

Dokument

OpisDokumentu

DaneDokumentu

TrescDokumentu**ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2025-01-01
---	------------

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2025-12-31
--	------------

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2026-05-15
--	------------

KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (2) wersjaSchemy: 1-0E)
-----------------	--

WariantSprawozdania	2
---------------------	---

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM S.A.

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania

AdresPol

Kraj	PL
------	----

Województwo	podkarpackie
-------------	--------------

Powiat	jasielski
--------	-----------

Gmina	Jasło
-------	-------

Nazwa ulicy	Mickiewicza
-------------	-------------

Numer budynku	148A
---------------	------

Nazwa miejscowości	Jasło
--------------------	-------

Kod pocztowy	38-200
--------------	--------

Forma prawna jednostki

Forma prawna jednostki	17
------------------------	----

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD 2007	6110Z
--------------	-------

Kod PKD 2007	6120Z
--------------	-------

Identyfikator podatkowy NIP	6851656979
-----------------------------	------------

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000419551
---	------------

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od	2025-01-01
----	------------

Do	2025-12-31
----	------------

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: 1 - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; 2 - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

2

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - tak, 2 - nie

1

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

1

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM S.A. rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego. Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Charakterystyka metod wyceny aktywów i pasywów. Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wyceniono po cenie nabycia wg kryteriów dla środków trwałych. Amortyzacja przebiega wg stawek w zależności od kategorii wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (j.t. Dz. U. 1993 Nr 106, poz. 482 z póź. zm.) Środki trwałe wycenia się wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia uwzględniając przepisy Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku (j. t. Dz. U. 1993 Nr 106, poz. 482 z póź. zm.) dotyczące amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe przeznaczone do likwidacji, lub wycofania z użytkowania są wyceniane według wartości księgowej netto lub według cen sprzedaży netto. Amortyzacja naliczana jest na podstawie planu amortyzacji. Ustala się stawki odpisów amortyzacyjnych w wysokości wynikającej z przepisów podatkowych (do wysokości uznawanej jako koszt uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Stawki amortyzacji środków trwałych przyjmuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik do wymienionej ustawy. Odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów działalności eksploatacyjnej dokonuje się na podstawie planu amortyzacji na koniec każdego okresu obliczeniowego. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od 2000 lecz nie przekraczającej 3500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych, ale odpisywane jednorazowo w koszty amortyzacji. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Finansowy majątek trwały – wg cen nabycia. Zapasy poszczególnych składników aktywów obrotowych wycenia się wg cen zakupu. Produkcja podstawowa nie zakończona – nie dotyczy. Produkty gotowe własnej produkcji – nie dotyczy. Należności i roszczenia wycenia się wg wartości ustalonej przy ich powstaniu pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia. Środki pieniężne ewidencjonowane są w kasie oraz na poszczególnych rachunkach bankowych.

ustalenia wyniku finansowego

W spółce Przedsiębiorstwo Telekomunikacyjne TELGAM S.A. ustalenie wyniku finansowego polega na przeksięgowaniu sald wszystkich kont zespołu 4 oraz kont pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych na stronę Wn konta 860 "Wynik finansowy" i koryguje się o ewentualną zmianę stanu produktów, tj. o saldo konta 49 "Rozliczenie kosztów". Na stronę Ma konta 860 przenosi się salda kont przychodów operacyjnych, pozostałych przychodów oraz przychodów finansowych. Ponadto na stronie Wn zespołu konta 860 księgowany jest podatek dochodowy.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2025 do 31.12.2025 r.
pozostałe	brak
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR	0
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązki badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie	2

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
Aktywa razem	12 089 354,96	12 299 992,14
A. Aktywa trwałe	11 318 851,09	11 564 156,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 290 958,19	11 518 757,65
1. Środki trwałe	7 279 541,39	8 066 673,39
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	13 992,75	14 511,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 769 585,55	7 309 015,52
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 624,36	24 649,28
d) środki transportu	481 338,73	718 497,59
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	4 011 416,80	3 452 084,26
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	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
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	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 892,90	45 398,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 892,90	45 398,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	770 503,87	735 835,54
I. Zapasy	74 775,39	112 573,57
1. Materiały	74 775,39	112 573,57
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
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	258 512,00	242 881,11
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	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, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	258 512,00	242 881,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	229 919,21	190 652,91
– do 12 miesięcy	229 919,21	190 652,91
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	28 592,79	52 228,20
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	437 216,48	380 380,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	437 216,48	380 380,86
a) w jednostkach powiązanych	153 700,00	203 700,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
– udzielone pożyczki	153 700,00	203 700,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	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	283 516,48	176 680,86
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	283 516,48	176 680,86
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	12 089 354,96	12 299 992,14
A. Kapitał (fundusz) własny	7 651 865,26	7 325 592,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 520 000,00	3 520 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 038 330,75	3 354 374,21
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 098 984,41	2 098 984,41
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:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-232 738,46	-232 738,46
VI. Zysk (strata) netto	326 272,97	683 956,54

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 437 489,70	4 974 399,85
I. Rezerwy na zobowiązania	44 643,48	65 357,78
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 643,48	65 357,78
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	115 409,51	333 293,09
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	115 409,51	333 293,09
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	115 409,51	333 293,09
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	789 413,15	700 450,62
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	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
a) 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
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	789 413,15	700 450,62
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	194 511,62	171 139,66
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	324 768,05	277 251,89
– do 12 miesięcy	324 768,05	277 251,89
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	240 912,63	237 166,77
h) z tytułu wynagrodzeń	28 006,39	13 483,69
i) inne	1 214,46	1 408,61
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 488 023,56	3 875 298,36
1. Ujemna wartość firmy	285 942,41	401 604,41
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 202 081,15	3 473 693,95
– długoterminowe	2 930 468,29	3 202 081,09
– krótkoterminowe	271 612,86	271 612,86
Rachunek zysków i strat		
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		
	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 142 636,26	5 655 875,85

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 058 190,01	5 466 690,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	84 446,25	189 185,81
B. Koszty działalności operacyjnej	6 054 982,54	5 288 594,76
I. Amortyzacja	787 132,00	824 311,24
II. Zużycie materiałów i energii	424 848,58	326 655,83
III. Usługi obce	1 597 030,15	1 454 085,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	52 411,88	59 168,93
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 706 833,00	2 058 809,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	362 362,75	308 917,22
– emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 594,86	84 659,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów	76 769,32	171 987,10
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	87 653,72	367 281,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	437 631,60	422 454,54
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	271 612,80	244 563,10
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	166 018,80	177 891,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	140 785,39	60 656,26
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	140 785,39	60 656,26
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	384 499,93	729 079,37

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
G. Przychody finansowe	7 158,32	7 856,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	7 158,32	7 856,85
– od jednostek powiązanych	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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	39 166,28	11 665,68
I. Odsetki, w tym:	39 166,28	2 428,78
– dla jednostek powiązanych	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	0,00	9 236,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	352 491,97	725 270,54
J. Podatek dochodowy	26 219,00	41 314,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	326 272,97	683 956,54
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		
	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 325 592,29	6 641 635,75

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
– 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	7 325 592,29	6 641 635,75
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 520 000,00	3 520 000,00
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
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 520 000,00	3 520 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 354 374,21	2 878 774,46
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	683 956,54	475 599,75
a) zwiększenie (z tytułu)	683 956,54	475 599,75
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	683 956,54	475 599,75
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 038 330,75	3 354 374,21
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	451 218,08	242 861,29
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	683 956,54	475 599,75
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	683 956,54	475 599,75
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	683 956,54	475 599,75
...	683 956,54	475 599,75
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	232 738,46	232 738,46
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	232 738,46	232 738,46
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	232 738,46	232 738,46
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-232 738,46	-232 738,46
6. Wynik netto	326 272,97	683 956,54
a) zysk netto	326 272,97	683 956,54
b) strata netto	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 651 865,26	7 325 592,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 651 865,26	7 325 592,29
Rachunek przepływów pieniężnych		
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		
	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	326 272,97	683 956,54
II. Korekty razem	523 572,84	52 983,90
1. Amortyzacja	787 132,00	824 311,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 166,28	602,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-0,25	-76 313,26
5. Zmiana stanu rezerw	-20 714,30	49 593,11
6. Zmiana stanu zapasów	37 798,18	1 515,37
7. Zmiana stanu należności	-15 630,89	-40 213,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	65 590,57	32 631,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-369 768,75	-419 143,38
10. Inne korekty	0,00	-320 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	849 845,81	736 940,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	102 000,25	152 439,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,25	102 439,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
3. Z aktywów finansowych, w tym:	102 000,00	50 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	102 000,00	50 000,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	102 000,00	0,00
– odsetki	0,00	50 000,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	611 332,54	762 644,84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	559 332,54	712 644,84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	52 000,00	50 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	52 000,00	50 000,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	52 000,00	50 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-509 332,29	-610 205,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	724 951,02
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	725 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	-48,98
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	233 677,90	417 076,15

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu 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	194 511,62	416 473,91
8. Odsetki	39 166,28	602,24
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-233 677,90	307 874,87
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	106 835,62	434 609,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	106 835,62	190 145,24
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	176 680,86	354 342,03
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	283 516,48	788 951,52
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

informacja_dod_2025.pdf

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem

informacja_dod_2025.pdf

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64

informacja_dod_2025.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	352 491,97	725 270,54
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-394 274,80	-367 925,10

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	-394 274,80	-367 925,10
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-394 274,80	-367 925,10
z innych źródeł przychodów	-394 274,80	-367 925,10
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	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:	603 553,45	571 800,28
z innych źródeł przychodów	603 553,45	571 800,28
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	603 553,45	571 800,28
z innych źródeł przychodów	603 553,45	571 800,28
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-40 291,04	-250 742,89
z innych źródeł przychodów	-40 291,04	-250 742,89
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-194 511,62	-171 139,66
z innych źródeł przychodów	-194 511,62	-171 139,66
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-194 511,62	-171 139,66
z innych źródeł przychodów	-194 511,62	-171 139,66

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	326 967,96	507 263,17
K. Podatek dochodowy	29 427,00	45 654,00