

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



GRUPA WB 

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupy Kapitałowej WB Electronics S.A. za okres
od dnia 01 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku

Data sporządzenia: 30 maja 2025 r.

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Dane podstawowe jednostki dominującej

1.1. Dane identyfikacyjne

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

1.2. Dane siedziby

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

1.3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

✓ PKD 26.20.Z - Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

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

Nazwa jednostki:	Flytronic Spółka Akcyjna		
Siedziba:	44-100 Gliwice, ul. Bojkowska 43, Polska		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ PKD 30.30.Z - Produkcja statków powietrznych, statków kosmicznych i podobnych maszyn		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	100,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		

Nazwa jednostki:	RADMOR Spółka Akcyjna		
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3, Polska		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ PKD 26.30.Z - Produkcja sprzętu telekomunikacyjnego		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	98,34%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		

Nazwa jednostki:	MECHANIKA - RADMOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością			
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3, Polska			
Przedmiot działalności jednostki:	✓	PKD 25.11.Z - Produkcja konstrukcji metalowych i ich części		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	98,34%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy	
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	Powiązanie pośrednie przez spółkę zależną RADMOR S.A.			
Nazwa jednostki:	Zakład Automatyki i Urządzeń Pomiarowych AREX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością			
Siedziba:	81-212 Gdynia, ul. Hutnicza 3, Polska			
Przedmiot działalności jednostki:	✓	PKD 27.12.Z - Produkcja aparatury rozdzielczej i sterowniczej energii elektrycznej		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	100,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy	
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.			
Nazwa jednostki:	MindMade Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością			
Siedziba:	00-647 Warszawa, Pl. Konstytucji 3, Polska			
Przedmiot działalności jednostki:	✓	PKD 26.30.Z - Produkcja sprzętu telekomunikacyjnego		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	100,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy	
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.			
Nazwa jednostki:	Polcam Systems Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością			
Siedziba:	02-495 Warszawa, ul. Plutonu Warszawy 27A, Polska			
Przedmiot działalności jednostki:	✓	PKD 26.51.Z - Produkcja instrumentów i przyrządów pomiarowych, kontrolnych i nawigacyjnych		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	51,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy	
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.			
Nazwa jednostki:	PN Standard Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością			
Siedziba:	01-192 Warszawa, ul. Leszno 14, Polska			
Przedmiot działalności jednostki:	✓	PKD 6209Z - Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych		

Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	85,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		
Nazwa jednostki:	WB CENTRUM KOMPOZYTÓW Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Siedziba:	43-502 Czechowice-Dziedzice, ul. Nad Białką 25, Polska		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ PKD 72.19.Z - Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	99,27%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		
Nazwa jednostki:	WB Ukraine LLC		
Siedziba:	ul. Ryzka, bud. 73G. 04060, Kijów, Ukraina		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ Koordynacja współpracy z przedsiębiorstwami ukraińskiego przemysłu obronnego		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	100,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		
Nazwa jednostki:	4EN SPÓŁKA AKCYJNA		
Siedziba:	00-647 Warszawa, Pl. Konstytucji 3		
Przedmiot działalności jednostki:	✓ PKD 71.12.Z - Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne		
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale (funduszu) podstawowym:	80,00%	Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale:	Nie dotyczy
Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją:	Powiązanie bezpośrednie ze spółką dominującą WB Electronics S.A.		

3. Kryteria zastosowane do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem jednostek zależnych

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

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nie dotyczy

5. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki:	WB ELECTRONICS INDIA PVT. LTD.	
Siedziba:	508/58, NEHRU PLACE, New Delhi - 110019, Indie	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		49,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:		Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	Delta-WB LLC	
Siedziba:	Georgia, Tbilisi, Isani district, Beri Gabriel Salosi Avenue N191d, Gruzja	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		50,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:		Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	WPT HOLDING Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
Siedziba:	43-170 Łaziska Górne, ul. Świętego Jana Pawła II 10, Polska	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		50,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:		Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	WBE Technologies SDN BHD	
Siedziba:	6-06, North Block, 218 Jalan Ampang, Ampwalk, 50450 Kuala Lumpur, Malezja	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:		Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	WB Electronics Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
Siedziba:	05-850 Ożarów Mazowiecki, ul. Poznańska 129/133	

Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:		Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	WB America LLC	
Siedziba:	108 West 13th Street, Wilmington, Delaware 19801 (hrabstwo New Castle), USA	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	WB Electronics Sp. z o.o., ul. Poznańska 129/133, 05-850 Ożarów Mazowiecki, Polska	
Nazwa jednostki:	NITRAT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
Siedziba:	01-192 Warszawa, ul. Leszno 14	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy	
Nazwa jednostki:	WB Middle East for Military Industries LLC	
Siedziba:	Othman Bin Afan Road, 11317 Rijad, Arabia Saudyjska	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:		45,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy	
Nazwa jednostki:	Polska Amunicja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
Siedziba:	00-647 Warszawa, Pl. Konstytucji 3	
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.	

Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	50,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	WPT HOLDING Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, 43-170 Łaziska Górne, ul. Świętego Jana Pawła II 10, Polska
Nazwa jednostki:	WBE0624 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	05-850 Ożarów Mazowiecki, ul. Poznańska 129/133
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy
Nazwa jednostki:	GP Import Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	00-647 Warszawa, Plac Konstytucji 3, Polska
Podstawa prawna oraz uzasadnienia dokonania wyłączenia:	Jednostka nie została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości ze względu na nieistotność danych finansowych.
Udział posiadany przez jednostkę dominującą w kapitale podstawowym tych jednostek:	100,00%
Nazwy i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania:	Nie dotyczy

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony - nie dotyczy.
7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym - **od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024.**
8. Sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne.
9. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostki powiązane.
10. Sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek - nie dotyczy.
11. Zasady rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu sprawozdania skonsolidowanego:

Omówienie zasad rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania

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

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

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

Zasady grupowania operacji gospodarczych

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

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. **Rzeczowe aktywa trwałe** wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, przy zachowaniu poniższych kryteriów:
 - * składniki majątku o wartości początkowej **poniżej 3.000 PLN** spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;
 - * składniki majątku o wartości początkowej **3.000 PLN > 10.000 PLN** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania;
 - * składniki majątku o wartości początkowej **powyżej 10.000 PLN** spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.
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 aktuariálną.
11. **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny rozrachunków również i w ciągu roku w wyniku systematycznej analizy sald, uwzględniając odsetki umowne lub ustawowe. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się na koszty lub przychody finansowe.

