

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: Файл не выбран

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2023-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2023-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2024-03-29](#)

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: [2023-01-01](#)

Date To: [2023-12-31](#)

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. Jednostka tworzy odpisy: - częściowe - obejmujące należności przeterminowane (z wyłączeniem jedn. powiązanych) - całkowite – 100 % wartości należności Rezerwa na 100 % wartości tworzona jest w przypadku: - postawienia dłużnika w stan likwidacji lub upadłości, - zgłoszenia wierzytelności do postępowań

układowych, - ujęcia w księgach odsetek należnych, - pozyskania informacji o utracie przez dłużnika płynności finansowej, - przeterminowania powyżej 1 roku. Rezerwa częściowa tworzona jest na podstawie ustalonego procentu, którego wysokość uzależniona jest od rodzaju należności oraz okresu przeterminowania należności. Rezerwy na 50% wartości - reklamacje odbiorców, potrącenia reklamacyjne w płatnościach,

- pozycje sporne. Rezerwy na 10 % wartości - należności przeterminowane powyżej 90 dni. 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 zapasów: 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 odręb

nych 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 aktuarusza. 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. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów 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, równ

olegle 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 dotyczą.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe za 2023 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	197,316,438.16	209,900,130.82
A. Fixed assets	98,495,112.63	97,678,469.84
I. Intangible assets	70,520.00	96,350.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	70,520.00	96,350.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	90,456,272.86	85,765,019.62
1. Fixed assets	88,684,382.33	84,548,694.18
a) lands (including right to perpetual use of land)	5,244,205.78	5,244,205.78
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	21,558,431.48	19,839,099.53
c) technical equipment and machinery	59,588,366.60	56,767,340.58
d) means of transport	176,434.59	279,210.73
e) other fixed assets	2,116,943.88	2,418,837.56
2. Capital work in progress	1,771,890.53	1,216,325.44
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	2,164,996.77	3,239,202.22
1. From related entities	0.00	3,239,202.22
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	2,164,996.77	0.00
IV. Long-term investments	41,776.00	1,481,519.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	41,776.00	1,481,519.00
a) in related entities	0.00	1,439,743.00
– shares or stocks	0.00	1,439,743.00
– 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	5,761,547.00	7,096,379.00
1. Assets from deferred income tax	5,761,547.00	7,096,379.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	98,821,325.53	112,221,660.98
I. Inventory	34,272,033.37	35,582,687.26
1. Materials	8,280,837.62	8,362,650.86
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	14,136,149.34	16,691,988.81
w tym: obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Finished goods	11,822,153.01	10,519,174.50
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	32,893.40	8,873.09
II. Short-term receivables	59,209,538.86	70,011,845.93
1. Receivables from related entities	442.80	1,039,048.81

a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	442.80	135,085.22
– to 12 months	442.80	135,085.22
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	903,963.59
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	35,908.00	56,371.16
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	35,908.00	56,371.16
– to 12 months	35,908.00	56,371.16
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	59,173,188.06	68,916,425.96
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	47,972,945.57	60,290,098.65
– to 12 months	47,972,945.57	60,290,098.65
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	9,454,985.61	7,682,813.03
c) other	1,745,256.88	943,514.28
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	5,102,484.41	6,384,563.25
1. Short-term financial assets	5,102,484.41	6,384,563.25
a) in related 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 short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	832,911.32	951,599.42
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	832,911.32	951,599.42
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	4,269,573.09	5,432,963.83
– cash in hand and in bank	4,269,573.09	5,432,963.83
– 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	237,268.89	242,564.54
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	197,316,438.16	209,900,130.82
A. Equity	64,787,535.63	65,938,976.84
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	-24,111,023.16	-22,422,922.82
– 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)	-1,151,441.21	-1,688,100.34
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	132,528,902.53	143,961,153.98
I. Liabilities provisions	21,687,663.98	21,231,364.48
1. Provision for deferred income tax	6,642,863.00	6,659,793.00
2. Pension and related benefits provisions	12,987,364.57	13,492,554.12
– long-term	9,873,739.00	10,039,672.00
– short-term	3,113,625.57	3,452,882.12
3. Other provisions	2,057,436.41	1,079,017.36
– long-term	0.00	0.00
– short-term	2,057,436.41	1,079,017.36
II. Long-term liabilities	10,845,600.76	15,231,739.92
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	10,845,600.76	15,231,739.92
a) credits and loans	1,027,988.94	7,964,106.78
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	9,817,611.82	7,267,633.14
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	99,984,141.84	107,414,800.93
1. Liabilities to related parties	0.00	237,306.49
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	237,306.49
– to 12 months	0.00	237,306.49
– 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	98,857,672.50	105,819,645.00
a) credits and loans	16,210,999.65	18,735,638.75
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	31,885,880.09	36,595,340.30
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	47,199,904.91	45,574,281.80
– to 12 months	47,199,904.91	45,574,281.80
– 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	2,236,399.40	2,398,516.87
h) arising from remunerations	76,706.38	117,493.85
i) other	1,247,782.07	2,398,373.43
4. Special funds	1,126,469.34	1,357,849.44
IV. Accruals and deferred income	11,495.95	83,248.65
1. Negative goodwill	0.00	0.00

2. Other prepayments and accruals	11,495.95	83,248.65
– long-term	0.00	11,495.95
– short-term	11,495.95	71,752.70
– 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 :	318,171,359.64	309,081,940.30
– from related entities	1,440.00	1,047,684.69
I. Net revenue from sale of goods	312,683,129.43	302,983,037.64
II. Net revenue from sales of goods and materials	5,488,230.21	6,098,902.66
B. Cost of products, goods and materials sold, including:	301,979,087.75	287,113,640.24
– related entities	0.00	998,303.72
I. Manufacturing const of sold products	300,624,406.87	285,939,497.89
II. Value of sold goods and materials	1,354,680.88	1,174,142.35
C. Gross profit (loss) from sales) (A–B	16,192,271.89	21,968,300.06
D. Selling costs	6,810,719.83	7,325,239.62
E. General administration costs	11,357,186.90	9,571,514.05
F. Profit (loss) from sales) (C–D–E	-1,975,634.84	5,071,546.39
G. Other operating income	11,262,649.51	7,348,525.08
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	320,022.29	3,753,321.71
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	10,942,627.22	3,595,203.37
H. Other operating expenses	4,093,400.35	4,477,300.59
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	929,615.96	340,790.95
III. Other operating costs	3,163,784.39	4,136,509.64
I. Operating profit (loss)) (F+G–H	5,193,614.32	7,942,770.88
J. Financial income	91,588.07	212,958.93
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:	91,588.07	41,038.93
– from related entities	0.00	40,552.20
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	171,920.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	0.00
K. Financial costs	5,118,741.60	8,636,551.15
I. Interest, including:	4,131,857.54	2,161,601.73
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	89,350.85	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	5,360,710.45
IV. Other	897,533.21	1,114,238.97

L. Gross profit (loss)) (I+J-K)	166,460.79	-480,821.34
M. Income tax	1,317,902.00	1,207,279.00
– w tym podatek odroczoney:	1,317,902.00	1,207,279.00
N. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
O. Net profit (loss)) (L-M-N)	-1,151,441.21	-1,688,100.34

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	65,938,976.84	67,627,077.18
Ia. Opening balance of equity after adjustments	65,938,976.84	67,627,077.18
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	-24,111,023.16	-22,422,922.82
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	24,111,023.16	22,422,922.82
– 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	24,111,023.16	22,422,922.82
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	24,111,023.16	22,422,922.82
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-24,111,023.16	-22,422,922.82
6. Net result	-1,151,441.21	-1,688,100.34
b) net loss	1,151,441.21	1,688,100.34
II. Closing balance of equity	64,787,535.63	65,938,976.84

III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)

