

| | |
|--|---|
| Nagłówek sprawozdania finansowego | |
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2020-01-01 |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2020-12-31 |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 2021-05-28 |
| Kod Sprawozdania: SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZlotych | |
| Kod Systemowy | SFSINZ (1) |
| Wersja Schemy | 1-2 |
| Wariant Sprawozdania | 1 |
| Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego | |
| Informacje podstawowe o jednostce dominującej | |
| Nazwa (firma), siedziba | |
| Nazwa Firmy | OIT-RADWAR SPÓŁKA AKCYJNA |
| Siedziba podmiotu | |
| Województwo | MAZOWIECKIE |
| Powiat | M. ST. WARSZAWA |
| Gmina | M. ST. WARSZAWA |
| Miejscowość | WARSZAWA |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej | 7219Z;2540Z;2651Z;3040Z;2630Z;6201Z;6190Z;3313Z;6820Z;2612Z |
| Identyfikator podatkowy NIP | 5250009298 |
| Numer KRS | 0000297470 |

**Wykaz jednostek zależnych,
współzależnych i stowarzyszonych,
których dane objęte są
skonsolidowanym sprawozdaniem
finansowym**

{P_2A:Zakład Urządzeń Radiolokacyjnych „ZURAD\ sp. z o.o., ul. Stacyjna 14, 07-300 Ostrów Mazowiecka,P_2B:Przedmiotem działalności Spółki jest produkcja urządzeń pomiarowo-rejestrujących i nawigacyjnych, prowadzenie prac badawczo – rozwojowych oraz nowych technologii.,P_2C:100,P_2D:100,P_2E:Jednostka zależna\n},{P_2A: Zakłady Mechaniczne \Tarnów\ S.A., ul. Kochanowskiego 30, 33-100 Tarnów,P_2B:Głównym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja i sprzedaż broni oraz prace badawczo-rozwojowe.,P_2C:23.08,P_2D:23.08,P_2E:Jednostka stowarzyszona\n},{P_2A:AUTOSAN Sp. z o. o. ul Lipińskiego 109, 38-500 Sanok\t\n,P_2B:Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja autobusów oraz obróbka elementów metalowych.,P_2C:50, P_2D:50,P_2E:Jednostka zależna\n}

| | |
|---|--|
| <p>Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym</p> | <p>PIT-RADWAR S.A. i HSW Stalowa Wola S.A. są współwłaścicielami spółki AUTOSAN Sp. z o.o w częściach równych. PIT-RADWAR S.A. z uwagi na zapisy w umowie spółki AUTOSAN Sp. z o.o. i wspólne oświadczenie współwłaścicieli, PIT-RADWAR S.A. jako jednostka dominująca konsoliduje spółkę AUTOSAN metodą pełną, a HSW Stalowa Wola w sprawozdaniu skonsolidowanym grupy kapitałowej HSW wykazuje udziały w spółce AUTOSAN wycenione metodą praw własności.</p> |
| <p>Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane</p> | <p>{P_4A:CENZIN sp. z o.o.,ul. Czerniakowska 81V/83, 00-957 Warszawa,P_4B:PIT-RADWAR S.A., ul. Poligonowa 30, 04-051 Warszawa, P_4D:1.63},{P_4A:UNITRA Towarzystwo Handlowo Przemysłowe S.A. , Warszawa,P_4B: PIT-RADWAR S.A., ul. Poligonowa 30, 04-051 Warszawa,P_4D:1,P_4E:1}, {P_4A:Stocznia Gdynia S.A. w upadłości likwidacyjnej, Gdynia,P_4B: PIT-RADWAR S.A.,ul. Poligonowa 30, 04-051 Warszawa,P_4D:0}</p> |
| <p>Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</p> | |
| <p>Data od</p> | <p>2020-01-01</p> |
| <p>Data do</p> | <p>2020-12-31</p> |

| | |
|---|--|
| <p>Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p> | <p>Nie</p> |
| <p>Założenie kontynuacji działalności</p> | |
| <p>Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</p> | <p>Tak</p> |
| <p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p> | <p>Tak</p> |
| <p>Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności</p> | <p>Istnieją istotne przesłanki zagrażające kontynuacji działalności spółki Autosan Sp. z o.o. szczegóły opisano w nocie nr 61.</p> |

Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, Polityką Rachunkowości wprowadzoną Uchwałą Zarządu nr 37/V/21 Zarządu PIT-RADWAR S.A. z dnia 23 lutego 2021 roku w sprawie przyjęcia do stosowania „Dokumentacji zasad rachunkowości PIT-RADWAR S.A. w Warszawie” od dnia 1 stycznia 2020 roku. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Rachunek przepływów pieniężnych Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Grupa Kapitałowa nie jest podatkową Grupą Kapitałową zatem nie ma obowiązku wypełniania rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. W związku z powyższym Grupa w sprawozdaniu finansowym w strukturze xml wykazuje wartości 0.

Przy sporządzaniu

zasady grupowania operacji gospodarczych

skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej zastosowano metodę pełnej konsolidacji w stosunku do spółek zależnych oraz w przypadku spółki powiązanej metodę praw własności. Konsolidacja metodą pełną jednostek zależnych dokonana została z zachowaniem następujących zasad: - wszystkie odpowiednie pozycje aktywów i pasywów jednostek zależnych i jednostki dominującej zostały zsumowane w pełnej wysokości, - wszystkie odpowiednie pozycje przychodów i kosztów jednostek zależnych i jednostki dominującej zostały zsumowane w pełnej wysokości, - po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych. Ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego wyłączono: - wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostkach zależnych, - wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze, - przychody i koszty dotyczące operacji gospodarczych dokonywanych między jednostkami objętymi konsolidacją. W sprawozdaniu skonsolidowanym ze względu na nieistotną wartość, nie wyłączono z wyniku netto marży uzyskanej w ramach sprzedaży pomiędzy spółką dominującą i spółkami zależnymi. Konsolidacja metodą praw własności jednostki powiązanej dokonana została z

