

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres  
2025-01-01 - 2025-12-31

data sporządzenia  
2026-05-22

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	CStore Spółka Akcyjna
<b>Siedziba</b>	
Kod kraju	PL
Województwo	Pomorskie
Powiat	Gdynia
Gmina	Gdynia
Ulica	Al. Zwycięstwa
Nr domu	96/98
Miejscowość	Gdynia
Kod pocztowy	81-451
<b>Forma prawna</b>	
Forma prawna	spółka jawna
<b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>	
KodPKD	6201Z - działalność związana z oprogramowaniem
<b>Identyfikator podmiotu składającego sprawozdanie finansowe</b>	
Identyfikator podatkowy NIP	5862356855
Numer KRS	0000846769

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2025-01-01 - 2025-12-31

### 4. Dane łączne

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

**Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.**

### 5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

### **A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

#### 1) Wycena środków trwałych

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości początkowej ponad 1.000,- zł., które ewidencjonuje się w następujący sposób:

a) środki o wartości składnika w przedziale od 1.000,- zł do 10.000,- zł. przyjmuje się do ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych, ale odpisuje jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu oddania do użytkowania;

b) środki powyżej 10 000,- zł. przyjmuje się do ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych i dokonuje odpisów amortyzacyjnych od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania.

Spółka stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych oraz ustala zasady, stawki i okresy amortyzacji, uwzględniając okres użyteczności ekonomicznej środka trwałego.

Środki trwałe wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według cen nabycia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne / umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszt składników majątku o jednostkowej wartości poniżej 1.000,- zł. nie zaliczanych do środków trwałych, odpisuje się jednorazowo w koszty bieżącej działalności a także ujmuje w ewidencji ilościowej wyposażenia biura Spółki. 2) Wycena wartości niematerialnych i prawnych

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, zdatne do użytku, przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości początkowej ponad 1.000,- zł.,

Sposób ewidencjonowania, umarzania i wyceny wartości niematerialnych i prawnych jest analogiczny jak w przypadku środków trwałych.

Koszt wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej wartości poniżej 1.000,- zł. odpisuje się jednorazowo w koszty bieżącej działalności. 3) Wycena środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 4) Wycena inwestycji długoterminowych

Inwestycje długoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Długoterminowe aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności/zapadalności, w ciągu roku obrotowego wycenia się w cenie nabycia, a na dzień bilansowy w cenie nabycia skorygowanej o odsetki/dyskonto przypadające na dzień bilansowy. 5) Wycena inwestycji krótkoterminowych

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie która z nich jest niższa. Krótkoterminowe aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności/ zapadalności, w ciągu roku obrotowego wycenia się w cenie nabycia, a na dzień bilansowy w cenie nabycia skorygowanej o odsetki/dyskonto przypadające na dzień bilansowy.

#### 6) Wycena należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień powstania według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się:

- a) należności, w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności;
  - b) zobowiązania, w kwocie wymagalnej zapłaty.
- 7) Wycena rzeczowych składników aktywów obrotowych  
Materiały i towary odpisywane są w koszty dzi

alności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) w dacie ich zakupu, ponieważ zakupy te są dokonywane wyłącznie na bieżące potrzeby bez ich magazynowania. Z opisu na fakturze powinno wynikać przeznaczenie zakupionego materiału/towaru. Materiały/towary nie są aktywowane na koniec kwartału i roku obrotowego.

8) Wycena międzyokresowych rozliczeń kosztów i przychodów  
Spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów celem zachowania współmierności przychodów i kosztów. Rozliczaniu w czasie podlegają poniesione wydatki, które dotyczą kosztów (lub przychodów) następnym okresie obrotowym. Spółka rozlicza koszty zaewidencjonowane na rozliczeniach międzyokresowych w następujący sposób:

- a) koszty dotyczące roku następnego w pierwszym miesiącu tego roku,
- b) koszty dotyczące przychodów w miesiącu osiągnięcia przychodu.

Nie uwzględnia się w rozliczeniach międzyokresowych kosztów, których wartość jednostkowa nie przekracza kwoty 1.000,- zł. Wydatki te odnoszone są bezpośrednio na wynik roku bieżącego.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wykonane usługi przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, które zostały wiarygodnie oszacowane.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem ostrożności i obejmują w szczególności:

- przychody przyszłych okresów,
- przyjęte nieodpłatnie (w tym darowizny) środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne,
- środki pieniężne na sfinansowane nabycia środków trwałych.

## **B. ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy Spółki ustala się według zasad określonych w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości.

## **C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Spółka sporządza bilans oraz rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym zgodnie z załącznikiem 1 do ustawy o rachunkowości.

## **D. pozostałe**

## **8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty**

16.00

## **9. Obowiązek badania przez biegłego rewidenta**

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta.

