



Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe



Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WB Electronics S.A.
za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Dane podstawowe jednostki dominującej

1.1. Dane identyfikacyjne

Nazwa pełna jednostki dominującej: **WB Electronics Spółka Akcyjna**

Typ identyfikatora: numer KRS: 0000369722

Numer NIP: 5262168387

1.2. Dane siedziby

Województwo: mazowieckie

Powiat: warszawski zachodni

Gmina: Ożarów Mazowiecki

Miejscowość: Ożarów Mazowiecki

1.3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

✓ PKD 26.20.Z - Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, objętych sprawozdaniem finansowym

Nazwa jednostki:	Flytronic Spółka Akcyjna		
Siedziba:	44-100 Gliwice, ul. Bojkowska 43		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ PKD 30.30.Z - Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	86,25%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		
Nazwa jednostki:	RADMOR Spółka Akcyjna		
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ PKD 26.30.Z - Produkcja sprzętu telekomunikacyjnego		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	94,90%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:	GALWANIZERNA - RADMOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3		
Przedmiot działalności jednostki:	√ PKD 25.61.Z - Obróbka metali i nakładanie powłok na metale		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	67,79%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie pośrednie przez spółkę zależną RADMOR S.A.		
Nazwa jednostki:	MECHANIKA - RADMOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3		
Przedmiot działalności jednostki:	√ PKD 25.11.Z - Produkcja konstrukcji metalowych i ich części		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	94,90%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie pośrednie przez spółkę zależną RADMOR S.A.		
Nazwa jednostki:	Zakład Automatyki i Urządzeń Pomiarowych AREX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3		
Przedmiot działalności jednostki:	√ PKD 27.12.Z - Produkcja aparatury rozdzielczej i sterowniczej energii elektrycznej		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	100,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		
Nazwa jednostki:	MindMade Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	00-647 Warszawa, Pl. Konstytucji 3		
Przedmiot działalności jednostki:	√ PKD 26.30.Z - Produkcja sprzętu telekomunikacyjnego		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	89,45%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:	Polcam Systems Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	02-495 Warszawa, ul. Plutonu Warszawy 27A		
Przedmiot działalności jednostki:	√ PKD 26.51.Z - Produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	51,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		
Nazwa jednostki:	PN Standard Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	01-192 Warszawa, ul. Leszno 14		
Przedmiot działalności jednostki:	√ PKD 6209Z - Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych		
Udział w kapitale (funduszu) podstawowym:	85,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		

3. Kryteria zastosowane do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem jednostek zależnych

Jednostki zależne zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na podstawie kryterium istotności ustalonym w oparciu o ich dane finansowe.

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane - nie dotyczy.

5. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:	WBE Technologies SDN BHD		
Siedziba:	6-06, North Block, 218 Jalan Ampang, Ampwalk, 50450 Kuala Lumpur, Malezja		
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:			100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:			Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	WB Electronics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	ul. Poznańska 129/133, 05-850 Ożarów Mazowiecki, Polska		
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.		

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	WB America LLC
Siedziba:	108 West 13th Street, Wilmington, Delaware 19801 (hrabstwo New Castle), USA
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	WB Electronics Sp. z o.o., ul. Poznańska 129/133, 05-850 Ożarów Mazowiecki, Polska
Nazwa jednostki:	WB Ukraine LLC
Siedziba:	ul. Ryzka, bud. 73-G. 04060, Kijów, Ukraina
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	DEFCON Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	pl. Konstytucji 3, 00-647 Warszawa, Polska
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	80,51%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	MindMade Sp. z o.o., pl. Konstytucji 3, 00-647 Warszawa, Polska
Nazwa jednostki:	WB ELECTRONICS INDIA PVT. LTD.
Siedziba:	508/58, NEHRU PLACE, NEW DELHI - 110019
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	49,00%

Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy
--	-------------

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony - nie dotyczy.
7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym - **01.01.2021 - 31.12.2021**.
8. Sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne.
9. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostki powiązane.
10. Sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek - nie dotyczy.
11. Zasady rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego:

Omówienie zasad rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność gospodarczą.

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

Skonsolidowany wynik finansowy 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.

Zasady grupowania operacji gospodarczych

Operacje gospodarcze grupowane są w okresach obrachunkowych w sposób ciągły przy zastosowaniu tych samych zasad na wyodrębnionych pod względem jednorodności kontach księgowych.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. **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 PLN** spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;
 - * składniki majątku o wartości początkowej **1.500 PLN > 10.000 PLN** 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 używania;
 - * składniki majątku o wartości początkowej **powyżej 10.000 PLN** 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.
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 przecenie. 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.

