



Sprawozdanie Finansowe



Sprawozdanie finansowe WB Electronics Spółka Akcyjna
za okres od dnia 01 stycznia 2021 do dnia 31 grudnia 2021

Data sporządzenia: 19 maja 2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa pełna:	WB Electronics Spółka Akcyjna
Numer KRS	0000369722
Numer NIP:	5262168387

1.1. Dane siedziby

Województwo:	mazowieckie
Powiat:	warszawski zachodni
Gmina:	Ożarów Mazowiecki
Miejscowość:	Ożarów Mazowiecki

1.2. Adres siedziby

Ulica:	Poznańska 129/133
Miejscowość:	Ożarów Mazowiecki
Kod pocztowy:	05-850
Poczta:	Ożarów Mazowiecki
Gmina:	Ożarów Mazowiecki
Powiat:	warszawski zachodni
Województwo:	mazowieckie

1.3. Adres zagraniczny

Nie dotyczy

1.4. Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu

✓ PKD 26.20.Z - Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony - **nie dotyczy**.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym - **od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021**.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - **nie dotyczy**.

5. Założenie kontynuowania działalności - **sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej**.

6. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności - **nie dotyczy**.

7. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek - **nie dotyczy**.

8. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) - **nie dotyczy**.

9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Metody wyceny:

- Rzeczowe aktywa trwałe** wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy zachowaniu poniższych kryteriów:
 - * składniki majątku o wartości początkowej **poniżej 1.500 zł** spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;
 - * składniki majątku o wartości początkowej od **1.500 zł do 10.000 zł** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania;
 - * składniki majątku o wartości początkowej powyżej **10.000 zł** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

2. **Wartości niematerialne i prawne** wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, odpisy amortyzacyjne oraz umorzeniowe.
Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych ustalane są indywidualnie według poniższych kryteriów:
 1. licencje na oprogramowanie komputerowe oraz prawa autorskie od 20% do 50%;
 2. koszty zakończonych prac badawczo-rozwojowych od 20% do 50%;
 3. pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%.
3. **Środki trwałe w budowie** wyceniane są według rzeczywiście poniesionych nakładów, uwzględniając koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania oraz ewentualne różnice kursowe pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. **Inwestycje długoterminowe** w postaci udziałów w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wycenia się:
 1. według ceny nabycia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
 2. według wartości godziwej;
 3. skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika został określony termin wymagalności.
5. **Zapasy** - materiały, towary oraz wyroby gotowe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych niż ceny sprzedaży netto. Przy wycenie stosuje się zasadę ostrożnej wyceny. Różnicę wynikającą z wyceny odnosi się na konto pozostałych kosztów operacyjnych. Obowiązującą w Spółce metodą wyceny i rozchodów zapasów jest metoda **FIFO**.
6. **Należności krótkoterminowe** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się na koszty lub przychody finansowe.
7. **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia (względnie zakupu) nie wyższych od cen rynkowych albo według cen rynkowych. Jeżeli cena rynkowa jest niższa od ceny nabycia (zakupu), to różnicę odpisuje się w koszty finansowe. W sytuacji, gdy cena nabycia jest niższa od ceny rynkowej, to nie podlegają one przecenieniu. W drugim przypadku, gdy wycena krótkoterminowych aktywów finansowych następuje po cenach rynkowych, to różnice spowodowane spadkiem lub wzrostem ich wartości w stosunku do ceny nabycia zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Waluty obce wycenia się według kursu średniego ustalonego przez NBP na dzień bilansowy.
8. **Rozliczenia międzyokresowe** wycenia się w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, pomniejszonych o odpisy aktualizujące.
9. **Kapitały** - kapitały własne Spółki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
10. **Rezerwy na zobowiązania** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Na dzień bilansowy rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie wartości. Rezerwy na świadczenia pracownicze wycenione zostały metodą aktuarialną.
11. **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się na koszty lub przychody finansowe.
12. **Rozliczenia międzyokresowe bierne** - wycena biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje według wartości nominalnej.

Ustalenie wyniku:

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- 2) wynik operacji finansowych;
- 3) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, zmiany stanu produktów, kosztów wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością kosztów działalności operacyjnej wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, powiększoną o pozostałe koszty operacyjne.

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z nimi koszty uzyskania przychodu zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sposób sporządzenia:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 45 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami. W okresie od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 nie nastąpiły zmiany metod księgowości. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Bilans

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	216 169 510,85	208 932 488,09
I. Wartości niematerialne i prawne	29 298 720,02	19 598 910,61
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	27 974 945,38	17 351 414,17
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 323 774,64	2 247 496,44
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 142 578,71	20 880 166,98
1. Środki trwałe	20 611 752,12	20 400 523,93
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 293 145,79	3 306 497,80
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 716 300,16	7 062 476,30
c. urządzenia techniczne i maszyny	6 189 659,39	6 295 140,98
d. środki transportu	3 395 410,74	2 137 968,40
e. inne środki trwałe	1 017 236,04	1 598 440,45
2. Środki trwałe w budowie	530 826,59	479 643,05
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	7 310 112,07	8 956 134,30
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 pozostałych jednostek	7 310 112,07	8 956 134,30
IV. Inwestycje długoterminowe	142 984 774,51	133 735 694,94
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	142 984 774,51	133 735 694,94
a. w jednostkach powiązanych	142 971 792,94	133 735 694,94
- udziały lub akcje	137 266 792,94	133 730 694,94
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	5 705 000,00	5 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12 981,57	0,00
- udziały lub akcje	12 981,57	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 433 325,54	25 761 581,26
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 521 449,00	1 422 208,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 911 876,54	24 339 373,26

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Bilans

B. Aktywa obrotowe	159 540 793,76	178 668 428,47
I. Zapasy	73 139 018,23	52 977 136,46
1. Materiały	32 422 317,70	27 628 818,06
2. Półprodukty i produkty w toku	8 952 991,93	6 579 378,79
3. Produkty gotowe	21 370 542,06	8 057 098,88
4. Towary	35 924,81	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	10 357 241,73	10 711 840,73
II. Należności krótkoterminowe	35 979 277,82	32 049 919,93
1. Należności od jednostek powiązanych	575 172,61	66 070,86
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	575 172,61	66 070,86
- do 12 miesięcy	575 172,61	66 070,86
- 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	35 404 105,21	31 983 849,07
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	30 240 151,66	22 699 900,09
- do 12 miesięcy	30 240 151,66	22 699 900,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	528 306,94	888 027,27
c. inne	4 635 646,61	8 395 921,71
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 845 120,41	73 685 523,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 845 120,41	73 685 523,01
a. w jednostkach powiązanych	1 610 015,02	9 040 782,84
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 610 015,02	9 040 782,84
- 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	28 235 105,39	64 644 740,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 235 105,39	64 644 740,17
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 577 377,30	19 955 849,07
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	375 710 304,61	387 600 916,56

Bilans

PASYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	246 143 896,03	239 053 477,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	516 616,35	516 616,35
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	223 536 861,42	206 541 150,74
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną (udziałów) akcji	169 435 385,00	169 435 385,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	22 090 418,26	31 995 710,68
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 566 408,58	148 547 438,79
I. Rezerwy na zobowiązania	5 317 564,14	7 426 890,49
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	201 120,00	738 453,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 338 750,05	2 002 947,90
- długoterminowe	577 390,23	459 784,58
- krótkoterminowe	1 761 359,82	1 543 163,32
3. Pozostałe rezerwy	2 777 694,09	4 685 489,59
- długoterminowe	1 156 783,49	1 160 656,70
- krótkoterminowe	1 620 910,60	3 524 832,89
II. Zobowiązania długoterminowe	65 780 258,54	82 452 758,15
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	10 000 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	65 780 258,54	72 452 758,15
a. kredyty i pożyczki	5 555 555,70	12 222 222,30
b. z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	59 793 902,57	59 546 585,69
c. inne zobowiązania finansowe	430 800,27	683 950,16
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	56 570 196,33	53 785 406,66
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	14 608 885,47	11 935 538,79
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 356 852,95	506 716,76
- do 12 miesięcy	3 356 852,95	506 716,76
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	11 252 032,52	11 428 822,03
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o 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	41 631 223,22	41 473 765,07
a. kredyty i pożyczki	6 666 666,60	6 666 668,61
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	101 283,11	49 683,11
c. inne zobowiązania finansowe	537 432,68	504 213,23

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Bilans

d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 929 214,58	7 321 764,83
- do 12 miesięcy	14 929 214,58	7 321 764,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	15 294 682,40	22 109 288,61
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publicznoprawnych	4 013 382,96	4 717 467,15
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	88 560,89	104 679,53
4. Fundusze specjalne	330 087,64	376 102,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 898 389,57	4 882 383,49
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 898 389,57	4 882 383,49
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 898 389,57	4 882 383,49
PASYWA RAZEM	375 710 304,61	387 600 916,56

Rachunek zysków i strat

	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	160 031 023,16	146 353 481,61
- od jednostek powiązanych	2 600 231,08	2 148 385,90
I Przychód netto ze sprzedaży produktów	146 262 872,99	126 630 130,34
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV Przychód netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 768 150,17	19 723 351,27
B Koszty działalności operacyjnej	147 018 996,38	123 042 714,56
I Amortyzacja	14 515 892,59	6 854 708,85
II Zużycie materiałów i energii	57 704 571,11	47 882 566,70
III Usługi obce	20 832 620,19	17 106 355,15
IV Podatki i opłaty, w tym:	955 976,33	1 197 738,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	32 416 160,39	29 453 132,97
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 952 525,86	5 488 146,26
- emerytalne	2 651 508,88	2 402 087,53
VII Pozostałe koszty rodzajowe	4 426 741,48	2 220 201,72
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 214 508,43	12 839 864,82
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	13 012 026,78	23 310 767,05
D Pozostałe przychody operacyjne	7 307 158,81	4 017 130,92
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 157,77	0,00
II Dotacje	5 439 293,92	2 287 840,64
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	1 787 707,12	1 729 290,28
E Pozostałe koszty operacyjne	3 469 807,31	1 998 072,41
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	195 657,12
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	3 469 807,31	1 802 415,29
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 849 378,28	25 329 825,56
G Przychody finansowe	10 104 807,64	15 692 086,83
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	9 822 827,26	9 316 486,47
a) od jednostek powiązanych, w tym:	9 822 827,26	9 316 486,47
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 822 827,26	9 316 486,47
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	281 980,38	408 517,34
- od jednostek powiązanych	273 297,14	360 094,08
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V Inne	0,00	5 967 083,02
H Koszty finansowe	3 197 443,66	3 702 801,71
I Odsetki, w tym:	1 974 107,10	3 618 607,27
- dla jednostek powiązanych	28 982,88	497 890,03
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Rachunek zysków i strat

IV	Inne	1 223 336,56	84 194,44
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 756 742,26	37 319 110,68
J	Podatek dochodowy	1 666 324,00	5 323 400,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	22 090 418,26	31 995 710,68

Rachunek przepływów pieniężnych

01.01 - 31.12.2021

01.01 - 31.12.2020

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	22 090 418,26	31 995 710,68
II. Korekty razem	-11 897 343,58	50 242 352,88
1. Amortyzacja	14 515 892,59	6 854 708,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	10 760,00	-10 760,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 122 017,30	-6 048 266,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-80 157,77	195 657,12
5. Zmiana stanu rezerw	-2 109 326,35	813 274,47
6. Zmiana stanu zapasów	-20 161 881,77	7 607 991,87
7. Zmiana stanu należności	-2 283 335,66	63 380 237,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 247 289,11	-21 487 350,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 722 733,57	441 259,81
10. Inne korekty	-2 637 300,00	-1 504 400,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	10 193 074,68	82 238 063,56

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	13 160 226,88	14 996 434,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	94 094,66	7 676,41
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 903 932,22	9 458 757,71
a) w jednostkach powiązanych	9 903 932,22	9 458 757,71
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	9 822 827,26	9 316 486,47
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	81 104,96	142 271,24
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	3 162 200,00	5 530 000,00
II. Wydatki	28 911 264,83	21 424 656,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 112 185,26	15 039 193,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 549 079,57	68 262,40
a) w jednostkach powiązanych	3 549 079,57	68 262,40
- nabycie aktywów finansowych	3 549 079,57	68 262,40
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 250 000,00	6 317 200,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 751 037,95	-6 428 222,17

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	2 637 300,00	83 370 064,71
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	22 566 395,91
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	59 299 268,80

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Rachunek przepływów pieniężnych

4. Inne wpływy finansowe	2 637 300,00	1 504 400,00
II. Wydatki	33 488 971,51	117 635 554,95
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	15 000 000,00	15 000 000,00
3. Inne, niż wypłacone na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15 966 668,61	18 124 505,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	80 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	600 209,00	608 642,68
8. Odsetki	1 922 093,90	3 902 407,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-30 851 671,51	-34 265 490,24
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-36 409 634,78	41 544 351,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-36 409 634,78	41 544 351,15
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	64 644 740,17	23 100 389,02
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D); w tym:	28 235 105,39	64 644 740,17
o ograniczonej możliwości dysponowania	5 457 959,41	5 101 764,55

Zestawienie zmian w kapitale własnym

01.01 - 31.12.2021 01.01 - 31.12.2020

	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	239 053 477,77	222 057 767,09
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	239 053 477,77	222 057 767,09
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	516 616,35	504 921,65
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	11 694,70
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	11 694,70
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	11 694,70
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	516 616,35	516 616,35
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	206 541 150,74	193 295 534,43
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	16 995 710,68	13 245 616,31
a) zwiększenie (z tytułu)	16 995 710,68	13 257 311,01
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	16 995 710,68	13 257 311,01
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	11 694,70
- umorzenie akcji własnych powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	11 694,70
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	223 536 861,42	206 541 150,74
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	31 995 710,68	28 257 311,01
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	31 995 710,68	0,00
- 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	31 995 710,68	28 257 311,01
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	31 995 710,68	28 257 311,01
- podziału zysku z lat ubiegłych	16 995 710,68	13 257 311,01
- wypłata dywidendy	15 000 000,00	15 000 000,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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

Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Zestawienie zmian w kapitale własnym

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	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	0,00	0,00
6. Wynik netto	22 090 418,26	31 995 710,68
a) zysk netto	22 090 418,26	31 995 710,68
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	246 143 896,03	239 053 477,77
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	231 143 896,03	224 053 477,77

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1. Aktywa trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia						Stan na 31.12.2021
	Stan na 01.01.2021	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia a(+/-)	Rozchody		
Środki trwałe	50 320 488,46	0,00	4 043 293,16	0,00	1 342 345,49	53 021 436,13	
- grunty	3 306 497,80	0,00	0,00	0,00	13 352,01	3 293 145,79	
- budynki, lokale	19 898 745,91	0,00	63 032,54	0,00	0,00	19 961 778,45	
- urządzenia i maszyny	16 720 152,13	0,00	1 785 482,64	0,00	1 210 811,16	17 294 823,61	
- środki transportu	3 476 094,62	0,00	1 907 700,44	0,00	0,00	5 383 795,06	
- inne środki trwałe	6 439 354,95	0,00	235 894,00	0,00	118 182,32	6 557 066,63	
- środki trwałe w budowie	479 643,05	0,00	51 183,54	0,00	0,00	530 826,59	
Wartości niematerialne i prawne	41 696 726,74	0,00	20 409 180,65	0,00	12 483 892,13	49 622 015,26	
- koszty zakończonych prac B+R	23 783 035,76	0,00	19 727 916,24	0,00	6 689 119,27	36 821 832,73	
- wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne wartości niematerialne i prawne	17 913 690,98	0,00	681 264,41	0,00	5 794 772,86	12 800 182,53	
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Długoterminowe aktywa finansowe	133 735 694,94	0,00	9 249 079,57	0,00	0,00	142 984 774,51	
- udziały lub akcje	133 730 694,94	0,00	3 549 079,57	0,00	0,00	137 279 774,51	
- pożyczki długoterminowe	5 000,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	5 705 000,00	
Razem:	225 752 910,14	0,00	33 701 553,38	0,00	13 826 237,62	245 628 225,90	

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja						Stan na 31.12.2021
	Stan na 01.01.2021	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia		
Środki trwałe	29 440 321,48	0,00	3 806 521,35	0,00	1 367 985,41	31 878 857,42	
- grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- budynki, lokale	12 836 269,61	0,00	409 208,68	0,00	0,00	13 245 478,29	
- urządzenia i maszyny	10 425 011,15	0,00	1 929 375,66	0,00	1 249 222,59	11 105 164,22	
- środki transportu	1 338 126,22	0,00	650 258,10	0,00	0,00	1 988 384,32	
- inne środki trwałe	4 840 914,50	0,00	817 678,91	0,00	118 762,82	5 539 830,59	
Wartości niematerialne i prawne	22 097 816,13	0,00	10 709 371,24	0,00	12 483 892,13	20 323 295,24	
- koszty zakończonych prac B+R*	6 431 621,59	0,00	9 104 385,03	0,00	6 689 119,27	8 846 887,35	
- wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- inne wartości niematerialne i prawne	15 666 194,54	0,00	1 604 986,21	0,00	5 794 772,86	11 476 407,89	
Razem:	51 538 137,61	0,00	14 515 892,59	0,00	13 851 877,54	52 202 152,66	

*) koszty zakończonych prac B+R, zaliczonych do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust 3. ustawy, odpisuje się przez okres 60 miesięcy

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość netto środków trwałych	
	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
Środki trwałe	20 880 166,98	21 142 578,71
- grunty	3 306 497,80	3 293 145,79
- budynki, lokale	7 062 476,30	6 716 300,16
- urządzenia i maszyny	6 295 140,98	6 189 659,39
- środki transportu	2 137 968,40	3 395 410,74
- inne środki trwałe	1 598 440,45	1 017 236,04
- środki trwałe w budowie	479 643,05	530 826,59
Wartości niematerialne i prawne	19 598 910,61	29 298 720,02
- koszty zakończonych prac B+R	17 351 414,17	27 974 945,38
- wartość firmy	0,00	0,00
- inne wartości niematerialne i prawne	2 247 496,44	1 323 774,64
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	133 735 694,94	142 984 774,51
- udziały lub akcje	133 730 694,94	137 279 774,51
- pożyczki długoterminowe	5 000,00	5 705 000,00
Razem:	174 214 772,53	193 426 073,24

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Poniesione w roku 2021		Planowane na rok 2022	
Środki trwałe	3 992 109,62		4 400 000,00	
- grunty	0,00		0,00	
- budynki, lokale	63 032,54		1 000 000,00	
- urządzenia i maszyny	1 785 482,64		2 000 000,00	
- środki transportu	1 907 700,44		1 000 000,00	
- inne środki trwałe	235 894,00		400 000,00	
Wartości niematerialne i prawne	20 409 180,65		200 000,00	
- koszty zakończonych prac B+R	19 727 916,24		0,00	
- inne wartości niematerialne i prawne	681 264,41		200 000,00	
Nakłady na ochronę środowiska	0,00		0,00	

2. Wartość - grunty użytkowanie wieczyste

Grunty użytkowanie wieczyste	Stan na 01.01.2021	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	18 428,00	0,00	147,00	18 281,00
Wartość	3 306 497,80	0,00	13 352,01	3 293 145,79

3. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy itp. - nie umarzone przez jednostkę

Rodzaj umowy	Stan na 01.01.2021	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Najem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dzierżawa	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne - leasing operacyjny	1 099 280,04	0,00	908 842,65	190 437,39
Razem:	1 099 280,04	0,00	908 842,65	190 437,39

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Rodzaj zobowiązania	Stan na 01.01.2021	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
bez zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale	Stan na 01.01.2021	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
					(-)	(+)	
Piotr Wojciechowski	4 700 000,00	235 000,00	45,49%	235 000,00	0,00	0,00	235 000,00
Adam Bartosiewicz	2 900 000,00	145 000,00	28,07%	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
Fundusz Inwestycji Polskich Przedsiębiorstw FIZAN	2 732 327,00	136 616,35	26,44%	136 616,35	0,00	0,00	136 616,35
Razem:	10 332 327,00	516 616,35	100,00%	516 616,35	0,00	0,00	516 616,35

Podział akcji	Piotr Wojciechowski	Adam Bartosiewicz	Fundusz Inwestycji Polskich Przedsiębiorstw FIZAN
Seria A	3 800 000	2 000 000	-
Seria B	900 000	900 000	-
Seria C	-	-	2 400 000
Seria D	-	-	332 327

Akcje Spółki serii A, B, C, D są akcjami uprzywilejowanymi co do głosu, w stosunku dwa głosy na jedną akcję.

6. Zmiany i stany kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

	Fundusz rezerwowy	Fundusz zapasowy	Fundusz z aktualizacji wyceny	Fundusz ZFŚS	Fundusz	Razem:
Stan początkowy	0,00	206 541 150,74	0,00	0,00	0,00	206 541 150,74
Zwiększenia:	0,00	16 995 710,68	0,00	0,00	0,00	16 995 710,68
- z zysku	0,00	16 995 710,68	0,00	0,00	0,00	16 995 710,68
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	223 536 861,42	0,00	0,00	0,00	223 536 861,42

7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2021	2020
Zysk netto:	22 090 418,26	31 995 710,68
Podział zysku:	22 090 418,26	31 995 710,68
- fundusz zapasowy lub rezerwowy	7 090 418,26	16 995 710,68
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
- wypłata dywidend	15 000 000,00	15 000 000,00
- ZFŚS	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Zysk nie podzielony	0,00	0,00
	2021	2020
Strata	0,00	0,00
Źródła pokrycia straty	0,00	0,00
- fundusz zapasowy lub rezerwowy	0,00	0,00
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- obniżenie kapitału	0,00	0,00
- z zysku lat przyszłych	0,00	0,00

8. Dane o stanie rezerw

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
Na należności od dłużników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Na straty pewne lub prawdopodobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Na straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Na odroczony podatek dochodowy	738 453,00	109 046,00	6 297,00	640 082,00	201 120,00
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na odprawy emerytalne	459 784,58	117 605,65	0,00	0,00	577 390,23
Rezerwa na odprawy rentowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na odprawy pośmiertne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 543 163,32	218 196,50	0,00	0,00	1 761 359,82
Inne	4 685 489,59	0,00	1 907 795,50	0,00	2 777 694,09
Razem:	7 426 890,49	444 848,15	1 914 092,50	640 082,00	5 317 564,14

9. Podział zobowiązań długoterminowych według okresów spłaty

Zobowiązania długoterminowe (poz. B.II pasywów)	Okres spłaty								RAZEM	
	do 1 roku		od 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	Stan końcowy
	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy		
Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery	0,00	0,00	59 546 585,69	59 793 902,57	0,00	0,00	0,00	0,00	59 546 585,69	59 793 902,57
Długoterminowe kredyty bankowe	0,00	0,00	12 222 222,30	5 555 555,70	0,00	0,00	0,00	0,00	12 222 222,30	5 555 555,70
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	10 683 950,16	430 800,27	0,00	0,00	0,00	0,00	10 683 950,16	430 800,27
Razem:	0,00	0,00	82 452 758,15	65 780 258,54	0,00	0,00	0,00	0,00	82 452 758,15	65 780 258,54

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

	31.12.2021	31.12.2020
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	34 489 253,84	44 295 222,33
1. ubezpieczenia	210 513,25	170 928,25
2. prace badawczo-rozwojowe	29 519 127,42	39 624 726,05
3. koszty realizowanych kontraktów do rozliczenia w przyszłych okresach	3 309 806,34	3 164 746,45
4. pozostałe	1 449 806,83	1 334 821,58
Rozliczenia międzyokresowe biernie:	1 898 389,57	4 882 383,49
1. środki finansowe otrzymane na realizację prac badawczo-rozwojowych	1 898 389,57	4 882 383,49
2. przeszacowania zobowiązań i należności	0,00	0,00

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

	31.12.2021	31.12.2020
Ogółem w tym:	56 537 082,00	52 060 644,00
- hipoteczne	56 537 082,00	52 060 644,00
hipoteka umowna łączna kaucyjna ustanowiona na zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego	49 500 000,00	45 000 000,00
hipoteka umowna łączna na zabezpieczenie gwarancji w wysokości 1,53 mln EUR	7 037 082,00	7 060 644,00
- zastawy rejestrowe	0,00	0,00

12. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

	31.12.2021	31.12.2020
Ogółem w tym z tytułu:	117 155 297,97	136 425 003,16
- gwarancji	72 463 199,41	98 222 671,16
- zryra wekslowego (indosu)	0,00	0,00
- towarów przyjętych w komis	0,00	0,00
- poręczenia	32 779 652,57	26 250 000,00
- sądowych roszczeń kontrahentów w wysokości 2,59 mln EUR	11 912 446,00	11 952 332,00

13. Instrumenty finansowe i pochodne

Instrument	Data zawarcia	Data zapadalności	Nominał	Uwagi
- Interest Rate Swap (IRS) - zabezpieczenie stałej stopy procentowej	17.11.2020	25.10.2023	12 222 222,30 zł	Ze względu na nieistotność danych wycena nie została zaksięgowana na dzień 31.12.2021

II. Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Przychody ze sprzedaży (netto bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem:
Produkty	100 015 065,02	16 480 167,57	116 495 232,59
Usługi	24 796 011,39	4 971 629,01	29 767 640,40
Towary	12 301 661,46	1 466 488,71	13 768 150,17
Ogółem:	137 112 737,87	22 918 285,29	160 031 023,16

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na 01.01.2021	Wartość nabycia / koszt wytworzenia				umorzanie	stan na 31.12.2021
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisy nieplanowane			
Środki Trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy, utworzonych w trakcie roku obrotowego

Spółka nie dokonała w okresie sprawozdawczym odpisów aktualizujących wartości zapasów

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby

	31.12.2021	31.12.2020
1. Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00
2. Prace rozwojowe	29 519 127,42	39 624 726,05
3. Środki trwałe w budowie	530 826,59	479 643,05
Razem:	30 049 954,01	40 104 369,10

W bieżącym okresie sprawozdawczym nakłady na prace B+R, które nie spełniły kryteriów ujęcia jako wartości niematerialne i prawne wyniosły 2 378 570,51 zł Kwota ww. nakładów została zakwalifikowana do pozostałych kosztów operacyjnych.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

	stan na 31.12.2021 PLN	stan na 31.12.2020 PLN	Zmiany +/- PLN	Waluty obce oznaczenie	Waluty obce stan na 31.12.2021	Waluty obce +/-	Waluty obce stan na 31.12.2020
1. Środki pieniężne w kasie w tym:	75 158,38	61 524,66	13 633,72				
kasa PLN	2 703,70	1 495,72	1 207,98				
kasa EUR	56 112,68	27 092,58	29 020,10	EUR	12 200,00	11 648,00	552,00
kasa USD	15 574,16	28 763,78	-13 189,62	USD	3 836,00	-3 910,00	7 746,00
kasa GBP	767,84	4 172,58	-3 404,74	GBP	140,00	0,00	140,00
2. Środki pieniężne w banku w tym:	28 159 947,01	23 038 864,36	5 121 082,65				
Rachunki PLN *	22 942 976,37	11 658 385,92	11 284 590,45				
Rachunki EUR	1 653 234,00	10 965 232,01	-9 311 998,01	EUR	359 445,58	-4 878 334,11	5 237 779,69
Rachunki USD	3 342 218,92	265 423,88	3 076 795,04	USD	823 206,63	-379 960,12	1 203 166,75
Rachunki GBP	329,08	0,00	329,08	GBP	60,00	0,00	60,00
ZFS	221 188,64	149 822,55	71 366,09				
3. Inne środki pieniężne w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
środki w drodze	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
weksle	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
czeki obce	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
odsetki od lokat terminowych	0,00	0,00	0,00				
Razem:	28 235 105,39	23 100 389,02	5 134 716,37				

*) Z kwoty na dzień 31 grudnia 2021 roku na rachunku VAT znajdowało się 4 032 610,94 PLN, które można wykorzystać wyłącznie zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku od towarów i usług (co stanowi ograniczenie możliwości wykorzystania środków pieniężnych).

2. Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych

Zobowiązania	31.12.2021	31.12.2020
1. Bilansowa zmiana stanu zobowiązań	-13 887 709,94	-36 373 027,61
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	-16 819 020,34	-13 954 339,21
- zmiana stanu zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej	684 021,29	-931 338,17
- zmiana stanu zobowiązań wobec udziałowców z tytułu dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	2 247 289,11	-21 487 350,23

IV. Informacje dodatkowe

1. Istotne transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych oraz osobami z nimi powiązanymi

Osoba	Kwota	Uwagi
brak transakcji	0,00	xxxxxxxxx

2. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudnionych w 2021 roku	W tym		Średnia liczba zatrudnionych w 2020 roku
		kobiety	mężczyźni	
1. Pracownicy ogółem, w tym:	303	50	253	292
- pracownicy umysłowi	277	45	232	265
- pracownicy fizyczni	26	5	21	27
2. Uczniowie	0	0	0	0
3. Osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	1	0	1

3. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorczych albo administrujących

	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
Wynagrodzenia członków Zarządu	1 904 140,00 zł	2 304 000,00 zł
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	218 033,52 zł	176 273,54 zł
Ogółem wypłaty:	2 122 173,52 zł	2 480 273,54 zł

4. Kwoty pożyczek udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorczych albo administrujących

W latach 2020 - 2021 nie udzielono pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących

5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach, Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp.k.	47 000,00 zł
inne usługi atestacyjne,	- zł
usługi doradztwa podatkowego,	- zł
pozostałe usługi.	- zł
Razem:	47 000,00 zł

Wynagrodzenie jest wykazane w kwocie netto tj. bez należnego podatku VAT.

6. Skład organów Spółki na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego**Skład Zarządu**

Piotr Wojciechowski	Prezes Zarządu
Adam Bartosiewicz	Wiceprezes Zarządu
Rafał Kuczewski	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Skład Rady Nadzorczej

Andrzej Golonko	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Kopyrski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Anita Bartosiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Olga Wojciechowska	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Janicki	Członek Rady Nadzorczej
Mateusz Buzuk	Członek Rady Nadzorczej

7. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w bilansie roku obrotowego

Nie wystąpiły

8. Zdarzenia po dniu bilansowym nie powodujące zmiany stanu istniejącego

Nie wystąpiły

9. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły

10. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok 2021 są porównywalne z odpowiednimi informacjami z roku 2020.**11. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności**

Nie wystąpiły

12. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

	Sprzedaż produktów, usług, towarów	Przychody z refaktur kosztów
FLYTRONIC S.A.	87 360,33 zł	60 956,68 zł
Z.A. i U.P. AREX Sp. z o.o.	531 408,35 zł	159 626,83 zł
RADMOR S.A.	1 764 984,56 zł	85 203,66 zł
GALWANIZERNA - RADMOR Sp. z o.o.	- zł	3 166,58 zł
MECHANIKA - RADMOR Sp. z o.o.	- zł	8 339,90 zł
MINDMADE Sp. z o.o.	198 396,43 zł	52 685,18 zł
POLCAM SYSTEMS Sp. z o.o.	16 281,41 zł	43 140,10 zł
PN STANDARD Sp. z o.o.	- zł	400,36 zł
DEFCON Sp. z o.o.	- zł	1,62 zł
WB ELECTRONICS Sp. z o.o.	1 800,00 zł	- zł
	2 600 231,08 zł	413 520,91 zł

Zakup usług, towarów i materiałów

FLYTRONIC S.A.	17 640 200,21 zł
Z.A. i U.P. AREX Sp. z o.o.	4 029 541,37 zł
RADMOR S.A.	2 560 246,18 zł
GALWANIZERNA - RADMOR Sp. z o.o.	16 129,50 zł
MECHANIKA - RADMOR Sp. z o.o.	69 408,50 zł
MINDMADE Sp. z o.o.	4 915 520,64 zł
PN STANDARD Sp. z o.o.	3 483 836,18 zł
WBE TECHNOLOGIES SDN BHD	1 495 990,00 zł
WB UKRAINE LLC	366 888,00 zł
	34 577 760,58 zł

13. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa Spółki	Siedziba	% posiadanych udziałów/akcji	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Wartość nominalna udziałów/akcji w zł
FLYTRONIC S.A. KRS: 0000737347	Gliwice ul. Bojkowska 43	86,25%	86,25%	11 040 000
ZAKŁAD AUTOMATYKI I URZĄDZEŃ POMIAROWYCH AREX Sp. z o.o. KRS: 0000239180	Gdynia ul. Hutnicza 3	100,00%	100,00%	2 865 888
RADMOR S.A. KRS: 0000074029	Gliwice ul. Bojkowska 43	94,90%	94,90%	9 188 980
MINDMADE Sp. z o.o. KRS: 0000369320	Warszawa pl. Konstytucji 3	89,45%	89,45%	2 812 050
POLCAM SYSTEMS Sp. z o.o. KRS: 0000362958	Warszawa ul. Plutonu Torpedy 27	51,00%	51,00%	102 000
PN STANDARD Sp. z o.o. KRS: 0000811270	Warszawa ul. Leszno 14	85,00%	85,00%	4 250
WBE TECHNOLOGIES SDN BHD Registration No. 1192435-H	MALEZJA Kuala Lumpur	100,00%	100,00%	486 610
WB ELECTRONICS Sp. z o.o. KRS: 0000732303	Ożarów Mazowiecki ul. Poznańska 129/13	100,00%	100,00%	5 000
WB UKRAINE LLC Registration No. 43434077	UKRAINA Kijów	100,00%	100,00%	68 262
WB ELECTRONICS INDIA PVT. LTD. Registration No. U31904DL2020PTC371567	INDIE New Delhi	100,00%	100,00%	12 982
DELTA-WB LLC Registration No. 406348741	GRUZJA Tbilisi	50,00%	50,00%	Zgodnie z prawem gruzińskim nie jest wymagane określanie wartości wkładów

14. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

WB ELECTRONICS S.A. jest jednostką dominującą i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w skład którego wchodzi jednostkowe sprawozdania WB ELECTRONICS S.A. oraz jednostek podporządkowanych:

- FLYTRONIC S.A.
- ZAKŁAD AUTOMATYKI I URZĄDZEŃ POMIAROWYCH AREX Sp. z o.o.
- RADMOR S.A.
- GALWANIZERNA - RADMOR Sp. z o.o.
- MECHANIKA - RADMOR Sp. z o.o.
- MINDMADE Sp. z o.o.
- POLCAM SYSTEMS Sp. z o.o.
- PN STANDARD Sp. z o.o.

Wykaz jednostek zależnych, które ze względu na nieistotność danych finansowych nie zostały objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym - art. 58 ust.1 ustawy o rachunkowości:

	Siedziba	Numer rejestracyjny / KRS
1. WB ELECTRONICS Sp. z o.o.	Polska	0000732303
2. WBE TECHNOLOGIES SDN BHD	Malezja	1192435-H
3. WB UKRAINE LLC	Ukraina	43434077
4. WB AMERICA LLC	USA	83-0835152
5. DEFCON Sp. z o.o.	Polska	0000520988
6. WB ELECTRONICS INDIA PVT. LTD.	Indie	U31904DL2020PTC371567
7. DELTA-WB LLC	Gruzja	406348741

15. Kursy walut przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

		31.12.2021	31.12.2020
euro	1 EUR	4,5994	4,6148
dolar amerykański	1 USD	4,0600	3,7584
funt szterling	1 GBP	5,4846	5,1327

Piotr Wojciechowski
Prezes Zarządu

Adam Bartosiewicz
Wiceprezes Zarządu

Rafał Kuczewski
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Grażyna Karolak
Główna Księgowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Lp.	Symbol	Opis pozycji	2021			Podstawa prawna			2020		
			Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Art.	Ustęp	Punkt	Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
1.	A.	A. Zysk (strata) brutto za dany rok	23 756 742,26 zł	- zł	23 756 742,26 zł				37 319 110,68 zł	- zł	37 319 110,68 zł
2.	B.	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	12 486 293,90 zł	- zł	12 486 293,90 zł				13 326 403,79 zł	- zł	13 326 403,79 zł
2.1.		dywidendy otrzymane	9 822 827,26 zł	- zł	9 822 827,26 zł	22	4		9 316 486,47 zł	- zł	9 316 486,47 zł
2.2.		otrzymane dotacje i środki pomocowe	419 993,92 zł	- zł	419 993,92 zł	17	1	21	783 440,64 zł	- zł	783 440,64 zł
2.3.		różnice kursowe	327,70 zł	- zł	327,70 zł	15a	-		3 226 476,68 zł	- zł	3 226 476,68 zł
2.4.		rozwiązane rezerwy	1 907 795,50 zł	- zł	1 907 795,50 zł	16	1	27	- zł	- zł	- zł
2.5.		rozwiązane odpisy aktualizacyjne	335 349,52 zł	- zł	335 349,52 zł	16	1	26a	- zł	- zł	- zł
3.	C.	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	147 290,30 zł	- zł	147 290,30 zł				253 017,87 zł	- zł	253 017,87 zł
3.1.		odsetki naliczone	147 290,30 zł	- zł	147 290,30 zł	12	4	2	253 017,87 zł	- zł	253 017,87 zł
4.	D.	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	- zł	- zł	- zł				- zł	- zł	- zł
5.	E.	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 959 386,22 zł	- zł	3 959 386,22 zł				2 358 531,17 zł	- zł	2 358 531,17 zł
5.1.		amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	609 776,98 zł	- zł	609 776,98 zł	16	1	48	843 923,91 zł	- zł	843 923,91 zł
5.2.		wpłaty na PFRON	438 256,00 zł	- zł	438 256,00 zł	16	1	36	388 047,00 zł	- zł	388 047,00 zł
5.3.		koszty reprezentacji	236 354,27 zł	- zł	236 354,27 zł	16	1	28	183 763,83 zł	- zł	183 763,83 zł
5.4.		odsetki od pożyczek	28 982,88 zł	- zł	28 982,88 zł	16	1		497 890,03 zł	- zł	497 890,03 zł
5.5.		różnice kursowe	1 885 534,65 zł	- zł	1 885 534,65 zł	15a	-		34 169,35 zł	- zł	34 169,35 zł
5.6.		użytkowanie samochodów osobowych	236 937,41 zł	- zł	236 937,41 zł	16	1	51	167 941,13 zł	- zł	167 941,13 zł
5.7.		różnice inwentaryzacyjne	273 958,55 zł	- zł	273 958,55 zł	16	1		- zł	- zł	- zł
5.8.		darowizny	24 500,00 zł	- zł	24 500,00 zł	16	1	14	76 400,00 zł	- zł	76 400,00 zł
5.9.		zwrot kosztów usług świadczonych na rzecz podmiotu trzeciego	59 398,42 zł	- zł	59 398,42 zł	16	1		129 888,23 zł	- zł	129 888,23 zł
5.10.		pozostałe wartości niższe niż 20.000 zł. podane łącznie	165 687,06 zł	- zł	165 687,06 zł	-			36 507,69 zł	- zł	36 507,69 zł
6.	F.	F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	684 402,15 zł	- zł	684 402,15 zł				373 665,47 zł	- zł	373 665,47 zł
6.1.		rezerwy na świadczenia emerytalne, urlopowe i inne	335 802,15 zł	- zł	335 802,15 zł	16	1	27	76 665,47 zł	- zł	76 665,47 zł
6.2.		odsetki naliczone od wyemitowanych obligacji	348 600,00 zł	- zł	348 600,00 zł	16	1	11	297 000,00 zł	- zł	297 000,00 zł
7.	G.	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	297 000,00 zł	- zł	297 000,00 zł				580 800,00 zł	- zł	580 800,00 zł
7.1.		odsetki zapłacone od wyemitowanych obligacji	297 000,00 zł	- zł	297 000,00 zł	16	1	11	580 800,00 zł	- zł	580 800,00 zł
8.	H.	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	- zł	- zł	- zł				- zł	- zł	- zł
9.	I.	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	3 349 428,06 zł	- zł	3 349 428,06 zł				2 317 694,06 zł	- zł	2 317 694,06 zł
9.1.		darowizny	8 000,00 zł	- zł	8 000,00 zł	18	1	1	14 000,00 zł	- zł	14 000,00 zł
9.2.		ulga badawczo-rozwojowa	3 171 508,55 zł	- zł	3 171 508,55 zł	18d	2	1	2 303 694,06 zł	- zł	2 303 694,06 zł
9.3.		raty leasingowe	169 919,51 zł	- zł	169 919,51 zł	-			- zł	- zł	- zł
10.	J.	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 120 518,37 zł	- zł	12 120 518,37 zł				23 573 391,60 zł	- zł	23 573 391,60 zł
11.	K.	K. Podatek dochodowy	2 302 898,00 zł	- zł	2 302 898,00 zł				4 478 944,00 zł	- zł	4 478 944,00 zł