



since 1738

Dodatkowe informacje
i objaśnienia
za I półrocze 2023

ZUK STĄPORKÓW S.A.



Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.

Sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniu w celu porównywalności danych.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Spółka nie jest jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej ani nie jest znaczącym inwestorem dla innych spółek i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.

Stosowane metody i zasady rachunkowości

- **Zasada kontynuacji** - Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
- **Zasadami memoriału** - Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujęła w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
- **Zasada współmierności przychodów i kosztów** - Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
- **Ostrożnej wyceny** - Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Uwzględniono w wyniku finansowym:
 - 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych,
 - 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- 1) **Środki trwałe** oraz **wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości niższej niż 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych z tym że są w całości jednorazowo amortyzowane w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne (niezależnie od ich wartości) są bilansowo jednorazowo umarzane i obciążają koszty tego okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z wyjątkiem przyjętych wartości niematerialnych i prawnych związanych z działalnością badawczo-rozwojową i zintegrowanym programem komputerowym, które amortyzowane są przez okres ich ekonomicznej użyteczności.

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.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|-------------|
| • budynki i budowle | 2,5%-4,0% |
| • urządzenia techniczne i maszyny | 4,0%-30,0% |
| • środki transportu | 12,5%-20,0% |
| • pozostałe środki trwałe | 17,0%-20,0% |



2) **Inwestycje w nieruchomościach**, zaliczone do aktywów trwałych powstałe w wyniku przekwalifikowania ze środków trwałych wycenia się w wartości godziwej według wyceny operatu rzeczoznawcy.

3) **Zapasy** wycenia się:

Materiały zgodnie z Art. 34 pkt.1 Ustawy o Rachunkowości

Produkcję w toku oraz **wyroby gotowe** wyceniane są według kosztu wytworzenia, który obejmuje koszty bezpośrednie związane z produkcją oraz przypadającą na okres ich wytwarzania uzasadnioną część kosztów pośrednich produkcji. Nie zalicza się do kosztu wytworzenia kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży.

Stosowanie omówionych powyżej metod wyceny nie zwalnia od przyjęcia ceny sprzedaży netto, jeśli jest ona niższa.

Na koniec roku obrotowego sporządzana jest analiza wiekowa zapasów. Analiza ta stanowi podstawę tworzenia odpisu aktualizującego według następujących zasad:

- 75% na zapasy składowane powyżej 5 lat;
- 50% na zapasy składowane od 4 roku do 5 lat;
- 25% na zapasy składowane od 3 roku do 4 lat.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów obciążają pozostałe koszty operacyjne.

4) **Należności krótkoterminowe i roszczenia** wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpis aktualizacyjny). W przypadku powiększenia należności głównej o odsetki karne, naliczone w związku z niedotrzymaniem terminu płatności, wartość tych odsetek ujmowana jest w przychodach finansowych, jednocześnie kwota ta jest objęta odpisem aktualizacyjnym i obciąża koszty finansowe.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

5) **Inwestycje krótkoterminowe**

Środki pieniężne – w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

6) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

W ciągu roku sprawozdawczego przedmiotem rozliczenia międzyokresowych są koszty ubezpieczeń majątkowych dotyczących następnych okresów sprawozdawczych, koszty projektów objętych dotacją oraz niedofakturowań umów długoterminowych.

7) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się w szczególności otrzymane dotacje do aktywów trwałych w wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych).

8) **Umowy długoterminowe** wycenia się metodą kosztową poprzez określenie stopnia zaawansowania prac na dzień bilansowy w takim procencie, jaki stanowi udział kosztów poniesionych od chwili rozpoczęcia kontraktu do dnia bilansowego w pełnej kwocie kosztów realizacji obejmujące koszty poniesione, a także wymagające poniesienia dla pełnego wykonania usługi.

9) **Kapitały** wycenia się według wartości nominalnej.

10) **Zobowiązania** wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

11) **Koszty odpraw emerytalnych**

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe wg wyceny aktuarialnej.



12) Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Spółka ustala rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z przejściowymi różnicami między wykazanymi w księgach rachunkowych wartości aktywów i pasywów a ich wartości podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającego w przyszłości zapłaty.

13) Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych

- składniki aktywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- składniki pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

14) Ustalenie przychodów, kosztów i wyniku finansowego

Przychody są to uzyskane w roku obrotowym prawdopodobne korzyści ekonomiczne w wiarygodnie ustalonej wartości powodujące zwiększenie aktywów lub zmniejszenie zobowiązań, prowadzące do zwiększenia kapitału własnego spółki. Przychody z tytułu sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazywane są w wielkości netto bez podatku od towarów i usług, i związane są bezpośrednio z działalnością spółki.

Koszty są to uzyskane w roku obrotowym prawdopodobne zmniejszenia korzyści ekonomicznych o wiarygodnie ustalonej wartości, powodujące zmniejszenie aktywów lub zwiększenie zobowiązań prowadzące do zmniejszenia kapitału własnego spółki. Na koszty sprzedaży produktów składa się koszt ich wytworzenia oraz koszty sprzedaży i koszty ogólne zarządu związane z działalnością podstawową, natomiast koszt sprzedaży materiałów i towarów wykazywany jest w cenach netto ich zakupu.

Pozostałe przychody i koszty to zdarzenia gospodarcze związane tylko pośrednio z działalnością operacyjną spółki.

Przychody i koszty finansowe są to korzyści lub wydatki związane ze sprzedażą lub posiadaniem aktywów finansowych.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania obliczona w danym okresie sprawozdawczym przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

15) Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym

W I półroczu 2023r. dokonano zmian w polityce rachunkowości dotyczącej zasad dokonywania odpisów aktualizujących zapasów materiałów i wyrobów gotowych. W ciągu okresu sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

16) Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych - Wielkości szacunkowe dotyczące: odpisów aktualizujących wartość zapasów opisane w punkcie 2-Pozostałe informacje podpunkt 3; rezerw na roszczenia sporne, koszty sądowe, przewidywane straty na kontraktach długoterminowych i na naprawy gwarancyjne opisane zostały w punkcie 2-Pozostałe informacje podpunkt 5.

2. Pozostałe informacje

1) Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość.

Podstawowym źródłem przychodów ZUK „Stąporków” S.A. jest sprzedaż własnej produkcji i usług. Poziom sprzedaży ściśle jest związany z wielkością pozyskanych zamówień i podpisanych umów w danych obszarach działalności.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w I półroczu 2023r. były niższe o ok.44,3% w stosunku do osiągniętego przychodu w I półroczu 2022r.wynikało to ze spadku realizacji zamówień głównie w obszarze produkcji seryjnej – produkcji osprzętu budowlanego oraz niedużego spadku w realizacji zamówień konstrukcji.

2) Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie.

Nie wystąpiły powyżej wskazane czynniki sezonowości lub cykliczności.



3) Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia odpisów z tego tytułu

Stan odpisów aktualizujących zapasy do wartości netto na dzień 30.06.2023r. wynosił 631 046,45 zł., natomiast na dzień 31.12.2022r. wynosiły 696 565,88 zł.. W I półroczu 2023r. spółka dokonała zmniejszenia odpisu aktualizującego wartość zapasów w kwocie 65 519,43 zł.

4) Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwrócenia takich odpisów.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2023r. spółka, dokonała odwrócenia odpisu na kwotę 13 029,29 zł. w wyniku wpływu należności.

5) Informacja o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne zmniejszyła się i wynosi na dzień 30.06.2023r. 505 529,50 zł.. Spółka w okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2023r. dokonała zmian rezerwy na niewykorzystane urlopy i na niewypłacone premie roczne . Na dzień 30.06.2023r. stan rezerw na niewykorzystane urlopy wyniósł 303 956,65 zł. a na niewypłacone premie roczne wynosiła 0,00 zł.. Stan pozostałych rezerw zmniejszył się i na dzień 30.06.2023r. wynosi 48.000,00 zł. Spółka w okresie I półrocza 2023r. w wyniku ugody rozwiązała rezerwę na sprawy sądowe w kwocie 49.900,00 zł. Natomiast stan rezerwy na naprawy gwarancyjne nie zmieniła się w stosunku do stanu na dzień 31.12.2022r. i wynosi na dzień 30.06.2023r. 48.000,00 zł..

6) Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu wynosił: 343 071,00 w tym:

- rezerwy na naprawy gwarancyjne: 9 120,00;
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne: 147 908,00;
- niezapłacone wynagrodzenia i zobowiązania wobec ZUS: 46 280,00;
- rezerwa na sprawy sądowe: 9 481,00;
- odpis aktualizujący zapasy: 130 263,00;
- pozostałe: 19,00.

Rozwiązano aktywo w wysokości: 119 337,00, w tym:

- z tytułu niezapłaconych wynagrodzeń i zobowiązań wobec ZUS na kwotę 45 532,00;
- z tytułu odpisu aktualizującego na zapasy w kwocie 12 449,00 ;
- z tytułu rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne w kwocie 51 837,00;
- z tytułu rezerwy na sprawy sądowe w kwocie 9 481,00;
- z tytułu pozostałych w kwocie 18,00.

Utworzono aktywo w wysokości: 38 000,00, w tym:

- z tytułu rezerw na premię w kwocie 38 000,00.

Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu 30.06.2023r.wynosi: 261 734,00, w tym:

- rezerwy na naprawy gwarancyjne: 9 120,00;
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne: 134 051,00;
- niezapłacone wynagrodzenia i zobowiązania wobec ZUS: 748,00;
- odpis aktualizujący zapasy: 117 814,00;
- pozostałe: 1,00.

Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu wynosił : 784 523,00, w tym:

- różnice bilansowej i podatkowej wartości środków trwałych: 325 000,00;
- środki trwałe w leasingu : 132 319,00;
- inwestycje w nieruchomościach 327 204,00.



Utworzono rezerwę w wysokości 29 604,00, w tym:

- z tytułu różnicy pomiędzy amortyzacją bilansową, a podatkową środków trwałych w leasingu na kwotę 26 915,00;
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową, a podatkową środków trwałych w kwocie 2 689,00.

Stan rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu tj.30.06.2023r. wynosi: 814 127,00, w tym:

- różnice bilansowej i podatkowej wartości środków trwałych: 327 689,00;
- środki trwałe w leasingu: 159 234,00;
- inwestycje w nieruchomościach: 327 204,00.

Spadek aktywów oraz wzrost rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego miało negatywny wpływ na wynik finansowy netto.

7) Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie I półrocza 2023r. Spółka przyjęła do ewidencji rzeczowe aktywa trwałe na wartość 727,4 tys. zł., z czego środki trwałe na kwotę 221,8 tys. zł. zakupiła za własne środki, natomiast w kwocie 505,6 tys. zł. użytkuje w ramach zawartych umów leasingu.

Ogólny wzrost rzeczowych aktywów trwałych spowodowany był głównie przyjęciem środków trwałych do użytkowania.

8) Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Na dzień 30.06.2023r. pozycja nie wystąpiła.

9) Informacje o istotnych rozliczeniach spraw sądowych

W okresie objętym raportem nie wystąpiło istotne rozliczenie sprawy sądowej dotyczącej zobowiązań lub wierzytelności ZUK "Stąporków" S.A.

10) Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Na dzień 30.06.2023r. pozycja nie wystąpiła.

11) Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)

W okresie I półrocza 2023r. nie wystąpiły sytuacje, które w ocenie Spółki, mogłyby istotnie wpływać na wartość godziwą jej aktywów i zobowiązań finansowych.

12) Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Spółka przestrzega i wywiązuje się ze wszystkich postanowień umownych zawartych w umowach kredytowych. Na dzień 30.06.2023r. zadłużenie Spółki z tytułu kredytów i pożyczek przedstawia poniższa tabela:

I półrocze 2023		ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK						
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Limit		Wykorzystanie		Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta			
BNP Paribas Bank Polska S.A..	Warszawa	4 500 000,00	zł.	49 057,82	zł.	07.06.2024	hipoteka 6 mln zł.	
ING Bank Śląski S.A.	Katowice	13 400 000,00 w zł. lub zamiennie w EUR, w tym sublimit: w zł: 7 mln w eur: 2,845 mln	zł. lub EUR	2 730 846,51	zł.	29.06.2024	Hipoteka do kwoty 22 mln zł., zastaw na rzeczach ruchomych 2,958 mln zł., zastaw na zapasach 5 mln zł, gwarancja BGK 6,016 mln zł. (weksel)	*
ING Bank Śląski S.A.	Katowice			4 450 300,00	zł.	29.06.2024		

*wykorzystanie 1.000.000,00EUR – prezentacja w przeliczeniu na zł.

- 13) Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.**

W ciągu I półrocza 2023r. nie zanotowano istotnych transakcji zakupu/sprzedaży materiałów i usług z podmiotami powiązаныmi. Wszelkie transakcje zakupu i sprzedaż materiałów i usług jakie Spółka zawierała z podmiotami powiązаныmi oparte były na warunkach rynkowych. Spółka zamierza kontynuować współpracę z podmiotami powiązаныmi, podobnie jak do chwili obecnej na zasadach rynkowych. ZUK „Stąporków” S.A. oraz podmioty powiązane świadczą usługi komplementarne w stosunku do swojej działalności. Brak jest zawartych umów – porozumień odnośnie współpracy czy kooperacji pomiędzy Spółką a tymi podmiotami, jednak zamiar Spółki w zakresie kontynuowania współpracy jest m.in. wynikiem wysokiej jakości usług świadczonych przez wszystkie te podmioty oraz profesjonalizmu w zakresie prowadzonej przez nie działalności gospodarczej, co w pełni harmonizuje z oczekiwaniami Spółki w stosunku do swoich kooperantów.

- 14) Informacje o zmianie sposobu (metody) wyceny (ustalenia) wartości godziwej w przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**

Na dzień 30.06.2023r. pozycja nie wystąpiła.

- 15) Informacje dotyczące zmiany klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.**

W I półroczu 2023r. Spółka nie dokonywała reklasyfikacji aktywów finansowych.

- 16) Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych**

Zdarzenia o takim charakterze nie wystąpiły.

- 17) Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane**

Rok 2022 zamknął się zyskiem w kwocie 6 295 246,49 zł., który zasilił kapitał zapasowy w kwocie 4 994 488,49 zł. natomiast spółka w dniu 25.09.2023 wypłaciła dywidendę w kwocie 1 300 758,00 zł.

- 18) Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone półroczne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta**

Zdarzenia o takim charakterze nie wystąpiły.

**19) Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego**

POZYCJE POZABILANSOWE	30 czerwca 2023	31 grudnia 2022	30 czerwca 2022
1. Należności warunkowe	0,00	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale(z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.3. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	242 761,59	144 318,34	144 318,34
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.2. Na rzecz jednostek powiązanych, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
2.3. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	242 761,59	144 318,34	144 318,34
- udzielonych gwarancji i poręczeń	242 761,59	144 318,34	144 318,34
3. Inne (z tytułu)	46 344 280,26	57 894 280,26	58 886 346,26
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem z tytułu płatności za dostawy	1 140 000,00	1 140 000,00	1 140 000,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych	2 416 804,26	2 416 804,26	2 416 804,26
- weksel in blanco będący zabezpieczeniem kredytu	6 016 750,00	6 016 750,00	6 016 750,00
- hipoteka	28 512 073,00	40 062 073,00	40 062 073,00
- zastaw na zapasach	5 000 000,00	5 000 000,00	6 292 066,00
- zastaw na rzeczach ruchomych	2 958 653,00	2 958 653,00	2 958 653,00
Pozycje pozabilansowe, razem	46 587 041,85	58 038 598,60	59 030 664,60

20) Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta

Zdarzenia o takim charakterze nie wystąpiły

Stąporków, 27 września 2023r.

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg

Podpisy osób zarządzających

.....
Alicja Sidor
Główna Księgowa.....
Sławomir Jędrzejczak
Prezes Zarządu.....
Jarosław Cybulski
Członek Zarządu