należności długoterminowe	637 854,96	928 835,76
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	637 854,96	928 835,76

Nota nr 6
Zmiana stanu inwestycji długoterminowych w okresie od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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	19 761 866,60	0,00	13 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Bilans zamknięcia - długoterminowe aktywa finansowe - wartość netto	18 902 435,70	0,00	13 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Bilans zamknięcia - inwestycje długoterminowe - wartość brutto	18 902 435,70	0,00	13 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Bilans otwarcia-inwestycje długoterminowe -wartość brutto	19 761 866,60	0,00	13 950,00	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	-859 430,90	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	-859 430,90	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 finansowych - 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	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	splata 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 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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	18 763 321,00	18 763 321,00	0,00	0,00
1	Bilans zamknięcia - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wartość brutto	18 763 321,00	18 763 321,00	0,00	0,00
2	Bilans otwarcia - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - wartość brutto	9 557 119,00	9 557 119,00	0,00	0,00
3	Zwiększenie wartości brutto - utworzenie	9 500 722,00	9 500 722,00	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	-294 520,00	-294 520,00	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 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 728 853,26	7 426 711,62	0,00
1	Koszty trwających prac rozwojowych	2 728 853,26	7 426 711,62	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 długoterminowe	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 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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 - wartości netto - zapasy	34 863 008,15	6 307,31	4 706 916,49	75 012,13	0,00	30 074 772,22
1	Bilans zamknięcia - wartości brutto - zapasy	37 348 561,91	24 227,31	4 706 916,49	2 542 645,89	0,00	30 074 772,22
2	Bilans zamknięcia - odpisy	-2 485 553,76	-17 920,00	0,00	-2 467 633,76	0,00	0,00
3	Bilans otwarcia - odpisy	-1 105 686,62	-17 920,00	0,00	-1 087 766,62	0,00	0,00
4	Zwiększenia	-1 379 867,14	0,00	0,00	-1 379 867,14	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	-1 379 867,14	0,00	0,00	-1 379 867,14	0,00	0,00
b	pozostałe	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
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	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 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Należności krótkoterminowe brutto	8 633 218,67	7 867 775,23
1	Należności krótkoterminowe brutto od jednostek powiązanych, z tego	460 628,85	419 471,45
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	101 475,00	419 471,45
-	do 12 miesięcy	101 475,00	419 471,45
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	359 153,85	0,00
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	8 172 589,82	7 448 303,78
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	2 844 624,36	3 984 376,60
-	do 12 miesięcy	2 844 624,36	3 984 376,60
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 291 291,00	1 480 564,00
c	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d	inne	2 036 674,46	1 983 363,18
B	Odpisy aktualizujące wartość należności	-950 440,23	-830 434,29
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

3	Odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek, z tego	-950 440,23	-830 434,29
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	-950 440,23	-830 434,29
-	do 12 miesięcy	-950 440,23	-830 434,29
-	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	7 682 778,44	7 037 340,94
1	Należności krótkoterminowe netto od jednostek powiązanych, z tego	460 628,85	419 471,45
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	101 475,00	419 471,45
-	do 12 miesięcy	101 475,00	419 471,45
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	359 153,85	0,00
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	7 222 149,59	6 617 869,49
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	1 894 184,13	3 153 942,31
-	do 12 miesięcy	1 894 184,13	3 153 942,31
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 291 291,00	1 480 564,00
c	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
d	inne	2 036 674,46	1 983 363,18

Nota nr 9.2

Informacje o zmianie stanu odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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	-950 440,23	0,00	0,00	-950 440,23	0,00
1	Bilans otwarcia - odpisy - należności	-830 434,29	0,00	0,00	-830 434,29	0,00
2	Zwiększenie	-126 336,47	0,00	0,00	-126 336,47	0,00
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	-116 847,49	0,00	0,00	-116 847,49	0,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	-313,68	0,00	0,00	-313,68	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	-9 175,30	0,00	0,00	-9 175,30	0,00
3	Zmniejszenie	6 330,53	0,00	0,00	6 330,53	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	19,14	0,00	0,00	19,14	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	6 311,39	0,00	0,00	6 311,39	0,00

Nota nr 11**Struktura środków pieniężnych**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Struktura środków pieniężnych	87 996 450,88	32 470 164,01
1	Środki pieniężne w kasie	12 669,80	8 883,60
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 318 969,59	6 722 141,98
3	Lokaty terminowe o terminie zapadalności do 3 m-cy	81 664 811,49	25 739 138,43
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 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	375 533,57	855 427,71
1	Czynne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	321 081,59	343 210,17
a	koszty ubezpieczeń majątkowych dotyczące przyszłych okresów	79 447,00	95 978,69
b	krótkoterminowe prowadzone prace rozwojowe	0,00	0,00
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	4 672,04	8 398,40
i	koszty opłat licencyjnych dotyczące przyszłych okresów	185 985,33	218 731,39
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	0,00
l	opłacony z góry czynsz za najem pomieszczeń	0,00	0,00
m	pozostałe krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	50 977,22	20 101,69
2	Pozostałe czynne rozliczenia międzyokresowe	54 451,98	58 048,03
a	podatek Vat do odliczenia w przyszłym okresie	43 239,48	58 048,03
b	akcyza do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	0,00
c	inne pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	11 212,50	0,00
3	Aktywa dotyczące kontraktów długoterminowych	0,00	454 169,51
a	wartość zafakturowanych przedpłat pod realizację przyszłych dostaw	0,00	0,00
b	równowartość niezafakturowanych przychodów dotyczących kontraktów długoterminowych	0,00	454 169,51
c	koszty kontraktów długoterminowych dotyczące przyszłych okresów	0,00	0,00