| | |
|--|--|
| | <p>zachowaniem następujących zasad: - ustalenia wysokości amortyzacji wartości firmy, - ustalenie korekty wyniku finansowego.</p> |
| | <p>Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne dokonywane co miesiąc metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Środki trwałe - środki trwałe - składniki majątkowe zdatne do użytku, o przewidywanym okresie ekonomicznego użytkowania dłuższym niż rok są klasyfikowane jako środki trwałe i są ujmowane w rejestrze środków trwałych. Wydatki na zakup składników, jeżeli spełniają ogólnie definicję środka trwałego a ich wartość początkowa jest 500 -2.500 zł, są traktowane jako „Przedmioty użytkowe”. Wydatki na przedmioty użytkowe są zaliczane do kosztów materiałów w momencie ich poniesienia. Środki trwałe w budowie - wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do</p> |

używania wartość użytkową. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Do środków trwałych w budowie zalicza się również wszelkie koszty dotyczące wdrożenia, licencje, audyty, certyfikacje sprzętu i urządzenia gromadzone do momentu zakończenia poszczególnych etapów wdrożenia, zgodnie ze stosowanymi umowami.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów

Prawo wieczystego użytkowania gruntów otrzymane nieodpłatnie ujmowane są na koncie Środki trwałe w korespondencji z rozliczeniami międzyokresowymi przychodów. Grunty w użytkowaniu wieczystym, których spółka nie wykorzystuje w swojej działalności podstawowej przekwalifikowane są do nieruchomości inwestycyjnych. Prawo wieczystego użytkowania gruntu podlega amortyzacji. Grunty w użytkowaniu wieczystym, których spółka nie wykorzystuje w swojej

działalności podstawowej przekwalifikowywane są do nieruchomości inwestycyjnych. Przekwalifikowaną wartość PWUG do inwestycji wycenia się do wartości godziwej. Inwestycje w nieruchomości, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji, wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Na moment bilansowy skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody/koszty operacyjne. Nieruchomości wyceniane w wartości godziwej nie są amortyzowane.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach powiązanych i w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale. Udziały w innych jednostkach oraz jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Trwała utrata wartości rzeczowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości

przyszło-pierwsze wyszło.
Półprodukty i produkty w toku – koszt wytworzenia nie wyższy od cen sprzedaży netto.
Produkty gotowe - koszt wytworzenia nie wyższy od cen sprzedaży netto.
Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.
Odpisom aktualizującym w wysokości 50% podlegają zapasy, które nie wykazują rozchodu w magazynie ponad 12 miesięcy, zapasy zalegające w magazynie ponad 24 miesiące podlegają odpisom w wysokości 100%. W przypadku zapasów zalegających w magazynie, co do których jest pewność, że będą wykorzystane, nie dokonuje się odpisu aktualizującego.
Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe
Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
Na należności przeterminowane powyżej 180 dni Spółka tworzy odpis aktualizujący w wysokości 50% należności, natomiast na należności przeterminowane powyżej 270 dni w pełnej wysokości. W przypadku należności, co do których jest pewność, że zostaną odzyskane, nie

dokonuje się odpisu aktualizującego.
Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie, zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, dodatnie do przychodów finansowych.
Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań finansowych.
Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.
Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego.
Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe
Do rozliczeń międzyokresowych kosztów zaliczamy: a) rozliczenia międzyokresowe czynne - koszty ubezpieczeń, prenumerat, koszty

metody wyceny aktywów i pasywów

informatyczne, opłaty wieczystego użytkowania gruntów, odpis na ZFŚS, b) aktywa z tytułu z kontraktów długoterminowych, c) VAT naliczony do rozliczenia w kolejnych

okresach

Rezerwy na gwarancje

Rezerwy na naprawy gwarancyjne szacuje się odrębnie dla każdego urządzenia sprzedanego odbiorcy zgodnie z terminem odbioru. Rezerwy wylicza się uwzględniając okres gwarancji, lokalizację urządzenia, ilość potencjalnych interwencji, szacunkową wartość zużytych materiałów i usług podwykonawców, niezbędny nakład pracy u użytkownika oraz w Spółce. Utworzona w danym roku rezerwa jest rozwiązywana w wysokości poniesionych kosztów napraw. Na dzień bilansowy następuje przeszacowanie wcześniej zawiązanych rezerw pod kątem terminów i ich wartości.

Rezerwy na świadczenie emerytalne i podobne

Obliczenia rezerw na odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe, odprawy pośmiertne, na ZFŚS dokonywane są przez aktuarusza na podstawie dostarczanych i corocznie weryfikowanych danych w postaci: Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla pracowników PIT-RADWAR S.A., baza danych pracowników spółki na ostatni dzień roku, lista obecnych emerytów i rencistów

uprawnionych do korzystania z ZFŚS.

Rezerwy na urlopy

Rezerwa na urlopy obliczana jest metodą indywidualną dla każdego pracownika osobno jako iloczyn następujących czynników: liczby dni niewykorzystanego urlopu na pracownika, dziennej stawki urlopowej na pracownika, prawdopodobieństwa dotrwania pracownika w statusie zatrudniony do daty wypłaty świadczenia.

Pozostałe rezerwy

Pozostałe rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są m.in. na:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje,
- skutki toczących się postępowań – sprawy sporne.

Inne zobowiązania

W pozycji bilansu zobowiązania długoterminowe - inne

zobowiązania finansowe Spółka wykazuje zobowiązania z tytułu leasingu finansowego z terminem płatności powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego. W pozycji bilansu zobowiązania krótkoterminowe - inne

zobowiązania finansowe jednostka wykazuje zobowiązania z tytułu leasingu finansowego z terminem płatności do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Kontrakty długoterminowe

Spółka dokonuje wyceny kontraktów długoterminowych zgodnie z ustawą o rachunkowości, przyjętą w Spółce Polityką Rachunkowości i Krajowym Standardem Rachunkowości Nr 3.