64,787,535.63

65,938,976.84

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)	-1,151,441.21	-1,688,100.34
II. Total adjustments	28,024,520.37	-2,158,575.81
1. Amortisation	12,788,245.86	13,391,508.56
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-2,085,049.24	-73,300.81
3. Interest and profit participation)	4,064,328.38	2,073,175.75
4. Profit (loss) from investment activities	-86,502.69	-8,715,577.77
5. Change in provisions	456,299.50	772,859.23
6. Change in inventory	1,310,653.89	-2,307,540.08
7. Change in receivables	10,802,307.07	-7,388,574.49
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-494,137.35	538,812.30
9. Change in prepayments and accruals	1,268,374.95	-449,938.50
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II	26,873,079.16	-3,846,676.15
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	1,135,028.00	6,464,841.59
1. Sale of intangible assets and tangible assets	1,082,342.91	6,412,515.59
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	52,685.09	52,326.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	52,685.09	52,326.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	30,523.50	52,326.00
– interest	22,161.59	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	7,963,189.18	2,481,305.90
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	7,963,189.18	2,481,305.90
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	-6,828,161.18	3,983,535.69
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	470,405.34	21,071,805.12
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	470,405.34	1,589,310.89
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	19,482,494.23
II. Expenses	21,664,510.06	18,836,514.42
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	7,089,582.04	11,661,707.38
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	5,417,924.83	5,078,110.61
8. Interest	4,004,431.44	2,096,696.43
9. Other financial expenses	5,152,571.75	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-21,194,104.72	2,235,290.70
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-1,149,186.74	2,372,150.24
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-1,163,390.74	2,408,267.40
– change in cash due to exchange rates	-14,204.00	36,117.16
F. Cash at the beginning of period	5,432,963.83	3,024,696.43
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	4,269,573.09	5,432,963.83
– restricted access	310,115.25	459,907.51

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Informacja Dodatkowa](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja_Dodatkowa_ZM_2023.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Informacja_Dodatkowa_ZM_2023.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	166,460.79	-480,821.34
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	2,240,381.56	501,505.44
Odsetki z tyt. pożyczek udzielonych (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2)	0.00	0.00
Różnica przychodów podatkowych i bilansowych środków dotowanych (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 14)	74,549.95	262,306.85
Dodatknie różnice kursowe niezrealizowane (Art: 15a Ust: 2)	2,165,831.61	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:	5,817,833.73	10,524,627.32
Składki na PEFRON (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36)	1,118,236.00	947,246.00
Koszty używania samochodów osobowych (25%) (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 51)	10,194.73	10,785.91
Koszty ubezpieczenia samochodów osobowych (25%) (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 52)	1,344.64	1,497.06
Koszty reprezentacji (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28)	46,401.35	46,457.30
Podatek od nieruchomości dot. środków trwałych wyłączonych z używania (Art: 0)	4,528.16	4,069.10
Koszty ubezpieczenia OC Zarządu Spółki (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 59)	6,224.97	5,550.00
Amortyzacja środków trwałych pokrytych dotacją (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 48)	0.00	0.00
Odszkodowania, kary (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 22)	49,352.30	62,381.16
Składki członkowskie (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37)	15,582.50	12,820.05
Odsetki budżetowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 21)	2,105.25	206.80
Amortyzacja środków trwałych w leasingu (Art: 17b Ust: 1)	4,557,974.21	4,126,539.57
Darowizny (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14)	2,500.00	14,397.00
Koszty sądowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 18)	1,900.00	1,375.00
Utworzenie odpisów na wartość udziałów (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	0.00	5,289,757.06
Pozostałe wartości (Art: 0 Ust: 0 Pkt: 0)	1,489.62	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:	5,202,394.40	6,618,248.97
Utworzenie rezerwy na koszty rękojmi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,989,739.48	955,534.26
Utworzenie rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego i oprzyrządowanie (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	22,900.00	77,252.13
Utworzenie rezerwy na koszty zaległych urlopów (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,533,904.96	1,897,382.86
Utworzenie rezerwy na opłaty środowiskowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	44,796.93	46,230.97
Utworzenie rezerwy na koszty energii i inne usługi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	879.98	151,297.40
Odsetki od kredytów i zobowiązań naliczone (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	-12,737.40	32,614.92
Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych różnica wartości bilansowej i podatkowej (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 6)	-25,388.48	2,171.17
Utworzenie odpisów na należności (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	0.00	101,755.00
Nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową (Art: 15 Ust: 6)	626,338.87	2,323,693.83
Utworzenie rezerwy na koszty wynagrodzeń (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	72,383.12	110,645.08
Ujemne różnice kursowe niezrealizowane (Art: 15a Ust: 3)	0.00	63,688.19
Aktualizacja wartości kontraktów terminowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	0.00	70,953.39
Utworzenie odpisów wartości zapasów (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	930,040.46	579,989.54
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
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	8,752,056.95	8,375,002.94
Rozwiązanie rezerwy na koszty energii i inne usługi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	151,297.40	83,744.17
Rozwiązanie rezerwy na koszty rękojmi (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	955,534.26	829,363.12
Rozwiązanie rezerwy na opłaty środowiskowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	46,470.00	34,758.96
Rozwiązanie rezerwy na koszty badania sprawozdania oraz koszty oprzyrządowania (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	77,252.13	103,530.00
Rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,899,233.51	1,916,380.91
Raty leasingowe zapłacone w bieżącym roku (Art: 17b Ust: 1)	5,417,924.83	4,654,841.10
Amortyzacja środków trwałych wykupionych z leasingu (Art: 15 Ust: 6)	46,924.60	39,939.20
Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze wg raportu akruarialnego (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	139,861.00	692,909.00
Koszty 2023 ujęte w 2024 r. (Art: 15 Ust: 4b)	17,559.22	19,536.48
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	283,601.00	7,785,546.57
strata za rok 2018 nie więcej niż 50%	283,601.00	0.00
strata za rok 2019 nie więcej niż 50%	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	89,350.85	0.00
Przychody ze sprzedaży udziałów Forgem Polska (Art: 5)	1,350,392.15	0.00
Koszt sprzedanych udziałów Forgem Polska (Art: 5)	1,439,743.00	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	-2,700,784.30	0.00
J. Income tax basis	0.00	0.00
K. Income tax	0.00	0.00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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	2 294 567,27		12 808 955,05
	Zwiększenia, w tym:					
	– nabycie					
	– 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	2 198 217,27		12 712 605,05
	Zwiększenia			25 830,00		25 830,00
	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– sprzedaż					
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
4.	Umorzenie na koniec okresu	3 048 416,60	7 465 971,18	2 224 047,27		12 738 435,05
5.	Wartość netto na początek okresu			96 350,00		96 350,00
6.	Wartość netto na koniec okresu			70 520,00		70 520,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	100%	100%	97%		99%