Nota nr 17
Rezerwy na zobowiązania

Nota nr 17.1
Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Odniesiona na wynik finansowy	Odniesiona na kapitał własny	Odniesiona na ujemną wartość firmy
A	Bilans zamknięcia - rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	3 915 942,00	3 915 942,00	0,00	0,00
1	Bilans otwarcia-rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	3 921 521,00	3 921 521,00	0,00	0,00
2	Bilans otwarcia - rezerwa na odroczonego podatek dochodowy - korekty do wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zwiększenie	241 927,00	241 927,00	0,00	0,00
a	utworzenie rezerwy na nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zwiększenie dotyczące utworzenia rezerwy z tytułu zmiany wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
c	utworzenie rezerwy na odroczonego podatek dochodowy	241 927,00	241 927,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenie	-247 506,00	-247 506,00	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 odroczonego podatek dochodowy	-247 506,00	-247 506,00	0,00	0,00

Nota nr 17.2

Zmiana stanu rezerwy długoterminowej na świadczenia emerytalne i podobne od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Lp.	Tytuł	Rezerwy długoterminowe na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwy długoterminowe na świadczenia pracownicze	Rezerwy długoterminowe na nagrody jubileuszowe	Rezerwy długoterminowe na odprawy emerytalne i rentowe	Rezerwy długoterminowe na ZFŚS na rzecz byłych pracowników	Rezerwy długoterminowe - pozostałe
A	Bilans zamknięcia	1 701 753,65	0,00	0,00	648 480,45	720 482,53	332 790,67
1	Bilans otwarcia	1 413 993,61	0,00	0,00	557 819,66	598 831,56	257 342,39
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	287 760,04	0,00	0,00	90 660,79	121 650,97	75 448,28
4	Rozwiązania rezerw	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

Nota nr 17.3

Zmiana stanu rezerwy krótkoterminowej na świadczenia emerytalne i podobne od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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	134 406,84	0,00	0,00	75 849,02	24 287,72	34 270,10
1	Bilans otwarcia	91 458,05	0,00	0,00	35 356,86	25 212,53	30 888,66
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	43 873,60	0,00	0,00	40 492,16	0,00	3 381,44
4	Rozwiązania rezerw	-924,81	0,00	0,00	0,00	-924,81	0,00
5	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17.4

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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 1.01.2020 roku do 31.12.2020 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	7 938 372,13	1 016 260,16	5 156 595,73	0,00	0,00	14 720,00	900 000,00	850 796,24
1	Bilans otwarcia	6 843 676,68	1 146 164,16	5 156 595,73	0,00	0,00	14 720,00	0,00	526 196,79
2	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Utworzenie rezerw	1 239 319,45	0,00	0,00	0,00	0,00	14 720,00	900 000,00	324 599,45
4	Rozwiązania rezerw	-129 904,00	-129 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wykorzystanie rezerw	-14 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 720,00	0,00	0,00

Nota nr 18**Zobowiązania długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Zobowiązania długoterminowe	126 759,56	343 578,28
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	126 759,56	343 578,28
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	126 759,56	343 578,28
d	zaliczki otrzymane	0,00	0,00
e	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Nota nr 19**Zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Zobowiązania krótkoterminowe	16 247 992,92	15 866 233,29
1	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	9 759 699,87	9 689 109,16
a	pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	74 416,13	3 825,42
c	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
d	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
e	inne zobowiązania krótkoterminowe	9 685 283,74	9 685 283,74
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	5 796 474,21	5 528 556,19
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania krótkoterminowe finansowe - umowy leasingu finansowego	284 472,79	0,00
d	inne zobowiązania krótkoterminowe finansowe	0,00	285 765,90
e	z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	4 151 762,28	3 410 127,64
f	z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
g	zaliczki otrzymane na dostawy	5 459,65	9 590,28
h	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
i	z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	1 071 194,85	979 215,80
j	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 941,34	13 760,62
k	inne zobowiązania krótkoterminowe	224 643,30	830 095,95
4	Fundusze specjalne	691 818,84	648 567,94

Nota nr 20

Struktura rozliczeń międzyokresowych przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	102 564 805,73	54 367 901,68	0,00
1	Długoterminowe	12 542 361,84	11 989 087,42	0,00
a	aktywa otrzymane w ramach umów offsetu	4 330 240,04	633 681,79	0,00
b	nieodpłatnie otrzymane aktywa podlegające amortyzacji	0,00	0,00	0,00
c	dotacje na prace rozwojowe	3 339 978,30	8 355 405,63	0,00
d	dotacje na zakup środków trwałych	4 394 911,10	0,00	0,00
e	dotacje na zakup WNiP	0,00	0,00	0,00
f	darowizna środków trwałych	477 232,40	3 000 000,00	0,00
g	przewidywane straty na jeszcze niezakończonych kontraktach długoterminowych	0,00	0,00	0,00
h	przychody przyszłych okresów dot. udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
i	pozostałe	0,00	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	90 022 443,89	42 378 814,26	0,00
a	aktywa otrzymane w ramach umów offsetu	1 680 695,92	2 042 600,82	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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	przewidywane straty na jeszcze niezakończonych kontraktach długoterminowych	0,00	0,00	0,00
l	przychody przyszłych okresów dot. udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00
m	pozostałe	88 341 747,97	40 336 213,44	0,00
3	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00