Za kontrakty długoterminowe uznaje się umowy:

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

Koszty i przychody z realizacji umów długoterminowych ujmuje się w księgach rachunkowych metodą stopnia zaawansowania, tj.

odpowiednio do stanu zaawansowania realizacji umowy.

Do pomiaru stopnia zaawansowania niezakończonych kontraktów długoterminowych Spółka stosuje metodę kosztową. Metoda kosztowa polega na określeniu na dzień bilansowy stopnia zaawansowania prac w takim procencie, jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów umowy w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy obejmującej koszty już poniesione oraz wynikające z aktualnego globalnego budżetu koszty wymagające jeszcze poniesienia dla pełnego wykonania umowy.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztów wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także cen nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty

finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia, w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę, stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg

rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia\rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen lub wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu. Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jednostka zalicza akcje, obligacje, bony skarbowe, weksle i itp.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe dla których

umowy określają termin spłaty wartości nominalnej (wartości wykupu) oraz prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych (np. odsetek) są to np. obligacje skarbowe, komunalne, listy dłużne a także nabyte dłużne instrumenty finansowe z opcją sprzedaży lub opcją kupna, które odpowiednio dają stronom kontraktu prawo wykupu instrumentu przed upływem terminu wymagalności.

Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone i należności własne to niezależnie od terminu ich wymagalności aktywa finansowe powstałe w skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych wobec udzielenia jej pieniężnego kredytu lub pożyczki oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie umowy środki pieniężne.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa dostępne do sprzedaży obejmują pozostałe instrumenty finansowe niezaliczone do wyżej wymienionych trzech kategorii aktywów finansowych. Zalicza się tu np.: udziały i akcje nieprzeznaczone do szybkiej sprzedaży, długoterminne obligacje skarbowe co do których nie ma pewności czy sytuacja finansowa jednostki pozwoli

| | |
|-------------------------|---|
| | utrzymać je w portfelu do terminu wykupu, jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych.\t\n |
| dokonywania amortyzacji | <p>Wartości niematerialne i prawne są umarżane w okresie ich ekonomicznej użyteczności wg stawek jak niżej: Koszty zakończonych prac rozwojowych - 33% ÷ 50% Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe - 20%, Oprogramowanie - 20% ÷ 50% Inne -20% Środki trwałe o wartości od 500 do 3 500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu następującym po miesiącu ich przekazania do używania. Pozostałe środki trwałe są amortyzowane metodą liniową według stawek podatkowych oraz stawek bilansowych jak poniżej: Budynki - 2,5% ÷ 10% Obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 4% ÷ 4,5% Urządzenia techniczne i maszyny - 3% ÷ 30%, Środki transportu -14% ÷ 20%, Pozostałe środki trwałe - 9,5% ÷ 20%. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane. Prawo wieczystego użytkowania gruntu podlega amortyzacji Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. "</p> |
| | Przychody i koszty Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie |

ustalenia wyniku finansowego

rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Przychody i koszty rozpoznawane są według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, w momencie kiedy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Odsetki Odsetki od lokat bankowych i udzielonych pożyczek prezentowane są jako przychody finansowe. Naliczone przez jednostkę na dzień bilansowy odsetki zwiększają przychody, a drugostronnie zostają ujęte w pozostałych rozliczeniach międzyokresowych. Odsetki do zapłaty prezentowane są jako koszty finansowe a drugostronnie jako zwiększenie zobowiązań z tytułu pożyczek lub kredytów i innych zobowiązań. Dywidendy Dywidendy należne ujmuje się w księgach pod datą powstania prawa do dywidendy lub zysku. Podatek dochodowy Wynik finansowy brutto korygują: - bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych - bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi, - zmiana stanów aktywów oraz rezerw z tytułu

| | |
|--|--|
| | odroczonego podatku dochodowego." |
| <p>zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych</p> | <p>Jednostkowe sprawozdania finansowe są sporządzane zgodnie z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 roku pozycja 217 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 676 ze zmianami). Spółki sporządzają rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółki sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Spółki sporządzają zestawienie zmian w kapitale własnym."</p> |

| | |
|--|--|
| <p>Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny</p> | <p>Z dniem 1.01.2020 r. została wprowadzona nowa Polityka rachunkowości. Zmiany przyjętej zasady (polityki) rachunkowości, spowodowanej zmianą przepisów o rachunkowości lub dokonanej z inicjatywy Grupy dotyczą: W przypadku nieodpłatnego otrzymania PWUG w drodze decyzji administracyjnej Spółka ujmuje oszacowaną wartość godziwą otrzymanego PWUG w korespondencji z kontem „rozliczenia międzyokresowe przychodów”. Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów powstała z tego tytułu jest odnoszona na pozostałe przychody operacyjne w przypadku zbycia PWUG, równoległe do ujęcia zbycia PWUG w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Prawo wieczystego użytkowania gruntu ma określony okres ekonomicznej użyteczności równy okresowi na jakie zostało ono nadane, i w przypadku zakwalifikowania go do środków trwałych, podlega amortyzacji.</p> |
| <p>Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego</p> | <p>0</p> |
| <p>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p> | |
| <p>Nazwa pozycji</p> | <p>Pozycja uszczegóławiająca</p> |
| <p>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</p> | <p>Informacja uszczegóławiająca nie występuje.</p> |