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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	5 244 205,78	42 550 561,76	183 840 375,56	2 232 131,53	10 079 664,55	243 946 939,18
	Zwiększenia, w tym:		3 213 573,10	13 355 990,23	15 707,32	312 833,36	16 898 104,01
	– nabycie		3 213 573,10	13 355 990,23	15 707,32	312 833,36	16 898 104,01
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:			4 356 283,74	55 261,20	211 723,00	4 623 267,94
	– likwidacja			2 551 449,18	55 261,20	211 723,00	2 818 433,38
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż			1 804 834,56			1 804 834,56
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu	5 244 205,78	45 764 134,86	192 840 082,05	2 192 577,65	10 180 774,91	256 221 775,25
3.	Umorzenie na początek okresu		22 711 462,23	127 073 034,98	1 952 920,80	7 660 826,99	159 398 245,00
	Zwiększenia		1 494 241,15	10 534 964,21	118 483,46	614 727,04	12 762 415,86
	Zmniejszenia, w tym:			4 356 283,74	55 261,20	211 723,00	4 623 267,94
	– likwidacja			2 551 449,18	55 261,20	211 723,00	2 818 433,38
	– sprzedaż			1 804 834,56			1 804 834,56
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		24 205 703,38	133 251 715,45	2 016 143,06	8 063 831,03	167 537 392,92
5.	Wartość netto na początek okresu	5 244 205,78	19 839 099,53	56 767 340,58	279 210,73	2 418 837,56	84 548 694,18
6.	Wartość netto na koniec okresu	5 244 205,78	21 558 431,48	59 588 366,60	176 434,59	2 116 943,88	88 684 382,33
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)		53%	69%	92%	79%	65%

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 3

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2023	Wartość na 31.12.2022
1	Grunty użytkowane wieczysto	5 244 205,78	5 244 205,78
Razem		5 244 205,78	5 244 205,78

Nota nr 4

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2023	Wartość na 31.12.2022
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	528 625,00
Razem		555 625,00	555 625,00

Nota nr 5

Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w 01.01.2023 - 31.12.2023	Plany na rok następny
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	17 519 337,10	11 511 200,00
Razem		17 519 337,10	11 511 200,00

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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			1 439 743,00	41 776,00			1 481 519,00
a)	Zwiększenia, w tym:							
	– nabycie							
	– aport							
	– aktualizacja wartości							
	– inne							
	Przemieszczenia							
b)	Zmniejszenia, w tym:			1 439 743,00				1 439 743,00
	– sprzedaż			1 350 392,15				1 350 392,15
	– aport							
	– aktualizacja wartości			89 350,85				89 350,85
	– 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 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	1 439 743,00					1 439 743,00
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	1 439 743,00					1 439 743,00
	– sprzedaż	1 350 392,15					1 350 392,15
	– aport						
	– aktualizacja wartości	89 350,85					89 350,85
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu						