12. **Rozliczenia międzyokresowe bierne** - wycena biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje według wartości nominalnej.

Zasady dokonywania amortyzacji

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

- * składniki majątku o wartości początkowej **poniżej 3.000 PLN** zaliczane są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów;
- * składniki majątku o wartości początkowej **3.000 PLN > 10.000 PLN** amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania;
- * składniki majątku o wartości początkowej **powyżej 10.000 PLN** amortyzowane są według przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zasady ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składają się:

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

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

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

Zasady sporządzenia jednostkowych sprawozdań finansowych

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

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

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

13. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany polityki rachunkowości.

14. Kryteria wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

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

Skonsolidowany bilans

AKTYWA

31.12.2024

31.12.2023

A. Aktywa trwałe	486 132 514,29	345 607 716,28
I. Wartości niematerialne i prawne	100 955 459,36	47 931 489,96
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	91 399 804,24	37 589 332,34
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 520 655,12	3 968 727,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	35 000,00	6 373 430,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	13 265 591,24	14 849 134,84
1. Wartość firmy - jednostki zależne	13 265 591,24	14 849 134,84
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	262 213 432,60	211 579 999,61
1. Środki trwałe	237 634 633,92	178 917 345,45
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	20 813 882,82	19 184 626,46
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 376 156,79	89 763 719,02
c. urządzenia techniczne i maszyny	57 024 784,29	46 079 900,30
d. środki transportu	20 521 905,10	12 282 832,47
e. inne środki trwałe	16 897 904,92	11 606 267,20
2. Środki trwałe w budowie	23 807 386,45	32 504 253,14
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	771 412,23	158 401,02
IV. Należności długoterminowe	15 198 584,78	9 903 762,70
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	15 198 584,78	9 903 762,70
V. Inwestycje długoterminowe	3 124 480,80	3 686 964,59
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 124 480,80	3 686 964,59
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 025 018,80	813 889,13
- udziały lub akcje	1 025 018,80	813 889,13
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 125 119,96	2 074 231,18
- udziały lub akcje	484 169,96	1 422 031,18
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	640 950,00	652 200,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	266 932,50
- udziały lub akcje	0,00	266 932,50
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d. w pozostałych jednostkach	974 342,04	531 911,78
- udziały lub akcje	61 673,68	61 673,68
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Skonsolidowany bilans

- udzielone pożyczki	912 668,36	470 238,10
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 374 965,51	57 656 364,58
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 463 619,70	22 135 217,01
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 911 345,81	35 521 147,57
B. Aktywa obrotowe	1 995 430 669,17	1 335 753 459,20
I. Zapasy	852 710 823,49	718 678 024,50
1. Materiały	294 054 947,38	228 750 194,67
2. Półprodukty i produkty w toku	219 359 861,60	125 329 827,46
3. Produkty gotowe	103 669 394,22	69 815 473,46
4. Towary	1 369 108,07	1 917 331,09
5. Zaliczki na poczet dostaw	234 257 512,22	292 865 197,82
II. Należności krótkoterminowe	499 126 551,33	196 898 725,72
1. Należności od jednostek powiązanych	7 950,72	6 796,33
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	7 950,72	6 796,33
- do 12 miesięcy	7 950,72	6 796,33
- 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	14 288 947,35	19 561 014,26
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	13 955 617,37	19 227 684,28
- do 12 miesięcy	13 955 617,37	19 227 684,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	333 329,98	333 329,98
3. Należności od pozostałych jednostek	484 829 653,26	177 330 915,13
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	447 151 477,22	156 453 855,99
- do 12 miesięcy	447 134 797,06	156 453 855,99
- powyżej 12 miesięcy	16 680,16	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	29 294 706,26	15 950 954,25
c. inne	8 383 469,78	4 806 903,01
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	119 201,88
III. Inwestycje krótkoterminowe	575 228 188,06	354 687 272,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	575 228 188,06	354 687 272,42
a. w jednostkach zależnych i współzależnych	200 000,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	200 000,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w jednostkach stowarzyszonych	0,00	625 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	625 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	62 400,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	62 400,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Skonsolidowany bilans

d. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	574 965 788,06	354 062 272,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	506 776 678,30	350 749 924,19
- inne środki pieniężne	68 189 109,76	3 301 758,12
- inne aktywa pieniężne	0,00	10 590,11
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68 365 106,29	65 489 436,56
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	2 481 563 183,46	1 681 361 175,48

Skonsolidowany bilans

PASYWA

31.12.2024

31.12.2023

A. Kapitał (fundusz) własny	1 080 441 943,09	514 369 712,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	516 616,35	516 616,35
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	457 916 659,39	280 119 679,94
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	169 435 385,00	169 435 385,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-786 371,63	-353 314,90
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) netto	622 795 038,98	234 086 731,58
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	7 660 502,17	13 945 875,76
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	22 393 283,56	27 915 490,01
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	22 393 283,56	27 915 490,01
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 371 067 454,64	1 125 130 096,74
I. Rezerwy na zobowiązania	323 565 217,94	68 931 361,04
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 331 906,35	9 707 657,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 516 448,60	36 604 363,88
- długoterminowe	8 774 410,38	8 385 052,99
- krótkoterminowe	8 742 038,22	28 219 310,89
3. Pozostałe rezerwy	291 716 862,99	22 619 339,63
- długoterminowe	9 731 038,07	7 588 847,39
- krótkoterminowe	281 985 824,92	15 030 492,24
II. Zobowiązania długoterminowe	112 443 978,76	110 787 502,85
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	112 443 978,76	110 787 502,85
a. kredyty i pożyczki	4 126 835,86	7 363 763,87
b. z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	99 805 555,49	99 572 222,21
c. inne zobowiązania finansowe	8 336 837,41	3 784 516,77
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	174 750,00	67 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	923 945 639,45	928 563 454,75
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	253 073,42
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	253 073,42
- do 12 miesięcy	0,00	253 073,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	245 429,93	505 151,26
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 915,75	145 960,96
- do 12 miesięcy	29 915,75	145 960,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	215 514,18	359 190,30
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	923 128 676,28	927 278 688,81
a. kredyty i pożyczki	20 948 700,67	22 245 187,18
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	904 666,67	875 666,67
c. inne zobowiązania finansowe	3 590 068,79	12 118 893,02
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	152 754 930,26	137 007 482,98
- do 12 miesięcy	152 716 273,82	137 004 223,42
- powyżej 12 miesięcy	38 656,44	3 259,56
e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	548 838 694,98	685 421 529,65
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń publicznoprawnych	170 493 946,54	62 789 684,43
h. z tytułu wynagrodzeń	4 152 491,81	1 089 435,88
i. inne	21 445 176,56	5 730 809,00
4. Fundusze specjalne	571 533,24	526 541,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 112 618,49	16 847 778,10
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 112 618,49	16 847 778,10
- długoterminowe	1 940 010,52	4 857 056,09
- krótkoterminowe	9 172 607,97	11 990 722,01
SUMA PASYWÓW	2 481 563 183,46	1 681 361 175,48

