



Substantive
partners:

[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)

XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)

The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)

The date of preparing the financial statement: [2023-03-31](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)

Schema version: [1-2](#)

valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)

FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [Zakład Metalurgiczny "WSK Rzeszów" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Podkarpackie](#)

County: [M. RZESZÓW](#)

Municipality: [M. RZESZÓW](#)

City: [Rzeszów](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [Podkarpackie](#)

County: [M. RZESZÓW](#)

Municipality: [M. RZESZÓW](#)

Street: [Hetmańska](#)

Building number: [120](#)

City: [Rzeszów](#)

Postal code: [35-078](#)

Post office: [Rzeszów](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[2451Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [8133378658](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000222700](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2022-01-01](#)

Date To: [2022-12-31](#)

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : [False](#)

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: [True](#)

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: [True](#)

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

[Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej \(po aktualizacji wyceny środków trwałych\), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty](#)

wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych: • budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5 % - 8,3 % • urządzenia techniczne i maszyny 8,3 % - 33,3 % • środki transportu

10,0 % - 50,0 % • pozostałe środki trwałe 8,3 % - 20,0 % • licencje i oprogramowanie 20,0 % - 50,0 % Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane. Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka zalicza obiekty o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł. Umorzenie obiektów o wartości niższej lub równej 3.500 zł księgowane jest jednorazowo w koszty okresu, w którym wydano je do użytkowania, z zastrzeżeniem, iż zakupy środków trwałych, których koszt jednostkowy nie przekracza 3.500 zł, a wartość zbiorcza jest wyższa od 70.000 zł podlegają kapitalizacji. Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości inwestycji obciąża koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności są okresowo weryfikowane. Należności w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Zapasy materiałów są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu (ceny nabycia są cenami zakupu + koszty transportu). Zapasy produkcji w toku, półproduktów oraz wyrobów gotowych są wyceniane według rzeczywistych kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto. Realizując zasadę ostrożnej wyceny jednostka aktualizuje wartość zapasów przez dokonywanie odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W bilansie kwota odpisów aktualizujących pomniejsza wartość nominalną zapasów. Wartość odpisów aktualizujących jest okresowo weryfikowana, w tym na dzień bilansowy. Wycena rozchodu zap

asów: FIFO - First In, First Out : pierwsze weszło, pierwsze wyszło. Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne na rachunkach bankowych w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla tych walut przez Narodowy Bank Polski. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów

sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Koszty emisji udziałów poniesione przy powstaniu Spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną udziałów, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych. Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na: • pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, • przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań, • nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarium. Zobowiązania finansowe (zobowiązania z tytułu kredytów) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości zamortyzowanego kosztu, przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla tych walut przez Narodowy Bank Polski. Bierne rozliczenia międzyokresowe ko

szków dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności: • ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, • z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku oraz wynagrodzeń za niewykorzystane urlopy. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności: • równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, • środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie - zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych, • wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

determining the financial result:

Wynik finansowy ustalany jest z wykorzystaniem wariantu kalkulacyjnego rachunku zysków i strat. Jednostka ewidencjonuje koszty na kontach zespołu 4 i 5. Wszystkie przychody uzyskane w roku, którego dotyczy sprawozdanie finansowe są uwzględnione w tym sprawozdaniu finansowym. Wszystkie koszty dotyczące okresu, którego dotyczy sprawozdanie finansowe, choćby poniesione w roku następnym są uwzględnione w sprawozdaniu finansowym roku, którego dotyczy.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe za 2022 r. zostało sporządzone zgodnie z rozdziałem 5 oraz załącznikiem nr 1 do Ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci elektronicznej w pliku .xml, w strukturze logicznej oraz w formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie Ministerstwa Finansów.

Sprawozdanie opatrzone jest kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi osób je zatwierdzających. Jednostka nie stosuje uproszczeń w sporządzaniu sprawozdania finansowego.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	209,900,130.82	208,865,857.52
A. Fixed assets	97,678,469.84	108,558,330.80
I. Intangible assets	96,350.00	75,533.33
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	96,350.00	75,533.33
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	85,765,019.62	93,689,146.39
1. Fixed assets	84,548,694.18	91,550,757.50
a) lands (including right to perpetual use of land)	5,244,205.78	5,957,635.63
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	19,839,099.53	20,985,890.04
c) technical equipment and machinery	56,767,340.58	61,433,829.65
d) means of transport	279,210.73	259,074.74
e) other fixed assets	2,418,837.56	2,914,327.44
2. Capital work in progress	1,216,325.44	2,101,119.89
3. Advances for capital work in progress	0.00	37,269.00
III. Long-term receivables	3,239,202.22	1,092,118.02
1. From related entities	3,239,202.22	1,092,118.02
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	1,481,519.00	6,771,276.06
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	1,481,519.00	6,771,276.06
a) in related entities	1,439,743.00	6,729,500.06
– shares or stocks	1,439,743.00	6,729,500.06
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	41,776.00	41,776.00
– shares or stocks	41,776.00	41,776.00

– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	7,096,379.00	6,930,257.00
1. Assets from deferred income tax	7,096,379.00	6,930,257.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	112,221,660.98	100,307,526.72
I. Inventory	35,582,687.26	33,275,147.18
1. Materials	8,362,650.86	8,652,993.35
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	16,691,988.81	15,348,682.27
ExportLabel	0.00	0.00
3. Finished goods	10,519,174.50	8,903,706.03
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	8,873.09	369,765.53
II. Short-term receivables	70,011,845.93	62,623,271.44
1. Receivables from related entities	1,039,048.81	272,535.66
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	135,085.22	85,315.50
– to 12 months	135,085.22	85,315.50
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	903,963.59	187,220.16
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	56,371.16	37,764.76
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	56,371.16	37,764.76
– to 12 months	56,371.16	37,764.76
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	68,916,425.96	62,312,971.02
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	60,290,098.65	55,842,259.48
– to 12 months	60,290,098.65	55,842,259.48
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	7,682,813.03	5,403,243.96
c) other	943,514.28	1,067,467.58

d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	6,384,563.25	4,188,053.21
1. Short-term financial assets	6,384,563.25	4,188,053.21
a) in related entities	0.00	101,755.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	101,755.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	951,599.42	1,061,601.78
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	951,599.42	990,648.39
– other short-term financial assets	0.00	70,953.39
c) Cash and other financial assets	5,432,963.83	3,024,696.43
– cash in hand and in bank	5,432,963.83	3,024,696.43
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	242,564.54	221,054.89
w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	209,900,130.82	208,865,857.52
A. Equity	65,938,976.84	67,627,077.18
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	90,050,000.00	90,050,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	0.00	0.00
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-22,422,922.82	-14,828,162.60
– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00

– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	-1,688,100.34	-7,594,760.22
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	143,961,153.98	141,238,780.34
I. Liabilities provisions	21,231,364.48	20,458,505.25
1. Provision for deferred income tax	6,659,793.00	5,286,392.00
2. Pension and related benefits provisions	13,492,554.12	14,204,461.17
– long-term	10,039,672.00	10,461,735.00
– short-term	3,452,882.12	3,742,726.17
3. Other provisions	1,079,017.36	967,652.08
– long-term	0.00	0.00
– short-term	1,079,017.36	967,652.08
II. Long-term liabilities	15,231,739.92	19,563,091.89
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	15,231,739.92	19,563,091.89
a) credits and loans	7,964,106.78	11,315,034.49
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	7,267,633.14	8,248,057.40
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	107,414,800.93	100,871,627.70
1. Liabilities to related parties	237,306.49	202,620.55
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	237,306.49	202,620.55
– to 12 months	237,306.49	202,620.55
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	105,819,645.00	98,945,867.96
a) credits and loans	18,735,638.75	32,560,007.70
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	36,595,340.30	16,969,958.96

d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	45,574,281.80	46,532,654.42
– to 12 months	45,574,281.80	46,532,654.42
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	2,398,516.87	2,018,510.62
h) arising from remunerations	117,493.85	115,678.62
i) other	2,398,373.43	749,057.64
4. Special funds	1,357,849.44	1,723,139.19
IV. Accruals and deferred income	83,248.65	345,555.50
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	83,248.65	345,555.50
– long-term	11,495.95	63,277.10
– short-term	71,752.70	282,278.40
– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00

Profit and loss account:

Profit and loss account (multiple-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net revenue from sales of products, goods and materials, including :	309,081,940.30	231,488,195.48
– from related entities	1,047,684.69	758,340.51
I. Net revenue from sale of goods	302,983,037.64	227,151,886.72
II. Net revenue from sales of goods and materials	6,098,902.66	4,336,308.76
B. Cost of products, goods and materials sold, including:	287,113,640.24	221,067,000.70
– related entities	998,303.72	711,290.24
I. Manufacturing const of sold products	285,939,497.89	220,062,180.56
II. Value of sold goods and materials	1,174,142.35	1,004,820.14
C. Gross profit (loss) from sales) (A–B	21,968,300.06	10,421,194.78
D. Selling costs	7,325,239.62	6,249,291.33
E. General administration costs	9,571,514.05	8,493,696.22
F. Profit (loss) from sales) (C–D–E	5,071,546.39	-4,321,792.77
G. Other operating income	7,348,525.08	3,010,522.57
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	3,753,321.71	1,291,273.56
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00

IV. Other operating revenue	3,595,203.37	1,719,249.01
H. Other operating expenses	4,477,300.59	3,073,746.49
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	340,790.95	239,198.59
III. Other operating costs	4,136,509.64	2,834,547.90
I. Operating profit (loss)) (F+G-H	7,942,770.88	-4,385,016.69
J. Financial income	212,958.93	123,282.34
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) from related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) from other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	41,038.93	52,328.95
– from related entities	40,552.20	27,406.95
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	171,920.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	70,953.39
V. Other	0.00	0.00
K. Financial costs	8,636,551.15	2,969,956.87
I. Interest, including:	2,161,601.73	1,121,659.50
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	22,250.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	5,360,710.45	0.00
IV. Other	1,114,238.97	1,826,047.37
L. Gross profit (loss)) (I+J-K	-480,821.34	-7,231,691.22
M. Income tax	1,207,279.00	363,069.00
– w tym podatek odroczoney:	1,207,279.00	363,069.00
N. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
O. Net profit (loss)) (L-M-N	-1,688,100.34	-7,594,760.22

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	67,627,077.18	75,221,837.40
Ia. Opening balance of equity after adjustments	67,627,077.18	75,221,837.40