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	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów netto razem:	84 421 972,62	57 541 175,70	0,00
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym:	84 271 322,42	57 541 175,70	0,00
a	przychody ze sprzedaży usług:	72 205 799,27	47 561 563,30	0,00
-	przychody ze sprzedaży usług specjalnych	69 865 118,75	44 309 208,71	0,00
-	przychody ze sprzedaży usług cywilnych	529 218,00	1 403 650,00	0,00
-	przychody ze sprzedaży usług pozaprodukcyjnych	1 811 462,52	1 848 704,59	0,00
b	przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych:	3 724 389,09	4 244 708,91	0,00
-	przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych produkcji specjalnej	3 724 389,09	3 987 713,91	0,00
-	przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych produkcji cywilnej	0,00	256 995,00	0,00
c	przychody ze sprzedaży prac badawczo-rozwojowych, w tym:	8 147 104,06	5 401 853,49	0,00
-	usługi badawczo-rozwojowe	1 382 113,82	3 211 242,39	0,00
-	usługi badawczo-rozwojowe (PKWiU 72.19)	0,00	0,00	0,00
-	prace finansowane z dotacji	6 764 990,24	2 190 611,10	0,00
d	przychody z programu PMG - jedn, poz. kraj	194 030,00	333 050,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	150 650,20	0,00	0,00
a	towary	150 650,20	0,00	0,00
b	materiały	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	84 421 972,62	57 541 175,70	0,00
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług	84 271 322,42	57 541 175,70	0,00
a	od jednostek powiązanych	229 640,00	1 043 617,00	0,00
-	kraj	229 640,00	1 043 617,00	0,00
-	eksport i wdt	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych	84 041 682,42	56 497 558,70	0,00
-	kraj	84 041 682,42	54 491 915,89	0,00
-	eksport i wdt	0,00	2 005 642,81	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	150 650,20	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	150 650,20	0,00	0,00
-	kraj	150 650,20	0,00	0,00
-	eksport i wdt	0,00	0,00	0,00
b	od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00	0,00
-	eksport i wdt	0,00	0,00	0,00

Nota nr 22**Koszty działalności operacyjnej**

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Koszty rodzajowe	83 180 504,41	69 387 915,74	0,00
1	Amortyzacja	6 415 585,76	8 069 644,05	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	40 170 147,71	23 926 165,31	0,00
3	Usługi obce	4 863 085,64	8 201 195,99	0,00
4	Podatki i opłaty	934 475,24	1 072 740,19	0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
-	pozostałe podatki i opłaty	934 475,24	1 072 740,19	0,00
5	Wynagrodzenia	23 334 505,56	21 889 961,74	0,00
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 162 342,38	4 846 212,13	0,00
-	świadczenia emerytalne	2 103 077,04	1 911 378,93	0,00
-	pozostałe ubezpieczenia i świadczenia	3 059 265,34	2 934 833,20	0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe	2 300 362,12	1 381 996,33	0,00
8	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00

Nota nr 23

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Pozostałe przychody operacyjne	3 355 191,65	2 650 852,38	0,00
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 449,47	26 770,39	0,00
a	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
b	środków trwałych	42 449,47	26 770,39	0,00
c	środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
2	Dotacje	1 179 822,78	0,00	0,00
a	wpływ dotacji	0,00	0,00	0,00
b	rozliczenie dotacji	1 179 822,78	0,00	0,00
3	Rozwiązane rezerwy	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie rezerw pracowniczych	0,00	0,00	0,00
4	Rozwiązane odpisy aktualizujące i aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	112 433,55	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	13 427,35	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa i aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	99 006,20	0,00
5	Pozostałe przychody operacyjne	2 132 919,40	2 511 648,44	0,00
a	przychody z tytułu dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00
b	otrzymane kary, grzywny, odszkodowania	15 287,43	10 628,33	0,00
c	rozliczenie kosztów prac wdrożeniowych	0,00	0,00	0,00
d	odpisanie przedawnionych zobowiązań	0,00	0,00	0,00
e	rozliczenie dotacji	12 742,86	695 022,89	0,00
f	rozliczenie offsetu	2 078 146,65	1 783 303,29	0,00
g	nieodpłatne otrzymanie materiałów	0,00	0,00	0,00
h	otrzymane koszty sądowe	8 914,00	0,00	0,00
i	różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
j	darowizna	0,00	0,00	0,00
k	Wsparcie w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej (Covid-19)	0,00	0,00	0,00
l	pozostałe przychody operacyjne	17 828,46	22 693,93	0,00

Nota nr 24**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
A	Pozostałe koszty operacyjne	1 385 954,73	5 656 071,78	0,00
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów	1 356 378,91	1 033 835,11	0,00
a	aktywów trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	859 430,90	0,00	0,00
d	należności	116 847,49	16 148,49	0,00
e	zapasów	380 100,52	1 017 686,62	0,00
3	Inne koszty operacyjne	29 575,82	4 622 236,67	0,00
a	darowizny	4 000,00	1 000,00	0,00
b	rezerwy	0,00	2 038 463,20	0,00
c	koszty zaniechanej inwestycji	0,00	2 535 064,19	0,00
d	pozostałe koszty operacyjne	25 575,82	47 709,28	0,00

Nota nr 25

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku
A	Przychody finansowe	1 440 323,79	238 565,96
1	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych:	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
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	365 852,81	238 409,16
a	Otrzymane odsetki	365 852,81	238 409,16
-	dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
-	pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00
-	pozostałe aktywa	365 852,81	238 409,16
-	odpisy aktualizujące odsetki - rozwiązanie	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
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	1 074 470,98	156,80
a	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	1 066 037,18	0,00
b	Inne pozostałe przychody finansowe	8 433,80	156,80

Nota nr 26

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku
A	Koszty finansowe	74 656,71	955 921,54
1	Koszty z tytułu odsetek	74 343,03	767 729,40
a	Zapłacone odsetki	74 343,03	767 729,40
-	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	46 042,89	748 958,04
-	pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	28 300,14	18 771,36
-	długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	pozostałe pasywa	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące odsetki - utworzenie	0,00	0,00
b	Naliczone odsetki w terminie do 3 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
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	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
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	313,68	188 192,14
a	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	188 035,29
b	Świadczenia pracownicze - efekt zmiany stopy dyskonta	0,00	0,00
c	Inne pozostałe koszty finansowe	313,68	156,85

Nota nr 27

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	1.01.2020 roku - 31.12.2020 roku
1	Przychody podlegające opodatkowaniu	127 975 786,50
a	Przychody bilansowe (+)	90 173 684,44
b	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (-)	-10 192 219,97
c	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym (-)	-61 590 906,47
d	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych (+)	109 585 228,50
e	Przychody podatkowe z innych źródeł przychodów nie uwzględnione w podstawie opodatkowania (strata na działalności operacyjnej) (-)	0,00
f	Przychody podatkowe kapitałowe nie uwzględnione w podstawie opodatkowania (strata na działalności kapitałowej) (-)	0,00
2	Koszty podlegające opodatkowaniu	-79 762 676,38
a	Koszty bilansowe (-)	-89 445 427,28
b	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (-)	-7 042 066,03
c	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) (+)	12 234 672,29
d	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku (+)	4 490 144,64
e	Koszty podatkowe z innych źródeł przychodów nie uwzględnione w podstawie opodatkowania (strata na działalności operacyjnej) (+)	0,00
f	Koszty podatkowe kapitałowe nie uwzględnione w podstawie opodatkowania (strata na działalności kapitałowej) (+)	0,00
3	Zmniejszenia podstawy opodatkowania - strata do rozliczenia	-10 663 762,63
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym darowizny (-)	-4 000,00
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych (1+2+3+4)	37 545 347,49
6	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych [%]	19,00%
7	Podatek dochodowy (zobowiązanie) (5x19%)	7 133 616,00
8	Podatek odroczony (a+b+c)	-9 211 781,00
a	Przypis podatkowy	0,00
b	Zmiana aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-9 206 202,00
c	Zmiana rezerwy na odroczony podatek dochodowy	-5 579,00
d	Korekty lat poprzednich	0,00
9	Razem podatek dochodowy	-2 078 165,00

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
1	Spółka Remontowa Shipbulding S.A.	13 950,00		13 950,00	0,01		-180 499 974,08
	SUMA	13 950,00		13 950,00	0,01		-180 499 974,08

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 p	Udział % w liczbie gło
2	Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.	2 550 000,00	25 500 000,00	85,00	85,00
3	Akcjonariusze mniejszościowi	442 860,00	4 428 600,00	14,76	14,76
4	Skarb Państwa Minister Aktywów Państwowych	7 140,00	71 400,00	0,24	0,24
	SUMA	3 000 000,00	30 000 000,00	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	Wartość bilansowa
A	Aktywa finansowe:	87 996 450,88
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	87 996 450,88
B	Zobowiązania finansowe:	0,00
1	Przeznaczone do obrotu	0,00
2	Inne zobowiązania finansowe	0,00

Nota nr 31.1**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Zobowiązania długoterminowe	126 759,56	343 578,28
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	126 759,56	343 578,28
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	126 759,56	343 578,28
-	okres spłaty od 1 roku do 3 lat	126 759,56	343 578,28
-	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

Nota nr 31.2**Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
A	Zobowiązania warunkowe	0,00	105 500 000,00
1	Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek powiązanych z tytułu	0,00	0,00
a	gwarancji	0,00	0,00
b	poręczeń	0,00	0,00
c	weksli	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2	Zobowiązania warunkowe ogółem wobec jednostek pozostałych z tytułu	0,00	105 500 000,00
a	gwarancji	0,00	0,00
b	poręczeń	0,00	0,00
c	weksli	0,00	0,00
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	105 500 000,00
i	zastawu na majątku ruchomym	0,00	0,00
j	umorzenia pożyczek	0,00	0,00
k	pozostałe	0,00	0,00

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku
1	kurs EUR	4,6148	4,2585
2	kurs USD	3,7584	3,7977
3	kurs CHF	4,2641	3,9213
4	kurs GBP	5,1327	4,9971
5	kurs NOK	0,4400	0,4320
6	kurs SEK	0,4598	0,4073
7	kurs DKK	0,6202	0,5700
8	kurs CZK	0,1753	0,1676
9	kurs CAD	2,9477	2,9139
10	kurs JPY	3,6484	3,4959
11	kurs TRY	0,5029	0,6380
12	kurs DZD	2,7961	3,1900
13	kurs INR	5,1370	5,3248
14	kurs RUB	0,0501	0,0611

Nota nr 33

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

Lp.	Wyszczególnienie	Razem przeciętna liczba zatrudnionych
1	Pracownicy ogółem, z tego:	273,00
-	na stanowiskach robotniczych	22,00
-	na stanowiskach nierobotniczych	251,00

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
A	Informacja o wynagrodzeniach dla organów zarządzających	460 366,12
1	Zarząd Spółki Dominującej	0,00
2	Zarząd Spółki	291 027,74
3	Rada Nadzorcza Spółki Dominującej	0,00
4	Rada Nadzorcza Spółki	169 338,38

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
A.	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta	20 280,00
1	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego w wartości księgowej	18 680,00
2	Badanie jednostkowego pakietu konsolidacyjnego w wartości godziwej	1 600,00
3	Badanie sprawozdania skonsolidowanego w wartości księgowej	0,00
4	Badanie skonsolidowanego pakietu w wartości godziwej	0,00
5	Pozostałe usługi - badanie PMG	0,00
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	2 806 422,16
2	Niepodzielone wyniki za lata poprzednie strata/zysk	14 747 170,02
3	Wynik finansowy podzielony	2 806 422,16
a	kapitał rezerwowy	0,00
b	kapitał zapasowy	1 685 422,16
c	zysk / strata roku bieżącego i straty lat ubiegłych zostaną pokryte z zysków osiągniętych w latach następnych	0,00
d	dywidenda	870 000,00
e	zasilenie ZFŚS	251 000,00
f	nagrody z zysku	0,00
4	Wynik finansowy niepodzielony	14 747 170,02

Nota nr 37
Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi

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	460 628,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	9 759 699,87	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	380 290,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	484 551,89	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	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
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
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

Nota nr 37
Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi c.d.

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.	QBiTT sp. z o.o.	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 475,00
Zobowiązania krótkoterminowe oraz długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	9 759 084,87	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	50 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 040,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	0,00	0,00	46 146,34	0,00	0,00	163 696,00	0,00	0,00	0,00	266 826,62	0,00	7 700,00	0,00	0,00	182,93
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

Nota nr 37
Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi c.d.

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 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 biorace 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	359 153,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	23 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 576,20	0,00	0,00	0,00
Koszty (bez odsetek od pożyczek), zapasy, środki trwałe w budowie	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
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

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 posiada aktywa niebędące instrumentami finansowymi, wyceniane w wartości godziwej w postaci nieruchomości inwestycyjnych

1	Wartość godziwa wykazana w bilansie	18 902 435,70
a	budynki/ nieruchomości	0,00
b	grunty	0,00
c	prawo wieczystego użytkowania	0,00
d	nieuchomości leasing zwrotny	0,00
e	nieuchomości inwestycyjne	18 902 435,70
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	859 430,70
a	odniesiona w przychody finansowe	0,00
b	odniesiona w koszty finansowe	0,00
c	odniesiona w pozostałe przychody opearcyjne	859 430,70
d	odniesiona w pozostałe koszty opearcyjne	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	2020.12	2019.12
1. Zmiana rezerw wyniku z następujących pozycji:	1 419 825,28	(166 765,64)
- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	1 419 825,28	(166 765,64)
2. Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	(354 456,70)	9 358 218,71
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(645 437,50)	9 125 063,51
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	290 980,80	233 155,20
3. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	383 052,74	(4 933 429,17)
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	381 759,63	(4 735 462,11)
- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu	1 293,11	(197 967,06)
4. Zmiana rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	38 278 422,15	36 642 337,94
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (aktywa) wynikająca z bilansu	(4 028 449,50)	6 858 268,44
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (pasywa) wynikająca z bilansu	48 196 904,05	29 784 069,50
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych aktywów trwałych offset	(5 412 800,00)	0,00
- korekta otrzymanego PWUG	(477 232,40)	0,00
5. Zmiana zapasów wynika z następujących pozycji:	7 838 076,70	(28 460 983,55)
- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	7 838 076,70	(28 460 983,55)

informacja o środkach piniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych oraz o różnicach z wyceny bilansowej tych środków pieniężnych	2020.12	2019.12
1. Środki pieniężne bez wyceny bilansowej	87 996 450,88	32 470 164,01
a. Środki pieniężne w banku	6 318 969,59	6 722 141,98
b. Środki pieniężne w kasie	12 669,80	8 883,60
c. Lokaty bankowe do 3 miesięcy	81 664 811,49	25 739 138,43
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)	87 996 450,88	32 470 164,01
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 31.12.2020 roku	Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2019 roku Przekształcone dane porównawcze
1	Naliczone przychody ze sprzedaży wg stopnia zaawansowania	131 030 158,55	72 259 119,15	0,00
2	Wartość zafakturowanych przychodów ze sprzedaży narastająco	219 371 906,52	112 152 375,58	0,00
3	Należności nefakturowane	0,00	454 169,51	0,00
4	Przychody przyszłych okresów	88 341 747,97	40 336 213,44	0,00
5	Rezerwy na straty na kontraktach	0,00	0,00	0,00

Wyceny kontraktów długoterminowych dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości , 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.

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

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	-326 570,68	-326 570,68	0,00		-326 570,68
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
zapasy	-1 105 686,62	-1 379 867,14	0,00	0,00	-2 485 553,76
należności krótkoterminowe	-830 434,29	-126 336,47		6 330,53	-950 440,23
krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów:

a) wartości niematerialnych i prawnych

b) środków trwałych

c) środków trwałych w budowie

Zaniechanie inwestycji- zmiana koncepcji budowy laboratorium polegająca na zmianie miejsca

d) inwestycji długoterminowych

e) zapasów

W związku z długim okresem składowani wyrobów gotowych w znacznej części stwierdzono utratę ich wartość handlowej i użytkowej.

f) należności krótkoterminowych

g) 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

Spółka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada tego typu instrumentów finansowych.

Charakterystyka Instrumentów finansowych - Informacje na temat ryzyka kredytowego

Spółka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada tego typu instrumentów finansowych.

Charakterystyka Instrumentów finansowych - Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Spółka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada tego typu instrumentów finansowych.

Charakterystyka Instrumentów finansowych - Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Spółka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada tego typu instrumentów finansowych.

Charakterystyka Instrumentów finansowych - Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Spółka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada tego typu instrumentów finansowych.

Nota nr 45

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

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: Koszty zakończonych prac rozwojowych - 33,34%, licencje na oprogramowanie - 50%, Inne - 20%.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Spółka jako offsetobiorca otrzymuje nieodpłatnie know – how oraz licencje jako wynik realizacji zobowiązań offsetowych. W sprawozdaniu powyższe wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości zobowiązań offsetowych określonych w załącznikach do umowy. Na koniec okresu sprawozdawczego dokonywany jest test na utratę ich wartości.

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)

Spółka na dzień 31.12.2020 r. nie posiada tego typu papierów wartościowych i praw.

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.

Jako składnik aktywów prezentowany w więcej niż jednej pozycji bilansu wykazuje się projekt inwestycyjny dofinansowany ze środków UE (EMCLabNET) ujęty w aktywach jako środek trwały w budowie (A.A.II.2) o wartości 785 748,62 zł oraz w pasywach w innych rozliczeniach międzyokresowych (przychodów) długoterminowych (B.IV.2.a) o wartości 4 394 911,10 zł.

Jako składnik pasywów prezentowany w więcej niż jednej pozycji bilansu wykazuje się min. leasing finansowy na łączną wartość 411 232,32 zł ujęty jako inne zobowiązania finansowe wobec pozostałych jednostek w podziale na długoterminowe (B.II.3.c) o wartości 126 759,56 zł oraz krótkoterminowe (B.III.3.c) o wartości 284 472,76 zł, a także umowy offsetowe na łączną wartość 6.010.935,96 zł ujęte jako inne rozliczenia międzyokresowe w podziale na długoterminowe (B.IV.2.a) o wartości 4 330 240,04 zł oraz krótkoterminowe (B.IV.2.b) o wartości 1 680 695,92 zł.

Nota nr 48

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Brak środków na rachunku VAT na dzień 31.12.2020r.

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

W Spółce nie występowało takie obejmowanie akcji.

Nota nr 50

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

W roku 2020 Spółka nie zaniechała żadnej działalności oraz nie zamierza zaniechać żadnej działalności w ciągu najbliższego roku.

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.

W roku obrotowym nie było takich powiększeń cen nabycia lub kosztów wytworzenia produktów.

Nota nr 52

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

W roku obrotowym nie było takich powiększeń cen nabycia lub kosztów wytworzenia produktów.

Nota nr 53

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

Poniesione nakłady w 2020 roku to 1 801 437,29 zł. netto, nakłady inwestycyjne planowane do poniesienia w 2021 wynoszą 18 961 761,03 zł netto

Nota nr 54

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

Opis zdarzeń lub stwierdzenie, że takich nie było.

Brak zdarzeń w roku 2020 o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów 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

W roku 2020 nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

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 transakcji 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.

W 2020 roku transakcje z jednostkami powiązanymi są ustalane na warunkach, które ustaliłyby między sobą podmioty niepowiązane – tabele transakcji wykazane zostały w notach 37 a-c. Spółka z podmiotem powiązanym zawarła umowę prowizyjną na czas nieokreślony.

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

Zdarzenia znaczące po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu 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,

Na podstawie przyjętych przez Zarząd wspólnych zasad wprowadzonych w Grupie PGZ (uchwała 436/III/2020) w 2020 roku Spółce dokonała zmiany prezentacji prawa wieczystego użytkowania gruntu przekazanego nieodpłatnie w drodze decyzji administracyjnej. Jednostka zmieniła prezentację przenosząc otrzymane PWUG z kapitału z aktualizacji wyceny ujmując wartość w rozliczeniach międzyokresowych przychodów. Wartość prezentowanej zmiany PWUG 477 232,40 zł.

Nota nr 60

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W 2020 roku nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

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

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., 26-609 Radom, ul. Malczewskiego 24

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)

nie dotyczy

Nota nr 63

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

W roku 2020 nie wystąpiło połączenie spółek.

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 eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W związku z pandemią COVID-19 Zarząd dokonał oceny ryzyka i stwierdza, iż Spółka nie utraciła kluczowych klientów, jak również sytuacja ta nie przyczyniła się do zmniejszenia przychodów. Ponadto nie stwierdzono negatywnego wpływu na ewentualny niedobór siły roboczej. Jednocześnie pragnie zauważyć, iż, w badanym okresie nie miało miejsce:

- znaczne pogorszenie wartości aktywów wykorzystanych do generowania przepływów pieniężnych,
- znaczne pogorszenie wartości aktywów obrotowych zapasów,
- opóźnienie we wprowadzaniu nowych produktów lub usług,
- zwiększone ryzyko kredytowe kontrahentów.

Stan epidemiczny nie wpłynął negatywnie na wypłacalność Spółki, ani także na pogorszenie się szacunków, na które wpływ mogłyby mieć zwiększona niepewność związana z ewentualnymi wahaniami różnic kursowych jak również stóp procentowych.

Sytuacja finansowa Spółki poddawana jest comiesięcznej analizie, ze szczególnym uwzględnieniem wskaźników ekonomicznych (min. płynności, rentowności, zatrudnienia).

Na dzień składania niniejszej informacji Zarządowi Spółki nie są znane żadne okoliczności, które mogłyby mieć negatywny wpływ na dalszą kontynuację działalności.

Niniejsza informacja złożona została z najlepszą wiedzą i przekonaniem o jej rzetelności.

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

Brak innych informacji które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Spółki.

Lista not, które nie występują w sprawozdaniu:

Nr 2, 16 nie dotyczą jednostkowego sprawozdania finansowego.

Noty nr 10 Informacje o zmianie stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Noty nr 13 Należne wpłaty na kapitał zakładowy

Noty nr 14 Akcje (udziały) własne

Noty nr 15 Zmiana stanu kapitału mniejszości od 1.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

Noty nr 28.1, 28.2, 28.3 Udziały i akcje

Noty nr 38 Informacje o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota Nr 66**Porównywalność danych finansowych**

w 2020 roku w Spółce dokonano zmiany prezentacji prawa wieczystego użytkowania gruntu przekazanego nieodpłatnie w drodze decyzji administracyjnej. Jednostka zmieniła prezentację przenosząc otrzymane PWUG z kapitału z aktualizacji wyceny ujmując wartość w rozliczeniach międzyokresowych przychodów. Wartość prezentowanej zmiany PWUG 477 232,40 zł. W związku z powyższym jest konieczne doprowadzenie do porównywalności niektórych danych.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2019 roku
A	AKTYWA TRWAŁE	62 770 184,12		62 770 184,12
I	Wartości niematerialne i prawne	4 811 757,72		4 811 757,72
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 067 663,58		2 067 663,58
2	Wartość firmy	0,00		0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 744 094,14		2 744 094,14
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	20 269 943,42		20 269 943,42
1	Środki trwałe	20 030 405,46		20 030 405,46
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	6 545 345,81		6 545 345,81
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 638 176,13		8 638 176,13
c	urządzenia techniczne i maszyny	2 319 644,51		2 319 644,51
d	środki transportu	823 038,09		823 038,09
e	inne środki trwałe	1 704 200,92		1 704 200,92
2	Środki trwałe w budowie	239 537,96		239 537,96
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		0,00
III	Należności długoterminowe	928 835,76		928 835,76
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	928 835,76		928 835,76
IV	Inwestycje długoterminowe	19 775 816,60		19 775 816,60
1	Nieruchomości	19 761 866,60		19 761 866,60
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	13 950,00		13 950,00
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 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	13 950,00		13 950,00
	- udziały lub akcje	13 950,00		13 950,00
	- 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	16 983 830,62		16 983 830,62
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 557 119,00		9 557 119,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 426 711,62		7 426 711,62
B	AKTYWA OBROTOWE	83 064 017,51		83 064 017,51
I	Zapasy	42 701 084,85		42 701 084,85
1	Materiały	9 747,97		9 747,97
2	Półprodukty i produkty w toku	3 702 065,80		3 702 065,80
3	Produkty gotowe	455 112,65		455 112,65
4	Towary	0,00		0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	38 534 158,43		38 534 158,43
II	Należności krótkoterminowe	7 037 340,94		7 037 340,94
1	Należności od jednostek powiązanych	419 471,45		419 471,45
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	419 471,45		419 471,45
	- do 12 miesięcy	419 471,45		419 471,45
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
b	inne	0,00		0,00
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	6 617 869,49		6 617 869,49
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 153 942,31		3 153 942,31
	- do 12 miesięcy	3 153 942,31		3 153 942,31
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 480 564,00		1 480 564,00
c	inne	1 983 363,18		1 983 363,18
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	32 470 164,01		32 470 164,01
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 470 164,01		32 470 164,01
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	32 470 164,01		32 470 164,01
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 731 025,58		6 731 025,58
	- inne środki pieniężne	25 739 138,43		25 739 138,43
	- inne aktywa pieniężne	0,00		0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00		0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	855 427,71		855 427,71
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00		0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00		0,00
AKTYWA RAZEM		145 834 201,63		145 834 201,63