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

01.01 - 31.12.2024

01.01 - 31.12.2023

A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 958 530 665,27	1 432 625 063,28
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	55 755,00	12 000,00
I	Przychód netto ze sprzedaży produktów	2 296 352 908,05	1 042 147 297,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	28 553 608,22	21 978 400,31
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	22 515 672,24	3 890 573,54
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	611 108 476,76	364 608 791,69
B	Koszty działalności operacyjnej	2 171 354 757,12	1 125 271 985,73
I	Amortyzacja	59 500 279,60	36 037 918,03
II	Zużycie materiałów i energii	1 085 165 273,91	387 800 609,62
III	Usługi obce	174 310 489,24	88 132 930,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 829 329,30	4 553 398,21
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	291 032 371,95	195 504 086,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	62 303 822,33	39 977 065,18
	- emerytalne	20 704 563,34	15 040 540,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21 913 034,33	18 165 054,32
VIII	Wartość sprzedanych towarów	471 300 156,46	355 100 923,28
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	787 175 908,15	307 353 077,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	23 070 363,90	12 830 584,91
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	498 557,34	316 216,02
II	Dotacje	5 388 823,05	7 197 268,03
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	489 113,46	769 819,45
IV	Inne przychody operacyjne	16 693 870,05	4 547 281,41
E	Pozostałe koszty operacyjne	53 045 916,53	24 576 511,98
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	833 965,39	144 324,26
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 214 008,77	765 934,14
III	Inne koszty operacyjne	46 997 942,37	23 666 253,58
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	757 200 355,52	295 607 150,48
G	Przychody finansowe	22 216 852,69	3 979 855,32
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:	4 253 789,30	3 506 967,88
	- od jednostek powiązanych	80 532,67	2 589,73
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	44 242,78	0,00
V	Inne	17 918 820,61	472 887,44
H	Koszty finansowe	20 483 114,49	22 085 872,00
I	Odsetki, w tym:	11 427 628,76	9 432 042,17
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	24 300,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 192 542,76	0,00
IV	Inne	3 862 942,97	12 629 529,83
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Skonsolidowany rachunek zysków i strat

J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	758 934 093,72	277 501 133,80
K	Odpis wartości firmy	1 583 543,60	653 860,89
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 583 543,60	653 860,89
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	6 406 467,97	6 042 093,93
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	6 406 467,97	6 042 093,93
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	426 945,61
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	763 757 018,09	283 316 312,45
O	Podatek dochodowy	139 031 617,28	48 987 894,63
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	1 930 361,83	241 686,24
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	622 795 038,98	234 086 731,58

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

01.01 - 31.12.2024

01.01 - 31.12.2023

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	622 795 038,98	234 086 731,58
II. Korekty razem	-220 244 314,71	119 701 006,05
1. Zyski (straty) mniejszości	1 930 361,83	241 686,24
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	426 945,61
3. Amortyzacja	59 500 279,60	36 037 918,03
4. Odpisy wartości firmy	1 583 543,60	653 860,89
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	-6 406 467,97	-6 042 093,93
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	26 138,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 173 839,46	5 925 074,29
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	335 408,05	-171 891,76
9. Zmiana stanu rezerw	254 633 856,90	41 213 208,44
10. Zmiana stanu zapasów	-134 032 798,99	-352 682 224,74
11. Zmiana stanu należności	-307 522 647,69	-91 436 270,91
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 286 245,44	517 911 762,11
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-95 403 522,05	-27 190 279,37
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-7 348 550,89	-5 186 688,85
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	402 550 724,27	353 787 737,63

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 448 312,96	746 019,30
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	857 195,74	671 441,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	111 588,01	60 436,84
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	111 588,01	32 847,12
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	95 169,74	29 761,90
- odsetki	16 418,27	3 085,22
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	479 529,21	14 140,47
II. Wydatki	107 140 422,27	117 243 932,43
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	93 558 152,36	58 517 896,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	11 417 848,05	51 479 205,00
a) w jednostkach powiązanych	10 917 848,05	50 979 205,00
b) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	500 000,00	500 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	500 000,00	500 000,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	267 705,13	90 000,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	1 896 716,73	7 156 831,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-105 692 109,31	-116 497 913,13

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	20 713 129,85	109 780 419,93
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	16 975 960,43	4 594 819,48
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	99 300 000,00
4. Inne wpływy finansowe	3 737 169,42	5 885 600,45
II. Wydatki	96 668 229,17	123 128 564,46
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	60 000 000,00	22 000 000,00
3. Inne, niż wypłacone na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	21 625 962,35	28 778 549,37

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	60 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 725 104,47	2 731 971,79
8. Odsetki	11 317 162,35	9 601 469,36
9. Inne wydatki finansowe	0,00	16 573,94
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-75 955 099,32	-13 348 144,53
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III))	220 903 515,64	223 941 679,97
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	220 903 515,64	223 941 679,97
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	354 062 272,42	130 120 592,45
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D); w tym:	574 965 788,06	354 062 272,42
o ograniczonej możliwości dysponowania	44 047 817,54	32 789 889,31