1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	90,050,000.00	90,050,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	90,050,000.00	90,050,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	0.00	0.00
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-22,422,922.82	-14,828,162.60
1. Opening balance of previous years' profit	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	22,422,922.82	14,828,162.60
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	22,422,922.82	14,828,162.60

a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	22,422,922.82	14,828,162.60
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-22,422,922.82	-14,828,162.60
6. Net result	-1,688,100.34	-7,594,760.22
b) net loss	1,688,100.34	7,594,760.22
II. Closing balance of equity	65,938,976.84	67,627,077.18
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	65,938,976.84	67,627,077.18

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	-1,688,100.34	-7,594,760.22
II. Total adjustments	-2,158,575.81	20,170,596.26
1. Amortisation	13,391,508.56	14,003,529.82
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-73,300.81	-794,291.82
3. Interest and profit participation)	2,073,175.75	1,093,477.06
4. Profit (loss) from investment activities	-8,715,577.77	118,510.05
5. Change in provisions	772,859.23	3,107,126.49
6. Change in inventory	-2,307,540.08	-5,990,459.05
7. Change in receivables	-7,388,574.49	-9,841,812.53
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	538,812.30	21,137,339.56
9. Change in prepayments and accruals	-449,938.50	-2,662,823.32
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-3,846,676.15	12,575,836.04
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	6,464,841.59	1,613,142.95
1. Sale of intangible assets and tangible assets	6,412,515.59	1,613,142.95
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	52,326.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	52,326.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00

– repayment of granted long-term loans	52,326.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	2,481,305.90	3,686,903.43
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	2,481,305.90	3,686,903.43
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	3,983,535.69	-2,073,760.48
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	21,071,805.12	6,446,839.99
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	1,589,310.89	6,005,833.52
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	19,482,494.23	441,006.47
II. Expenses	18,836,514.42	16,948,952.08
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	11,661,707.38	10,170,092.34
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	5,078,110.61	5,660,826.34
8. Interest	2,096,696.43	1,118,033.40
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	2,235,290.70	-10,502,112.09
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	2,372,150.24	-36.53
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	2,408,267.40	-55,005.85
– change in cash due to exchange rates	36,117.16	-54,969.32
F. Cash at the beginning of period	3,024,696.43	3,079,702.28
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	5,432,963.83	3,024,696.43
– restricted access	459,907.51	690,946.44

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [brak](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja_Dodatkowa_ZM_2022.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Informacja_Dodatkowa_ZM_2022.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year	Previous year
	Total value	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	-480,821.34	-7,231,691.22
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	501,505.44	712,753.62
Odsetki z tyt. pożyczek udzielonych (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2)	0.00	24,922.00
Różnica przychodów podatkowych i bilansowych środków dotowanych (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 14)	262,306.85	133,338.11
Dodatknie różnice kursowe niezrealizowane (Art: 15a Ust: 2)	0.00	483,540.12
Aktualizacja wartości kontraktów terminowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	0.00	70,953.39
Rozwiązanie odpisów wartości należności (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	239,198.59	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	10,524,627.32	4,860,985.05
Składki na PEFRON (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36)	947,246.00	783,371.00
Koszty używania samochodów osobowych (25%) (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 51)	10,785.91	9,256.63
Koszty ubezpieczenia samochodów osobowych (25%) (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 52)	1,497.06	1,771.78
Koszty reprezentacji (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28)	46,457.30	22,884.57
Podatek od nieruchomości dot. środków trwałych wyłączonych z używania (Art: 0)	4,069.10	4,004.12
Koszty ubezpieczenia OC Zarządu Spółki (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 59)	5,550.00	4,500.00
Amortyzacja środków trwałych pokrytych dotacją (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 48)	0.00	148,940.29
Odszkodowania, kary (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 22)	62,381.16	30,302.26
Składki członkowskie (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37)	12,820.05	13,124.03
Odsetki budżetowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 21)	206.80	985.00

Amortyzacja środków trwałych w leasingu (Art: 17b Ust: 1)	4,126,539.57	3,839,464.20
Darowizny (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14)	14,397.00	2,200.00
Koszty sądowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 18)	1,375.00	181.16
Utworzenie odpisów na wartość udziałów (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	5,289,757.06	0.00
Pozostałe wartości (Art: 0 Ust: 0 Pkt: 0)	1,545.31	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	6,618,248.97	6,513,958.03
Utworzenie rezerwy na koszty rękojmi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	955,534.26	829,363.12
Utworzenie rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego i oprzyrządowanie (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	77,252.13	103,530.00
Utworzenie rezerwy na koszty zaległych urlopów (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,897,382.86	1,900,670.08
Utworzenie rezerwy na opłaty środowiskowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	46,230.97	34,758.96
Utworzenie rezerwy na koszty energii i inne usługi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	151,297.40	83,744.17
Odsetki od kredytów i zobowiązań naliczone (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	32,614.92	-2,107.54
Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych różnica wartości bilansowej i podatkowej (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 6)	2,171.17	8,611.52
Utworzenie odpisów na należności (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	101,755.00	1,628,324.59
Nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową (Art: 15 Ust: 6)	2,323,693.83	1,927,063.13
Utworzenie rezerwy na koszty wynagrodzeń (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	110,645.08	0.00
Ujemne różnice kursowe niezrealizowane (Art: 15a Ust: 3)	63,688.19	0.00
Aktualizacja wartości kontraktów terminowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	70,953.39	0.00
Utworzenie odpisów wartości zapasów (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	579,989.54	0.00
Koszty 2021 ujęte w 2022 r. (Art: 15 Ust: 4b)	205,040.23	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	8,375,002.94	8,156,243.19
Rozwiązanie rezerwy na koszty energii i inne usługi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	83,744.17	59,997.00
Rozwiązanie rezerwy na koszty rękojmi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	829,363.12	440,108.68
Rozwiązanie rezerwy na opłaty środowiskowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	34,758.96	36,898.08
Rozwiązanie rezerwy na koszty badania sprawozdania oraz koszty oprzyrządowania (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	103,530.00	146,531.49
Rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,916,380.91	1,720,505.46
Raty leasingowe zapłacone w bieżącym roku (Art: 17b Ust: 1)	4,654,841.10	5,291,906.85
Amortyzacja środków trwałych wykupionych z leasingu (Art: 15 Ust: 6)	39,939.20	23,636.40

Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze wg raportu akruarialnego (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	692,909.00	231,619.00
Koszty 2022 ujęte w 2023 r. (Art: 15 Ust: 4b)	19,536.48	205,040.23
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	7,785,546.57	0.00
strata za rok 2017 nie więcej niż 50%	2,881,711.00	
strata za rok 2018 nie więcej niż 50%	4,903,835.57	
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	-148,940.29
Dotacja UE do środków trwałych (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21)	0.00	-148,940.29
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	0.00	-4,874,685.00
K. Income tax	0.00	0.00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**Nota nr 1**

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	3 048 416,60	7 465 971,18	2 247 417,27		12 761 805,05
	Zwiększenia, w tym:			47 150,00		47 150,00
	– nabycie			47 150,00		47 150,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– aktualizacja wartości					
	– sprzedaż					
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
2.	Wartość brutto na koniec okresu	3 048 416,60	7 465 971,18	2 294 567,27		12 808 955,05
3.	Umorzenie na początek okresu	3 048 416,60	7 465 971,18	2 171 883,94		12 686 271,72
	Zwiększenia			26 333,33		26 333,33
	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– sprzedaż					
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
4.	Umorzenie na koniec okresu	3 048 416,60	7 465 971,18	2 198 217,27		12 712 605,05
5.	Wartość netto na początek okresu			75 533,33		75 533,33
6.	Wartość netto na koniec okresu			96 350,00		96 350,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	100%	100%	96%		99%

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	5 957 635,63	42 998 071,16	178 106 196,78	2 099 303,83	9 931 589,32	239 092 796,72
	Zwiększenia, w tym:		648 394,25	6 910 745,41	132 827,70	151 705,23	7 843 672,59
	– nabycie		648 394,25	6 910 745,41	132 827,70	151 705,23	7 843 672,59
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:	713 429,85	1 095 903,65	1 176 566,63		3 630,00	2 989 530,13
	– likwidacja			749 730,18		3 630,00	753 360,18
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż	713 429,85	1 095 903,65	426 836,45			2 236 169,95
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu	5 244 205,78	42 550 561,76	183 840 375,56	2 232 131,53	10 079 664,55	243 946 939,18
3.	Umorzenie na początek okresu		22 012 181,12	116 672 367,13	1 840 229,09	7 017 261,88	147 542 039,22
	Zwiększenia		1 461 638,96	11 143 649,45	112 691,71	647 195,11	13 365 175,23
	Zmniejszenia, w tym:		762 357,85	742 981,60		3 630,00	1 508 969,45
	– likwidacja			439 351,69		3 630,00	442 981,69
	– sprzedaż		762 357,85	303 629,91			1 065 987,76
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		22 711 462,23	127 073 034,98	1 952 920,80	7 660 826,99	159 398 245,00
5.	Wartość netto na początek okresu	5 957 635,63	20 985 890,04	61 433 829,65	259 074,74	2 914 327,44	91 550 757,50
6.	Wartość netto na koniec okresu	5 244 205,78	19 839 099,53	56 767 340,58	279 210,73	2 418 837,56	84 548 694,18
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)		53%	69%	87%	76%	65%

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 3

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022	Wartość na 31.12.2021
1	Grunty użytkowane wieczystie	5 244 205,78	5 957 635,63
Razem		5 244 205,78	5 957 635,63

Nota nr 4

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022	Wartość na 31.12.2021
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	27 000,00	27 000,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	528 625,00	759 657,73
Razem		555 625,00	786 657,73

Nota nr 5

Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w 01.01.2022 - 31.12.2022	Plany na rok następny
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	7 082 972,84	16 211 000,00
Razem		7 082 972,84	16 211 000,00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 6**

Zakres zmian inwestycji długoterminowych								
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu			6 729 500,06	41 776,00			6 771 276,06
a)	Zwiększenia, w tym:							
	– nabycie							
	– aport							
	– aktualizacja wartości							
	– inne							
	Przemieszczenia							
b)	Zmniejszenia, w tym:			5 289 757,06				5 289 757,06
	– sprzedaż							
	– aport							
	– aktualizacja wartości			5 289 757,06				5 289 757,06
	– inne							
	Przemieszczenia							
2.	Wartość na koniec okresu			1 439 743,00	41 776,00			1 481 519,00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 7

Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	6 729 500,06					6 729 500,06
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	5 289 757,06					5 289 757,06
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości	5 289 757,06					5 289 757,06
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	1 439 743,00					1 439 743,00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 8**

Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	41 776,00					41 776,00
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:						
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	41 776,00					41 776,00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 9**Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkoterminowe aktywa finansowe JP	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Krótkoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	101 755,00	990 648,39	70 953,39		1 163 356,78
a)	Zwiększenia, w tym:		15 347,90			15 347,90
	– nabycie					
	– aport					
	– aktualizacja wartości		15 347,90			15 347,90
	– inne					
b)	Zmniejszenia, w tym:	101 755,00	54 396,87	70 953,39		227 105,26
	– sprzedaż					
	– aport					
	– aktualizacja wartości	101 755,00		70 953,39		172 708,39
	– inne		54 396,87			54 396,87
2.	Przemieszczenia					
3.	Wartość na koniec okresu		951 599,42			951 599,42

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 10

Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu				101 755,00		101 755,00
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:				101 755,00		101 755,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości				101 755,00		101 755,00
	– spłata pożyczek						
2.	Przemieszczenia						
3.	Wartość na koniec okresu						

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 11**

Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu					70 953,39	70 953,39
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:					70 953,39	70 953,39
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne					70 953,39	70 953,39
2.	Przemieszczenia						
3.	Wartość na koniec okresu						

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 12**

Odpisy aktualizujące wartość zapasów				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2022	Odpisy aktualizujące na 31.12.2022	Wartość netto na 31.12.2022
1.	Materiały	8 362 650,86		8 362 650,86
2.	Półprodukty i produkty w toku	17 005 363,30	313 374,49	16 691 988,81
3.	Produkty gotowe	10 951 529,61	432 355,11	10 519 174,50
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy	8 873,09		8 873,09
	Razem	36 328 416,86	745 729,60	35 582 687,26

Nota nr 13

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
-					
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	644 928,45		239 198,59	405 729,86
-	ze sprzedaży towarów i usług od jednostek krajowych	12 804,02			12 804,02
-	ze sprzedaży towarów i usług od jednostek zagranicznych	632 124,43		239 198,59	392 925,84
	Razem	644 928,45		239 198,59	405 729,86

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 14

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 930 257,00	166 122,00		7 096 379,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
-	(wyszczególnienie)				
Razem		6 930 257,00	166 122,00		7 096 379,00

Nota nr 15

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1	Ubezpieczenie rzeczowe	52 625,97	336 320,68	343 916,11	45 030,54
2	Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów		474 778,82	474 778,82	
3	Koszty refaktur Forgex Polska Sp. z o.o.	2 227,90	5 673,19	6 420,76	1 480,33
4	Rekompensaty dla przedsiębiorstw energochłonnych		1 242 049,90	1 242 049,90	
5	Opłaty bankowe	166 201,02	300 578,67	270 726,02	196 053,67
Razem		221 054,89	2 359 401,26	2 337 891,61	242 564,54

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 16

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	345 555,50	51 781,15	314 088,00	83 248,65
a)	długoterminowe	63 277,10		51 781,15	11 495,95
-	Dotacje	63 277,10		51 781,15	11 495,95
b)	krótkoterminowe	282 278,40	51 781,15	262 306,85	71 752,70
-	Dotacje część krótkoterminowa	282 278,40	51 781,15	262 306,85	71 752,70
Razem		345 555,50	51 781,15	314 088,00	83 248,65

Nota nr 17

Dane o strukturze kapitału podstawowego					
Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2022	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2022
1.	Zamco Sp. z o.o.	180 100,00	500,00	90 050 000,00	100,00%
Razem		180 100,00	-	90 050 000,00	100,00%

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 18

Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022
1.	Pokrycie straty z zysku lat przyszłych	-1 688 100,34
	Razem	-1 688 100,34

Nota nr 19

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku 2022	7 843 672,59		
2	Koszt własny wytworzenia środków trwałych w budowie			
	Razem	7 843 672,59		

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 20

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	63 150,74

Nota nr 21

Zakres zmian stanu rezerw						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2022
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 286 392,00	1 373 401,00			6 659 793,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	14 204 461,17	28 184 323,30	28 896 230,35		13 492 554,12
a)	długoterminowe	10 461 735,00	1 021 578,58	1 443 641,58		10 039 672,00
-	Nagrody jubil. i odprawy	10 461 735,00	1 021 578,58	1 443 641,58		10 039 672,00
b)	krótkoterminowe	3 742 726,17	27 162 744,72	27 452 588,77		3 452 882,12
-	Nagrody jubil. i odprawy	1 791 326,00	1 385 824,94	1 656 670,94		1 520 480,00
-	Urlopy br.	1 900 670,08	17 276 976,46	17 280 263,68		1 897 382,86
-	Urlopy ubiegły rok	50 730,09	8 499 943,32	8 515 654,15		35 019,26
3.	Pozostałe rezerwy	967 652,08	5 514 323,91	5 402 958,63		1 079 017,36
a)	długoterminowe					
-	Rezerwa na koszty ochrony środowiska					
-	Rezerwa na koszty likwidacji budynków					
b)	krótkoterminowe	967 652,08	5 514 323,91	5 402 958,63		1 079 017,36
-	Rezerwa na koszty gwarancji i rękojmi	829 363,12	5 001 630,94	4 875 459,80		955 534,26
-	Rezerwa opłata za środowisko	34 758,96	46 050,97	34 578,96		46 230,97
-	Rezerwa na pozostałe koszty	103 530,00	466 642,00	492 919,87		77 252,13
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	20 458 505,25	35 072 048,21	34 299 188,98		21 231 364,48

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 22****Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2022	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					
-	kredyty bankowe					
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe					
-	inne					
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	15 231 739,92	10 322 936,45	3 964 745,37	944 058,10	
-	kredyty bankowe	7 964 106,78	6 855 283,11	1 108 823,67		
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe	7 267 633,14	3 467 653,34	2 855 921,70	944 058,10	
-	inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	15 231 739,92	10 322 936,45	3 964 745,37	944 058,10	