Zasady dokonywania amortyzacji

Amortyzacja dokonywana jest w oparciu o stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według następujących kryteriów:

- * składniki majątku o wartości początkowej **poniżej 1.500 PLN** zaliczane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;
- * składniki majątku o wartości początkowej **1.500 PLN > 10.000 PLN** amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania;
- * składniki majątku o wartości początkowej **powyżej 10.000 PLN** amortyzowane są według przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zasady ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- 2) wynik operacji finansowych;
- 3) odpisy wartości jednostek zależnych;
- 4) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego;
- 5) zyski bądź straty akcjonariuszy lub udziałowców mniejszościowych.

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.

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.

Zasady sporządzenia jednostkowych sprawozdań finansowych

Jednostkowe sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zostały sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność gospodarczą.

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

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

12. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany polityki rachunkowości.

13. Kryteria wyłączeń jednostek powiązanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Jednostki powiązane zostały wyłączone ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.

14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki - nie dotyczy.

Skonsolidowany bilans

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. Aktywa trwałe	224 060 703,65	223 050 434,73
I. Wartości niematerialne i prawne	53 762 126,36	40 657 308,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	51 299 894,32	35 962 888,94
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 462 232,04	4 675 619,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	18 800,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	114 034,45	2 306 705,20
1. Wartość firmy - jednostki zależne	114 034,45	2 306 705,20
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	113 860 473,97	122 964 971,13
1. Środki trwałe	113 143 910,98	115 708 987,66
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	15 070 469,80	15 469 340,50
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 558 388,20	71 796 941,23
c. urządzenia techniczne i maszyny	19 872 290,00	17 920 840,56
d. środki transportu	5 811 332,94	3 436 612,12
e. inne środki trwałe	5 831 430,04	7 085 253,25
2. Środki trwałe w budowie	699 021,50	6 557 650,48
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	17 541,49	698 332,99
IV. Należności długoterminowe	8 584 449,79	10 010 513,56
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	8 584 449,79	10 010 513,56
V. Inwestycje długoterminowe	6 799 463,36	674 398,21
1. Nieruchomości	6 112 083,58	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	687 379,78	674 398,21
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	612 724,53	612 724,53
- udziały lub akcje	607 724,53	607 724,53
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	5 000,00	5 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, 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
d. w pozostałych jednostkach	61 673,68	61 673,68
- udziały lub akcje	61 673,68	61 673,68
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Skonsolidowany bilans

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 940 155,72	46 436 537,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 981 161,98	10 553 920,24
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 958 993,74	35 882 617,50
B. Aktywa obrotowe	342 300 545,11	334 699 616,95
I. Zapasy	155 683 475,41	132 501 352,06
1. Materiały	68 378 874,88	59 584 509,45
2. Półprodukty i produkty w toku	35 817 807,89	33 448 838,02
3. Produkty gotowe	41 552 409,11	30 716 101,20
4. Towary	1 545 445,75	952 605,56
5. Zaliczki na poczet dostaw	8 388 937,78	7 799 297,83
II. Należności krótkoterminowe	64 287 808,53	54 683 387,77
1. Należności od jednostek powiązanych	1 660,50	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 660,50	0,00
- do 12 miesięcy	1 660,50	0,00
- 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	64 286 148,03	54 683 387,77
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	48 746 762,47	40 943 857,17
- do 12 miesięcy	48 746 762,47	40 943 857,17
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 356 202,84	3 508 848,34
c. inne	13 828 435,96	10 021 334,60
d. dochodzone na drodze sądowej	354 746,76	209 347,66
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 948 718,52	111 927 200,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 948 718,52	111 927 200,03
a. w jednostkach zależnych i współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	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. 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

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Skonsolidowany bilans

d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 948 718,52	111 927 200,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 484 519,29	97 562 428,51
- inne środki pieniężne	12 464 199,23	14 364 771,52
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 380 542,65	35 587 677,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	566 361 248,76	557 750 051,68

Skonsolidowany bilans

PASYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	264 539 703,43	260 810 384,45
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	516 616,35	516 616,35
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	244 620 059,16	230 882 791,29
- nadwyżka wartości sprzedaży/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
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) netto	19 403 027,92	29 410 976,81
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	14 870 495,82	15 875 173,30
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	37 984 289,16	43 649 107,92
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	37 984 289,16	43 649 107,92
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	248 966 760,35	237 415 386,01
I. Rezerwy na zobowiązania	27 165 793,59	30 136 176,86
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 974 864,00	11 891 999,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 135 654,30	12 046 814,37
- długoterminowe	6 930 381,55	8 849 347,80
- krótkoterminowe	5 205 272,75	3 197 466,57
3. Pozostałe rezerwy	4 055 275,29	6 197 363,49
- długoterminowe	1 580 979,15	1 893 833,70
- krótkoterminowe	2 474 296,14	4 303 529,79
II. Zobowiązania długoterminowe	68 137 660,67	73 445 284,42
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	68 137 660,67	73 445 284,42
a. kredyty i pożyczki	6 280 235,01	12 222 222,30
b. z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	59 793 902,57	59 546 585,69
c. inne zobowiązania finansowe	1 967 314,05	1 676 476,43
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	96 209,04	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	129 126 946,51	97 351 540,73
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	120 090,46
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	120 090,46
- do 12 miesięcy	0,00	120 090,46
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Skonsolidowany bilans

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	128 600 982,42	96 704 743,81
a. kredyty i pożyczki	24 884 739,42	14 219 284,06
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	101 283,11	49 683,11
c. inne zobowiązania finansowe	1 931 441,00	1 260 771,00
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 428 321,79	16 221 592,98
- do 12 miesięcy	31 428 321,79	16 221 592,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	41 946 481,33	50 417 624,27
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publicznoprawnych	10 388 866,31	10 344 870,45
h. z tytułu wynagrodzeń	342 430,95	582 143,01
i. inne	17 577 418,51	3 608 774,93
4. Fundusze specjalne	525 964,09	526 706,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24 536 359,58	36 482 384,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 536 359,58	36 482 384,00
- długoterminowe	10 316 205,91	4 541 531,18
- krótkoterminowe	14 220 153,67	31 940 852,82
SUMA PASYWÓW	566 361 248,76	557 750 051,68

Skonsolidowany 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:	343 204 677,12	328 089 909,46
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	4 400,00	1 800,00
I Przychód netto ze sprzedaży produktów	298 512 597,40	272 511 199,19
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	12 788 982,86	2 939 017,52
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 104 602,57	17 571 997,71
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 798 494,29	35 067 695,04
B Koszty działalności operacyjnej	350 915 787,32	327 232 524,50
I Amortyzacja	29 567 865,87	27 824 142,44
II Zużycie materiałów i energii	109 166 960,48	109 916 710,13
III Usługi obce	45 192 849,21	39 774 331,65
IV Podatki i opłaty, w tym:	3 451 464,03	3 592 979,29
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	110 657 865,92	99 294 375,14
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	22 352 937,05	20 120 928,90
- emerytalne	8 772 992,75	8 273 598,70
VII Pozostałe koszty rodzajowe	9 221 330,70	4 868 058,54
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 304 514,06	21 840 998,41
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-7 711 110,20	857 384,96
D Pozostałe przychody operacyjne	33 143 985,45	28 082 467,68
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	182 579,66	22 216,42
II Dotacje	29 642 437,21	23 975 778,41
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	334 007,43	61 197,27
IV Inne przychody operacyjne	2 984 961,15	4 023 275,58
E Pozostałe koszty operacyjne	6 383 924,98	7 963 004,94
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	196 177,28
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 691 016,64	511 641,16
III Inne koszty operacyjne	4 692 908,34	7 255 186,50
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	19 048 950,27	20 976 847,70
G Przychody finansowe	53 071,23	9 150 131,41
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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:	26 219,78	189 485,65
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	2 051 958,21
V Inne	26 851,45	6 908 687,55
H Koszty finansowe	4 181 013,08	3 774 442,85
I Odsetki, w tym:	2 377 723,79	3 363 914,82
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
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

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Skonsolidowany rachunek zysków i strat

IV	Inne	1 803 289,29	410 528,03
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	14 921 008,42	26 352 536,26
K	Odpis wartości firmy	2 326 828,92	298 612,67
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	2 326 828,92	298 612,67
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	5 825 228,04	5 840 609,66
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	5 825 228,04	5 840 609,66
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	18 419 407,54	31 894 533,25
O	Podatek dochodowy	-33 400,74	3 723 149,57
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	-950 219,64	-1 239 593,13
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	19 403 027,92	29 410 976,81

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

01.01 - 31.12.2021

01.01 - 31.12.2020

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	19 403 027,92	29 410 976,81
II. Korekty razem	-27 432 548,37	39 816 996,87
1. Zyski (straty) mniejszości	-950 219,64	-1 239 593,13
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	29 567 865,87	27 824 142,44
4. Odpisy wartości firmy	2 326 828,92	298 612,67
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	-5 825 228,04	-5 840 609,66
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	40 717,89	-86 999,75
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 351 504,01	3 174 429,17
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-182 579,66	173 960,86
9. Zmiana stanu rezerw	-2 970 383,27	913 216,80
10. Zmiana stanu zapasów	-23 182 123,35	6 070 825,87
11. Zmiana stanu należności	-8 178 356,99	63 705 928,17
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 067 861,98	-42 091 094,90
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 242 507,96	10 558 436,28
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-29 255 928,13	-23 644 257,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-8 029 520,45	69 227 973,68

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	642 142,71	29 567,63
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	146 350,06	29 567,63
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	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	495 792,65	0,00
II. Wydatki	31 911 729,50	39 755 243,83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	31 454 282,93	38 730 388,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	12 981,57	68 262,40
a) w jednostkach powiązanych	0,00	68 262,40
b) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	12 981,57	0,00
- nabycie aktywów finansowych	12 981,57	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	444 465,00	481 256,65
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	475 335,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-31 269 586,79	-39 725 676,20

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	36 049 770,16	102 765 281,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	11 320 897,62	24 544 340,82
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	59 299 268,80

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

4. Inne wpływy finansowe	24 728 872,54	18 921 671,38
II. Wydatki	25 729 144,43	113 145 865,96
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	92 138,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	6 790 766,56	13 156 363,73
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	1 753 090,18	1 204 845,66
8. Odsetki	2 093 149,69	3 784 656,57
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 320 625,73	-10 380 584,96
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-28 978 481,51	19 121 712,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-28 978 481,51	19 121 712,52
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-40 717,89	86 999,75
F. Środki pieniężne na początek okresu	111 927 200,03	92 805 487,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D); w tym:	82 948 718,52	111 927 200,03
o ograniczonej możliwości dysponowania	31 508 245,76	36 782 470,01

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	260 810 384,45	246 398 604,26
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach błędów	260 810 384,45	246 398 604,26
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	516 616,35	504 921,65
Zmiany kapitału 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
Kapitał podstawowy na koniec okresu	516 616,35	516 616,35
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	230 882 791,29	200 993 654,02
Zmiany kapitału zapasowego	13 737 267,87	29 889 137,27
a) zwiększenie (z tytułu)	29 410 976,81	44 900 831,97
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	29 410 976,81	44 900 028,59
- inne	0,00	803,38
b) zmniejszenie (z tytułu)	15 673 708,94	15 011 694,70
- umorzenie akcji własnych powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	15 000 000,00	15 000 000,00
- fundusz nagród z zysku dla załogi	0,00	0,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 138,00	0,00
- inne	581 570,94	11 694,70
- pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	244 620 059,16	230 882 791,29
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Śródroczne skrócone skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe / Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
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
- pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Wynik netto	19 403 027,92	29 410 976,81
a) zysk netto	19 403 027,92	29 410 976,81
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	264 539 703,43	260 810 384,45
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	249 539 703,43	245 810 384,45

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
Piotr Wojciechowski	4 700 000	235 000,00	45,49%	235 000,00	0,00	0,00	235 000,00
Adam Bartosiewicz	2 900 000	145 000,00	28,07%	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
Fundusz Inwestycji Polskich Przedsiębiorstw FIZAN	2 732 327	136 616,35	26,44%	136 616,35	0,00	0,00	136 616,35
Razem:	10 332 327	516 616,35	100,00%	516 616,35	0,00	0,00	516 616,35

2. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej Flytronic S.A.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
WB Electronics S.A.	11 040 000	11 040 000,00	86,25%	11 040 000,00	0,00	0,00	11 040 000,00
Grzegorz Krupa	320 000	320 000,00	2,50%	320 000,00	0,00	0,00	320 000,00
Wojciech Szumiński	1 280 000	1 280 000,00	10,00%	1 280 000,00	0,00	0,00	1 280 000,00
Piotr Postawka	160 000	160 000,00	1,25%	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
Razem:	12 800 000	12 800 000,00	100,00%	12 800 000,00	0,00	0,00	12 800 000,00

3. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej RADMOR S.A.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
WB Electronics S.A.	918 898	9 188 980,00	94,90%	9 188 980,00	0,00	0,00	9 188 980,00
Obecni i byli pracownicy RADMOR S.A.	49 385	493 850,00	5,10%	493 850,00	0,00	0,00	493 850,00
Razem:	968 283	9 682 830,00	100,00%	9 682 830,00	0,00	0,00	9 682 830,00

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej ZAiUP AREX Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
WB Electronics S.A.	5 952	2 976 000,00	100,00%	2 865 888,00	0,00	0,00	2 865 888,00
Razem:	5 952	2 976 000,00	100,00%	2 865 888,00	0,00	0,00	2 865 888,00

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej MindMade Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
WB Electronics S.A.	56 241	2 812 050,00	89,45%	2 812 050,00	0,00	0,00	2 812 050,00
Musiś Roman	6 436	321 800,00	10,24%	321 800,00	0,00	0,00	321 800,00
Kunciewicz Maria	60	3 000,00	0,10%	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Szczyrek Andrzej	30	1 500,00	0,05%	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
Borkowski Ryszard	30	1 500,00	0,05%	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
Błędowski Jacek	16	800,00	0,03%	800,00	0,00	0,00	800,00
Brzyski Rafał	16	800,00	0,03%	800,00	0,00	0,00	800,00
Greń Jarosław	16	800,00	0,03%	800,00	0,00	0,00	800,00
Herbst Jarosław	16	800,00	0,03%	800,00	0,00	0,00	800,00
Sadkowski Tomasz	16	800,00	0,03%	800,00	0,00	0,00	800,00
Razem:	62 877	3 143 850,00	100,00%	3 143 850,00	0,00	0,00	3 143 850,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej GALWANIZERNA - RADMOR Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
RADMOR S.A.	1 500	150 000,00	71,43%	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
Grzegorz Cichowski	600	60 000,00	28,57%	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
Razem:	2 100	210 000,00	100,00%	210 000,00	0,00	0,00	210 000,00

7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej MECHANIKA - RADMOR Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
RADMOR S.A.	10 000	1 000 000,00	100,00%	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Razem:	10 000	1 000 000,00	100,00%	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej Polcam Systems Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
MindMade Spółka z o.o.	0	0,00	0,00%	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00
WB Electronics S.A.	2 040	102 000,00	51,00%	0,00	0,00	102 000,00	102 000,00
Krystian Kaczyński	1 960	98 000,00	49,00%	98 000,00	0,00	0,00	98 000,00
Razem:	4 000	200 000,00	100,00%	200 000,00	102 000,00	102 000,00	200 000,00

9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej PN Standard Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku (-) (+)		Stan na 31.12.2021
WB Electronics S.A.	85	4 250,00	85,00%	0,00	0,00	4 250,00	4 250,00
Paweł Nazarewski	9	450,00	9,00%	3 000,00	2 550,00	0,00	450,00
Michał Raszkowski	6	300,00	6,00%	2 000,00	1 700,00	0,00	300,00
Razem:	100	5 000,00	100,00%	5 000,00	4 250,00	4 250,00	5 000,00

10. Wartość firmy - ustalona metodą wartości godziwej

Jednostka zależna	Okres amortyzacji (mies.)	Wartość firmy / Umorzenie / Amortyzacja					Stan na 31.12.2021
		Wartość firmy ogółem	Odpis wartości firmy	Umorzenie narastająco	Odpisy z tytułu utraty wartości	Korekty z tytułu sprzedaży	
Flytronic S.A.	120	2 324 226,21	-	2 324 226,21	0,00	0,00	0,00
ZaiUP ARES Sp. z o.o.	120	830 322,27	62 274,14	830 322,27	0,00	0,00	0,00
PN Standard Sp. z o.o.	60	134 158,18	20 123,73	20 123,73	0,00	0,00	114 034,45
3City Electronics Sp. z o.o.	120	2 710 981,14	2 244 431,05	2 710 981,14	0,00	0,00	0,00
Razem:		5 999 687,80	2 326 828,92	5 885 653,35	0,00	0,00	114 034,45

11. Ujemna wartość firmy - ustalona metodą wartości godziwej

Jednostka zależna	Okres amortyzacji (mies.)	Wartość firmy / Umorzenie / Amortyzacja					Stan na 31.12.2021
		Wartość firmy ogółem	Odpis ujemnej wartości firmy	Odpis narastająco	Odpisy z tytułu utraty wartości	Korekty z tytułu sprzedaży	
RADMOR S.A.	204	87 800 220,05	5 819 881,06	49 970 993,19	0,00	0,00	37 829 226,86
MindMade Sp. z o.o.	60	401 592,50	0,00	401 592,50	0,00	0,00	0,00
Polcam Systems Sp. z o.o.	60	160 409,28	5 346,98	5 346,98	0,00	0,00	155 062,30
Razem:		88 362 221,83	5 825 228,04	50 377 932,67	0,00	0,00	37 984 289,16

12. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2021 r są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2020 r.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

13. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie

Pandemia COVID-19 nie wpłynęła istotnie na działalność Spółek grupy kapitałowej WB Electronics S.A. Grupa nie odnotowała spadku zamówień a ograniczenia pojawiające się w łańcuchach dostaw udaje się przewyciężyć. Zarząd stale monitoruje sytuację i podejmuje działania mające na celu wyeliminowanie bądź ograniczenie ryzyka.

Mając na uwadze powyższe jednoznacznie należy stwierdzić, że nie istnieje zagrożenie dla kontynuacji działania.

14. Aktywa trwałe

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					Stan na 31.12.2021
	Stan na 31.12.2020	Aktualizacja	Zwiększenia	Przemieszczenia(+/-)	Rozchody	
Środki trwałe	275 408 212,49	0,00	12 314 327,57	0,00	2 180 140,60	285 542 399,46
- grunty	24 618 957,34	0,00	0,00	0,00	13 352,01	24 605 605,33
- budynki, lokale	149 151 447,31	0,00	63 032,54	0,00	0,00	149 214 479,85
- urządzenia i maszyny	74 165 132,01	0,00	7 870 112,56	0,00	1 482 819,92	80 552 424,65
- środki transportu	6 695 450,13	0,00	3 511 599,70	0,00	411 630,23	9 795 419,60
- inne środki trwałe	20 777 225,70	0,00	869 582,77	0,00	272 338,44	21 374 470,03
Wartości niematerialne i prawne	126 154 133,02	0,00	27 407 540,03	0,00	12 075 708,07	141 485 964,98
Trwałe Lokaty Finansowe	674 398,21	0,00	6 189 402,85	0,00	0,00	6 863 801,06
Razem:	402 236 743,72	0,00	45 911 270,45	0,00	14 255 848,67	433 892 165,50

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja					Stan na 31.12.2021
	Stan na 31.12.2020	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	
Środki trwałe	159 699 224,83	0,00	14 791 046,55	0,00	2 091 782,90	172 398 488,48
- grunty	9 149 616,84	0,00	385 518,69	0,00	0,00	9 535 135,53
- budynki, lokale	77 354 506,08	0,00	5 304 431,10	0,00	2 845,53	82 656 091,65
- urządzenia i maszyny	56 244 291,45	0,00	5 954 080,93	0,00	1 518 237,73	60 680 134,65
- środki transportu	3 258 838,01	0,00	1 097 401,88	0,00	372 153,23	3 984 086,66
- inne środki trwałe	13 691 972,45	0,00	2 049 613,95	0,00	198 546,41	15 543 039,99
Wartości niematerialne i prawne	85 496 824,13	0,00	14 712 481,62	0,00	12 485 467,13	87 723 838,62
Trwałe Lokaty Finansowe	0,00	0,00	64 337,70	0,00	0,00	64 337,70
Razem:	245 196 048,96	0,00	29 567 865,87	0,00	14 577 250,03	260 186 664,80

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość netto środków trwałych	
	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
Środki trwałe	115 708 987,66	113 143 910,98
- grunty	15 469 340,50	15 070 469,80
- budynki, lokale	71 796 941,23	66 558 388,20
- urządzenia i maszyny	17 920 840,56	19 872 290,00
- środki transportu	3 436 612,12	5 811 332,94
- inne środki trwałe	7 085 253,25	5 831 430,04
Wartości niematerialne i prawne	40 657 308,89	53 762 126,36
Trwałe Lokaty Finansowe	674 398,21	6 799 463,36
Razem:	157 040 694,76	173 705 500,70

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	12 314 327,57	21 422 900,00
- grunty	0,00	0,00
- budynki, lokale	63 032,54	4 418 400,00
- urządzenia i maszyny	7 870 112,56	11 177 500,00
- środki transportu	3 511 599,70	2 000 000,00
- inne środki trwałe	869 582,77	3 827 000,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Poniesione w roku 2021	Planowane na rok 2022
Wartości niematerialne i prawne	4 296 396,71	1 857 200,00
- koszty zakończonych prac B+R*	2 062 233,42	0,00
- inne wartości niematerialne i prawne	2 234 163,29	1 857 200,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

15. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane

Grunty użytkowanie wieczyste	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Ożarów Mazowiecki - powierzchnia (m ²)	18 428,00	0,00	147,00	18 281,00
Gdynia - powierzchnia (m ²)	55 223,00	0,00	0,00	55 223,00
Gliwice - powierzchnia (m ²)	2 310,00	0,00	0,00	2 310,00
Wartość	5 502 722,70	0,00	13 352,01	5 489 370,69

16. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Rodzaj umowy	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Najem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dzierżawa	4 176 289,40	0,00	0,00	4 176 289,40
Leasing operacyjny	4 481 460,84	178 499,37	2 208 576,41	2 451 383,80
Razem:	8 657 750,24	178 499,37	2 208 576,41	6 627 673,20

17. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2020	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

18. Dane o stanie rezerw

Rezerwa	Stan na 31.12.2020	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 odroczone podatki dochodowy	11 891 999,00	0,00	6 297,00	910 838,00	10 974 864,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12 046 814,37	2 010 823,97	924 460,06	997 523,98	12 135 654,30
Inne	6 197 363,49	644 238,45	2 786 326,65	0,00	4 055 275,29
Razem:	30 136 176,86	2 655 062,42	3 717 083,71	1 908 361,98	27 165 793,59

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

19. Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2020	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Odpisy aktualizujące na należności od dłużników:	59 682,93	0,00	53 794,70	5 888,23
w tym postawionych w stan upadłości	28 981,93	0,00	23 193,70	5 788,23
Odpisy aktualizujące na prawdopodobne straty z operacji w toku z tytułu:	97 620,33	9 794,03	0,00	107 414,36
skutków postępowania sądowego	35 803,43	9 794,03	0,00	45 597,46
na sprawy skierowane na drogę sądową oraz potwierdzone prawomocnym orzeczeniem sądu i skierowane na drogę postępowania egzekucyjnego	61 816,90	0,00	0,00	61 816,90
Odpisy aktualizujące na odsetki i koszty sądowe od należności, które były objęte odpisem aktualizującym	7 835,22	0,00	5 360,67	2 474,55
Razem:	165 138,48	9 794,03	59 155,37	115 777,14

20. Podział zobowiązań długoterminowych

Zobowiązania długoterminowe (poz. D II pasywów)	Okres spłaty									
	do 1 roku		od 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy	BO	Stan końcowy
Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	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	6 280 235,01	0,00	0,00	0,00	0,00	12 222 222,30	6 280 235,01
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	1 676 476,43	2 063 523,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 676 476,43	2 063 523,09
Razem:	0,00	0,00	73 445 284,42	68 137 660,67	0,00	0,00	0,00	0,00	73 445 284,42	68 137 660,67

21. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych

	31.12.2020	31.12.2021
Ogółem w tym:	83 560 644,00	88 037 082,00
- hipoteczne	83 560 644,00	88 037 082,00
hipoteka umowna łączna ustanowiona na zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego	45 000 000,00	49 500 000,00
hipoteka umowna łączna na zabezpieczenie gwarancji w wysokości 1,53 mln EUR	7 060 644,00	7 037 082,00
hipoteka umowna łączna ustanowiona na zabezpieczenie limitu kredytowego	9 000 000,00	0,00
hipoteka umowna łączna na finansowanie bieżącej działalności	22 500 000,00	31 500 000,00
- zastawy rejestrowe	0,00	0,00

22. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

	31.12.2020	31.12.2021
Ogółem w tym z tytułu:	189 172 929,94	191 390 112,54
- gwarancji, poręczeń	166 250 566,88	135 209 869,59
- weksle in blanco, żyra wekslowego (indosu)	38 417 234,21	42 797 796,95
- kaucji i wadów	6 999 904,32	1 470 000,00
- towarów przyjętych w komis	0,00	0,00
- sądowych roszczeń kontrahentów	11 952 332,00	11 912 446,00
- inne	100 000,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

	31.12.2020	31.12.2021
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	82 024 214,83	80 320 698,37
Długoterminowe	46 436 537,74	40 940 155,72
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 553 920,24	12 981 161,98
prace badawczo-rozwojowe	34 179 085,53	27 579 808,18
pozostałe	1 703 531,97	379 185,56
Krótkoterminowe	35 587 677,09	39 380 542,65
ubezpieczenia	123 332,38	667 595,86
prace badawczo-rozwojowe	32 263 952,29	33 012 171,48
koszty realizowanych kontraktów do rozliczenia w przyszłych okresach	3 164 746,45	3 832 015,68
pozostałe	35 645,97	1 868 759,63
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	36 482 384,00	24 536 359,58
Środki finansowe otrzymane na realizację prac badawczo-rozwojowych	34 027 000,47	14 195 294,42
Dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	2 254 093,38	5 406 287,94
Nieodpłatne otrzymane środki trwałe	16 956,67	4 987,15
Pozostałe	184 333,48	4 929 790,07

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

Zobowiązania	31.12.2020	31.12.2021
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań	-49 128 318,88	26 467 782,03
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	-5 621 196,50	5 983 892,57
- zmiana stanu zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej	-1 416 027,48	1 416 027,48
- zmiana stanu zobowiązań wobec udziałowców z tytułu dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	-42 091 094,90	19 067 861,98

II.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości konsolidacją nie zostały objęte następujące jednostki zależne:

Nazwa spółki	Siedziba	Udział	Liczba udziałów	Kapitał wpłacony na dzień 31.12.2021
WBE Technologies SDN BHD Registration No. 1192435-H	6-06, North Block, 218 Jalan Ampang, Ampwalk, 50450 Kuala Lumpur, Malezja	100%	500 000	500 000,00 MYR o wartości 486 610,00 PLN
WB Electronics Sp. z o.o. NIP: 1182174076	05-850 Ożarów Mazowiecki, ul. Poznańska 129/133	100%	100	5 000,00 PLN
WB America LLC Registration No. 83-0835152	108 West 13th Street, Wilmington, Delaware 19801 (hrabstwo New Castle), USA	100%	1	804,85 USD o wartości 3 267,69 PLN
WB Ukraine LLC Registration No. 43434077	ul. Ryzka, bud. 73-G. 04060, m. Kijów Ukraina	100%	Nie dotyczy	16 000,00 EUR o wartości 68 262,40 PLN
DEFCON Sp. z o.o. NIP: 7123289361	00-647 Warszawa, pl. Konstytucji 3	90%	100	50 000,00 PLN
WB ELECTRONICS INDIA PVT. LTD. Registration No. U31904DL2020PTC371567	508/58, NEHRU PLACE, NEW DELHI - 110019 Indie	49%	100	500 000,00 INR o wartości 27 308,00 PLN

Informacje o transakcjach nie podlegających konsolidacji

Rodzaj transakcji	Dostawca	Odbiorca	Kwota	Waluta
Sprzedaż usług	WB Electronics S.A.	WB Electronics Sp. z o.o.	1 800,00	PLN
Sprzedaż usług	MindMade Sp. z o.o.	DEFCON Sp. z o.o.	2 600,00	PLN
Sprzedaż usług	WBE Technologies Sdn Bhd	WB Electronics S.A.	1 596 751,10	PLN
Sprzedaż usług	WB Ukraine LLC	WB Electronics S.A.	366 888,00	PLN

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

III.

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

Przychody ze sprzedaży (netto bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem:
Produkty	185 150 023,88	42 604 652,81	227 754 676,69
Usługi	54 751 103,03	16 006 817,68	70 757 920,71
Towary	24 641 885,64	5 156 608,65	29 798 494,29
Ogółem:	264 543 012,55	63 768 079,14	328 311 091,69

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					
	stan na 01.01.2021	zwiększenia	zmniejszenia	odpisy nieplanowane	umorzenie	stan na 31.12.2021
Środki Trwałe	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
Długoterminowe aktywa finansowe	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

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

Zapasy	31.12.2020	31.12.2021
Materiały	1 341 367,66	1 607 018,27
Półprodukty	919 811,48	1 052 284,56
Produkty gotowe	2 520 515,76	2 966 968,32
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na poczet dostaw (zapasów)	0,00	77 140,00
Razem:	4 781 694,90	5 703 411,15

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.

IV.

1. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

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

	Osoba	Kwota	Uwagi
brak transakcji	0,00	0,00	xxxxxxxxxx

3. 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:	1 051	194	856	1 024
- pracownicy umysłowi	812	164	647	782
- pracownicy fizyczni	239	30	209	242
2. Uczniowie	0	0	0	1
3. Osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	1	0	6

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2021 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
Wynagrodzenia członków Zarządu	5 911 401,12	6 419 033,57
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	509 853,60	502 895,32
Ogółem wypłaty:	6 421 254,72	6 921 928,89

5. 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

6. 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.	145 896,00
inne usługi atestacyjne,		-
usługi doradztwa podatkowego,		-
pozostałe usługi.		-
	Razem:	145 896,00

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

7. 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

Opis pozycji	2021			2020		
	Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
A. A. Zysk (strata) brutto za dany rok	23 453 417,28 zł	- zł	23 453 417,28 zł	41 375 553,31 zł	- zł	41 375 553,31 zł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	36 361 081,86 zł	- zł	36 361 081,86 zł	20 391 292,59 zł	- zł	20 391 292,59 zł
C. C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	2 782 463,51 zł	- zł	2 782 463,51 zł	7 433 512,37 zł	- zł	7 433 512,37 zł
D. D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	194 718,42 zł	- zł	194 718,42 zł	636 204,98 zł	- zł	636 204,98 zł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	32 368 677,94 zł	- zł	32 368 677,94 zł	27 052 486,05 zł	- zł	27 052 486,05 zł
F. F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 670 780,54 zł	- zł	2 670 780,54 zł	6 387 531,19 zł	- zł	6 387 531,19 zł
G. G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 129 177,83 zł	- zł	1 129 177,83 zł	1 445 760,91 zł	- zł	1 445 760,91 zł
H. H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	627 615,49 zł	- zł	627 615,49 zł	1 765 083,13 zł	- zł	1 765 083,13 zł
I. I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	13 742 398,02 zł	- zł	13 742 398,02 zł	22 159 963,02 zł	- zł	22 159 963,02 zł
J. J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 044 857,47 zł	- zł	4 044 857,47 zł	22 256 163,66 zł	- zł	22 256 163,66 zł
K. K. Podatek dochodowy	3 310 976,00 zł	- zł	3 310 976,00 zł	6 842 189,00 zł	- zł	6 842 189,00 zł