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 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		951 599,42			951 599,42
a)	Zwiększenia, w tym:					
	– nabycie					
	– aport					
	– aktualizacja wartości					
	– inne					
b)	Zmniejszenia, w tym:		118 688,10			118 688,10
	– sprzedaż					
	– aport					
	– aktualizacja wartości		48 169,08			48 169,08
	– inne		70 519,02			70 519,02
2.	Przemieszczenia					
3.	Wartość na koniec okresu		832 911,32			832 911,32

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.****Nota nr 10**

Odpisy aktualizujące wartość zapasów				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na 31.12.2023	Odpisy aktualizujące na 31.12.2023	Wartość netto na 31.12.2023
1.	Materiały	8 280 837,62		8 280 837,62
2.	Półprodukty i produkty w toku	14 463 109,04	326 959,70	14 136 149,34
3.	Produkty gotowe	12 487 928,77	665 775,76	11 822 153,01
4.	Towary			
5.	Zaliczki na dostawy	32 893,40		32 893,40
Razem		35 264 768,83	992 735,46	34 272 033,37

Nota nr 11

Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
-					
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	405 729,86			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	392 925,84			392 925,84
	Razem	405 729,86			405 729,86

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 12

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 096 379,00		1 334 832,00	5 761 547,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
-	(wyszczególnienie)				
Razem		7 096 379,00		1 334 832,00	5 761 547,00

Nota nr 13

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1	Ubezpieczenie rzeczowe	45 030,54	457 778,89	430 457,95	72 351,48
2	Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów		387 792,73	387 792,73	
3	Koszty refaktur Forgex Polska Sp. z o.o.	1 480,33	21 923,15	17 648,08	5 755,40
4	Opłaty bankowe	196 053,67	511 832,70	548 724,36	159 162,01
Razem		242 564,54	1 379 327,47	1 384 623,12	237 268,89

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 14

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2023
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	83 248,65	11 495,95	83 248,65	11 495,95
a)	długoterminowe	11 495,95		11 495,95	
-	Dotacje	11 495,95		11 495,95	
b)	krótkoterminowe	71 752,70	11 495,95	71 752,70	11 495,95
-	Dotacje część krótkoterminowa	71 752,70	11 495,95	71 752,70	11 495,95
Razem		83 248,65	11 495,95	83 248,65	11 495,95

Nota nr 15

Dane o strukturze kapitału podstawowego					
Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2023	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2023
1.	Metcap 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.****Nota nr 16**

Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2023
1.	Pokrycie straty z zysku lat przyszłych	-1 151 441,21
	Razem	-1 151 441,21

Nota nr 17

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	19 175,99

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.****Nota nr 18**

Zakres zmian stanu rezerw						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2023	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2023
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 659 793,00			16 930,00	6 642 863,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	13 492 554,12	26 273 968,26	26 779 157,81		12 987 364,57
a)	długoterminowe	10 039 672,00	642 000,00	807 933,00		9 873 739,00
-	Nagrody jubil. i odprawy	10 039 672,00	642 000,00	807 933,00		9 873 739,00
b)	krótkoterminowe	3 452 882,12	25 631 968,26	25 971 224,81		3 113 625,57
-	Nagrody jubil. i odprawy	1 520 480,00	1 859 112,43	1 833 040,43		1 546 552,00
-	Urlopy br.	1 897 382,86	16 085 542,76	16 449 020,66		1 533 904,96
-	Urlopy ubiegły rok	35 019,26	7 687 313,07	7 689 163,72		33 168,61
3.	Pozostałe rezerwy	1 079 017,36	6 762 593,12	5 784 174,07		2 057 436,41
a)	długoterminowe					
-	Rezerwa na koszty ochrony środowiska					
-	Rezerwa na koszty likwidacji budynków					
b)	krótkoterminowe	1 079 017,36	6 762 593,12	5 784 174,07		2 057 436,41
-	Rezerwa na koszty gwarancji i rękojmi	955 534,26	6 323 329,29	5 289 124,07		1 989 739,48
-	Rezerwa opłata za środowisko	46 230,97	45 035,96	46 470,00		44 796,93
-	Rezerwa na pozostałe koszty	77 252,13	394 227,87	448 580,00		22 900,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	21 231 364,48	33 036 561,38	32 563 331,88	16 930,00	21 687 663,98