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 23

Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2022
1.	Kredyty bankowe i pożyczki ogółem	26 699 745,53
	w tym :	
	część krótkoterminowa	18 735 638,75
	część długoterminowa	7 964 106,78
2.	Pożyczki udzielone ogółem	951 599,42
	w tym :	
	część krótkoterminowa	951 599,42
	część długoterminowa	
3.	Leasingi ogółem	11 890 779,50
	w tym :	
	część krótkoterminowa	4 623 146,36
	część długoterminowa	7 267 633,14
4.	Należności dot. sprzedaży nieruchomości do Forgem Polska	4 143 165,81
	w tym :	
	część krótkoterminowa	903 963,59
	część długoterminowa	3 239 202,22

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 24

Przeciętne zatrudnienie			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Pracownicy bezpośrednio prod.	499,00	479,00
2.	Pracownicy pośrednio prod.	117,00	108,00
3.	Pracownicy umysłowi	203,00	200,00
	Razem	819,00	787,00

Nota nr 25

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Wynagrodzenia wypłacone	1 573 480,76	1 320 675,06
-	Zarząd	1 557 880,76	1 305 075,06
-	Rada Nadzorcza	15 600,00	15 600,00
	Razem	1 573 480,76	1 320 675,06

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 26

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki					
Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Kapitał własny na 31.12.2022	Wynik 01.01.2022 - 31.12.2022
1.	ForgeX Polska Sp. z o.o. 35-078 Rzeszów ul. Hetmańska 120	94,90%	94,90%	9 364 230,61	1 266 598,01
2.	Zakład Metalurgiczny do Brasil LTDA 13321-480 SALTO, RUA ETNA 310	20,00%	20,00%		

Nota nr 27

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	300 065 464,08	225 251 119,49
-	Sprzedaż wyrobów	300 065 464,08	225 251 119,49
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 917 573,56	1 900 767,23
-	Sprzedaż usług	2 917 573,56	1 900 767,23
3.	Przychody ze sprzedaży towarów		
-	Sprzedaż towarów		
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	6 098 902,66	4 336 308,76
-	Sprzedaż materiałów	6 098 902,66	4 336 308,76
	Przychody netto ze sprzedaży razem	309 081 940,30	231 488 195,48

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 28**Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	300 065 464,08	225 251 119,49
-	Kraj	25 687 326,12	17 119 246,80
-	Export	274 378 137,96	208 131 872,69
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 917 573,56	1 900 767,23
-	Kraj	1 328 566,90	793 181,09
-	Export	1 589 006,66	1 107 586,14
3.	Przychody ze sprzedaży towarów		
-	Kraj		
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	6 098 902,66	4 336 308,76
-	Kraj	5 144 470,25	3 432 673,52
-	Export	954 432,41	903 635,24
	Przychody netto ze sprzedaży razem	309 081 940,30	231 488 195,48

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 29**

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Amortyzacja	13 391 508,56	14 003 529,82
2.	Zużycie materiałów i energii	191 276 024,89	128 963 052,12
3.	Usługi obce	37 259 275,53	31 265 371,99
4.	Podatki i opłaty	3 432 430,62	2 906 895,74
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	54 438 408,21	46 654 021,81
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 655 180,94	12 035 599,63
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	649 999,82	574 682,59
	Koszty rodzajowe ogółem	315 102 828,57	236 403 153,70
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 110 903,17	771 769,76

Nota nr 30

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022	Wartość na 31.12.2021
1.	Środki pieniężne w kasie	20 255,44	6 565,42
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 386 919,81	3 028 459,59
3.	Różnice kursowe	25 788,58	-10 328,58
	Razem	5 432 963,83	3 024 696,43

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 31

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy			
Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	24 000,00	24 000,00
	RAZEM	24 000,00	24 000,00

Nota nr 32

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy po średnich kursach ustalonych przez NBP			
a) (wg tabeli : nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30 nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31)			
Lp.	Waluta	2022 r.	2021 r.
1.	EUR	4,6899	4,5994
2.	USD	4,4018	4,0600

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 33

Dodatkowe informacje do rachunku przepływów pieniężnych

Najważniejsze przyczyny niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu niektórych pozycji oraz zmianami wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych wynikają z:

- prezentacji zobowiązań dotyczących nabycia rzeczowych aktywów trwałych;
- prezentacji zobowiązań i należności z tytułu kredytów i factoringu;
- prezentacji zobowiązań z tytułu leasingów.

**2022
w PLN**

Zobowiązania krótkoterminowe

Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	6 543 173,23
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	-19 625 381,34
Zmiana stanu factoringu, leasingu i innych zobowiązań finansowych	13 824 368,95
Zmiana salda zobowiązań dotyczących nabycia rzeczowych aktywów trwałych	- 203 348,54

