

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2025

AKTYWA	Nota	31.12.2025	31.12.2024
A. AKTYWA TRWAŁE		1 683 326,15	1 780 210,52
I. Wartości niematerialne i prawne		1 271 822,78	1 471 067,37
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	49	0,00	0,00
2. Wartość firmy	49	1 271 822,78	1 459 080,69
3. Inne wartości niematerialne i prawne	49	0,00	11 986,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale		328 909,37	247 263,15
1. Środki trwale		328 909,37	247 263,15
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	51	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51	156 618,27	164 692,39
c) urządzenia techniczne i maszyny	51	172 291,10	82 570,76
d) środki transportu	51	0,00	0,00
e) inne środki trwale	51	0,00	0,00
2. Środki trwale w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwale w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	12	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	12	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	12	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości	1	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		82 594,00	61 880,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48	82 594,00	61 880,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	48	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 988 440,42	2 584 986,17
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 857 883,77	1 462 194,30
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2025

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	12	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) inne	12	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	12	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) inne	12	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		1 857 883,77	1 462 194,30
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		1 738 786,84	1 334 596,21
– do 12 miesięcy	12	1 738 786,84	1 334 596,21
– powyżej 12 miesięcy	12	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12	51 067,93	61 067,14
c) inne	12	68 029,00	66 530,95
d) dochodzone na drodze sądowej	12	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 003 002,59	992 493,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 003 002,59	992 493,90
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 003 002,59	992 493,90
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	1 003 002,59	992 493,90
– inne środki pieniężne	4	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48	127 554,06	130 297,97
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		4 671 766,57	4 365 196,69

Sporządzono Katowice dnia 15.05.2026

(miejscowość)

(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2025

PASywa	Nota	31.12.2025	31.12.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 862 609,85	2 891 887,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5	1 172 632,50	1 172 632,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6	1 559 953,40	1 559 953,40
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7	159 301,30	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	7	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	7	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	9	-29 277,35	159 301,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 809 156,72	1 473 309,49
I. Rezerwy na zobowiązania		174 153,00	151 882,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47	148 795,00	151 882,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	47	0,00	0,00
– krótkoterminowa	47	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		25 358,00	0,00
– długoterminowe	47	0,00	0,00
– krótkoterminowe	47	25 358,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		77 628,87	32 078,39
1. Wobec jednostek powiązanych	13	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		77 628,87	32 078,39
a) kredyty i pożyczki	13	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	13	77 628,87	32 078,39
d) zobowiązania wekslowe	13	0,00	0,00
e) inne	13	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 495 738,30	1 241 261,95
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	13	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	13	0,00	0,00
b) inne	13	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	13	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	13	0,00	0,00
b) inne	13	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 395 928,57	1 174 116,65
a) kredyty i pożyczki	13	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	13	70 545,12	27 753,61
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		120 093,82	159 123,55
– do 12 miesięcy	13	120 093,82	159 123,55
– powyżej 12 miesięcy	13	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	13	50 000,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	13	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2025

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13	664 793,01	556 949,01
h) z tytułu wynagrodzeń	13	454 521,75	417 293,13
i) inne	13	35 974,87	12 997,35
4. Fundusze specjalne	37	99 809,73	67 145,30
IV. Rozliczenia międzyokresowe		61 636,55	48 087,15
1. Ujemna wartość firmy	48	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	48	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		61 636,55	48 087,15
– długoterminowe	48	0,00	0,00
– krótkoterminowe	48	61 636,55	48 087,15
PASYWA RAZEM		4 671 766,57	4 365 196,69

Sporządzono Katowice dnia 15.05.2026
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2025