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych						
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2023	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	10 845 600,76	4 318 478,24	3 046 962,37	3 480 160,15	
-	kredyty bankowe	1 027 988,94	1 027 988,94			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe	9 817 611,82	3 290 489,30	3 046 962,37	3 480 160,15	
-	inne					
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	10 845 600,76	4 318 478,24	3 046 962,37	3 480 160,15	

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 20

Podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową		
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2023
1.	Kredyty bankowe i pożyczki ogółem	17 238 988,59
	w tym :	
	część krótkoterminowa	16 210 999,65
	część długoterminowa	1 027 988,94
2.	Pożyczki udzielone ogółem	832 911,32
	w tym :	
	część krótkoterminowa	832 911,32
	część długoterminowa	
3.	Leasingi ogółem	14 883 869,72
	w tym :	
	część krótkoterminowa	5 066 257,90
	część długoterminowa	9 817 611,82
4.	Należności dot. sprzedaży nieruchomości do Forgem Polska	3 296 666,47
	w tym :	
	część krótkoterminowa	919 999,95
	część długoterminowa	2 376 666,52

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 21

Przeciętne zatrudnienie			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Pracownicy bezpośrednio prod.	502,00	499,00
2.	Pracownicy pośrednio prod.	122,00	117,00
3.	Pracownicy umysłowi	205,00	203,00
	Razem	829,00	819,00

Nota nr 22

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Wynagrodzenia wypłacone	1 563 386,81	1 573 480,76
-	Zarząd	1 547 786,81	1 557 880,76
-	Rada Nadzorcza	15 600,00	15 600,00
	Razem	1 563 386,81	1 573 480,76

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 23

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
1.	Zakład Metalurgiczny do Brasil LTDA 13321-480 SALTO, RUA ETNA 310	20,00%	20,00%

Nota nr 24

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	309 974 081,72	300 065 464,08
-	Sprzedaż wyrobów	309 974 081,72	300 065 464,08
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 709 047,71	2 917 573,56
-	Sprzedaż usług	2 709 047,71	2 917 573,56
3.	Przychody ze sprzedaży towarów		
-	Sprzedaż towarów		
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	5 488 230,21	6 098 902,66
-	Sprzedaż materiałów	5 488 230,21	6 098 902,66
	Przychody netto ze sprzedaży razem	318 171 359,64	309 081 940,30

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 25**Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	309 974 081,72	300 065 464,08
-	Kraj	18 559 742,75	25 687 326,12
-	Export	291 414 338,97	274 378 137,96
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	2 709 047,71	2 917 573,56
-	Kraj	1 220 709,86	1 328 566,90
-	Export	1 488 337,85	1 589 006,66
3.	Przychody ze sprzedaży towarów		
-	Kraj		
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	5 488 230,21	6 098 902,66
-	Kraj	4 197 229,71	5 144 470,25
-	Export	1 291 000,50	954 432,41
	Przychody netto ze sprzedaży razem	318 171 359,64	309 081 940,30

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.****Nota nr 26**

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Amortyzacja	12 788 245,86	13 391 508,56
2.	Zużycie materiałów i energii	180 504 396,03	191 276 024,89
3.	Usługi obce	42 533 696,87	37 259 275,53
4.	Podatki i opłaty	3 737 903,94	3 432 430,62
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	60 900 545,97	54 438 408,21
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 424 928,99	14 655 180,94
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 084 582,10	649 999,82
	Koszty rodzajowe ogółem	317 974 299,76	315 102 828,57
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 165 644,51	1 110 903,17

Nota nr 27

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2023	Wartość na 31.12.2022
1.	Środki pieniężne w kasie	10 716,01	20 255,44
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 247 272,50	5 386 919,81
3.	Różnice kursowe	11 584,58	25 788,58
	Razem	4 269 573,09	5 432 963,83

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 28

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	28 000,00	30 000,00
2.	Inne usługi atestacyjne	15 000,00	7 500,00
	RAZEM	43 000,00	37 500,00

Nota nr 29

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy po średnich kursach ustalonych przez NBP (wg tabeli : nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 / nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30)			
Lp.	Waluta	2023 r.	2022 r.
1.	EUR	4,3480	4,6899
2.	USD	3,9350	4,4018

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 30

Zyski i straty występujące incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
1.	Zyski występujące incydentalnie, w tym:	8 783 367,56	1 242 049,90
-	pozostałe - dofinansowanie Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – pomoc dla przedsiębiorstw energochłonnych	6 312 222,32	
-	pozostałe - dofinansowanie z Urzędu Regulacji Energetyki – rekompensaty sektorowe	2 471 145,24	1 242 049,90
2.	Straty występujące incydentalnie, w tym:		
-	losowe		
-	pozostałe		
	Wynik na operacjach występujących incydentalnie, w tym:	8 783 367,56	1 242 049,90
-	losowych		
-	pozostałych	8 783 367,56	1 242 049,90

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota nr 31

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.

2023
w PLN

Zobowiązania krótkoterminowe

Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-7 430 659,09
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	4 709 460,21
Zmiana stanu factoringu, leasingu i innych zobowiązań finansowych	2 524 639,10
Zmiana salda zobowiązań dotyczących nabycia rzeczowych aktywów trwałych	- 297 577,57

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych

-494 137,35

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.****Nota nr 32**

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych na 31.12.2023 r.		
Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	nie ma
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	533 000,00 PLN

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.****Nota nr 33**

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – Zastawy Rejestrowe na 31.12.2023			
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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Nota 34

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – Hipoteki na 31.12.2023		
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 2023 r. do 31 grudnia 2023 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 – w marcu 2023 r. Spółka otrzymała rekompensatę w ramach programu rządowego z NFOŚiGW w kwocie 2 168 525,32 dotyczącą wzrostu cen energii i gazu w roku 2022.
- 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
- Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy.
- Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi	
Należności od jednostek powiązanych:	2023 r.
Metcap Sp. z o.o.	442,80
Metcap Sp. z o.o.	
<i>(należności inwestycyjne)</i>	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:	
Metcap Sp. z o.o.	
<i>(należności niehandlowe)</i>	
Sprzedaż do jednostek powiązanych:	
Metcap Sp. z o.o.	1 440,00
Zakupy od jednostek powiązanych:	
Metcap Sp. z o.o.	

ZAKŁAD METALURGICZNY WSK RZESZÓW Spółka z o.o.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 01 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

9. Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności – nie występuje.
10. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej
METCAP Spółka z o.o., 35-078 Rzeszów, ul. Hetmańska 120
Jednostki powiązane stosują krajowe standardy rachunkowości.
11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.
12. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie wystąpiły.
13. Zdarzenia po dniu bilansowym – Spółka dostała decyzję z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o przyznaniu pomocy w ramach programu rządowego „Pomoc dla przemysłu energochłonnego związana z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.” za II półrocze 2023 w kwocie 2.858.380,75 PLN
14. Inne istotne informacje:

Istotnym zdarzeniem w roku 2023 było zbycie udziałów firmy Forgem Polska Sp. z o.o. na podstawie umowy sprzedaży udziałów zawartej w dniu 02.08.2023 pomiędzy Zakładem Metalurgicznym „WSK Rzeszów” Sp. z o.o. (sprzedający) a X-Forge AB z siedzibą w Arvika, SE (kupujący).

Dodatkowo, w dniu 19.12.2023 Sąd Najwyższy w Warszawie oddalił powództwo GEM Management Limited przeciwko Zamco Sp. z o.o. i Metcap Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie oraz United Foundries Holding Sarl w Luksemburgu o stwierdzenie nieważności umów sprzedaży udziałów Zakładu Metalurgicznego „WSK Rzeszów” Sp. z o.o.

Jedynym udziałowcem Zakładu Metalurgicznego w wyniku powyższego wyroku została spółka Metcap Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie.

Do równie istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Zakładu Metalurgicznego WSK Rzeszów Sp. z o.o. należy zaliczyć drastyczne podwyżki cen energii elektrycznej, której koszt w roku 2023 wyniósł 48.483.343,61 PLN w porównaniu do 28.902.798,99 PLN w roku 2022.

Pewnym wsparciem związanym z wysokimi cenami energii elektrycznej było uzyskanie rekompensaty w ramach systemu rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych z Urzędu Regulacji Energetyki oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (wykazane w nocy nr 30).

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 Klientów spółki.

15. Pozostałe informacje wymienione w załączniku nr 1 do Ustawy z dnia 29.09.1994 o Rachunkowości – nie dotyczą Spółki, bądź nie wystąpiły w roku obrotowym.