**Zmiana stanu zobowiązań
krótkoterminowych
w rachunku przepływów pieniężnych**

538 812,30

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota nr 34**

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych na 31.12.2022 r.		
Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych:	
1.1	Akredytywa zabezpieczająca (stand by) udzielona przez Zakład Metalurgiczny WSK Rzeszów Sp. z o.o. - wystawiona przez BNP Paribas Bank Polska S.A. - na zabezpieczenie płatności zobowiązań Zakładu Metalurgicznego WSK Rzeszów Sp. z o.o. wobec Alcoa Nederland Holding B.V., Holandia w wysokości 800 tys. EUR - jednostka nie powiązana	3 751 920,00 PLN
1.2	Akredytywa zabezpieczająca (stand by) udzielona przez Zakład Metalurgiczny WSK Rzeszów Sp. z o.o. - wystawiona przez BNP Paribas Bank Polska S.A. - na zabezpieczenie płatności zobowiązań Zakładu Metalurgicznego WSK Rzeszów Sp. z o.o. wobec Przedsiębiorstwo Metali Nieżelaznych Bobrek Sp. j. Bobrek, Polska w wysokości 200 tys. EUR - jednostka nie powiązana	937 980,00 PLN
1.3	Gwarancja bankowa udzielona przez Zakład Metalurgiczny WSK Rzeszów Sp. z o.o. - wystawiona przez BNP Paribas Bank Polska S.A. na zabezpieczenie płatności zobowiązań FORGEX Polska Sp. z o.o. wobec COGNOR S.A. w wysokości 2 mln PLN- za jednostkę powiązaną	2 000 000,00 PLN
2.	Kaucje i wadia	
2.1	Kaucja pieniężna dla Urzędu Celno-Skarbowego w wysokości 50 tys. PLN jako zabezpieczenie zapłaty długów celno-podatkowych w imporcie z odroczonym terminem zapłaty - dla procedur uproszczonych - jednostka niepowiązana	50 000,00 PLN
2.2	Kaucja pieniężna dla Urzędu Celno-Skarbowego w wysokości 3 tys. PLN jako zabezpieczenie na czas od zakończenia tranzytu do momentu otwarcia finalnej procedury celnej- jednostka niepowiązana	3 000,00 PLN
	Wadia	nie ma
3.	Inne	
3.1	Pozwolenie PLCGU40000019BD0020G - kwota referencyjna nie objęta zabezpieczeniem dot.procedury-czasowe składowanie art. 148 UKC	30 000,00 PLN
3.2	Pozwolenie PLCGU40000019BD0018G - kwota referencyjna nie objęta zabezpieczeniem dot.procedury- uszlachetnienie czynne art.. 256 UKC	150 000,00 PLN
3.3	Pozwolenie PLCGU40000019BD0006T - kwota referencyjna nie objęta zabezpieczeniem dot.procedury tranzytu unijnego/wspólna procedura tranzytu	300 000,00 PLN
3.4	Weksel in blanco na zabezpieczenie prawne gwarancji w kwocie 10 913 205,15 PLN udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego, która to gwarancja stanowi zabezpieczenie spłaty kredytu udzielonego przez BNP Paribas Bank Polska S.A. w kwocie 3 000 000,00 EUR (Nr um. WAR/2120/11/166/CB z dnia 06 lipca 2011r.)- ujętego w zobowiązaniach w bilansie	
3.5	Weksel in blanco na zabezpieczenie prawne gwarancji w kwocie 2 400 000,00 PLN udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego, która to gwarancja stanowi zabezpieczenie spłaty kredytu udzielonego przez mBank Spółka Akcyjna w kwocie 3 000 000,00 PLN (Nr um. 20/063/21/Z/LE z dnia 28 września 2021r.)- ujętego w zobowiązaniach w bilansie	
3.6	Weksel in blanco na zabezpieczenie prawne gwarancji w kwocie 2 400 000,00 PLN udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego, która to gwarancja stanowi zabezpieczenie spłaty kredytu udzielonego przez mBank Spółka Akcyjna w kwocie 3 000 000,00 PLN (Nr um. 20/062/21/Z/VV z dnia 28 września 2021r.)- ujętego w zobowiązaniach w bilansie	
4.	Udzielone poręczenia	nie ma
5.	Indos weksli	nie ma
6.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	nie ma
7.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie ma
8.	Inne	nie ma
	Ogółem	7 222 900,00 PLN

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Nota nr 35

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – Zastawy Rejestrowe na 31.12.2022			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość pierwotna zastawu wg umowy kredytowej	Najwyższa suma zabezpieczenia wg umowy
1.	BNP Paribas Bank Polska S.A. - Umowa Wielocelowej linii kredytowej premium bis nr z dnia 06 lipca 2011 r. - poniżej zabezpieczenie wierzytelności wynikających z tej umowy:		
1.1	Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych (zapasy materiałów i produkcja w toku) wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu zastawu i wraz z przelewem wierzytelności z umowy ubezpieczenia o wartości:	7 500 000,00 PLN	10 300 000,00 PLN
1.2	Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach według listy wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu zastawu i wraz z przelewem wierzytelności z umowy ubezpieczenia o wartości:	2 870 095,18 PLN	10 300 000,00 PLN
2.	ING Bank Śląski S.A. - Umowa Wieloproduktowa nr 887/2015/00000391/00 - poniżej zabezpieczenie wierzytelności wynikających z tej umowy:		
2.1	Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach należących do Kredytobiorcy według listy wraz z przelewem wierzytelności z umowy ubezpieczenia o wartości:	2 344 480,16 PLN	9 900 000,00 PLN
2.2	Zastaw rejestrowy na urządzeniu dwuwrzecionowe centrum obróbcze Chiron WERKE należącym do Kredytobiorcy wraz z przelewem wierzytelności z umowy ubezpieczenia o wartości:	597 040,25 PLN	9 900 000,00 PLN
3.	ING Bank Śląski S.A. - Umowa nr 887/2016/00000661/00 o korporacyjny kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji – poniżej zabezpieczenie wierzytelności wynikających z tej umowy:		
3.1	Zastaw rejestrowy na urządzeniu - piecu indukcyjnym INDUCTO należącym do Kredytobiorcy wraz z przelewem wierzytelności z umowy ubezpieczenia o wartości :	3 960 716,53 PLN	7 150 000,00 EUR
3.2	Zastaw rejestrowy na nabytej, należącej do Kredytobiorcy linii formowania poziomego Savelli wraz z przelewem wierzytelności z umowy ubezpieczenia o wartości :	5 425 830,00 EUR	7 150 000,00 EUR
4.	PKO Leasing Sp. zo.o. - Umowa leasingu nr 21/015816 – poniżej zabezpieczenie wierzytelności wynikających z tej umowy:		
4.1	Zastaw rejestrowy na urządzeniu- Poziome centrum obróbkowe Mazak 8800II		730 000,00 PLN

