

KOLEJOWE ZAKŁADY AUTOMATYKI SPÓŁKA AKCYJNA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wartości niematerialne i prawne - rok bieżący

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Przychody	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	7 508 835,20	0,00	138 538,21	0,00	138 538,21	0,00	98 800,00	0,00	98 800,00	7 548 573,41
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 508 835,20	0,00	138 538,21	0,00	138 538,21	0,00	98 800,00	0,00	98 800,00	7 548 573,41

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	3 291 789,62	0,00	523 870,46	0,00	523 870,46	98 800,00	3 716 860,08	4 217 045,58	3 831 713,33
Razem	3 291 789,62	0,00	523 870,46	0,00	523 870,46	98 800,00	3 716 860,08	4 217 045,58	3 831 713,33

Wartości niematerialne i prawne - rok ubiegły

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Przychody	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	7 480 342,24	0,00	31 919,96	0,00	31 919,96	0,00	3 427,00	0,00	3 427,00	7 508 835,20
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 480 342,24	0,00	31 919,96	0,00	31 919,96	0,00	3 427,00	0,00	3 427,00	7 508 835,20

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	2 822 508,64	0,00	469 852,15	0,00	469 852,15	571,17	3 291 789,62	4 657 833,60	4 217 045,58
Razem	2 822 508,64	0,00	469 852,15	0,00	469 852,15	571,17	3 291 789,62	4 657 833,60	4 217 045,58

Rzeczowe aktywa trwałe - rok bieżący

Wartość początkowa i jej zmiany										
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Inne	Ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Przychody			Zbycie	Likwidacja	Inne		
Grunty	606 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 999,00
w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	170 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 405,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 409 314,00	0,00	176 040,80	0,00	176 040,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3 585 354,80
Urządzenia techniczne i maszyny	787 354,61	0,00	327 106,23	0,00	327 106,23	8 637,09	42 857,37	0,00	51 494,46	1 062 966,38
Środki transportu	2 321 782,50	0,00	2 071 871,77	0,00	2 071 871,77	76 282,93	106 222,05	566 626,37	749 131,35	3 644 522,92
Inne środki trwałe	153 300,13	90 136,20	6 299,00	0,00	96 435,20	0,00	0,00	0,00	0,00	249 735,33
Środki trwałe w budowie	1 383 393,91	4 693,00	-176 321,20	2 365 344,40	2 193 716,20	0,00	0,00	2 295 110,11	2 295 110,11	1 282 000,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 662 144,15	94 829,20	2 404 996,60	2 365 344,40	4 865 170,20	84 920,02	149 079,42	2 861 736,48	3 095 735,92	10 431 578,43

Amortyzacja (umorzenie)							Wartość netto	
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Grunty	24 594,53	0,00	4 260,13	0,00	0,00	28 854,66	582 404,47	578 144,34
w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	24 594,53	0,00	4 260,13	0,00	0,00	28 854,66	145 810,47	141 550,34
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	343 906,96	0,00	85 907,31	0,00	0,00	429 814,27	3 065 407,04	3 155 540,53
Urządzenia techniczne i maszyny	547 925,19	0,00	197 612,33	0,00	56 649,57	688 887,95	239 429,42	374 078,43
Środki transportu	1 350 385,70	0,00	592 912,66	0,00	170 045,44	1 773 252,92	971 396,80	1 871 270,00
Inne środki trwałe	112 224,96	0,00	14 063,81	0,00	0,00	126 288,77	41 075,17	123 446,56
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 393,91	1 282 000,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 379 037,34	0,00	894 756,24	0,00	226 695,01	3 047 098,57	6 283 106,81	7 384 479,86

Rzeczowe aktywa trwale - rok ubiegły

Wartość początkowa i jej zmiany										
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Inne	Ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Przychody			Zbycie	Likwidacja	Inne		
Grunty	606 999,00	0,00		0,00	0,00	0,00			0,00	606 999,00
w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	170 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 405,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 409 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 314,00
Urządzenia techniczne i maszyny	728 643,85	0,00	132 251,67	0,00	132 251,67	0,00	73 570,91	0,00	73 570,91	787 324,61
Środki transportu	2 041 727,27	0,00	468 114,59	0,00	468 114,59	0,00	188 059,36	0,00	188 059,36	2 321 782,50
Inne środki trwale	137 263,42		16 036,71	0,00	16 036,71	0,00	0,00	0,00	0,00	153 300,13
Środki trwale w budowie	479 966,91	0,00	1 548 352,93	0,00	1 548 352,93	0,00	0,00	644 895,93	644 895,93	1 383 423,91
Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 403 914,45	0,00	2 164 755,90	0,00	2 164 755,90	0,00	261 630,27	644 895,93	906 526,20	8 662 144,15

Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto		
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Grunty	20 334,41	0,00	4 260,12	0,00	0,00	24 594,53	586 664,59	582 404,47
w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	20 334,41	0,00	4 260,12	0,00	0,00	24 594,53	150 070,59	145 810,47
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	258 674,11	0,00	85 232,85	0,00	0,00	343 906,96	3 150 639,89	3 065 407,04
Urządzenia techniczne i maszyny	550 450,29		71 045,81		73 570,91	695 067,01	178 193,56	92 257,60
Środki transportu	1 008 081,66	0,00	530 363,40	0,00	188 059,36	1 726 504,42	1 033 645,61	595 278,08
Inne środki trwale	90 387,62		21 837,34	0,00	0,00	112 224,96	46 875,80	41 075,17
Środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 966,91	1 383 423,91
Zaliczki na środki trwale w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 927 928,09	0,00	712 739,52	0,00	261 630,27	2 902 297,88	5 475 986,36	5 759 846,27

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Inwestycje długoterminowe - rok bieżący

Nazwa inwestycji	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Aktualizacja wartości	Inne		Sprzedaż	Aktualizacja wartości	Inne		
Nieruchomości	6 455 104,93	0,00	3 973 895,07	0,00	3 973 895,07	0,00	0,00	0,00	0,00	10 429 000,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 455 104,93	0,00	3 973 895,07	0,00	3 973 895,07	0,00	0,00	0,00	0,00	10 429 000,00

Inwestycje długoterminowe - rok ubiegły

Nazwa inwestycji	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Aktualizacja wartości	Inne		Sprzedaż	Aktualizacja wartości	Inne		
Nieruchomości	6 455 104,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 455 104,93
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 455 104,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 455 104,93

3) 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

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosi 170 405,00 zł.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W roku obrotowym nie wystąpiły środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu, które nie zostały wykazane w środkach trwałych.

6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie dotyczy

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Odpisy aktualizujące wartość należności - rok bieżący

Grupa należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe, w tym	1 111 692,00	320 386,69	0,00	0,00	1 432 078,69
- z tytułu dostaw i usług	1 111 692,00	320 386,69	0,00	0,00	1 432 078,69
Razem:	1 111 692,00	320 386,69	0,00	0,00	1 432 078,69

Odpisy aktualizujące wartość należności - rok ubiegły

Grupa należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe, w tym	170 218,62	941 473,38	0,00	0,00	1 111 692,00
- z tytułu dostaw i usług	170 218,62	941 473,38	0,00	0,00	1 111 692,00
Razem:	170 218,62	941 473,38	0,00	0,00	1 111 692,00

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Struktura własności kapitału zakładowego - rok bieżący

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji		Wartość nominalna posiadanych przez akcjonariusza akcji (w zł)	Udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki (w%)
	zwykłych	uprzywilejowanych		
CRW INFOSYSTEM Sp. z o.o.	6 759 240	1 689 810	8 449 050,00	87,52
MPRW2 Sp. z o.o. Sp. komandytowa	1 204 350		1 204 350,00	12,48
Razem:	7 963 590	1 689 810	9 653 400,00	100

W dniu 15.04.2021 roku nastąpiła sprzedaż posiadanych przez MPRW 2 Sp. z o.o. łącznie 1 204 350 akcji na okaziciela serii B o numerach od B6759241 do B7963590 o wartości nominalnej 1,00 zł. Akcje zostały nabyte przez Railway Infrastructure and Integration Services Sp. z o.o.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenie i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny

Rodzaj kapitału	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Razem zwiększenia:
		Agio	Podział zysku	Dopłaty	Inne	
Kapitał zapasowy	2 168 610,96		2 806 032,78	0,00	6 119 803,04	8 925 835,82
Kapitał rezerwowy	6 119 803,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z aktualizacji wyceny, w tym z instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	8 288 414,00	0,00	2 806 032,78	0,00	6 119 803,04	8 925 835,82

Rodzaj kapitału	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego				Razem zmniejszenia:	Stan na koniec roku
	Pokrycie strat	Zwrot dopłat	Dywidendy	Inne		
Kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 094 446,78
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	6 119 803,04	6 119 803,04	0,00
Z aktualizacji wyceny, w tym z instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	6 119 803,04	6 119 803,04	11 094 446,78