| Skonsolidowany bilans | | | |
|---|--|--|---|
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Aktywa razem | 1651984615.65 | 1381412194.82 | 1357973356.53 |
| • Aktywa trwałe | 510290224.22 | 496093756.46 | 472654918.17 |
| • • Wartości niematerialne i prawne | 73956118.03 | 26331083.01 | 26331083.01 |
| • • • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 56707414.54 | 15083507.29 | 15083507.29 |
| • • • Wartość firmy | 0 | 0 | - |
| • • • Inne wartości niematerialne i prawne | 17248703.49 | 11247575.72 | 11247575.72 |
| • • • Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | - |
| • • Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0 | 0 | - |
| • • • Wartość firmy - jednostki zależne | 0 | 0 | - |
| • • • Wartość firmy - jednostki współzależne | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|--------------|-------------|--------------|
| • • Rzeczowe aktywa trwałe | 262473748.99 | 281430505.3 | 260447148.55 |
| • • • Środki trwałe | 246777610.84 | 262907677.3 | 241924320.55 |
| • • • • Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 50599788.23 | 72515177.53 | 51531820.78 |
| • • • • Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 98863252.4 | 103216040.0 | 103216040.0 |
| • • • • Urządzenia techniczne i maszyny | 63269043.58 | 65159002.48 | 65159002.48 |
| • • • • Środki transportu | 5731592.44 | 3449477.43 | 3449477.43 |
| • • • • Inne środki trwałe | 28313934.19 | 18567979.86 | 18567979.86 |
| • • • Środki trwałe w budowie | 15639669.86 | 18245208.75 | 18245208.75 |
| • • • Zaliczki na środki trwałe w budowie | 56468.29 | 277619.25 | 277619.25 |
| • • Należności długoterminowe | 2954067.24 | 4671861.88 | 4671861.88 |
| • • • Od jednostek powiązanych | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| ••• Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 | - |
| ••• Od pozostałych jednostek | 2954067.24 | 4671861.88 | 4671861.88 |
| •• Inwestycje długoterminowe | 129132300.08 | 129004740.29 | 126549258.75 |
| ••• Nieruchomości | 100418000.0 | 99737000.0 | 99737000.0 |
| ••• Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | - |
| ••• Długoterminowe aktywa finansowe | 28714300.08 | 29267740.29 | 26812258.75 |
| •••• w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | 15000 | 15000 | 15000 |
| ••••• - udziały lub akcje | 15000 | 15000 | 15000 |
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| ••••• w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności | 28659300.08 | 29212740.29 | 26757258.75 |
| ••••• - udziały lub akcje | 28659300.08 | 29212740.29 | 26757258.75 |
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| ••••• w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 | - |
| ••••• - udziały lub akcje | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| ••••• w pozostałych jednostkach | 40000 | 40000 | 40000 |
| ••••• - udziały lub akcje | 40000 | 40000 | 40000 |
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| ••• Inne inwestycje długoterminowe | 0 | 0 | - |
| •• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 41773989.88 | 54655565.98 | 54655565.98 |
| ••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 37243238.84 | 35508674.78 | 35508674.78 |

| | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|
| ••• Inne rozliczenia międzyokresowe | 4530751.04 | 19146891.2 | 19146891.2 |
| • Aktywa obrotowe | 1141694391.43 | 885318438.36 | 885318438.36 |
| •• Zapasy | 228003020.55 | 142173179.43 | 142173179.43 |
| ••• Materiały | 132975298.68 | 67387771.3 | 67387771.3 |
| ••• Półprodukty i produkty w toku | 37787911.18 | 14435248.76 | 14435248.76 |
| ••• Produkty gotowe | 2760720 | 318243.13 | 318243.13 |
| ••• Towary | 0 | 2280852.68 | 2280852.68 |
| ••• Zaliczki na dostawy i usługi | 54479090.69 | 57751063.56 | 57751063.56 |
| •• Należności krótkoterminowe | 100559413.06 | 75878074.14 | 75878074.14 |
| ••• Należności od jednostek powiązanych | 14275098.17 | 6862781.04 | 6862781.04 |
| •••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 14007121.86 | 6862781.04 | 6862781.04 |
| ••••• - do 12 miesięcy | 14007121.86 | 6862781.04 | 6862781.04 |
| ••••• - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| •••• inne | 267976.31 | 0 | - |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| ••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 | - |
| •••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0 | 0 | - |
| ••••• - do 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| ••••• - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| •••• inne | 0 | 0 | - |
| ••• Należności od pozostałych jednostek | 86284314.89 | 69015293.1 | 69015293.1 |
| •••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 74002337.89 | 52314681.83 | 52314681.83 |
| ••••• - do 12 miesięcy | 74002337.89 | 52314681.83 | 52314681.83 |
| ••••• - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| •••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych | 712632.35 | 1899903.24 | 1899903.24 |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| •••• inne | 4497265.43 | 7728628.81 | 7728628.81 |
| •••• dochodzone na drodze sądowej | 7072079.22 | 7072079.22 | 7072079.22 |
| •• Inwestycje krótkoterminowe | 316763121.31 | 216594895.88 | 216594895.88 |
| ••• Krótkotermin owe aktywa finansowe | 316763121.31 | 216594895.88 | 216594895.88 |
| •••• w jednostkach zależnych i współzależnych | 0 | 0 | - |
| ••••• - udziały lub akcje | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne krót koterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| •••• w jednostkach stowarzyszonych | 0 | 0 | - |
| ••••• - udziały lub akcje | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne krót koterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| ••••• w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | - |
| ••••• - udziały lub akcje | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne papiery wartościowe | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne krót koterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | - |
| ••••• środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 316763121.31 | 216594895.88 | 216594895.88 |
| ••••• - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 72852942.44 | 74972871.56 | 74972871.56 |
| ••••• - inne środki pieniężne | 230485797.33 | 120646890.49 | 120646890.49 |
| ••••• - inne aktywa pieniężne | 13424381.54 | 20975133.83 | 20975133.83 |
| ••••• Inne inwestycje krótkoterminowe | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|--|--|---|
| • • Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 496368836.51 | 450672288.91 | 450672288.91 |
| • Należne wpłaty na kapitał podstawowy | 0 | 0 | - |
| • Udziały (akcje) własne | 0 | 0 | - |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Pasywa razem | 1651984615.65 | 1381412194.82 | 1357973356.53 |
| • Kapitał (fundusz) własny | 542945610.48 | 559682968.92 | 488049815.47 |
| • • Kapitał (fundusz) podstawowy | 459651130.0 | 450900700.0 | 450900700.0 |
| • • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | -52003560.11 | -76786231.77 | -76786231.77 |
| • • • - nadwyżka wartości sprzedaży /emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 24214852.73 | 24214852.73 | 24214852.73 |
| • • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 63249666.15 | 131294775.24 | 62357490.58 |

| | | | |
|---|--------------|-------------|--------------|
| ••• - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 78466968.0 | 78466968.0 | 78466968.0 |
| •• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 29779368.43 | 38529798.43 | 38529798.43 |
| ••• - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki | 29779368.43 | 38529798.43 | 38529798.43 |
| ••• - na udziały (akcje) własne | 0 | 0 | - |
| •• Różnice kursowe z przeliczenia | 0 | 0 | - |
| •• Zysk (strata) z lat ubiegłych | -22306589.42 | -19551367.0 | -22207458.49 |
| •• Zysk (strata) netto | 64575595.43 | 35295294.02 | 35255516.72 |
| •• Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0 | 0 | - |
| • Kapitały mniejszości | 2155450.13 | 11753137.39 | 11691136.47 |
| • Ujemna wartość jednostek podporządkowanych | 0 | 85529.42 | 85529.42 |
| •• Ujemna wartość - jednostki zależne | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|
| • • Ujemna wartość - jednostki współzależne | 0 | 85529.42 | 85529.42 |
| • Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1106883555.04 | 809890559.09 | 858146875.17 |
| • • Rezerwy na zobowiązania | 168167355.18 | 155127581.62 | 155127581.62 |
| • • • Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 43423089.03 | 38046671.42 | 38046671.42 |
| • • • Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 61589313.81 | 59237974.67 | 59237974.67 |
| • • • • - długoterminowa | 52609185.42 | 49102527.11 | 49102527.11 |
| • • • • - krótkoterminowa | 8980128.39 | 10135447.56 | 10135447.56 |
| • • • Pozostałe rezerwy | 63154952.34 | 57842935.53 | 57842935.53 |
| • • • • - długoterminowe | 6991382.33 | 8416708.25 | 8416708.25 |
| • • • • - krótkoterminowe | 56163570.01 | 49426227.28 | 49426227.28 |
| • • Zobowiązania długoterminowe | 100279907.5 | 45296056.67 | 45296056.67 |
| • • • Wobec jednostek powiązanych | 23000000.0 | 23000000.0 | 23000000.0 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| ••• Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 | - |
| ••• Wobec pozostałych jednostek | 77279907.5 | 22296056.67 | 22296056.67 |
| •••• kredyty i pożyczki | 73014742.12 | 20234510.17 | 20234510.17 |
| •••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | - |
| •••• inne zobowiązania finansowe | 4265165.38 | 2061546.5 | 2061546.5 |
| •••• zobowiązania wekslowe | 0 | 0 | - |
| •••• inne | 0 | 0 | - |
| •• Zobowiązania krótkoterminowe | 674491941.99 | 514373032.41 | 514373032.41 |
| ••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 138053111.56 | 149106074.25 | 149106074.25 |
| •••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 12887843.68 | 14689738.05 | 14689738.05 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| ••••• - do 12 miesięcy | 12887843.68 | 14689738.05 | 14689738.05 |
| ••••• - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| •••• inne | 125165267.88 | 134416336.2 | 134416336.2 |
| ••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 | - |
| •••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0 | 0 | - |
| ••••• - do 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| ••••• - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| •••• inne | 0 | 0 | - |
| ••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 533694894.83 | 363095111.19 | 363095111.19 |
| •••• kredyty i pożyczki | 81007481.23 | 4955390.16 | 4955390.16 |
| •••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| •••• inne zobowiązania finansowe | 1804343.52 | 2116280.59 | 2116280.59 |
| •••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 88894771.15 | 52430210.96 | 52430210.96 |
| ••••• - do 12 miesięcy | 88894771.15 | 52430210.96 | 52430210.96 |
| ••••• - powyżej 12 miesięcy | 0 | 0 | - |
| •••• zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 311399458.55 | 267030776.47 | 267030776.47 |
| •••• zobowiązania wekslowe | 0 | 0 | - |
| •••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych | 42049140.5 | 28091187.96 | 28091187.96 |
| •••• z tytułu wynagrodzeń | 5852719.22 | 6135098.06 | 6135098.06 |
| •••• inne | 2686980.66 | 2336166.99 | 2336166.99 |
| ••• Fundusze specjalne | 2743935.6 | 2171846.97 | 2171846.97 |
| •• Rozliczenia międzyokresowe | 163944350.37 | 95093888.39 | 143350204.47 |
| ••• Ujemna wartość firmy | 2942333.44 | 3298979.92 | 3298979.92 |

| | | | |
|---|--|--|---|
| ••• Inne rozliczenia międzyokresowe | 161002016.93 | 91794908.47 | 140051224.55 |
| •••• - długoterminowe | 51725687.73 | 41215660.3 | 88782631.2 |
| ••••• - krótkoterminowe | 109276329.2 | 50579248.17 | 51268593.35 |
| Skonsolidowany rachunek zysków i strat | | | |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) | | | |
| • Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 775674724.87 | 628265806.25 | 628265806.25 |
| •• - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej | 60717291.57 | 21936363.41 | 21936363.41 |
| •• Przychody netto ze sprzedaży produktów | 731699569.49 | 630549378.33 | 630549378.33 |
| •• Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -27724524.46 | -30934157.82 | -30934157.82 |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| • • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 70817735.31 | 23735817.47 | 23735817.47 |
| • • Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 881944.53 | 4914768.27 | 4914768.27 |
| • Koszty działalności operacyjnej | 681966654.8 | 556575264.6 | 557304387.08 |
| • • Amortyzacja | 46151957.88 | 32979277.11 | 33708399.59 |
| • • Zużycie materiałów i energii | 316904667.84 | 248584318.63 | 248584318.63 |
| • • Usługi obce | 95088438.56 | 66384261.67 | 66384261.67 |
| • • Podatki i opłaty, w tym: | 13518252.98 | 12432478.7 | 12432478.7 |
| • • • - podatek akcyzowy | 0 | 0 | - |
| • • Wynagrodzenia | 164140837.74 | 146423750.05 | 146423750.05 |
| • • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 35403540.55 | 31581677.54 | 31581677.54 |
| • • • - emerytalne | 14836946.27 | 13516818.18 | 13516818.18 |
| • • Pozostałe koszty rodzajowe | 9848165.08 | 13574692.7 | 13574692.7 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| • • Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 910794.17 | 4614808.2 | 4614808.2 |
| • Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 93708070.07 | 71690541.65 | 70961419.17 |
| • Pozostałe przychody operacyjne | 9897284.19 | 12337312.6 | 13026657.78 |
| • • Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 3901593.44 | 106526.91 | 106526.91 |
| • • Dotacje | 127095.6 | 134027.19 | 134027.19 |
| • • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 515619.95 | 2797092.65 | 2797092.65 |
| • • Inne przychody operacyjne | 5352975.2 | 9299665.85 | 9989011.03 |
| • Pozostałe koszty operacyjne | 23046879.22 | 45625655.5 | 45625655.5 |
| • • Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 1592.77 | 2729.72 | 2729.72 |
| • • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 5070902.35 | 14441818.9 | 14441818.9 |
| • • Inne koszty operacyjne | 17974384.1 | 31181106.88 | 31181106.88 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| • Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 80558475.04 | 38402198.75 | 38362421.45 |
| • Przychody finansowe | 742785.9 | 3718231.9 | 3718231.9 |
| • • Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 15009 | 0 | - |
| • • • od jednostek powiązanych, w tym: | 15009 | 0 | - |
| • • • • - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 15009 | 0 | - |
| • • • od jednostek pozostałych, w tym: | 0 | 0 | - |
| • • • • - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0 | 0 | - |
| • • Odsetki, w tym: | 720611.01 | 2372977.25 | 2372977.25 |
| • • • - od jednostek powiązanych | 6980.82 | 0 | - |
| • • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0 | 352510.64 | 352510.64 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| ••• - w jednostkach powiązanych | 0 | 0 | - |
| •• Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 570.96 | 143878 | 143878 |
| •• Inne | 6594.93 | 848866.01 | 848866.01 |
| • Koszty finansowe | 15657454.88 | 10572866.04 | 10572866.04 |
| •• Odsetki, w tym: | 6636734.02 | 7866362.33 | 7866362.33 |
| ••• - dla jednostek powiązanych | 2551890.6 | 2835393.94 | 2835393.94 |
| •• Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym | 0 | 0 | - |
| ••• - w jednostkach powiązanych | 0 | 0 | - |
| •• Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | - |
| •• Inne | 9020720.86 | 2706503.71 | 2706503.71 |
| • Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| • Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I) | 65643806.06 | 31547564.61 | 31507787.31 |
| • Odpis wartości firmy | 0 | 6661.82 | 6661.82 |
| • • Odpis wartości firmy - jednostki zależne | 0 | 6661.82 | 6661.82 |
| • • Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | 0 | 0 | - |
| • Odpis ujemnej wartości firmy | 85529.42 | 342117.65 | 342117.65 |
| • • Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne | 0 | 0 | - |
| • • Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne | 85529.42 | 342117.65 | 342117.65 |
| • Zysk (strata) z udziałów w jednostkach pod porządkowanych wycenianych metodą praw własności | 2429148.17 | 1682896.68 | 1682896.68 |
| • Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M) | 68158483.65 | 33565917.12 | 33526139.82 |
| • Podatek dochodowy | 13118574.56 | 3597985.72 | 3597985.72 |

| | | | |
|--|--|--|---|
| • Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 | - |
| • Zyski (straty) mniejszości | 9535686.34 | 5327362.62 | 5327362.62 |
| • Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R) | 64575595.43 | 35295294.02 | 35255516.72 |
| Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych | | | |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | | | |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| • Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| • • Zysk (strata) netto | 64575595.43 | 35295294.02 | 35255516.72 |
| • • Korekty razem | -119297537.49 | -109066870.33 | -109027093.03 |
| • • • Zyski (straty) mniejszości | -9535686.34 | -5327362.62 | -5327362.62 |
| • • • Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | -2429148.17 | -1682896.68 | -1682896.68 |

| | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|
| ••• Amortyzacja | 46151957.88 | 32979277.11 | 33708399.59 |
| ••• Odpisy wartości firmy | 0 | 6661.82 | 6661.82 |
| ••• Odpisy ujemnej wartości firmy | -85529.42 | -342117.65 | -342117.65 |
| ••• Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0 | 0 | - |
| ••• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 5029378.48 | 7601858.21 | 7601858.21 |
| ••• Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -4581000.67 | -1029511.91 | -1724427.85 |
| ••• Zmiana stanu rezerw | 13039773.56 | 30653470.06 | 30653470.06 |
| ••• Zmiana stanu zapasów | -85829841.12 | -47059387.93 | -47059387.93 |
| ••• Zmiana stanu należności | -22912794.05 | -40122817.03 | -40122817.03 |
| ••• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 86439615.24 | 39262045.81 | 39262045.81 |
| ••• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -140595472.42 | -115770565.9 | -115764995.14 |
| ••• Inne korekty z działalności operacyjnej | -3988790.46 | -8235523.62 | -8235523.62 |

| | | | |
|---|--|--|---|
| • • Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -54721942.06 | -73771576.31 | -73771576.31 |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| • Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| • • Wpływy | 147906963.94 | 1526051.21 | 1526051.21 |
| • • • Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7357867.28 | 101692.29 | 101692.29 |
| • • • Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | - |
| • • • Z aktywów finansowych, w tym | 140549096.66 | 1424358.92 | 1424358.92 |
| • • • • w jednostkach wycenianych metodą praw własności | 140549096.66 | 1284358.92 | 1284358.92 |
| • • • • • - zbycie aktywów finansowych | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|--------------|-------------|-------------|
| ••••• - dywidendy i udziały w zyskach | 542115.84 | 1284358.92 | 1284358.92 |
| ••••• - spłata udzielonych pożyczek długote rminowych | 0 | 0 | - |
| ••••• - odsetki | 6980.82 | 0 | - |
| ••••• - inne wpływy z aktywów finansowych | 140000000.0 | 0 | - |
| ••••• w pozostałych jednostkach | 0 | 140000 | 140000 |
| ••••• - zbycie aktywów finansowych | 0 | 0 | - |
| ••••• - dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 | - |
| ••••• - spłata udzielonych pożyczek długote rminowych | 0 | 140000 | 140000 |
| ••••• - odsetki | 0 | 0 | - |
| ••••• - inne wpływy z aktywów finansowych | 0 | 0 | - |
| ••• Inne wpływy inwestycyjne | 0 | 0 | - |
| •• Wydatki | 179793974.57 | 39800949.06 | 39800949.06 |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| ••• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 39784006.28 | 39561750.54 | 39561750.54 |
| ••• Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | - |
| ••• Na aktywa finansowe, w tym | 140000000.0 | 0 | - |
| •••• w jednostkach wycenianych metodą praw własności | 140000000.0 | 0 | - |
| ••••• - nabycie aktywów finansowych | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki długoterminowe | 140000000.0 | 0 | - |
| •••• w pozostałych jednostkach | 0 | 0 | - |
| ••••• - nabycie aktywów finansowych | 0 | 0 | - |
| ••••• - udzielone pożyczki długoterminowe | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|--|--|---|
| ••• Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0 | 0 | - |
| ••• Inne wydatki inwestycyjne | 9968.29 | 239198.52 | 239198.52 |
| •• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -31887010.63 | -38274897.85 | -38274897.85 |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| • Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| •• Wpływy | 463328743.91 | 187854071.09 | 187854071.09 |
| ••• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0 | 0 | - |
| ••• Kredyty i pożyczki | 381566146.68 | 150108821.61 | 150108821.61 |
| ••• Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | - |
| ••• Inne wpływy finansowe | 81762597.23 | 37745249.48 | 37745249.48 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| • • Wydatki | 276551565.79 | 209667364.58 | 209667364.58 |
| • • • Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0 | 0 | - |
| • • • Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 10495780.28 | 3584424.09 | 3584424.09 |
| • • • Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 0 | 0 | - |
| • • • Spłaty kredytów i pożyczek | 253952977.64 | 186523916.78 | 186523916.78 |
| • • • Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | - |
| • • • Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0 | 0 | - |
| • • • Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 3734555.96 | 4714769.44 | 4714769.44 |
| • • • Odsetki | 5363532.9 | 6972917.18 | 6972917.18 |
| • • • Inne wydatki finansowe | 3004719.01 | 7871337.09 | 7871337.09 |
| • • Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 186777178.12 | -21813293.49 | -21813293.49 |

| | | | |
|---|--|--|---|
| • Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 100168225.43 | -133859767.65 | -133859767.65 |
| • Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 100168225.43 | -133859767.65 | -133859767.65 |
| • • - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0 | 0 | - |
| • Środki pieniężne na początek okresu | 216594895.88 | 350454663.53 | 350454663.53 |
| • Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 316763121.31 | 216594895.88 | 216594895.88 |
| • • - 0 ograniczonej możliwości dysponowania | 16489836.84 | 21991727.31 | 21991727.31 |
| Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | | | |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 559682968.92 | 514255297.05 | 514255297.05 |

| | | | |
|---|--|--|---|
| • - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | -71612302.23 | 0 | -71572524.93 |
| • - korekty błędów | -20851.22 | -3225760.18 | -3246611.4 |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów | 488049815.47 | 511029536.87 | 439436160.72 |
| • Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 450900700.0 | 450900700.0 | 450900700.0 |
| • • Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 8750430 | 0 | - |
| • • • zwiększenie (z tytułu) | 8750430 | 0 | - |
| • • • • - wydania udziałów (emisji akcji) | 0 | 0 | - |
| • • • • - inne | 8750430 | 0 | - |
| • • • zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 | - |
| • • • • - umorzenia udziałów (akcji) | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| •••• - inne | 0 | 0 | - |
| •• Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 459651130.0 | 450900700.0 | 450900700.0 |
| • Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | -76786231.77 | -93438261.88 | -93438261.88 |
| •• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 24782671.66 | 16652030.11 | 16652030.11 |
| ••• zwiększenie (z tytułu) | 24782671.66 | 16652030.11 | 16652030.11 |
| •••• - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0 | 0 | - |
| •••• - podziału zysku (ustawowo) | 24281959.25 | 8321616.48 | 8321616.48 |
| •••• - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 500712.41 | 0 | - |
| •••• - nadwyżki ponad wartość nominalną udziałów | 0 | 0 | - |
| •••• - inne | 0 | 8330413.63 | 8330413.63 |
| ••• zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| •••• - pokrycia straty | 0 | 0 | - |
| •••• - inne | 0 | 0 | - |
| •• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | -52003560.11 | -76786231.77 | -76786231.77 |
| • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 131294775.24 | 131294775.24 | 131294775.24 |
| •• - korekty błędów | 0 | 0 | - |
| •• - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - po korektach | 62357490.58 | 131294775.24 | 62357490.58 |
| •• Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 892175.57 | 0 | - |
| ••• zwiększenie (z tytułu) | 892175.57 | 0 | - |
| •••• - wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|-----------|---|---|
| •••• - podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem | 0 | 0 | - |
| •••• - przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji | 0 | 0 | - |
| •••• - aktualizacja wartości godziwej-zwiększenia | 0 | 0 | - |
| •••• - inne | 892175.57 | 0 | - |
| ••• zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 | - |
| •••• - podatku odroczonego dotyczącego transakcji księgowanych bezpośrednio z kapitałem | 0 | 0 | - |
| •••• - wycena instrumentów finansowych księgowanych bezpośrednio z kapitałem | 0 | 0 | - |
| •••• - zbycia środków trwałych | 0 | 0 | - |

| | | | |
|--|-------------|--------------|-------------|
| •••• - przekwalifikowanie środków trwałych do inwestycji | 0 | 0 | - |
| •••• - aktualizacja wartości godziwej-zmniejszenia | 0 | 0 | - |
| •••• - inne | 0 | 0 | - |
| •• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 63249666.15 | 131294775.24 | 62357490.58 |
| • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 38529798.43 | 29779368.43 | 29779368.43 |
| •• Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | -8750430 | 8750430 | 8750430 |
| ••• zwiększenie (z tytułu) | 0 | 8750430 | 8750430 |
| •••• - z podziału zysku | 0 | 0 | - |
| •••• - kapitał zakładowy w trakcie rejestracji | 0 | 8750430 | 8750430 |
| •••• - na udziały (akcje) własne | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| ••• zmniejszenie (z tytułu) | -8750430 | 0 | - |
| •••• - pokrycie straty | 0 | 0 | - |
| ••••• - przeniesienia na kapitał podstawowy | -8750430 | 0 | - |
| ••••• - na udziały (akcje) własne | 0 | 0 | - |
| ••••• - przeniesienia na kapitał zapasowy | 0 | 0 | - |
| •• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 29779368.43 | 38529798.43 | 38529798.43 |
| • Różnice kursowe z przeliczenia | 0 | 0 | - |
| • Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 15743927.02 | -4281284.75 | -4281284.75 |
| •• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 49256652.07 | 29231440.3 | 29231440.3 |
| ••• - korekty błędów | -20851.22 | -3225760.18 | -3225760.18 |
| ••• - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | -178386.33 | 0 | - |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| • • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 49057414.52 | 26005680.12 | 26005680.12 |
| • • • zwiększenie (z tytułu) | 0 | 0 | - |
| • • • • - podziału zysku z lat ubiegłych | 0 | 0 | - |
| • • • • - inne | 0 | 0 | - |
| • • • zmniejszenie (z tytułu) | -35354647.65 | -12044322.07 | -12044322.07 |
| • • • • - pokrycie straty z lat ubiegłych | 0 | 0 | - |
| • • • • - podział na kapitał zapasowy | -24782671.66 | -8321616.48 | -8321616.48 |
| • • • • - podział na kapitał rezerwowy | 0 | 0 | - |
| • • • • - dywidendy | -10571975.99 | -3607205.6 | -3607205.6 |
| • • • • - podziału zysku - przeznaczenie na ZFŚS | 0 | -115500 | -115500 |
| • • • • - pozostałe wypłaty z zysku | 0 | 0 | - |
| • • • • - inne | 0 | 0.01 | 0.01 |
| • • Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 13702766.87 | 13961358.05 | 13961358.05 |
| • • Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -33512725.05 | -33512725.05 | -33512725.05 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| ••• - korekty błędów | 0 | 0 | -20851.22 |
| ••• - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | -2496631.24 | 0 | -2635240.27 |
| •• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -36009356.29 | -33512725.05 | -36168816.54 |
| ••• zwiększenie (z tytułu) | 0 | 0 | - |
| •••• - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0 | 0 | - |
| •••• - przeniesienie straty z lat ubiegłych z tyt umorzenia udziałów z czystego zysku | 0 | 0 | - |
| •••• - inne | 0 | 0 | - |
| ••• zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 | - |
| •••• - pokrycie straty zyskiem | 0 | 0 | - |
| •••• - pokrycie straty z kapitałem zapasowym | 0 | 0 | - |

| | | | |
|---|--|--|---|
| •••• - pokrycie straty z kapitałem rezerwowym | 0 | 0 | - |
| •••• - inne | 0 | 0 | - |
| •• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -36009356.29 | -33512725.05 | -36168816.54 |
| •• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -22306589.42 | -19551367.0 | -22207458.49 |
| • Wynik netto | 64575595.43 | 35295294.02 | 35255516.72 |
| •• zysk netto | 64575595.43 | 35295294.02 | 35255516.72 |
| •• strata netto | 0 | 0 | - |
| •• odpisy z zysku | 0 | 0 | - |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 542945610.48 | 559682968.92 | 488049815.47 |
| Opis lub nazwa pozycji | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 542945610.48 | 559682968.92 | 488049815.47 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Opis

Opis

DOD_INFO_GRUPY_PIT_RADWAR_2020

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.

DOD_INFO_GRUPY_PIT_RADWAR_2020.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

| | | | |
|---|---------------|----------------------------|---|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | Rok bieżący | 0 | |
| | Rok poprzedni | - | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym: | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |

| | | | |
|--|---------------|-------------------------------|---|
| w roku bieżącym, w tym: | Rok poprzedni | z innych źródeł przychodów | - |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym: | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |

| | | | |
|--|---------------|----------------------------|---|
| bieżącym roku, w tym: | Rok poprzedni | z innych źródeł przychodów | - |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | Rok poprzedni | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, | Rok bieżący | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | z innych źródeł przychodów | - |
| | | Wartość łączna | 0 |
| | | z zysków kapitałowych | - |
| | | | |

| | | | |
|---|---------------|-------------------------------|---|
| w tym: | Rok poprzedni | z innych źródeł przychodów | - |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | Rok bieżący | 0 | |
| | Rok poprzedni | - | |
| K. Podatek dochodowy | Rok bieżący | 0 | |
| | Rok poprzedni | - | |

Wizualizacja sprawozdania