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.****Nota 36**

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – Hipoteki na 31.12.2022		
Lp.	Wyszczególnienie	Suma Hipoteki
1.	Hipoteka umowna na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej wraz ze znajdującymi się na niej i stanowiącymi przedmiot własności Zakładu Metalurgicznego „WSK Rzeszów” Sp. z o.o. budynkami i urządzeniami jako zabezpieczenie wierzytelności ING Banku Śląskiego S.A. z tytułu umów kredytów: - Korporacyjnego kredytu dewizowego na finansowanie inwestycji, - Kredytu Odnawialnego na warunkach określonych w umowie Linii Wieloproduktowej.	5 814 288,00 EUR
2.	Hipoteka umowna na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej wraz ze znajdującymi się na niej i stanowiącymi przedmiot własności Zakładu Metalurgicznego „WSK Rzeszów” Sp. z o.o. budynkami i urządzeniami jako zabezpieczenie wierzytelności SEKCO Operating Company z tytułu umowy Pożyczki z dnia 10.01.2020	1 200 000,00 USD
3.	Hipoteka umowna na prawie użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej wraz ze znajdującymi się na niej i stanowiącymi przedmiot własności Zakładu Metalurgicznego „WSK Rzeszów” Sp. z o.o. budynkami i urządzeniami jako zabezpieczenie wierzytelności W. Jasiczek z tytułu umowy Pożyczki z dnia 10.01.2020	100 000,00 USD

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Dodatkowe noty informacyjne:

- Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących - nie wystąpiły.
- Zawarte umowy nie uwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy - nie wystąpiły.
- Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - nie wystąpiły.
- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły.
- Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie dotyczy.
- Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10. – nie dotyczy
- Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi	
Należności od jednostek powiązanych:	2022 r.
ForgeX Polska	135 085,22 PLN
ZAMCO	
ForgeX Polska	
<i>(należności inwestycyjne)</i>	4 143 165,81 PLN
Zobowiązania od jednostek powiązanych:	
ForgeX Polska	237 306,49 PLN
<i>(należności niehandlowe)</i>	
Sprzedaż do jednostek powiązanych:	
ForgeX Polska	1 047 684,69 PLN
ZAMCO	
Zakupy od jednostek powiązanych:	
ForgeX Polska	1 371 677,74 PLN

- Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności – nie występuje.
- Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej
ZAMCO Spółka z o.o. Rzeszów, ul. Lisa Kuli 6, Zakład Metalurgiczny „WSK Rzeszów” Sp. z o.o. będzie sporządzać sprawozdanie skonsolidowane.

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Jednostki powiązane stosują krajowe standardy rachunkowości.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.
11. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie wystąpiły.
12. Zdarzenia po dniu bilansowym:

W związku z otrzymaną z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji informacją, że do nabycia udziałów spółki ForgeX Polska Sp. z o.o. na podstawie umowy sprzedaży udziałów zawartej w dniu 12.04.2022 roku między Zakładem Metalurgicznym „WSK Rzeszów” Sp. z o.o. (sprzedający) a X Forge Inc. z siedzibą w Nowym Orleanie, USA, (kupujący), wymagane było zezwolenie ministra właściwego do spraw wewnętrznych na nabycie udziałów przez cudzoziemca na podstawie art. 3e ust. 2 ustawy z dnia 24 marca 1920 roku o nabywaniu nieruchomości przez cudzoziemców, to istnieją podstawy do uznania powyższej transakcji sprzedaży udziałów za nieważną i prawnie bezskuteczną. W związku z tym Spółka dokonała odpowiednich zmian w zapisach księgowych związanych z tą transakcją. Spółka planuje ponowną sprzedaż tych udziałów zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

13. Inne istotne informacje:

Do równie istotnych zdarzeń wpływających na działalność Zakładu Metalurgicznego WSK Rzeszów Sp. z o.o należy zaliczyć drastyczne podwyżki cen energii elektrycznej i gazu w porównaniu do 2021 roku (energia elektryczna o 32 %, gaz o 372%), wysoki poziom inflacji rocznej 14,4 %, wysokie ceny głównych materiałów wsadowych utrzymujące się do połowy 2022 roku.

Czynnikiem, który również miał wpływ na działalność Spółki była tocząca się wojna na Ukrainie, głównie z uwagi na zakłócenia ogólnoeuropejskie w dostawach niektórych materiałów używanych do produkcji, oraz okresowe zmniejszenie zamówień od naszych Klientów

Pewnym wsparciem związanym z wysokimi cenami energii elektrycznej było uzyskanie rekompensaty w ramach systemu rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych.