

Rozszerzone dane finansowe Logintrade S.A. oraz dane skonsolidowane grupy Logintrade stanowiące załącznik do raportu za 1Q2026

Spis treści

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	1
1.1. Bilans.....	1
1.2. Rachunek zysków i strat.....	7
1.3. Rachunek przepływów pieniężnych	9
1.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	11
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY LOGINTRADE	14
2.1 Skonsolidowany bilans.....	14
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat	18
2.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	20
2.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	22

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.1. Bilans

Tabela 1: Bilans na dzień zakończenia I kwartału 2026 r. wraz z danymi porównawczymi (w zł).

	Aktywa	I Q 2026 Stan na dzień 31.03.2026	I Q 2025 Stan na dzień 31.03.2025
	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 634 175,82	2 590 172,98
I.	Wartości niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	42 205,71	114 558,77
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	42 205,71	114 558,77
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	2 337 938,11	2 208 532,21

1.	Środki trwałe	2 337 938,11	2 208 532,21
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	230 754,69	230 754,69
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 451 287,41	1 496 701,54
	c) urządzenia techniczne i maszyny	164 308,71	95 004,96
	d) środki transportu	491 587,48	384 877,16
	e) inne środki trwałe	-0,18	1 193,86
2.	Środki trwałe w budowie - Inwestycje rozpoczęte		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie - Zaliczki na poczet inwestycji		
III.	Należności długoterminowe (1+2)		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	105 000,00	100 000,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości Niematerialne i Prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	105 000,00	100 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	105 000,00	100 000,00
	- udziały lub akcje	105 000,00	100 000,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		

	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 032,00	167 082,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 032,00	167 082,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	7 305 020,34	5 250 948,15
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	18 450,00	19 226,02
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	18 450,00	19 226,02
II.	Należności krótkoterminowe (1+2)	1 307 449,25	1 142 627,42
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 327,13	2 114,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 327,13	2 114,83
	- do 12 miesięcy	2 327,13	2 114,83
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 305 122,12	1 140 512,59
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 276 218,51	1 091 924,84
	- do 12 miesięcy	1 276 218,51	1 091 924,84
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 268,99	30 684,63
	c) inne	17 634,62	17 903,12

	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	5 739 225,74	3 854 013,94
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 739 225,74	3 854 013,94
	a) w jednostkach powiązanych	2 133 715,61	340 297,45
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	2 133 715,61	340 297,45
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 605 510,13	3 513 716,49
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	605 510,13	813 716,49
	-inne środki pieniężne	3 000 000,00	2 700 000,00
	-inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	239 895,35	235 080,77
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów (A+B)	9 939 196,16	7 841 121,13

	Pasywa	I Q 2026 Stan na dzień 31.03.2026	I Q 2025 Stan na dzień 31.03.2025
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I-IX)	7 882 413,08	5 768 702,22
II.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 902,50	500 902,50
III.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
IV.	Udziały (akcje) własne (-)		
V.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 520 124,82	3 917 430,63
VI.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VII.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 472 987,41	602 694,19
IX.	Wynik finansowy netto roku obrotowego zysk/strata netto (+/-)	388 398,35	747 674,90
B.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
I.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	2 056 783,08	2 072 418,91
1.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	133 120,00	106 207,00
2.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133 120,00	106 207,00
	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne		
3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe (1+2)	425 680,00	589 600,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	425 680,00	589 600,00
	a) kredyty i pożyczki	395 680,00	559 600,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		

	d) inne	30 000,00	30 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3)	1 265 074,18	1 128 072,17
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 265 074,18	1 128 072,17
	a) kredyty i pożyczki	122 940,00	122 940,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	651 414,81	425 787,66
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	230 013,36	448 037,34
	- do 12 miesięcy	230 013,36	448 037,34
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	251 202,33	127 967,52
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	9 503,68	3 339,65
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	232 908,90	248 539,74
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	232 908,90	248 539,74
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	232 908,90	248 539,74
	Suma pasywów (A+B)	9 939 196,16	7 841 121,13

1.2. Rachunek zysków i strat

Tabela 2: Rachunek zysków i strat za I kwartał 2026 r. wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2025 r. (w zł).

Rachunek zysków i strat	I – III 2026 01.01.2026 – 31.12.2026	I-III 2025 01.01.2025 – 31.03.2025
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	2 331 078,87	2 164 101,23
- od jednostek powiązanych		0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 281 256,47	2 063 364,84
Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	49 822,40	100 736,39
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	1 857 634,13	2 184 523,44
Amortyzacja	90 040,47	79 231,88
Zużycie materiałów i energii	39 749,71	43 864,70
Usługi obce	980 323,65	1 267 928,17
Podatki i opłaty	25 261,33	24 349,94
- w tym podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia	566 494,71	605 074,28
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 193,02	102 749,93
Pozostałe koszty rodzajowe	60 571,24	61 324,54
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	473 444,74	-20 422,21
Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	9 460,75	54 176,06
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		47 421,01
Dotacje		
Inne przychody operacyjne	9 460,75	6 755,05
Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	13 284,00	0,00
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	13 284,00	
Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	469 621,49	33 753,85
Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	24 470,77	738 399,06
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		738 399,06
- od jednostek powiązanych		738 399,06
Odsetki, w tym:	24 360,20	
- od jednostek powiązanych		
Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne	110,57	
Koszty finansowe (I+II+III+IV)	19 458,91	24 478,01
Odsetki, w tym:	19 253,26	24 478,01
- dla jednostek powiązanych		
Strata ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Inne	205,65	
Zysk/Strata z działalności gosp. (F+G-H)	474 633,35	747 674,90
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I-II)		
Zyski nadzwyczajne		
Straty nadzwyczajne*		
Zysk/Strata brutto (I+J)	474 633,35	747 674,90
Podatek dochodowy	86 235,00	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)*		
Zysk/Strata netto (K-L-M)	388 398,35	747 674,90

1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 3: Rachunek przepływów pieniężnych Spółki za I kwartał 2026 r. wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2025 r. (w zł).

	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	I - III 2026 01.01.2026 – 31.03.2026	I - III 2025 01.01.2025 – 31.03.2025
	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	175 649,68	-58 808,18
I.	Zysk (strata) netto	388 398,35	747 674,90
II.	Korekty razem	-212 748,67	-806 483,08
1.	Amortyzacja	90 040,47	79 231,88
2.	Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych*		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-738 399,06
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej*		23 588,00
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-108 784,48	-100 639,15
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (wz+, sp -)	-95 808,02	100 574,63
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-98 196,64	-170 839,38
10.	Inne korekty		
A.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	175 649,68	-58 808,18
	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-250 000,00	728 399,06
I.	Wpływy	0,00	738 399,06
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne		

3.	Z aktywów finansowych		738 399,06
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	250 000,00	10 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	250 000,00	10 000,00
B.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	-250 000,00	728 399,06
	PRZEPIŁYWKI ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-90 198,99	-174 179,32
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
	Z tytułu inwestycji krótkoterminowych		
	(zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych oraz inne długo i krótkoterminowe)		
II.	Wydatki	90 198,99	174 179,32
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Wydatki z tytułu podziału zysku (inne niż wypłaty na rzecz właścicieli)		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	40 980,00	40 980,00
5.	Wykup dłużnych papierów		

	wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu fin.	49 218,99	133 199,32
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
C.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-90 198,99	-174 179,32
D.	PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.+B.+C.)	-164 549,31	495 411,56
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-164 549,31	495 411,56
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 770 059,44	3 018 304,93
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	3 605 510,33	3 513 716,49

1.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela 4: Zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki w I kwartale 2026 r. wraz z danymi porównawczymi za I kwartał 2025 r. (w zł).

	Zestawienie zmian w kapitale własnym	I - III 2026 01.01.2026 – 31.03.2026	I - III 2025 01.01.2025 – 31.03.2025
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 494 014,73	5 032 551,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 494 014,73	500 902,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 902,50	500 902,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		

3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 520 124,82	3 917 430,63
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu) podział zysku		
	- nadwyżka ponad nomin. wartość udziałów		
	- połączenie spółek		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty z lat ubiegłych		
	- pokrycie wydatków związanych z emisją nowych akcji		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 520 124,82	3 917 430,63
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	- przeniesienie na kapitał akcyjny oraz zapasowy		
6.3.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		

7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 472 987,41	602 694,19
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 472 987,41	602 694,19
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 472 987,41	602 694,19
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- przeniesienia na kapitał zapasowy		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 472 987,41	602 694,19
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu podział zysku)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
	Strata przejmowanej spółki z lat ubiegłych		602 694,19
7.7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 472 987,41	747 674,90
8.	Wynik netto	388 398,35	747 674,90
	a) zysk netto	388 398,35	747 674,90
	b) strata netto		
	c) strata netto spółki przejmowanej		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 882 413,08	5 768 702,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 882 413,08	5 768 702,22

2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY LOGINTRADE

2.1 Skonsolidowany bilans

Tabela 5: Skonsolidowany bilans na dzień zakończenia I kwartału 2026 r. wraz z danymi porównawczymi

Aktywa		I Q 2026 Stan na dzień 31.03.2026	I Q 2025 Stan na dzień 31.03.2025
	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 608 708,90	2 495 181,48
I.	Wartości niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	116 738,79	119 567,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	74 533,15	0,00
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	42 205,64	119 567,27
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	2 337 938,11	2 208 532,21
1.	Środki trwałe	2 337 938,11	2 208 532,21
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	230 754,69	230 754,69
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 451 287,41	1 496 701,54
	c) urządzenia techniczne i maszyny	164 308,71	95 004,96
	d) środki transportu	491 587,48	384 877,16
	e) inne środki trwałe	-0,18	1 193,86
2.	Środki trwałe w budowie - Inwestycje rozpoczęte		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie - Zaliczki na poczet inwestycji		
III.	Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	5 000,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i Prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	
	a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	
	- udziały lub akcje	5 000,00	

	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 032,00	167 082,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 032,00	167 082,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	7 404 873,64	6 114 543,63
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	18 450,00	19 226,02
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	18 450,00	19 226,02
II.	Należności krótkoterminowe (1+2)	1 766 262,58	1 439 672,17
1.	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 766 262,58	1 439 672,17
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 483 934,27	1 315 029,66
	- do 12 miesięcy	1 483 934,27	1 315 029,66
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	264 525,50	106 739,39
	c) inne	17 802,81	17 903,12
	d) dochodzone na drodze sądowej		

III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	4 144 697,96	4 416 959,73
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 144 697,96	4 416 959,73
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 144 697,96	4 416 959,73
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 144 697,96	1 716 959,73
	-inne środki pieniężne	3 000 000,00	2 700 000,00
	-inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 475 463,10	238 685,71
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów (A+B)	10 013 582,54	8 609 725,11

	Pasywa	I Q 2026 Stan na dzień 31.03.2026	I Q 2025 Stan na dzień 31.03.2025
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 666 994,09	5 578 603,31
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 902,50	500 902,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 520 124,82	3 917 430,63
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 269 938,15	1 105 607,33
VII.	Wynik finansowy netto roku	376 028,62	54 662,85

	obrotowego zysk/strata netto (+/-)		
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	Kapitały mniejszości	332 747,33	95 000,00
C.	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 013 841,12	2 936 121,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	133 120,00	106 207,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133 120,00	106 207,00
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne		
3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe	801 973,15	958 893,15
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	801 973,15	928 893,15
	a) kredyty i pożyczki	771 973,15	928 893,15
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	30 000,00	30 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 543 874,74	1 305 634,76
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 543 874,74	1 305 634,76
	a) kredyty i pożyczki	122 940,00	122 940,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	651 414,81	425 787,66
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	441 844,55	507 903,80
	- do 12 miesięcy	441 844,55	507 903,80
	- powyżej 12 miesięcy		

	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	314 396,78	248 947,43
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	13 278,60	55,87
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	534 873,23	565 386,89
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	534 873,23	565 386,89
	- długoterminowe	134 553,82	134 553,82
	- krótkoterminowe	400 319,41	430 833,07
	Suma pasywów (A+B)	10 013 582,54	8 609 725,11

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Tabela 6: Skonsolidowany rachunek zysków i strat za I kwartał 2026r . wraz z danymi porównawczymi.

	Rachunek zysków i strat	I - III 2026 01.01.2026 – 31.03.2026	I - III 2025 01.01.2025 – 31.03.2025
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 735 293,30	2 597 276,34
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 685 470,90	2 496 539,95
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	49 822,40	100 736,39
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 256 160,31	2 503 968,65
I.	Amortyzacja	94 603,72	86 731,13
II.	Zużycie materiałów i energii	39 749,71	43 864,70
III.	Usługi obce	1 232 361,93	1 459 185,08
IV.	Podatki i opłaty	28 024,33	28 214,10
	- w tym podatek akcyzowy		

V.	Wynagrodzenia	682 485,01	709 523,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108 874,67	115 125,14
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	70 060,94	61 324,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	479 132,99	93 307,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 246,05	61 632,02
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		47 421,01
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	6 246,05	14 211,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	13 284,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	13 284,00	
F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	472 095,04	154 939,71
G.	Przychody finansowe	24 470,77	11 145,89
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	24 360,20	11 145,89
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	110,57	
H.	Koszty finansowe	19 458,94	24 478,54
I.	Odsetki, w tym:	19 253,26	24 478,01
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	205,68	0,53
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk/Strata z działalności gosp.	477 106,87	141 607,06
K.	Odpis wartości firmy		

L.	Odpis ujemnej wartości firmy		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto	477 106,87	141 607,06
O.	Podatek dochodowy	98 068,00	23 971,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)*		
R.	Zyski (straty) mniejszości	3 010,25	62 973,22
S.	Zysk/Strata netto	376 028,62	54 662,84

2.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 7: Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy za I kwartał 2026 r. wraz z danymi porównawczymi.

	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	I - III 2026 01.01.2026 – 31.03.2026	I – III 2025 01.01.2025 – 31.03.2025
	PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-123 624,43	67 524,31
I.	Zysk (strata) netto	376 028,62	54 662,25
II.	Korekty razem	-499 653,05	12 862,06
1.	Amortyzacja	94 603,72	86 731,13
2.	Zysk (straty) mniejszości	3 010,25	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej*		23 588,00
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-201 498,56	-209 254,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (wz+, sp -)	-25 181,92	211 746,37
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-370 586,54	-99 948,89
10.	Inne korekty		
A.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	-123 624,43	67 524,31
	PRZEPLŹYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
B.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	0,00	0,00
	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-90 198,99	- 849 604,56
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
	Z tytułu inwestycji krótkoterminowych		
	(zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych oraz inne długo i krótkoterminowe)		
II.	Wydatki	90 198,99	849 604,56
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		675 425,24
3.	Wydatki z tytułu podziału zysku (inne niż wypłaty na rzecz właścicieli)		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	40 980,00	40 980,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	49 218,99	133 199,32

8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
C.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-90 198,99	- 849 604,56
D.	PRZEPIŃYWI PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.+B.+C.)	-213 823,42	- 782 080,25
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-213 823,42	-782 080,25
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 358 521,38	5 199 039,98
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	4 144 697,96	4 416 959,73

2.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela 8: Zestawienie zmian w kapitale własnym grupy w I kwartale 2026 r. wraz z danymi za rok 2025 (w zł)

	Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.2026 – 31.03.2026	01.01.2025 – 31.03.2025
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 333 331,01	8 024 834,28
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 902,50	500 902,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 902,50	500 902,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 520 124,82	5 467 195,09
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-1 549 764,46
	a) zwiększenie (z tytułu) podziału zysku		
	- nadwyżka ponad nomin. wartość udziałów		
	- emisja akcji serii C wpłaty		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		1 549 764,46

	- pokrycie straty z lat ubiegłych		72 966,34
	- wypłata dywidendy		1 476 798,12
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 520 124,82	3 917 430,63
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	- przeniesienie na kapitał akcyjny ora zapasowy		
6.3.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 060 455,81	1 348 326,90
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 060 455,81	1 348 626,90
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 060 455,81	1 348 626,90
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- przeniesienia na kapitał zapasowy		
	- wypłata tantiemy z zysku		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 060 455,81	1 348 626,90
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 457 770,33	-242 718,97
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 457 770,33	- 242 718,97
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia straty)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 457 770,33	- 242 718,97
7.7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 602 685,48	1 105 607,93
8.		376 028,62	54 662,25

	Wynik netto		
	a) zysk netto	391 408,60	70 238,04
	b) strata netto	15 379,98	15 575,79
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 999 741,42	5 578 603,31
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 999 741,42	5 578 603,31