	Nota	2025	2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		14 965 071,52	13 573 745,16
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38	14 965 071,52	13 425 671,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	39	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	38	0,00	148 074,00
B. Koszty działalności operacyjnej		14 814 695,19	13 256 545,35
I. Amortyzacja	39	87 905,06	48 512,63
II. Zużycie materiałów i energii	39	362 193,89	356 495,38
III. Usługi obce	39	4 808 298,18	4 486 047,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:	39	10 798,17	11 404,91
– podatek akcyzowy	39	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	39	7 548 211,76	6 684 988,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	39	1 947 092,13	1 627 257,03
– emerytalne	39	646 363,57	542 049,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39	50 196,00	41 617,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów	42	0,00	222,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		150 376,33	317 199,81
D. Pozostałe przychody operacyjne		544 836,19	354 604,57
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	43, 44	0,00	0,00
II. Dotacje		211 809,00	79 489,70
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43	313 160,36	208 120,49
IV. Inne przychody operacyjne	43	19 866,83	66 994,38
E. Pozostałe koszty operacyjne		652 591,76	462 763,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	44, 43	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	44	401 585,01	256 350,94
III. Inne koszty operacyjne	44	251 006,75	206 412,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		42 620,76	209 041,16
G. Przychody finansowe		2 062,82	34 060,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	45	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	45	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	45	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	45	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	45	2 062,82	34 060,98
– od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	45, 46	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		34 355,93	18 053,84
I. Odsetki, w tym:	46	18 656,85	53,84
– dla jednostek powiązanych	46	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	46, 45	15 699,08	18 000,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		10 327,65	225 048,30

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2025

J. Podatek dochodowy		39 605,00	65 747,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		-29 277,35	159 301,30

Sporządzono Katowice dnia 15.05.2026
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(podpisy)

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2025	2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 891 887,20	4 186 650,20
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 891 887,20	4 186 650,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 172 632,50	1 172 632,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 172 632,50	1 172 632,50
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 559 953,40	2 559 162,17
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-999 208,77
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	999 208,77
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	999 208,77
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 559 953,40	1 559 953,40
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	159 301,30	0,00
a) zwiększenie z tytułu	159 301,30	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– podział zysku roku 2024	159 301,30	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	159 301,30	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	159 301,30	454 855,53
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	159 301,30	454 855,53
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	159 301,30	454 855,53
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	159 301,30	454 855,53
– wypłaty dywidendy	0,00	454 855,53
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	159 301,30	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	-29 277,35	159 301,30
a) zysk netto	0,00	159 301,30
b) strata netto	29 277,35	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 862 609,85	2 891 887,20
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 862 609,85	2 891 887,20

Sporządzono Katowice dnia 15.05.2026
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

.....
(podpisy)

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2025	2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-29 277,35	159 301,30
II. Korekty razem		119 293,61	219 950,63
1. Amortyzacja		275 162,97	236 887,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	29	10 284,96	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	29	22 271,00	-18 655,24
6. Zmiana stanu zapasów	29	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	29	-395 689,47	-114 692,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29	211 684,84	131 306,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	29	-4 420,69	-14 895,17
10. Inne korekty	29	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		90 016,26	379 251,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		32 341,60	22 630,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		32 341,60	22 630,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-32 341,60	-22 630,57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		47 165,97	1 460 961,98
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	1 454 064,30
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		36 881,01	6 897,68
8. Odsetki		10 284,96	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-47 165,97	-1 460 961,98
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		10 508,69	-1 104 340,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		10 508,69	-1 104 340,62
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		992 493,90	2 096 834,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		1 003 002,59	992 493,90
– o ograniczonej możliwości dysponowania		22 435,78	9 127,50

Sporządzono Katowice dnia 15.05.2026
(miejscowość) (data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		10 327,65	0,00	10 327,65	225 048,30	0,00	225 048,30
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		165 960,78	0,00	165 960,78	65 789,09	0,00	65 789,09
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych □god□□□rt. 16□-16m;	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	118 184,00	0,00	118 184,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	1 494,89	0,00	1 494,89
-ulga na złe długi CIT	art. 18f	47 776,78	0,00	47 776,78	64 294,20	0,00	64 294,20
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		334 185,36	0,00	334 185,36	236 927,87	0,00	236 927,87
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kr_dytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	14 817,68	0,00	14 817,68
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności zapłacone	art. 12 ust. 1 pkt 4e	313 160,36	0,00	313 160,36	208 120,49	0,00	208 120,49
- zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczane do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	21 025,00	0,00	21 025,00	13 989,70	0,00	13 989,70
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		17 733,00	0,00	17 733,00	24 040,83	0,00	24 040,83
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	13 989,70	0,00	13 989,70	13 100,00	0,00	13 100,00
-ulga na zle dług CIT	art. 18f	3 743,30	0,00	3 743,30	10 940,83	0,00	10 940,83
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		450 364,13	0,00	450 364,13	274 524,38	0,00	274 524,38
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności”	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	2 000,00	0,00	2 000,00	2 200,00	0,00	2 200,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywny i kar	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzebrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	20 126,19	0,00	20 126,19	1 369,44	0,00	1 369,44
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	24,40	0,00	24,40	52,92	0,00	52,92
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	13 105,00	0,00	13 105,00	5 604,00	0,00	5 604,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	7 079,11	0,00	7 079,11	13 317,06	0,00	13 317,06
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	14 682,46	0,00	14 682,46	15 259,06	0,00	15 259,06
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	118 184,00	0,00	118 184,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

– odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków związanych z nabyciem lub objęciem udziałów	art. 16 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-amortyzacja bilansowa	art. 15 ust. 6	275 162,97	0,00	275 162,97	236 721,90	0,00	236 721,90
straty w środkach trwałych i WNiP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-wartość bilansowa zlikwidowanych/sprzedanych	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki od leasingu	art. 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		723 764,34	0,00	723 764,34	534 694,25	0,00	534 694,25
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	83 083,70	0,00	83 083,70	82 870,39	0,00	82 870,39
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	203 445,09	0,00	203 445,09	182 982,74	0,00	182 982,74
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	25 358,00	0,00	25 358,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	10 284,96	0,00	10 284,96	0,00	0,00	0,00
-wartość bilansowa zlikwidowanych/sprzedanych	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów z tytułu błędów, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-wartość odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	401 585,01	0,00	401 585,01	256 350,94	0,00	256 350,94
– inne	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ulga na złe długi CIT	art. 18f	0,00	0,00	0,00	67,68	0,00	67,68
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		7,58	0,00	7,58	12 422,50	0,00	12 422,50
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		366 329,48	0,00	366 329,48	273 660,44	0,00	273 660,44
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	54 049,48	0,00	54 049,48	40 613,94	0,00	40 613,94
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– wartość podatkowa zlikwidowanych/sprzedanych	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	82 870,39	0,00	82 870,39	56 884,19	0,00	56 884,19
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	182 982,74	0,00	182 982,74	154 697,47	0,00	154 697,47
korekta kosztów, z tytułu błędów, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	867,09	0,00	867,09
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	46 426,30	0,00	46 426,30	6 897,70	0,00	6 897,70

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– wykorzystanie utworzonych rezerw	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ulga na zle długi CIT	art. 18f	0,00	0,00	0,00	13 700,05	0,00	13 700,05
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,57	0,00	0,57	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 200,00	0,00	-2 200,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prowestowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	-2 000,00	0,00	-2 000,00	-2 200,00	0,00	-2 200,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		333 714,00	0,00	333 714,00	479 730,00	0,00	479 730,00
K. Podatek dochodowy		63 406,00	0,00	63 406,00	91 149,00	0,00	91 149,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 6	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 7	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 8	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 9	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 10	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 11	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 12	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 13	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 14	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 15	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
Nota 16	Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze
Nota 17	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 18	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 19	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 20	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 21	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 22	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 23	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 24	Transakcje zawarte ze stronami powiązаныmi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe
Nota 25	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
Nota 26	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 27	Dane uzupełniające w związku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji
Nota 28	Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją
Nota 29	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 30	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 31	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 32	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 33	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 34	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 35	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 36	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 37	Fundusze specjalne
Nota 38	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 39	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 40	Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 41	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny
Nota 42	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 43	Inne przychody operacyjne
Nota 44	Inne koszty operacyjne
Nota 45	Wybrane przychody finansowe
Nota 46	Wybrane koszty finansowe
Nota 47	Stan rezerw
Nota 48	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 49	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 50	Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)
Nota 51	Zmiany w środkach trwałych
Nota 52	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU - ciąg dalszy z poprzedniej strony

- Nota 53 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 54 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
- Nota 55 Przeciwdziałanie marnowaniu żywności
- Nota 56 Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2025.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka nie posiada długoterminowych inwestycji niefinansowych.

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka nie posiada długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach zależnych

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tax-Net Spółka Akcyjna

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych w spółce nie występują

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2025	2024
1. Środki pieniężne w kasie	6 127,69	8 956,59
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	22 435,78	9 127,50
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	974 439,12	974 409,81
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	1 003 002,59	992 493,90

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
Halina Głośna	A,B	2010-02-23	PRZEKSZTAŁCEN	2011	612 500,00	1 175 000,00	0,00	306 250,00	29,14
w tym uprzywilejowane					562 500,00	1 125 000,00	0,00	281 250,00	27,90
Mariusz Malesza	A,B	2010-02-23	PRZEKSZTAŁCEN	2011	562 500,00	1 125 000,00	0,00	281 250,00	27,90
w tym uprzywilejowane					562 500,00	1 125 000,00	0,00	281 250,00	27,90
Grażyna Nelip	A,B	2010-02-23	PRZEKSZTAŁCEN	2011	612 500,00	1 175 000,00	0,00	306 250,00	29,14
w tym uprzywilejowane					562 500,00	1 125 000,00	0,00	281 250,00	27,90
Poznański Marcin	B,D,E				203 788,00	203 788,00	0,00	101 894,00	5,05
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostali	B,D,E,F			2012	353 977,00	353 977,00	0,00	176 988,50	8,77
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					2 345 265,00	4 032 765,00		1 172 632,50	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

	2025	2024
Stan na początek okresu	1 559 953,40	2 559 162,17
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	999 208,77
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	999 208,77
Stan na koniec okresu	1 559 953,40	1 559 953,40

Nota 7

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2025	2024
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	159 301,30	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– podział zysku z roku 2024	159 301,30	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	159 301,30	0,00

Nota 8

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2025	2024
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	159 301,30	454 855,53
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	159 301,30	454 855,53
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	159 301,30	454 855,53
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	159 301,30	454 855,53
– wypłaty dywidendy	0,00	454 855,53
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	159 301,30	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 9

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

	2025	2024*
ZYSK / STRATA NETTO	-29 277,35	159 301,30
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-29 277,35	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	159 301,30

Nota 9

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024*
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 10

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	27 753,61	0,00	0,00	27 753,61	0,00	0,00	27 753,61
koniec okresu	0,00	0,00	70 545,12	0,00	0,00	70 545,12	0,00	0,00	70 545,12
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	32 078,39	0,00	0,00	32 078,39	0,00	0,00	32 078,39
koniec okresu	0,00	0,00	77 628,87	0,00	0,00	77 628,87	0,00	0,00	77 628,87
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	59 832,00	0,00	0,00	59 832,00	0,00	0,00	59 832,00
koniec okresu	0,00	0,00	148 173,99	0,00	0,00	148 173,99	0,00	0,00	148 173,99

Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka		0,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– inne	weksel in blanco -limit kredytu w rachunku bieżącym do wykorzystania 500000 zł - na dzień bilansowy spółka nie wykorzystuje limitu	0,00
Razem		0,00

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 274 708,73	416 824,96	1 790 594,61	328 400,31
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 274 708,73	416 824,96	1 790 594,61	328 400,31
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 927 006,58	188 219,74	1 505 347,47	170 751,26
– do 12 miesięcy	1 927 006,58	188 219,74	1 505 347,47	170 751,26
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 067,93	0,00	61 067,14	0,00
– inne należności	80 942,27	12 913,27	79 444,22	12 913,27
– dochodzone na drodze sądowej	215 691,95	215 691,95	144 735,78	144 735,78

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	1 473 557,44	1 206 195,04
a) długoterminowe	77 628,87	32 078,39
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	77 628,87	32 078,39
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 395 928,57	1 174 116,65
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	70 545,12	27 753,61
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	120 093,82	159 123,55
– do 12 miesięcy	120 093,82	159 123,55
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	50 000,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	664 793,01	556 949,01
– z tytułu wynagrodzeń	454 521,75	417 293,13
– inne	35 974,87	12 997,35

Nota 14

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadia			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	

Nota 14

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Nota 15

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadia			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Komentarz:

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych w jednostce nie występują.

Nota 16

Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze

Zobowiązania	2025	2024
Zobowiązania dla byłych członków organów zarządzających	0,00	0,00
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	0,00	0,00
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	0,00	0,00
Zobowiązania dla byłych członków organów nadzorujących	0,00	0,00
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	0,00	0,00
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	0,00	0,00
Zobowiązania dla byłych członków organów administrujących	0,00	0,00
– wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	0,00	0,00
– wynikające z zaciągniętych w związku z tymi emeryturami zobowiązaniami	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 17

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających na dzień 31.12.2024 w spółce nie występują.

Nota 18

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących na dzień 31.12.2025 w spółce nie występują.

Nota 19

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Zobowiązania	2025				2024			
	Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń		Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń	
	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów nadzorujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
RAZEM		0,00		0,00		0,00		0,00

Komentarz:

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń na dzień 31.12.2025 nie występują.