Pasywa

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2019 roku
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	62 985 839,04		62 985 839,04
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	30 000 000,00		30 000 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 361 148,73		5 361 148,73
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00		0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	847 590,30	-477 232,40	370 357,90
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00		0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	21 643 732,75		21 643 732,75
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	21 643 732,75		21 643 732,75
	- na udziały (akcje) własne	0,00		0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 747 170,02		14 747 170,02
VI	Zysk (strata) netto	-9 613 802,76		-9 613 802,76
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00		0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	82 848 362,59		82 848 362,59
I	Rezerwy na zobowiązania	12 270 649,34		12 270 649,34
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 921 521,00		3 921 521,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 505 451,66		1 505 451,66
	- długoterminowa	1 413 993,61		1 413 993,61
	- krótkoterminowa	91 458,05		91 458,05
3	Pozostałe rezerwy	6 843 676,68		6 843 676,68
	- długoterminowe	0,00		0,00
	- krótkoterminowe	6 843 676,68		6 843 676,68
II	Zobowiązania długoterminowe	343 578,28		343 578,28
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00		0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	343 578,28		343 578,28
a	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
c	inne zobowiązania finansowe	343 578,28		343 578,28
d	zobowiązania wekslowe	0,00		0,00
e	inne	0,00		0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 866 233,29		15 866 233,29
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 689 109,16		9 689 109,16
a	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	3 825,42		3 825,42
	- do 12 miesięcy	3 825,42		3 825,42
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
b	inne	9 685 283,74		9 685 283,74
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	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	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 528 556,19		5 528 556,19
a	kredyty i pożyczki	0,00		0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00		0,00
c	inne zobowiązania finansowe	285 765,90		285 765,90
d	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	3 410 127,64		3 410 127,64
	- do 12 miesięcy	3 410 127,64		3 410 127,64
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	9 590,28		9 590,28
f	zobowiązania wekslowe	0,00		0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	979 215,80		979 215,80
h	z tytułu wynagrodzeń	13 760,62		13 760,62
i	inne	830 095,95		830 095,95
3	Fundusze specjalne	648 567,94		648 567,94
IV	Rozliczenia międzyokresowe	54 367 901,68		54 367 901,68
1	Ujemna wartość firmy	0,00		0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	54 367 901,68		54 367 901,68
	- długoterminowe	11 989 087,42	477 232,40	12 466 319,82
	- krótkoterminowe	42 378 814,26		42 378 814,26
	PASYWA RAZEM	145 834 201,63		145 834 201,63

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.2019 roku - 31.12.2019 roku	zmiana	Przekształcone dane porównawcze Stan na 31.12.2019 roku
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	72 899 641,80		72 899 641,80
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00		0,00
-	korekty błędów	0,00		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	72 899 641,80		72 899 641,80
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	30 000 000,00		30 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00		0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30 000 000,00		30 000 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 664 977,11		4 664 977,11
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	696 171,62		696 171,62
a	zwiększenie (z tytułu)	696 391,26		696 391,26
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00		0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00		0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	696 391,26		696 391,26
-	nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	(219,64)		(219,64)
-	pokrycia straty	0,00		0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00		0,00
-	inne	(219,64)		(219,64)
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 361 148,73		5 361 148,73
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	847 370,66		847 370,66
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	(477 232,40)	(477 232,40)
-	korekty błędów	0,00		0,00
	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - po korektach	847 370,66		847 370,66
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	219,64		219,64
a	zwiększenie (z tytułu)	219,64		219,64
-	wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00		0,00
-	podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00		0,00
-	przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0,00		0,00
-	aktualizacja wartości godziwej-zwiększenia	0,00		0,00
-	inne	219,64		219,64
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00		0,00
-	wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem	0,00		0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00		0,00
-	przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji	0,00		0,00
-	aktualizacja wartości godziwej-zmniejszenia	0,00		0,00

-	inne	0,00		0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	847 590,30		847 590,30
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	21 643 732,75		21 643 732,75
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00		0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	z podziału zysku	0,00		0,00
-	kapitał zakładowy w trakcie rejestracji	0,00		0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00		0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	pokrycie straty	0,00		0,00
-	przeniesienia na kapitał podstawowy	0,00		0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00		0,00
-	przeniesienia na kapitał zapasowy	0,00		0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	21 643 732,75		21 643 732,75
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, przed korektą	15 743 561,28		15 743 561,28
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	15 743 561,28		15 743 561,28
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00		0,00
-	korekty błędów	0,00		0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 743 561,28		15 743 561,28
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	(996 391,26)		(996 391,26)
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00		0,00
-	podział na kapitał zapasowy	(696 391,26)		(696 391,26)
-	podział na kapitał rezerwowy	0,00		0,00
-	dywidendy	(300 000,00)		(300 000,00)
-	podziału zysku - przeznaczenie na ZFŚS	0,00		0,00
-	pozostałe wypłaty z zysku	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	14 747 170,02		14 747 170,02
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00		0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00		0,00
-	korekty błędów	0,00		0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00		0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00		0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych z tyt umorzenia udziałów z czystego zysku	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00
-	pokrycie straty zyskiem	0,00		0,00
-	pokrycie straty z kapitałem zapasowym	0,00		0,00
-	pokrycie straty z kapitałem rezerwowym	0,00		0,00
-	inne	0,00		0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00		0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14 747 170,02		14 747 170,02
6.	Wynik netto	(9 613 802,76)		(9 613 802,76)
a	zysk netto	0,00		0,00
b	strata netto	(9 613 802,76)		(9 613 802,76)
c	odpisy z zysku	0,00		0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	62 985 839,04		62 985 839,04
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	62 985 839,04		62 985 839,04