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

01.01 - 31.12.2024

01.01 - 31.12.2023

I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	514 369 712,97	301 739 097,87
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach błędów	514 369 712,97	301 739 097,87
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	516 616,35	516 616,35
Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	516 616,35	516 616,35
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	280 119 679,94	256 499 146,79
Zmiany kapitału zapasowego	177 796 979,45	23 620 533,15
a) zwiększenie (z tytułu)	237 796 979,45	45 620 533,15
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	234 086 731,58	44 723 600,73
- inne	3 710 247,87	896 932,42
b) zmniejszenie (z tytułu)	60 000 000,00	22 000 000,00
- umorzenie akcji własnych powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	60 000 000,00	22 000 000,00
- fundusz nagród z zysku dla załogi	0,00	0,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
- inne		0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	457 916 659,39	280 119 679,94
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	-786 371,63	-353 314,90
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	234 086 731,58	0,00
Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	234 086 731,58	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	234 086 731,58	0,00
- podział zysku na kapitał zapasowy	234 086 731,58	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Wynik netto	622 795 038,98	234 086 731,58
a) zysk netto	622 795 038,98	234 086 731,58
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 080 441 943,09	514 369 712,97
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	980 441 943,09	454 369 712,97

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

1. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
Piotr Wojciechowski	4 700 000	235 000,00	45,49%	235 000,00	0,00	0,00	235 000,00
Adam Bartosiewicz	2 900 000	145 000,00	28,07%	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
PFR Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	2 732 327	136 616,35	26,44%	136 616,35	0,00	0,00	136 616,35
Razem:	10 332 327	516 616,35	100,00%	516 616,35	0,00	0,00	516 616,35

2. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostek zależnych

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	12 800 000	12 800 000,00	100,00%	12 800 000,00	0,00	0,00	12 800 000,00
Razem:	12 800 000	12 800 000,00	100,00%	12 800 000,00	0,00	0,00	12 800 000,00

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	952 189	9 521 890,00	98,34%	9 188 980,00	0,00	332 910,00	9 521 890,00
Obecni i byli pracownicy RADMOR S.A.	16 094	160 940,00	1,66%	493 850,00	332 910,00	0,00	160 940,00
Razem:	968 283	9 682 830,00	100,00%	9 682 830,00	332 910,00	332 910,00	9 682 830,00

2.3. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej ZaiUP AREX Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	5 952	2 865 888,00	100,00%	2 865 888,00	0,00	0,00	2 865 888,00
Razem:	5 952	2 865 888,00	100,00%	2 865 888,00	0,00	0,00	2 865 888,00

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

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	122 877	6 143 850,00	100,00%	6 143 850,00	0,00	0,00	6 143 850,00
Razem:	122 877	6 143 850,00	100,00%	6 143 850,00	0,00	0,00	6 143 850,00

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

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
RADMOR S.A.	10 411	1 041 100,00	100,00%	1 000 000,00	0,00	41 100,00	1 041 100,00
Razem:	10 411	1 041 100,00	100,00%	1 000 000,00	0,00	41 100,00	1 041 100,00

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

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	2 040	102 000,00	51,00%	102 000,00	0,00	0,00	102 000,00
Krzysztof Kaczyński	1 960	98 000,00	49,00%	98 000,00	0,00	0,00	98 000,00
Razem:	4 000	200 000,00	100,00%	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00

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

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	1 700	85 000,00	85,00%	85 000,00	0,00	0,00	85 000,00
Paweł Nazarewski	180	9 000,00	9,00%	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00
Michał Raszkowski	120	6 000,00	6,00%	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
Razem:	2 000	100 000,00	100,00%	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

2.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej WB UKRAINE LLC

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	1	425.262,26 zł	100,00%	425.262,26 zł	0,00	0,00	425.262,26 zł
Razem:	1	425.262,26 zł	100,00%	0,00	0,00	0,00	425.262,26 zł

2.9. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej WB Centrum Kompozytów Sp. z o.o.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziałów	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	25 269	19 659 282,00	99,27%	19 659 282,00	0,00	0,00	19 659 282,00
Powiat Bielski	186	144 708,00	0,73%	144 708,00	0,00	0,00	144 708,00
Razem:	25 455	19 803 990	100,00%	19 803 990,00	0,00	0,00	19 803 990,00

2.10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki zależnej 4EN S.A.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale	Stan na 31.12.2023	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.2024
WB Electronics S.A.	160 000	160 000,00	80,00%	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
Rafał Kajka	40 000	40 000,00	20,00%	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
Razem:	200 000	200 000	100,00%	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00

3. Wartość firmy - ustalona metodą wartości godziwej

Wartość firmy / Umorzenie / Amortyzacja

Jednostka zależna	Okres amortyzacji (mies.)	Wartość firmy ogółem	Odpis wartości firmy	Umorzenie narastająco	Odpisy z tytułu utraty wartości	Korekty z tytułu sprzedaży	Stan na 31.12.2024
Flytronic S.A.	120	17 740 019,13	1 556 711,96	4 507 967,42	0,00	0,00	13 232 051,71
ZAIUP AREX Sp. z o.o.	120	830 322,27	0,00	830 322,27	0,00	0,00	0,00
PN Standard Sp. z o.o.	60	134 158,18	26 831,64	100 618,65	0,00	0,00	33 539,53
Razem:		18 704 499,58	1 583 543,60	5 438 908,34	0,00	0,00	13 265 591,24

4. Ujemna wartość firmy - ustalona metodą wartości godziwej

Wartość firmy / Umorzenie / Amortyzacja

Jednostka zależna	Okres amortyzacji (mies.)	Wartość firmy ogółem	Odpis ujemnej wartości firmy	Odpis narastająco	Odpisy z tytułu utraty wartości	Korekty z tytułu sprzedaży	Stan na 31.12.2024
RADMOR S.A.	204	88 684 481,57	5 918 071,68	67 528 826,99	0,00	0,00	21 155 654,58
MindMade Sp. z o.o.	60	401 592,50	0,00	401 592,50	0,00	0,00	0,00
Polcam Systems Sp. z o.o.	60	160 409,28	32 081,86	101 592,56	0,00	0,00	58 816,72
WB Centrum Kompozytów Sp.z o.o.	60	1 825 257,70	456 314,43	646 445,44	0,00	0,00	1 178 812,26
Razem:		91 071 741,05	6 406 467,97	68 678 457,49	0,00	0,00	22 393 283,56

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

5. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2024 r są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2023 r.

6. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły.

7. Aktywa trwałe

7.1. Wartości niematerialne i prawne

Stan na 31.12.2024

Wartość nabycia/koszt wytworzenia

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2023	142 330 990,66	22 696 463,45	6 373 430,00	171 400 884,11
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	70 002 134,90	3 195 213,21	2 161 570,00	75 358 918,11
Przemieszczenia (+/-)	0,00	8 500 000,00	-8 500 000,00	0,00
Rozchody	2 414 481,31	3 514 660,84	0,00	5 929 142,15
Stan na 31.12.2024	209 918 644,25	30 877 015,82	35 000,00	240 830 660,07

Umorzenie/amortyzacja

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2023	104 741 658,32	18 727 735,83	0,00	123 469 394,15
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za rok	14 737 787,84	6 108 732,26	0,00	20 846 520,10
Inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	960 606,15	3 480 107,39	0,00	4 440 713,54
Stan na 31.12.2024	118 518 840,01	21 356 360,70	0,00	139 875 200,71

Wartość netto

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2023	37 589 332,34	3 968 727,62	6 373 430,00	47 931 489,96
Stan na 31.12.2024	91 399 804,24	9 520 655,12	35 000,00	100 955 459,36

Stan na 31.12.2023

Wartość nabycia/koszt wytworzenia

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2022	136 027 814,29	16 395 731,54	1 500 000,00	153 923 545,83
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	7 272 111,72	6 082 993,21	6 373 430,00	19 728 534,93
Przemieszczenia (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	968 935,35	-217 738,70	1 500 000,00	2 251 196,65
Stan na 31.12.2023	142 330 990,66	22 696 463,45	6 373 430,00	171 400 884,11

Umorzenie/amortyzacja

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2022	92 053 285,32	15 767 406,47	0,00	107 820 691,79
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za rok	12 991 376,52	2 966 352,41	0,00	15 957 728,93
Inne zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	303 003,52	6 023,05	0,00	309 026,57
Stan na 31.12.2023	104 741 658,32	18 727 735,83	0,00	123 469 394,15

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wartość netto

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na 31.12.2022	43 974 528,97	628 325,07	1 500 000,00	46 102 854,04
Stan na 31.12.2023	37 589 332,34	3 968 727,62	6 373 430,00	47 931 489,96

7.2. Środki trwałe

Stan na 31.12.2024

Wartość nabycia/koszt wytworzenia

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2023	29 369 783,33	185 834 510,67	141 046 812,14	19 301 215,78	37 721 689,07	413 274 010,98
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	2 089 586,60	18 526 477,35	32 152 946,82	12 650 546,68	9 930 345,59	75 349 903,04
Przemieszczenia (+/-)	0,00	23 273 915,11	447 322,49	0,00	652 122,44	24 373 360,04
Rozchody	115 000,00	1 724 713,77	1 775 487,96	676 403,92	380 067,60	4 671 673,25
Stan na 31.12.2024	31 344 369,93	225 910 189,36	171 871 593,49	31 275 358,53	47 924 089,50	508 325 600,81

Umorzenie/amortyzacja

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2023	10 185 156,87	96 070 791,65	94 966 911,84	7 018 383,31	26 115 421,87	234 356 665,53
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za rok	345 330,24	7 539 257,85	21 110 515,57	4 284 349,10	5 237 212,01	38 516 664,76
Inne zwiększenia	0,00	527 511,49	0,00	1 695,82	1 223,98	530 431,29
Zmniejszenia	0,00	603 528,42	1 230 618,20	550 974,79	327 673,28	2 712 794,69
Stan na 31.12.2024	10 530 487,11	103 534 032,57	114 846 809,21	10 753 453,43	31 026 184,57	270 690 966,89

Wartość netto

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2023	19 184 626,46	89 763 719,02	46 079 900,30	12 282 832,47	11 606 267,20	178 917 345,45
Stan na 31.12.2024	20 813 882,82	122 376 156,79	57 024 784,28	20 521 905,10	16 897 904,92	237 634 633,92

Stan na 31.12.2023

Wartość nabycia/koszt wytworzenia

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2022	25 689 315,33	157 762 802,24	86 591 860,70	13 512 983,12	25 273 813,54	308 830 774,93
Aktualizacja	277 623,51	1 295 706,79	8 429 742,65	8 924,93	565 603,68	10 577 601,56
Zwiększenia	3 402 844,49	26 856 101,64	45 141 868,20	7 189 302,66	12 182 191,58	94 772 308,56
Przemieszczenia (+/-)	0,00	0,00	1 382 841,56	246 871,86	55 400,00	1 685 113,42
Rozchody	0,00	80 100,00	499 500,97	1 656 866,79	355 319,73	2 591 787,49
Stan na 31.12.2023	29 369 783,33	185 834 510,67	141 046 812,14	19 301 215,78	37 721 689,07	413 274 010,98

Umorzenie/amortyzacja

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2022	9 839 826,63	87 981 111,12	66 263 964,20	5 480 192,61	18 036 916,74	187 602 011,30
Aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za rok	345 330,24	5 593 797,45	7 208 852,36	2 870 172,22	4 358 471,26	20 376 623,52
Inne zwiększenia	0,00	2 508 766,45	21 917 407,37	20 478,06	3 915 967,33	28 362 619,21
Zmniejszenia	0,00	12 883,37	423 312,09	1 352 459,58	195 933,46	1 984 588,50
Stan na 31.12.2023	10 185 156,87	96 070 791,65	94 966 911,84	7 018 383,31	26 115 421,87	234 356 665,53

Wartość netto

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2022	15 849 488,70	69 781 691,12	20 327 896,50	8 032 790,51	7 236 896,80	121 228 763,63
Stan na 31.12.2023	19 184 626,46	89 763 719,02	46 079 900,30	12 282 832,47	11 606 267,20	178 917 345,45

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

7.3. Inwestycje długoterminowe

Stan na 31.12.2024

Wartość nabycia/koszt wytworzenia

Stan na 31.12.2023	Aktualizacja	Zwiększenia	Przemieszczenia (+/-)	Rozchody	Stan na 31.12.2024
3 686 964,59	-4 187 650,88	3 720 336,83	-20 800,00	74 369,74	3 124 480,80

Umorzenie/amortyzacja

Stan na 31.12.2023	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto

Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
3 686 964,59	3 124 480,80

Stan na 31.12.2023

Wartość nabycia/koszt wytworzenia

Stan na 31.12.2022	Aktualizacja	Zwiększenia	Przemieszczenia (+/-)	Rozchody	Stan na 31.12.2023
1 882 311,98	0,00	1 804 652,61	0,00	0,00	3 686 964,59

Umorzenie/amortyzacja

Stan na 31.12.2022	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023
64 337,70	0,00	0,00	0,00	64 337,70	0,00

Wartość netto

Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023
1 817 974,28	3 686 964,59

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

	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	Koszty zakończonych prac B+R	Inne wartości niematerialne i prawne
Poniesione w roku 2024	31 185 123,21	25 849 265,83	5 335 857,38
Planowane na rok 2025	16 583 913,00	9 000 000,00	7 583 913,00

	Środki trwałe, w tym:	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
Poniesione w roku 2024	85 565 169,24	2 089 586,60	28 001 976,94	33 043 328,05	12 495 581,58	9 934 696,08
Planowane na rok 2025	148 762 545,95	0,00	76 850 000,00	42 438 600,95	13 192 499,00	16 281 446,00

	Nakłady na ochronę środowiska
Poniesione w roku 2024	0,00
Planowane na rok 2025	0,00

8. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość przez jednostki powiązane

Grunty użytkowane wieczystość	Ożarów Mazowiecki - powierzchnia (m2)	Gdynia - powierzchnia (m2)	Gliwice - powierzchnia (m2)	Czechowice-Dziedzice - powierzchnia (m2)	Skarżysko-Kamienna - powierzchnia (m2)	Wartość
Stan na 31.12.2023	16 734,00	58 009,00	2 310,00	22 432,00	0,00	9 597 897,18
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	18 142,00	2 011 401,60
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	625,00	0,00	115 000,00
Stan na 31.12.2024	16 734,00	58 009,00	2 310,00	21 807,00	18 142,00	11 724 298,78

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Rodzaj umowy	Najem	Dzierżawa	Leasing operacyjny	Razem
Stan na 31.12.2023	6 441,60	4 176 289,40	3 910 780,49	8 093 511,49
Zwiększenia	98 768,93	0,00	988 760,68	1 087 529,61
Zmniejszenia	102 743,66	0,00	493 058,43	595 802,09
Stan na 31.12.2024	2 466,87	4 176 289,40	4 406 482,74	8 585 239,01

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

Nie wystąpiły.

11. Dane o stanie rezerw

11.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan na 31.12.2024

Stan na 31.12.2023	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2024
9 707 657,53	4 689 717,82	0,00	65 469,00	14 331 906,35

Stan na 31.12.2023

Stan na 31.12.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2023
9 916 631,47	6 558,06	212 889,00	2 643,00	9 707 657,53

11.2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Stan na 31.12.2024

	Rezerwy z tytułu odpraw emerytalnych	Rezerwa z tytułu odpraw rentowych	Rezerwy z tytułu niewykorzystanych urlopów	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	Razem
Stan na 31.12.2023	4 144 846,25	256 344,06	6 352 346,32	5 010 179,71	15 763 716,34
Zwiększenia	1 647 391,92	51 244,73	2 681 368,94	1 614 338,80	5 994 344,39
Wykorzystanie	245 380,64	0,00	0,00	467 522,07	712 902,71
Rozwiązanie	939 890,15	79 843,44	1 714 951,00	794 024,83	3 528 709,42
Stan na 31.12.2024	4 606 967,38	227 745,35	7 318 764,26	5 362 971,61	17 516 448,60

w tym:

długoterminowe	3 924 657,58	189 879,16	0,00	4 659 873,64	8 774 410,38
krótkoterminowe	682 309,80	37 866,19	7 318 764,26	703 097,97	8 742 038,22

Stan na 31.12.2023

	Rezerwy z tytułu odpraw emerytalnych	Rezerwa z tytułu odpraw rentowych	Rezerwy z tytułu niewykorzystanych urlopów	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	Razem
Stan na 31.12.2022	4 265 274,08	273 902,48	4 254 768,03	5 089 825,89	13 883 770,48
Zwiększenia	1 457 172,29	56 979,80	2 844 007,14	1 578 261,73	5 936 420,96
Wykorzystanie	1 275 136,96	0,00	0,00	844 285,65	2 119 422,61
Rozwiązanie	302 463,16	74 538,22	746 428,85	813 622,26	1 937 052,49
Stan na 31.12.2023	4 144 846,25	256 344,06	6 352 346,32	5 010 179,71	15 763 716,34

w tym:

długoterminowe	3 654 313,63	222 962,70	0,00	4 507 776,66	8 385 052,99
krótkoterminowe	490 532,62	33 381,36	6 352 346,32	502 403,05	7 378 663,35

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

11.3. Pozostałe rezerwy

Stan na 31.12.2024

	Rezerwy z tytułu premii	Rezerwy z tytułu napraw gwarancyjnych	Rezerwa z tytułu kar za opóźnienia w dostawach	Inne	Razem
Stan na 31.12.2023	20 840 647,54	14 481 733,91	0,00	8 137 605,72	43 459 987,17
Zwiększenia	83 689 821,18	175 888 356,74	11 338 129,00	4 340 182,27	275 256 489,19
Wykorzystanie	20 571 010,41	49 775,83	0,00	479 097,13	21 099 883,37
Rozwiązanie	0,00	4 705 541,36	0,00	1 194 188,64	5 899 730,00
Stan na 31.12.2024	83 959 458,31	185 614 773,46	11 338 129,00	10 804 502,22	291 716 862,99

w tym:

długoterminowe	0,00	157 470,52	0,00	9 573 567,55	9 731 038,07
krótkoterminowe	83 959 458,31	185 457 302,94	11 338 129,00	1 230 934,67	281 985 824,92

Stan na 31.12.2023

	Rezerwy z tytułu premii	Rezerwy z tytułu napraw gwarancyjnych	Rezerwa z tytułu kar za opóźnienia w dostawach	Inne	Razem
Stan na 31.12.2022	0,00	1 521 100,73	0,00	2 395 649,92	3 916 750,65
Zwiększenia	20 840 647,54	14 042 282,66	0,00	7 949 335,76	42 832 265,96
Wykorzystanie	0,00	64 775,87	0,00	2 135 431,60	2 200 207,47
Rozwiązanie	0,00	1 016 873,61	0,00	71 948,36	1 088 821,97
Stan na 31.12.2023	20 840 647,54	14 481 733,91	0,00	8 137 605,72	43 459 987,17

w tym:

długoterminowe	0,00	0,00	0,00	7 588 847,39	7 588 847,39
krótkoterminowe	20 840 647,54	14 481 733,91	0,00	548 758,33	35 871 139,78

12. Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Odpisy aktualizujące na należności od dłużników:	5 888,23	0,00	1 376,62	4 511,61
w tym postawionych w stan upadłości	5 788,23	0,00	1 376,62	4 411,61
Odpisy aktualizujące na prawdopodobne straty z operacji w toku z tytułu:	129 119,10	116 616,42	0,00	245 735,52
skutków postępowania sądowego	72 277,05	0,00	0,00	72 277,05
na sprawy skierowane na drogę sądową oraz potwierdzone prawomocnym orzeczeniem sądu i skierowane na drogę postępowania egzekucyjnego	56 842,05	116 616,42	0,00	173 458,47
Odpisy aktualizujące na odsetki i koszty sądowe od należności, które były objęte odpisem aktualizującym	748,70	0,00	0,00	748,70
Razem:	135 756,03	116 616,42	1 376,62	250 995,83

13. Podział zobowiązań długoterminowych

Stan na 31.12.2024

Okres spłaty:	Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	Razem
do 1 roku	0,00	0,00	1 225 933,61	1 225 933,61
od 1 roku do 3 lat	4 126 835,86	99 805 555,49	5 022 489,01	108 954 880,36
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	1 628 641,40	1 628 641,40
powyżej 5 lat	0,00	0,00	634 523,39	634 523,39
	4 126 835,86	99 805 555,49	8 511 587,41	112 443 978,76

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

Stan na 31.12.2023

Okres spłaty:	Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	Razem
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat	4 674 263,87	99 572 222,21	3 660 915,57	107 907 401,65
powyżej 3 lat do 5 lat	2 689 500,00	0,00	190 601,20	2 880 101,20
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 363 763,87	99 572 222,21	3 851 516,77	110 787 502,85

14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych

	31.12.2024	31.12.2023
Ogółem, w tym:	113 835 000,00	139 835 000,00
- hipoteczne	113 835 000,00	139 835 000,00
hipoteka umowna łączna ustanowiona na zabezpieczenie umowy kredytowej	106 500 000,00	81 000 000,00
hipoteka umowna łączna ustanowiona na zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego	7 335 000,00	7 335 000,00
hipoteka umowna łączna ustanowiona na zabezpieczenie umowy o linię gwarancyjną	0,00	51 500 000,00
- zastawy rejestrowe	0,00	0,00

15. Zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

	31.12.2024	31.12.2023
Ogółem, w tym z tytułu:	882 504 497,48	688 006 342,04
- gwarancji i poręczeń	882 504 497,48	688 006 342,04
- weksle in blanco, żyra wekslowego (indosu)	0,00	0,00
- kaucji i wadium	0,00	0,00
- towarów przyjętych w komis	0,00	0,00
- sądowych roszczeń kontrahentów	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

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

	31.12.2024	31.12.2023
Rozliczenia międzyokresowe czynne:	159 740 071,80	123 145 801,14
Długoterminowe	91 374 965,51	57 656 364,58
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 463 619,70	22 135 217,01
ubezpieczenia	3 657,99	0,00
gwarancje ubezpieczeniowe	120 612,33	0,00
prace badawczo-rozwojowe	19 828 700,83	33 484 474,41
koszty realizowanych kontraktów do rozliczenia w przyszłych okresach	1 415 772,14	0,00
licencje	166 196,44	0,00
pozostałe	376 406,08	2 036 673,16
Krótkoterminowe	68 365 106,29	65 489 436,56
ubezpieczenia	1 566 021,84	1 580 650,01
gwarancje ubezpieczeniowe	172 545,27	0,00
prace badawczo-rozwojowe	26 912 560,93	47 172 115,84
koszty realizowanych kontraktów do rozliczenia w przyszłych okresach	34 170 968,92	13 186 775,75
licencje	3 506 617,10	0,00
pozostałe	2 036 392,23	3 549 894,96
Rozliczenia międzyokresowe bierne:	11 112 618,49	16 847 778,10
Środki finansowe otrzymane na realizację prac badawczo-rozwojowych	7 880 462,82	10 664 443,15
Dotacje otrzymane na budowę budynków	2 175 542,12	0,00
Dotacje otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	1 024 069,83	3 753 220,81
Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	0,00	0,00
Rozliczenie wyniku ze sprzedaży - leasing zwrotny	32 475,81	0,00
Pozostałe	67,91	2 430 114,14

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

	31.12.2024	31.12.2023
Zobowiązania		
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań	-2 961 339,39	545 670 257,10
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	-8 247 584,83	27 758 494,99
- zmiana stanu zobowiązań dotyczących działalności inwestycyjnej	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe za rok 2024 / Dodatkowe informacje i objaśnienia

- zmiana stanu zobowiązań wobec udziałowców z tytułu dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	5 286 245,44	517 911 762,11

II.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły.

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

Nazwa spółki	Siedziba	Udział	Liczba udziałów	Kapitał wpłacony na dzień 31.12.2024
WBE Technologies SDN BHD Registration No. 1192435-H	Malezja	100%	500 000	500 000,00 MYR o wartości 486 610,00 PLN
WB Electronics Sp. z o.o. NIP: 1182174076	Polska	100%	100	105 000,00 PLN
WB America LLC Registration No. 83-0835152	USA	100%	1	804,85 USD o wartości 3 267,69 PLN
WPT Holding Sp. z o.o. NIP: 6342979993	Polska	50%	168 005	8 400 250,00 PLN
POLSKA AMUNICJA Sp. z o.o. NIP: 7123289361	Polska	50%	16 000	8 000 000,00 PLN
WBE0624 Sp. z o.o. NIP: 5214073192	Polska	100%	100	5 000,00 PLN
GP Import Sp. z o.o. NIP: 5272976545	Polska	100%	100	5 000,00 PLN
NITRAT Sp. z o.o. NIP: 1182244612	Polska	100%	100	55 000,00 PLN

Informacje o transakcjach nie podlegających konsolidacji

Rodzaj transakcji	Dostawca	Odbiorca	Kwota	Waluta
Sprzedaż usług	WB Electronics S.A.	WB Electronics Sp. z o.o.	5 500,00	PLN
Sprzedaż usług	WB Electronics S.A.	NITRAT Sp. z o.o.	3 700,00	PLN
Sprzedaż usług	WB Electronics S.A.	Polska Amunicja Sp. z o.o.	44 955,00	PLN
Sprzedaż usług	WB Electronics S.A.	WBE0624 Sp. z o.o.	900,00	PLN
Sprzedaż towarów	Polska Amunicja Sp. z o.o.	WB Electronics S.A.	15 302,70	PLN
Sprzedaż usług	WBE Technologies Sdn Bhd	WB Electronics S.A.	2 154 146,62	PLN

III.

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

Przychody ze sprzedaży (netto bez VAT)	Kraj	Eksport	Razem
Produkty	1 759 546 541,26	421 958 925,79	2 181 505 467,05
Usługi	90 153 726,87	24 864 490,13	115 018 217,00
Towary	27 151 844,22	583 779 736,54	610 931 580,76
Ogółem:	1 876 852 112,35	1 030 603 152,46	2 907 455 264,81

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia/koszt wytworzenia					Stan na 31.12.2024
	Stan na 31.12.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Odpisy nieplanowane	Umorzenie	
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów

Zapasy	31.12.2024	31.12.2023
Materiały	4 685 095,03	1 825 511,79
Półprodukty	707 282,34	2 865 995,66
Produkty gotowe	6 577 370,21	1 187 368,57
Towary	309 562,64	0,00
Zaliczki na poczet dostaw (zapasów)	0,00	0,00
Razem:	12 279 310,22	5 878 876,02

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

7. Informacje o kwotach z tytułu opodatkowania jednostki w bieżącym okresie sprawozdawczym globalnym podatkiem wyrównawczym, krajowym podatkiem wyrównawczym i podatkiem wyrównawczym od niedostatecznie opodatkowanych zysków, o których mowa w ustawie z dnia 6 listopada 2024 r.

Nie dotyczy, tym samym jednostka nie tworzy rezerw i nie ustala aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego związanych z globalnym podatkiem.

IV.

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

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

Nie wystąpiły.

3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudnionych w 2024 roku, w tym:	Kobiety	Mężczyźni
1. Pracownicy ogółem, w tym:	1 801	459	1 342
- pracownicy umysłowi	1 239	304	935
- pracownicy fizyczni	562	155	407
2. Uczniowie	7	0	7
3. Osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	1	0

Wyszczególnienie	Średnia liczba zatrudnionych w 2023 roku, w tym:	Kobiety	Mężczyźni
1. Pracownicy ogółem, w tym:	1 420	321	1 100
- pracownicy umysłowi	963	230	734
- pracownicy fizyczni	457	91	366
2. Uczniowie	7	0	7
3. Osoby na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2	2	0

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

	01.01-31.12.2024	01.01-31.12.2023
Wynagrodzenia członków Zarządu	10 883 941,47	8 449 438,24
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	987 020,64	778 401,12
Ogółem wypłaty:	11 870 962,11	9 227 839,36

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

	01.01-31.12.2024	01.01-31.12.2023
Zarząd	500 000,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
Ogółem pożyczki:	500 000,00	0,00

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

badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach, w tym:	Grant Thornton Polska Prosta S.A.	322 000,00
badanie jednostkowego sprawozdania finansowego WB Electronics S.A.		89 000,00
badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego WB Electronics S.A.		32 000,00
badania spółek zależnych		201 000,00
inne usługi atestacyjne,		-
usługi doradztwa podatkowego,		-
pozostałe usługi.		-
	Razem:	322 000,00

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

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

		31.12.2024	31.12.2023
euro	1 EUR	4,2730	4,3480
dolar amerykański	1 USD	4,1012	3,9350
funt szterling	1 GBP	5,1488	4,9997
frank szwajcarski	1 CHF	4,5371	4,6828
hrywna ukraińska	1 UAH	0,0976	0,1037
korona czeska	1 CZK	0,1699	0,1759
lari gruziński	1 GEL	1,4569	1,4569
jen	100 JPY	2,6179	2,7730

8. Dodatkowe ujawnienia wynikające z punktu 13.4. Warunków Emisji Obligacji

Prognoza kształtowania się zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym wskazanie szacunkowej wartości zobowiązań finansowych oraz szacowanej struktury finansowania emitenta rozumianej jako wartość i udział procentowy zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, emisji dłużnych papierów wartościowych, leasingu w sumie pasywów bilansu emitenta (w tys. PLN)

WB Group	Wartość	Struktura %
Kredyty i Pożyczki	54 220	3,7%
Obligacje	100 000	6,8%
Leasing	4 418	0,3%
Pasywa	1 475 946	10,7%

Skonsolidowane zobowiązania finansowe Emitenta na dzień 31.12.2024

WB Group	Wartość	Struktura %
Kredyty i Pożyczki	25 076	1,0%
Obligacje	100 710	4,1%
Leasing	1 936	0,1%
Inne zobowiązania finansowe	9 991	0,4%
Pasywa	2 481 563	5,5%

Przedstawiona prognoza zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta, o których mowa w art. 35 ust. 1 pkt. 2 Ustawy o Obligacjach na dzień 31.12.2024 nie wykazuje istotnych różnic względem danych finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta zawartych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2024.

Piotr Wojciechowski
Prezes Zarządu

Adam Bartosiewicz
Wiceprezes Zarządu

Rafał Kuczewski
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Grażyna Karolak
Główna Księgowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Opis pozycji	2024			2023		
	Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Kwota łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	950 897 774,90 zł	- zł	950 897 774,90 zł	309 094 941,22 zł	- zł	309 094 941,22 zł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	108 221 623,85 zł	- zł	108 221 623,85 zł	15 410 168,96 zł	- zł	15 410 168,96 zł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	730 713,04 zł	- zł	730 713,04 zł	1 261 637,01 zł	- zł	1 261 637,01 zł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	9 618 439,67 zł	- zł	9 618 439,67 zł	7 958,76 zł	- zł	7 958,76 zł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	169 675 065,46 zł	- zł	169 675 065,46 zł	28 232 852,36 zł	- zł	28 232 852,36 zł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	109 356 221,64 zł	- zł	109 356 221,64 zł	41 495 537,90 zł	- zł	41 495 537,90 zł
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	7 640 647,15 zł	- zł	7 640 647,15 zł	1 546 762,66 zł	- zł	1 546 762,66 zł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	6 416 680,75 zł	- zł	6 416 680,75 zł	15 570 635,63 zł	- zł	15 570 635,63 zł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	65 670 260,82 zł	- zł	65 670 260,82 zł	51 746 495,38 zł	- zł	51 746 495,38 zł
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 051 549 712,44 zł	- zł	1 051 549 712,44 zł	293 279 673,57 zł	- zł	293 279 673,57 zł
K. Podatek dochodowy	198 869 638,00 zł	- zł	198 869 638,00 zł	56 251 759,36 zł	- zł	56 251 759,36 zł