Nota 20**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Tytuł aktywów trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	0,00	0,00		
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Udzielone pożyczki	0,00	0,00		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

Komentarz:

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2025 w spółce nie występują.

Nota 21**Odpisy aktualizujące wartość należności**

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe od odbiorców	315 487,04	401 585,01	0,00	313 160,36	403 911,69
Pozostałe należności (Zielony Admin)	12 913,27	0,00	0,00	0,00	12 913,27
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 22**Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	2025	2024
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	61 880,00	40 248,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	61 880,00	40 248,00
– wartość brutto	61 880,00	40 248,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	20 714,00	21 632,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	20 714,00	21 632,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu ZUS i wynagrodzeń	3 928,00	10 311,00
– rezerwa na sprawy sporne z pracownikami	0,00	0,00
– rezerwy inne	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	16 786,00	11 321,00
– naliczone odsetki od pożyczek	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 22

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	0,00	0,00
– rezerwa na sprawy sporne z pracownikami	0,00	0,00
– rezerwa na koszty zamknięcia roku	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	82 594,00	61 880,00
a) odniesionych na wynik finansowy	82 594,00	61 880,00
– wartość brutto	82 594,00	61 880,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00

Nota 22

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024
5. Przyuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 23

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2025	2024
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	151 881,00	155 652,00
a) odniesionej na wynik finansowy	151 881,00	155 652,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	15 905,00	1 066,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	15 905,00	1 066,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
– pozostałe (noty obciążeniowe, niezapłacony PFRON)	0,00	1 066,00
– sódki trwale oraz wartości niematerialne i prawne	15 905,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	18 991,00	4 837,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	18 991,00	4 837,00
– sódki trwale oraz wartości niematerialne i prawne	18 898,00	4 837,00
– wycena w wartości godziwej inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00
– pozostałe (noty obciążeniowe, niezapłacony PFRON)	93,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	148 795,00	151 881,00
a) odniesionej na wynik finansowy	148 795,00	151 881,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przyuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2025	2024
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	10 284,96	0,00
Razem odsetki	10 284,96	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2025	2024
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148 795,00	151 882,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	25 358,00	0,00
Razem	174 153,00	151 882,00
Zmiana stanu	22 271,00	-18 655,24

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2025	2024
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu, w tym:	0,00	0,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2025	2024
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 857 883,77	1 462 194,30
Razem należności	1 857 883,77	1 462 194,30
Zmiana stanu należności	-395 689,47	-114 692,94

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2025	2024
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 395 928,57	1 174 116,65
Fundusze specjalne	99 809,73	67 145,30
Razem zobowiązania, w tym:	1 495 738,30	1 241 261,95
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	70 545,12	27 753,61
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	70 545,12	27 753,61
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 425 193,18	1 213 508,34
Zmiana stanu zobowiązań	211 684,84	131 306,81

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2025	2024
---	------	------

Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82 594,00	61 880,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 554,06	130 297,97
Razem	210 148,06	192 177,97
1. Zmiana stanu	-17 970,09	-42 332,84
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa) - dotacja otrzymana w danym roku	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	61 636,55	48 087,15
Razem	61 636,55	48 087,15
2. Zmiana stanu	13 549,40	27 437,67
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-4 420,69	-14 895,17

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2025	2024
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Podatek VAT od niezapłaconych zobowiązań z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Wartość wykorzystanej w roku dotacji	0,00	0,00
Otrzymana w roku dotacja	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2025	2024
Środki pieniężne w kasie	6 127,69	8 956,59
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	996 874,90	983 537,31
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	1 003 002,59	992 493,90
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	10 508,69	-1 104 340,62
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	9 127,50

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 30

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	58,70	58,61
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	55,70	56,61
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	3,00	2,00

Nota 31

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2025	2024
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	240 000,00	240 000,00
1. Wynagrodzenie	240 000,00	240 000,00
Członkowie zarządu	240 000,00	240 000,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	12 240,00	12 410,00
1. Wynagrodzenie	12 240,00	12 410,00
Członkowie Rady Nadzorczej	12 240,00	12 410,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	252 240,00	252 410,00

Nota 32

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2025	2024
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	30.06.2025	30.06.2025 - 18.05.2027	16 500,00	14 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			16 500,00	14 000,00

Nota 33

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
NIE DOTYCZY	

Nota 33

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki

Nota 34

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych						
- ...						
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych						
- ...						
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej						
- ...						
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego						
- ...						
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym						
- ...						
6. Inne						
- ...						

Komentarz:

Nie wystąpiły zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nota 35

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

Nota 36

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
	0,00
	0,00

Nota 37

Fundusze specjalne

Tytuł	2025	2024
Fundusz socjalny	99 809,73	67 145,30
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Razem	99 809,73	67 145,30

Nota 38

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2025		2024	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	14 965 071,52	0,00	13 425 671,16
- usługi księgowe oraz doradztwo podatkowe i księgowe	0,00	14 892 648,53	0,00	13 384 037,41
- usługi pozostałe (m.in. użyczenie adresu, usługi biurowe)	0,00	72 422,99	0,00	41 633,75

Nota 38

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025		2024	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	148 074,00
- sprzedaż zakupionych w celu odsprzedaży telefonów	0,00	0,00	0,00	148 074,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	14 965 071,52	0,00	13 573 745,16
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	14 965 071,52	0,00	13 569 303,66
- produkty/usługi	0,00	14 965 071,52	0,00	13 421 229,66
- towary	0,00	0,00	0,00	148 074,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	4 441,50
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	4 441,50
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 39

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2025	2024
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	14 814 695,19	13 256 323,35
1. Amortyzacja	87 905,06	48 512,63
2. Zużycie materiałów i energii	362 193,89	356 495,38
3. Usługi obce	4 808 298,18	4 486 047,29
4. Podatki i opłaty, w tym:	10 798,17	11 404,91
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	7 548 211,76	6 684 988,50
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 947 092,13	1 627 257,03
- emerytalne	646 363,57	542 049,96
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	50 196,00	41 617,61
- reklama i reprezentacja	14 100,03	6 997,82
- koszty podróży	820,35	606,88
- ubezpieczenia	35 275,62	33 715,22
- pozostałe	0,00	297,69
RAZEM	14 814 695,19	13 256 323,35

Nota 40

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

	2025	2024
Działalność zaniechana		
1. (podać rodzaj działalności)		
- Przychody	0,00	0,00
- Koszty	0,00	0,00
- Wyniki działalności	0,00	0,00

Nota 40

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00

Komentarz:

W spółce nie wystąpiła działalność zaniechana lub przewidywana do zaniechania w roku następnym.

Nota 41

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj	2025	2024
Tytuł przychodów:	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Tytuł kosztów:	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Wartość kapitału własnego (funduszu) przed korektą	0,00	0,00
Wartość kapitału (funduszu) po korekcie	0,00	0,00

Komentarz:

Nie wystąpiły korekty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych.

Nota 42

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2025	2024
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	0,00	0,00
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
IV. Wartość sprzedanych towarów	0,00	222,00

Nota 43

Inne przychody operacyjne

	2025	2024
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	1 494,89
– rezerwa na sprawy sporne	0,00	1 494,89
– rezerwa na koszty zamknięcia roku	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	544 836,19	353 109,68
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	313 160,36	208 120,49
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	837,08	1 300,53
6) przedawnione zobowiązania	3 937,65	400,83
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) ulga na złe długi	0,00	0,00
10) Pozostałe przychody operacyjne	453,41	92,05
11) rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
12) przychody dotyczące nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
13) odszkodowania i inne uznania	0,00	34 156,00
14) dofinansowanie PFRON	93 625,00	79 489,70
15) Dotacje	118 184,00	0,00
16) Noty obciążeniowe - rekompensata za koszty odzyskiwania należności	0,00	14 817,68
17) WYnagrodzenie płatnika PIT	1 659,00	1 402,00
18) Pozostała sprzedaż operacyjna	12 979,69	13 330,40
19) przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	544 836,19	354 604,57

Nota 44

Inne koszty operacyjne

	2025	2024
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	25 358,00	0,00
– koszty zamknięcia roku	0,00	0,00
– rezerwa na odszkodowanie	25 358,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
– rezerwa na odszkodowanie - sprawa sporna w sądzie	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	627 233,76	462 763,22
1) odpis aktualizujący wartość należności	401 585,01	256 350,94
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
5) koszty postępowania spornego	2 406,49	2 300,00
6) przedawnione należności	0,00	1 378,21
7) koszty utrzymania nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) amortyzacja wartości firmy	187 257,91	188 374,52
10) pozostałe koszty operacyjne	753,16	118,43
11) szkody i inne obciążenia	13 105,00	5 604,00
12) przedawnione należności	20 126,19	0,00
13) Spisane należności - koszty egzekucji>wartość należności	0,00	0,00
14) Darowizny	2 000,00	2 200,00
15) wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00
16) ulga na złe długi VAT poprzednie okresy	0,00	6 437,12
Inne koszty operacyjne RAZEM	652 591,76	462 763,22

Nota 45

Wybrane przychody finansowe

	2025	2024
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	2 062,82	34 060,98
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	2 062,82	34 060,98
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	2 062,82	34 060,98
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– przychody z tytułu sprzedaży wierzytelności	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 46

Wybrane koszty finansowe

	2025	2024
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	18 656,85	53,84
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00

Nota 46

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	18 656,85	53,84
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	18 656,85	53,84
II. Inne koszty finansowe razem	15 699,08	18 000,00
1) ujemne różnice kursowe	289,08	0,00
– zrealizowane	289,08	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	15 410,00	18 000,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– wartość sprzedanych wierzytelności	0,00	0,00
– koszty obsługi kredytu	9 000,00	18 000,00
– KNF opłata roczna	6 410,00	0,00

Nota 47

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	151 882,00	15 905,00	18 992,00	0,00	148 795,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	25 358,00	0,00	0,00	25 358,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	25 358,00	0,00	0,00	25 358,00
– koszty zamknięcia roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprawy sporne z pracownikami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na odszkodowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na odszkodowanie - sprawa sporna	0,00	25 358,00	0,00	0,00	25 358,00
Razem	151 882,00	41 263,00	18 992,00	0,00	174 153,00

Nota 48

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2025	2024
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	82 594,00	61 880,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	82 594,00	61 880,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	82 594,00	61 880,00
– zobowiązania z tytułu leasingu	28 154,00	11 368,00
– zobowiązania dotyczące wynagrodzeń	0,00	0,00
– pozostałe	54 440,00	50 512,00
– odsetki od pożyczek	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
– polisy ubezpieczenia mienia i osób	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	127 554,06	130 297,97
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	15 441,85	16 211,52
2. Oplacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Oplacone z góry koszty oprogramowania i innych usług internetowych	112 112,21	103 871,25
11. Pozostałe	0,00	10 215,20
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	61 636,55	48 087,15
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 48

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2025	2024
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	61 636,55	48 087,15
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	61 636,55	48 087,15
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu wystawionych faktur korygujących	177,51	0,00
- ulga na złe długi	61 459,04	48 087,15
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 49

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	3 945 684,78	0,00	0,00	379 740,03	143 840,43	4 469 265,24
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	3 945 684,78	0,00	0,00	381 540,03	143 840,43	4 471 065,24
Umorzenia na początek okresu	0,00	2 486 604,09	0,00	0,00	437 276,21	74 317,57	2 998 197,87
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	187 257,91	0,00	0,00	1 800,00	11 986,68	201 044,59
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	57 536,18	-57 536,18	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	57 536,18	-57 536,18	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	2 673 862,00	0,00	0,00	381 540,03	143 840,43	3 199 242,46
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	1 459 080,69	0,00	0,00	-57 536,18	69 522,86	1 471 067,37
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	1 271 822,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 822,78
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	68,00	0,00	0,00	100,00	100,00	72,00

Nota 50

Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)

Tytuł powstania wartości firmy	Kwota wartości firmy	Okres amortyzacji wartości firmy	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Zakup przedsiębiorstwa KLON S.C. Mariusz Malesza Dariusz Gutowski	156 108,38	20	Okres 20 letni dotyczy wartości firmy wynikającej z połączenia z podmiotami na bazie których doszło do przekształcenia poprzednika prawnego i powstania TAX-NET S.A. Podmioty łącząc się opracowały i stworzyły obecny kształt Spółki, a okres uzyskiwania korzyści z tych składników majątkowych został ustalony ze względu na wielkość, stabilność i uzyskany efekt synergii, który uzasadnia oczekiwania uzyskiwania korzyści z tych składników w założonym okresie.	139 847,10
Zakup przedsiębiorstwa Biuro Doradztwa i Usług Podatkowych Edward Kowalczyk	67 000,00	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	67 000,00
Zakup przedsiębiorstwa Eurobilans Biuro Rachunkowe S.C.	120 000,00	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	103 000,00
Zakup przedsiębiorstwa GRNB-Partner Sp. z o.o.	330 000,00	20	Okres 20 letni dotyczy wartości firmy wynikającej z połączenia z podmiotami na bazie których doszło do przekształcenia poprzednika prawnego i powstania TAX-NET S.A. Podmioty łącząc się opracowały i stworzyły obecny kształt Spółki, a okres uzyskiwania korzyści z tych składników majątkowych został ustalony ze względu na wielkość, stabilność i uzyskany efekt synergii, który uzasadnia oczekiwania uzyskiwania korzyści z tych składników w założonym okresie.	198 000,00
Zakup przedsiębiorstwa Kancelaria Podatkowa Focus Maria Kamińska	250 000,00	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	184 375,01

Nota 50

Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Tytuł powstania wartości firmy	Kwota wartości firmy	Okres amortyzacji wartości firmy	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Zakup przedsiębiorstwa PERFECT E. Tokarska	512 241,32	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	364 793,34
Zakup przedsiębiorstwa KSIĘGOWOŚĆ, PODATKI, DORADZTWO GRUPA TAX-NET Sp. z o.o.	133 526,57	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	133 526,57
Zakup przedsiębiorstwa Biuro Rachunkowe J. Zabielska	113 243,46	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	78 798,54
Zakup przedsiębiorstwa Biuro Usług Księgowo-Podatkowych "Buchalter" Joanna Nowak Sp. z o.o.	947 187,03	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	647 244,45
Zakup przedsiębiorstwa ALMANACH CONSULTING SP. Z O.O.	399 430,24	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	229 672,37

Nota 50

Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Tytuł powstania wartości firmy	Kwota wartości firmy	Okres amortyzacji wartości firmy	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Zakup przedsiębiorstwa "EUROIN BRP" SP. Z O.O.	783 584,79	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	450 561,27
Zakup przedsiębiorstwa Maciej Wawrzynek LAURUS Sp. z o.o.	115 336,75	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	69 682,65
Zakup przedsiębiorstwa Wiechnik Agnieszka PROF-TAX Kancelaria Usług Finansowo-Księgowych	18 026,24	20	Okres odpisywania poszczególnych kwot składających się na wartość firmy przyjęty został jako 20 letni. Okres wydłużony do 20 lat ze względu na oczekiwane korzyści wynikające z nabycia wraz z podmiotem, którego dotyczy wartość, dostępu do nowych rynków, rozwiązań techniczno-organizacyjnych, know-how i innych elementów których wpływ oceniono na co najmniej 20 letni.	7 360,70

Nota 51

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	290 841,45	636 643,70	36 026,49	203 219,88	1 166 731,52
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	155 764,60	0,00	0,00	155 764,60
– nabycie	0,00	0,00	0,00	155 764,60	0,00	0,00	155 764,60
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	290 841,45	792 408,30	36 026,49	203 219,88	1 322 496,12
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	126 149,06	554 072,94	36 026,49	203 219,88	919 468,37
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	8 074,12	66 044,26	0,00	0,00	74 118,38
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 51

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	134 223,18	620 117,20	36 026,49	203 219,88	993 586,75
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	164 692,39	82 570,76	0,00	0,00	247 263,15
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	156 618,27	172 291,10	0,00	0,00	328 909,37
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	46,00	78,00	100,00	100,00	75,00

Nota 52

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota 53

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

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania spółka wynajmuje lokale znajdujące się w :

- Katowicach przy ul. Marcina 11
- Zabrze przy ul. Średniej 3
- Mikołowie przy ul. Wyzwolenia

Z względu na charakter zawartej umowy najmu spółka nie jest w stanie wycenić i podać wartości w/w lokali.

Nota 54**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska**

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2025	2024
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	32 341,60	89 110,57
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	1 800,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	30 541,60	89 110,57
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	50 000,00	13 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	50 000,00	13 000,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Nota 55**Przeciwdziałanie marnowaniu żywności**

	2025	2024
Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań określonych w przepisach	0,00	0,00
Kwota opłaty za marnowanie żywności obliczona zgodnie z art. 5 ustawy	0,00	0,00

Nota 56**Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych**

	2025	2024
Wartość prac badawczych nie zaliczonych, zgodnie z art.33 ust.2 ustawy, do wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wartość prac rozwojowych nie zaliczonych, zgodnie z art.33 ust.2 ustawy, do wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00

Sporządzono Katowice dnia 15.05.2026

(miejscowość) (data)

.....
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
 (podpisy)