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk netto w 4 931 484,91zł na kapitał zapasowy.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Zmiany w stanie rezerw - rok bieżący

Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe na:	534 581,05	445 112,00	0,00	0,00	979 693,05
-świadczenia emerytalne i podobne	170 995,48	96 625,52	0,00	0,00	267 621,00
-rezerwa na naprawy gwarancyjne	363 585,57	348 486,48	0,00	0,00	712 072,05
Krótkoterminowe:	1 478 286,55	1 170 261,00	484 382,37	9 811,18	2 154 354,00
- rezerwa z tytułu podatku odroczonego	964 326,00	1 170 261,00	0,00	0,00	2 134 587,00
-świadczenia emerytalne i podobne	29 578,18	0,00	0,00	9 811,18	19 767,00
-rezerwa na kary umowne	484 382,37	0,00	484 382,37	0,00	0,00
Razem:	2 012 867,60	1 615 373,00	484 382,37	9 811,18	3 134 047,05

Zmiany w stanie rezerw - rok ubiegły

Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
Długoterminowe na:	226 109,42	363 585,57	0,00	55 113,94	534 581,05
-świadczenia emerytalne i podobne	226 109,42	0,00	0,00	55 113,94	170 995,48
-rezerwa na naprawy gwarancyjne	0,00	363 585,57	0,00	0,00	363 585,57
Krótkoterminowe:	205 320,13	1 272 966,42	0,00	0,00	1 478 286,55
- rezerwa z tytułu podatku odroczonego	205 320,13	759 005,87	0,00	0,00	964 326,00
-świadczenia emerytalne i podobne	0,00	29 578,18	0,00	0,00	29 578,18
-rezerwa na kary umowne	0,00	484 382,37	0,00	0,00	484 382,37
Razem:	431 429,55	1 636 551,99	0,00	55 113,94	2 012 867,60

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe - rok bieżący

Zobowiązania długoterminowe	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	1 635 958,20	743 101,25	1 750 000,00	0,00	4 129 059,45
- kredyty i pożyczki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- subwencje uzyskane z uwagi na pandemię (PFR)	875 004,00	437 494,00	1 750 000,00	0,00	3 062 498,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu leasingu finansowego	646 665,18	305 607,25	0,00	0,00	952 272,43
- inne	114 289,02	0,00	0,00	0,00	114 289,02
Razem:	1 635 958,20	743 101,25	1 750 000,00	0,00	4 129 059,45

Spółka uzyskała w roku 2020 wsparcie z Państwowego Funduszu Rozwoju w kwocie 3 500 000,00 zł w związku z ujemnymi skutkami pandemii COVID-19. Na podstawie złożonego wniosku o umorzenie subwencji w dniu 14.06.2021 r. Spółka otrzymała decyzję o jej umorzeniu w wysokości 50%. Pozostała do spłaty kwota to 1 750 000,00 zł.

Zobowiązania długoterminowe - rok ubiegły

Zobowiązania długoterminowe	do 1 roku	1 - 3 lat	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	768 323,47	237 109,38	0,00	0,00	1 005 432,85
a) kredyty i pożyczki bankowe	527 150,25	0,00	0,00	0,00	527 150,25
b) pozostałe kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu leasingu finansowego	94 089,42	237 109,38	0,00	0,00	331 198,80
e) inne	147 083,80	0,00	0,00	0,00	147 083,80
Zobowiązania długoterminowe, razem na dzień 31 grudnia 2019 roku	768 323,47	237 109,38	0,00	0,00	1 005 432,85

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaje zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - rok bieżący

Rodzaj zobowiązania	Kwota Kredytu	Rodzaj zabezpieczenia
Limit Kredytowy Umowa o Multilinię nr K00735/16	14 500 000,00	hipoteka umowna łączna na nieruchomości 1,2 wynikającej z ksiąg wieczystych KA1K/00124788/4, KA1K/00050288/9, KA1K/00050289/6 i KA1K/00136812/9, KA1K/00136813/6, KA1K/00136814/3, KA1K/00136815/0, KA1K/001136816/7, KA1K/00136817/4, KA1K/00136818/1 (wyodrębnionych z księgi wieczystej nr KA1K/00124787/7, KA1K/00124786/0- do wysokości 35 685 000 zł oraz hipoteka umowna łączna na nieruchomości 3 wynikającej z ksiąg wieczystych: KA1C/00003317/0, KA1C/00009764/9, KA1C/00013564/9, KA1C/00023360/2, KA1C00024407/1 do wysokości 31 500 000 zł.
		przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na nieruchomościach
		przelew wierzytelności z aktualnych i przyszłych kontraktów handlowych zawieranych przez Spółkę na rachunek prowadzony w Santander Bank Polska S.A. na łączną kwotę nie niższą niż 2 500 000,00 zł
		przelew wierzytelności z kontraktów na rzecz Banku-w tym z umowy o roboty budowlane
		zastaw rejestrowy na Rachunku Bieżącym
		zastaw rejestrowy na Rachunku Pomocniczym
Umowa o Kredyt w Rachunku Bieżącym	7 000 000,00	hipoteka umowna łączna na nieruchomości 1,2 wynikającej z ksiąg wieczystych KA1K/00124788/4, KA1K/00050288/9, KA1K/00050289/6 i KA1K/00136812/9, KA1K/00136813/6, KA1K/00136814/3, KA1K/00136815/0, KA1K/001136816/7, KA1K/00136817/4, KA1K/00136818/1 (wyodrębnionych z księgi wieczystej nr KA1K/00124787/7, KA1K/00124786/0- do wysokości 35 685 000 zł oraz hipoteka umowna łączna na nieruchomości 3 wynikającej z ksiąg wieczystych: KA1C/00003317/0, KA1C/00009764/9, KA1C/00013564/9, KA1C/00023360/2, KA1C00024407/1 do wysokości 31 500 000 zł.
		przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na nieruchomościach
		przelew wierzytelności z aktualnych i przyszłych kontraktów handlowych zawieranych przez Spółkę na rachunek prowadzony w Santander Bank Polska S.A. na łączną kwotę nie niższą niż 2 500 000,00 zł
		przelew wierzytelności z kontraktów na rzecz Banku-w tym z umowy o roboty budowlane
		oświadczenie o poddaniu się egzekucji

Rodzaje zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki - rok ubiegły

Rodzaj zobowiązania	Kwota Kredytu	Rodzaj zabezpieczenia
Limit Kredytowy Umowa o Multilinię nr K00735/16	21 000 000,00	hipoteka umowna łączna na nieruchomości 1,2 wynikającej z ksiąg wieczystych KA1K/00124788/4, KA1K/00050288/9, KA1K/00050289/6 i KA1K/00136812/9, KA1K/00136813/6, KA1K/00136814/3, KA1K/00136815/0, KA1K/001136816/7, KA1K/00136817/4, KA1K/00136818/1 (wyodrębnionych z księgi wieczystej nr KA1K/00124787/7, KA1K/00124786/0- do wysokości 35 685 000 zł. oraz hipoteka umowna łączna na nieruchomości 3 wynikającej z ksiąg wieczystych: KA1C/00003317/0, KA1C/00009764/9, KA1C/00013564/9, KA1C/00023360/2, KA1C00024407/1 do wysokości 31 500 000 zł.
		przelew wierzytelności na rzecz Banku z tytułu umowy ubezpieczenia budynków/budowli na nieruchomościach
		przelew wierzytelności z aktualnych i przyszłych kontraktów handlowych zawieranych przez Spółkę na rachunek prowadzony w Santander Bank Polska S.A. na łączną kwotę nie niższą niż 2 500 000,00 zł
		przelew wierzytelności z kontraktów na rzecz Banku-w tym z umowy o roboty budowlane
		zastaw rejestrowy na Rachunku Bieżącym
		zastaw rejestrowy na Rachunku Pomocniczym

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tytuły	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	6 589 117,36	4 212 283,00
-dlugoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	647 326,00	871 052,00
-krótkoterminowe, w tym:	6 589 117,36	4 212 283,00
- gwarancje kontraktowe	228 883,19	333 684,46
- polisy ubezpieczeniowe	73 275,25	161 625,93
-ubezpieczenia pojazdów	48 987,97	47 857,24
- prace rozwojowe	745 108,13	1 798 676,39
-wycena kontraktów budowlanych	5 393 812,94	1 853 368,34
-pozostałe	99 049,88	17 070,64
Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	11 115 344,31	7 626 725,86
-dlugoterminowe	0,00	0,00
-krótkoterminowe, w tym:	11 115 344,31	7 626 725,86
- otrzymane zaliczki	11 060 950,97	7 604 674,80
- pozostałe	54 393,34	22 051,06

- 15) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Spółka na dzień 31.12.2020 r. posiadała 781 620,79 zł środków na rachunku VAT.

**1a. Informacje i objaśnienia do bilansu w zakresie instrumentów finansowych
– nie dotyczy**

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży

Rodzaj działalności	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Przychody ze sprzedaży usług	127 211 495,31	103 038 271,37
Przychody ze sprzedaży produktów		22 638,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		437 415,00
Razem:	127 211 495,31	103 498 324,37

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

Rodzaj działalności	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Przychody ze sprzedaży na terytorium kraju	127 211 495,31	103 498 324,37
Przychody netto ze sprzedaży, razem	127 211 495,31	103 498 324,37

1a) Informacja o przychodach i kosztach z tytułu umów o długotrwałe usługi budowlane

Przychody i koszty z tytułu umów o długotrwałe usługi - rok bieżący

Umowy o długotrwałe usługi	Przychody netto	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione
Zakończone i niezakończone umowy o długotrwałe usługi	127 211 495,31	125 115 982,28	130 751 939,91	3 540 444,60
Razem:	127 211 495,31	125 115 982,28	130 751 939,91	3 540 444,60

Przychody i koszty z tytułu umów o długotrwałe usługi - rok ubiegły

Umowy o długotrwałe usługi	Przychody netto	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione
Zakończone i niezakończone umowy o długotrwałe usługi	103 498 324,37	95 140 779,25	98 104 511,43	5 393 812,94
Razem:	103 498 324,37	95 140 779,25	98 104 511,43	5 393 812,94

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju swojej działalności.

5) 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

6) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy

7) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	138 538,21	120 000,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 202 796,96	600 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 282 000,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

8) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tytuł	Kwota przychodów
Dotacja z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Katowicach	591 092,26

4. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 1) **Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Spółka nie zawarła umów, które nie zostały ujęte w bilansie.

- 2) **Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Spółka nie zawarła umów na warunkach innych niż rynkowe.

- 3) **Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
	obrotowym	poprzedzającym
Zarząd	2	2
Pracownicy umysłowi	86	63
Pracownicy na stanowiskach roboczych	57	39
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Razem	145	104

- 4) **Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu**

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	693 270,00	0,00
Rada Nadzorcza	43 000,00	0,00

- 5) **Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów**

Spółka nie udzieliła pożyczek ani kredytów członkom Zarządu Spółki.

- 6) **Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**
- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
 - b) inne usługi atestacyjne,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	20 000,00	12 900,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem:	20 000,00	12 900,00

- 7) **Informacje o aktywach i zobowiązaniach socjalnych**

Aktywa i zobowiązania socjalne

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Pożyczki udzielone pracownikom	0,00	0,00
Środki pieniężne	2 023,40	24 972,40
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 253,40	542,60

5. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie dotyczy**

- 2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

W dniu 15 kwietnia 2021 roku nastąpiła zmiana w akcjonariacie Kolejowych Zakładów Automatyki S.A. z uwagi na sprzedaż akcji przez dotychczasowego akcjonariusza Spółki tj. MPRW 2 Sp. z o.o. posiadającą łącznie 1.204.350 (milion dwieście cztery tysiące trzysta pięćdziesiąt) akcji ww. Spółki na okaziciela serii B o numerach od B6759241 do B7963590 o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty). Akcje zostały nabyte przez Railway Infrastructure and Integration Services Sp. z o.o., która tym samym stała się akcjonariuszem Kolejowych Zakładów Automatyki S.A.

W dniu 15 czerwca 2021 r. odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej Spółki Kolejowe Zakłady Automatyki Spółka Akcyjna, na którym zgodnie z Uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej postanowiono z dniem 16 czerwca 2021 r. odwołać Bogdana Kucharskiego z funkcji Wiceprezesa Zarządu.

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**
Spółka nie dokonała zmiany zasad (polityki) rachunkowości w ciągu roku obrotowego.

6. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,**
 - b) procentowym udziale,**
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,**
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,**
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,**
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,**
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia**

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć z jednostkami powiązаныmi.

7. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

W ocenie Zarządu Spółki mimo aktualnej sytuacji gospodarczej związanej z COVID-19, w ocenie Zarządu Spółki nie zachodzą przesłanki zagrażające kontynuowaniu działalności Spółki.

Katowice, 28.07.2021 r.

Sporządził:

Zatwierdził: