



WB ELECTRONICS  
SPÓŁKA AKCYJNA

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres  
od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 30 czerwca 2020

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

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

#### 1.1. Dane siedziby

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

#### 1.2. Adres siedziby

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

#### 1.3. Adres zagraniczny Nie dotyczy

#### 1.4. Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu

✓ PKD 26.20.Z - Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych
✓ PKD 26.30.Z - Produkcja sprzętu telekomunikacyjnego
✓ PKD 30.30.Z - Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn
✓ PKD 62.01.Z - Działalność związana z oprogramowaniem
✓ PKD 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

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

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - **od 01 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020**.

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

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

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

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

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

### 9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

#### Metody wyceny:

### 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 zł** spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- \* składniki majątku o wartości początkowej od **1.500 zł** do **10.000 zł** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania;
  - \* składniki majątku o wartości początkowej powyżej **10.000 zł** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
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.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

11. **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się na koszty lub przychody finansowe.
12. **Rozliczenia międzyokresowe bierne** - wycena biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje według wartości nominalnej.

### Ustalenie wyniku:

Na wynik finansowy netto składają się:

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

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

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

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

### Sposób sporządzenia:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z art. 45 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami. W okresie od 1 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020 nie nastąpiły zmiany metod księgowości. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie.

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

Grażyna Karolak - Główna Księgowa

Piotr Wojciechowski - Prezes Zarządu

Adam Bartosiewicz - Wiceprezes Zarządu

Rafał Kuczewski - Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

BILANS

AKTYWA	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>209 141 680,99</b>	<b>213 445 251,23</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7 405 960,31</b>	<b>10 676 704,65</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 225 138,91	2 562 962,75
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 070 280,16	3 003 200,66
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	3 110 541,24	5 110 541,24
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>19 258 496,44</b>	<b>19 485 085,96</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>18 828 738,39</b>	<b>19 244 994,77</b>
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 306 497,80	3 306 497,80
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 059 101,26	7 387 909,57
c. urządzenia techniczne i maszyny	6 576 981,17	6 156 365,51
d. środki transportu	158 859,71	111 265,58
e. inne środki trwałe	1 727 298,45	2 282 956,31
2. Środki trwałe w budowie	429 758,05	240 091,19
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>12 438 144,74</b>	<b>12 565 943,18</b>
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	12 438 144,74	12 565 943,18
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>136 730 694,94</b>	<b>148 397 328,59</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	136 730 694,94	148 397 328,59
a. w jednostkach powiązanych	136 730 694,94	148 397 328,59
- udziały lub akcje	133 730 694,94	132 222 432,54
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 000 000,00	16 174 896,05
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33 308 384,56</b>	<b>22 320 188,85</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 634 202,00	1 696 292,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31 674 182,56	20 623 896,85
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>191 402 497,33</b>	<b>167 177 393,14</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>56 481 299,99</b>	<b>74 643 574,73</b>
1. Materiały	30 460 522,64	20 485 531,06
2. Półprodukty i produkty w toku	6 334 378,84	6 981 750,36
3. Produkty gotowe	9 522 069,78	20 067 088,22
4. Towary	0,00	4 909 601,96
5. Zaliczki na poczet dostaw	10 164 328,73	22 199 603,13
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>95 989 466,57</b>	<b>41 408 664,47</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	312 757,33	359 951,10
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	312 757,33	359 951,10
- do 12 miesięcy	312 757,33	359 951,10
- 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

## BILANS

<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>95 676 709,24</b>	<b>41 048 713,37</b>
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	95 089 845,40	38 044 858,04
- do 12 miesięcy	95 089 845,40	38 044 858,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	253 802,06	2 123 681,15
c. inne	333 061,78	880 174,18
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>20 256 689,51</b>	<b>21 544 594,69</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>20 256 689,51</b>	<b>21 544 594,69</b>
a. w jednostkach powiązanych	7 692 227,39	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	7 692 227,39	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>12 564 462,12</b>	<b>21 544 594,69</b>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 564 462,12	21 544 594,69
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>18 675 041,26</b>	<b>29 580 559,25</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>400 544 178,32</b>	<b>380 622 644,37</b>

## BILANS

PASYWA	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>237 401 051,72</b>	<b>193 495 920,00</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>516 616,35</b>	<b>504 921,65</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>193 283 839,73</b>	<b>193 283 839,73</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną (udziałów) akcji	169 435 385,00	169 435 385,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>28 257 311,01</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>15 343 284,63</b>	<b>-292 841,38</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>163 143 126,60</b>	<b>187 126 724,37</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 902 682,41</b>	<b>8 548 505,06</b>
<b>1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>744 025,00</b>	<b>856 500,00</b>
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>1 737 088,25</b>	<b>1 628 812,98</b>
- długoterminowe	630 669,56	571 748,71
- krótkoterminowe	1 106 418,69	1 057 064,27
<b>3. Pozostałe rezerwy</b>	<b>6 421 569,16</b>	<b>6 063 192,08</b>
- długoterminowe	1 122 503,03	1 567 061,50
- krótkoterminowe	5 299 066,13	4 496 130,58
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15 478 354,20</b>	<b>108 289 358,42</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>25 000 000,00</b>
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>478 354,20</b>	<b>83 289 358,42</b>
a. kredyty i pożyczki	0,00	2 913 000,00
b. z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	80 000 000,00
c. inne zobowiązania finansowe	478 354,20	292 431,13
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	0,00	83 927,29
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>131 983 647,92</b>	<b>55 746 375,32</b>
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>15 015 145,10</b>	<b>4 543 034,97</b>
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	3 763 112,58	3 291 002,45
- powyżej 12 miesięcy	3 763 112,58	3 291 002,45
b. inne	11 252 032,52	1 252 032,52
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>116 466 781,81</b>	<b>50 786 478,14</b>
a. kredyty i pożyczki	2 913 000,00	11 668 000,00
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	80 442 400,00	580 800,00
c. inne zobowiązania finansowe	488 066,10	335 750,51
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	8 260 700,01	7 358 886,13
- powyżej 12 miesięcy	8 260 700,01	7 358 886,13
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	21 218 976,24	14 352 271,83
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, cef, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publicznoprawnych	3 062 716,82	1 378 505,35
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	80 922,64	15 112 264,32
<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>501 721,01</b>	<b>416 862,21</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 778 442,07</b>	<b>14 542 485,57</b>
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 778 442,07</b>	<b>14 542 485,57</b>
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 778 442,07	14 542 485,57
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>400 544 178,32</b>	<b>380 622 644,37</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zakończony	Okres zakończony
		30.06.2020	30.06.2019
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>87 271 802,17</b>	<b>53 002 186,72</b>
	- od jednostek powiązanych	1 112 994,08	886 899,81
I	Przychód netto ze sprzedaży produktów	73 269 292,38	47 045 386,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychód netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 002 509,79	5 956 799,82
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>70 505 382,40</b>	<b>50 041 159,87</b>
I	Amortyzacja	3 249 473,32	3 012 361,54
II	Zużycie materiałów i energii	32 600 509,10	17 262 049,47
III	Usługi obce	7 738 756,10	7 242 604,68
IV	Podatki i opłaty, w tym:	420 901,91	448 142,37
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	13 467 011,81	11 633 670,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 654 252,84	2 421 567,45
	- emerytalne	1 178 924,24	1 088 562,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 418 895,50	3 004 488,82
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 955 581,82	5 016 274,61
<b>C</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	<b>16 766 419,77</b>	<b>2 961 026,85</b>
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>1 671 945,24</b>	<b>840 821,59</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 626,01	0,00
II	Dotacje	391 782,06	418 845,76
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 273 537,17	421 975,83
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>1 441 476,57</b>	<b>1 527 940,85</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 902,34
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 441 476,57	1 526 038,51
<b>F</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>16 996 888,44</b>	<b>2 273 907,59</b>
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>4 226 516,62</b>	<b>409 790,99</b>
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:	191 350,68	409 790,99
	- od jednostek powiązanych	187 915,06	256 415,92
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	4 035 165,94	0,00
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2 133 150,43</b>	<b>3 002 335,96</b>
I	Odsetki, w tym:	2 119 050,25	2 451 502,60
	- dla jednostek powiązanych	299 215,07	356 297,26
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
IV	Inne	14 100,18	550 833,36
<b>I</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>19 090 254,63</b>	<b>-318 637,38</b>
<b>J</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>3 746 970,00</b>	<b>-25 796,00</b>
<b>K</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>15 343 284,63</b>	<b>-292 841,38</b>



## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	Okres zakończony	Okres zakończony
	30.06.2020	30.06.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>15 343 284,63</b>	<b>-292 841,38</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-14 521 465,44</b>	<b>-22 605 422,05</b>
1. Amortyzacja	3 249 473,32	3 012 361,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 940 842,04	2 195 086,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 626,01	1 902,34
5. Zmiana stanu rezerw	2 289 066,39	-1 512 078,42
6. Zmiana stanu zapasów	4 103 828,34	-19 570 360,56
7. Zmiana stanu należności	-4 041 319,66	13 554 155,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 846 270,70	-13 376 610,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 928 677,10	-6 491 032,63
10. Inne korekty	718 217,94	-418 845,76
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>821 819,19</b>	<b>-22 898 263,43</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 094 513,68</b>	<b>7 200 487,66</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 626,01	487,66
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	57 887,67	7 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	57 887,67	7 200 000,00
- 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	57 887,67	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	7 200 000,00
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	2 030 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 422 071,98</b>	<b>8 524 321,11</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	791 609,58	1 324 321,11
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	68 262,40	7 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	68 262,40	7 200 000,00
- nabycie aktywów finansowych	68 262,40	7 200 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	4 562 200,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 327 558,30</b>	<b>-1 323 833,45</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>391 782,06</b>	<b>418 845,76</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	391 782,06	418 845,76
<b>II. Wydatki</b>	<b>8 421 969,85</b>	<b>8 446 908,77</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłacone na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 834 000,00	5 834 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	330 519,60	161 406,17
8. Odsetki	2 257 450,25	2 451 502,60
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-8 030 187,79</b>	<b>-8 028 063,01</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III))</b>	<b>-10 535 926,90</b>	<b>-32 250 159,89</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-10 535 926,90</b>	<b>-32 250 159,89</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>23 100 389,02</b>	<b>53 794 754,58</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D); w tym:</b>	<b>12 564 462,12</b>	<b>21 544 594,69</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	2 363 947,85	4 238 032,72

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zakończony	Okres zakończony
		30.06.2020	30.06.2019
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>208 788 761,38</b>	<b>208 788 761,38</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>208 788 761,38</b>	<b>208 788 761,38</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>504 921,65</b>	<b>380 000,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	11 694,70	124 921,65
a)	zwiększenie (z tytułu)	11 694,70	124 921,65
	- wydania udziałów (emisji akcji)	11 694,70	124 921,65
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	516 616,35	504 921,65
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>193 295 534,43</b>	<b>182 440 875,97</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-11 694,70	10 842 963,76
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 967 885,41
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	10 967 885,41
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 694,70	124 921,65
	- umorzenie akcji własnych powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- inne	11 694,70	124 921,65
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	193 283 839,73	193 283 839,73
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>28 257 311,01</b>	<b>25 967 885,41</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	28 257 311,01	25 967 885,41
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	25 967 885,41
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	10 967 885,41
	- wypłata dywidendy	0,00	15 000 000,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	28 257 311,01	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>15 343 284,63</b>	<b>-292 841,38</b>
a)	zysk netto	15 343 284,63	0,00
b)	strata netto	0,00	-292 841,38
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>237 401 051,72</b>	<b>193 495 920,00</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>222 401 051,72</b>	<b>193 495 920,00</b>