## BILANS

Lp	A K T Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	P A S Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>12.414.488,50</b>	<b>11.839.558,22</b>	<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>13.583.816,24</b>	<b>12.219.392,32</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7.191.333,33</b>	<b>7.576.583,33</b>	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1.183.145,10</b>	<b>1.183.145,10</b>
2	Wartość firmy	7.191.333,33	7.576.583,33	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>11.036.247,22</b>	<b>10.500.541,92</b>
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>360.435,50</b>	<b>500.024,96</b>		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3.008.430,22	3.008.430,22
1	Środki trwałe	360.435,50	500.024,96	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
d)	środki transportu	360.435,50	500.024,96	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1.364.423,92</b>	<b>535.705,30</b>
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		<b>810.450,00</b>	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		810.450,00	<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2.288.586,61</b>	<b>1.303.967,50</b>
c)	w pozostałych jednostkach		810.450,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32.439,00</b>	<b>45.002,00</b>
	– udzielone pożyczki		810.450,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32.439,00	45.002,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4.862.719,67</b>	<b>2.952.499,93</b>	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1.137.973,26</b>	<b>691.252,97</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33.109,00	36.616,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1.137.973,26	691.252,97
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4.829.610,67	2.915.883,93	a)	kredyty i pożyczki	861.968,68	330.862,67
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3.457.914,35</b>	<b>1.683.801,60</b>	c)	inne zobowiązania finansowe	276.004,58	360.390,30
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1.362.673,34</b>	<b>882.708,46</b>	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1.118.174,35</b>	<b>567.712,53</b>
3	Należności od pozostałych jednostek	1.362.673,34	882.708,46	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.118.174,35	567.712,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.362.173,34	879.846,65	a)	kredyty i pożyczki	71.070,87	74.908,34
	– do 12 miesięcy	1.362.173,34	879.846,65	c)	inne zobowiązania finansowe	92.876,56	88.628,85
c)	inne	500,00	2.861,81	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	550.660,90	94.521,12
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2.090.342,57</b>	<b>797.220,86</b>		– do 12 miesięcy	550.660,90	94.521,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.090.342,57	797.220,86	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	403.566,02	309.654,22
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.090.342,57	797.220,86				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2.090.342,57	797.220,86				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4.898,44</b>	<b>3.872,28</b>				
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>15.872.402,85</b>	<b>13.523.359,82</b>		<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>15.872.402,85</b>	<b>13.523.359,82</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

WERSJA PORÓWNAWCZA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	<b>8.271.285,57</b>	<b>5.042.223,04</b>
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8.268.846,55	4.990.398,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	2.439,02	51.824,54
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>6.661.942,80</b>	<b>4.183.710,51</b>
I	Amortyzacja	524.839,46	261.006,12
II	Zużycie materiałów i energii	133.510,32	78.344,47
III	Usługi obce	3.959.617,54	2.069.602,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3.181,20	5.201,40
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1.700.533,81	1.271.877,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	318.837,02	123.959,59
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	21.423,45	25.142,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów		348.577,11
<b>C</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B)</b>	<b>1.609.342,77</b>	<b>858.512,53</b>
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>2.238,89</b>	<b>462,82</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	2.238,89	462,82
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>165.601,03</b>	<b>57.494,79</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	28.966,87	
III	Inne koszty operacyjne	136.634,16	57.494,79
<b>F</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E)</b>	<b>1.445.980,63</b>	<b>801.480,56</b>
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>134.815,30</b>	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
A	Od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B	Od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	1.716,77	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	133.098,53	
V	Inne		
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>52.130,01</b>	<b>177.247,26</b>
I	Odsetki, w tym:	52.036,96	43.709,41
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		133.098,53
IV	Inne	93,05	439,32
<b>I</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G–H)</b>	<b>1.528.665,92</b>	<b>624.233,30</b>
<b>J</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>164.242,00</b>	<b>88.528,00</b>
	J. - w tym odroczony podatek dochodowy	-9.056,00	777,00
<b>K</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>		
<b>L</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (I–J–K)</b>	<b>1.364.423,92</b>	<b>535.705,30</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
<b>I</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>12.219.392,32</b>	<b>11.031.184,39</b>
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
<b>IA</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	<b>12.219.392,32</b>	<b>11.031.184,39</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1.183.145,10</b>	<b>1.157.182,10</b>
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		25.963,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		25.963,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		25.963,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	– umorzenia udziałów (akcji)		
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1.183.145,10	1.183.145,10
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>10.500.541,92</b>	<b>9.248.574,72</b>
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	535.705,30	1.251.967,20
a)	zwiększenie (z tytułu)	535.705,30	1.251.967,20
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		493.297,00
	– podziału zysku (ustawowo)	535.705,30	625.427,57
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		133.242,63
	4. -przeksięgowanie połączenia spółek (CStore Sp. z o.o.)		133.242,63
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	– pokrycia straty		
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11.036.247,22	10.500.541,92
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	– zbycia środków trwałych		
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>535.705,30</b>	<b>625.427,57</b>
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	535.705,30	625.427,57
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	535.705,30	625.427,57
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	– podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	535.705,30	625.427,57
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1.364.423,92</b>	<b>535.705,30</b>
A	zysk netto	1.364.423,92	535.705,30
B	strata netto		
C	odpisy z zysku		
<b>II</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>13.583.816,24</b>	<b>12.219.392,32</b>
<b>III</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>13.583.816,24</b>	<b>12.219.392,32</b>

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

METODA POŚREDNIA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
<b>A</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I	ZYSK (STRATA) NETTO	1.364.423,92	535.705,30
II	KOREKTY RAZEM	-1.277.895,97	-1.366.328,62
1	Amortyzacja	524.839,46	261.006,12
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	50.986,77	43.304,05
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	-12.563,00	19.562,00
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	-479.964,88	-140.589,81
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	550.051,58	268.095,64
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1.911.245,90	-1.817.706,62
10	Inne korekty		
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I±II)	86.527,95	-830.623,32
<b>B</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I	WPLŹYWY	810.450,00	8.648.054,06
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	810.450,00	8.241.550,00
a)	w jednostkach powiązanych		411.550,00
b)	w pozostałych jednostkach	810.450,00	7.830.000,00
	– zbycie aktywów finansowych		7.710.000,00
	– dywidendy i udziały w zyskach		
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	810.450,00	120.000,00
	– odsetki		
	– inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		406.504,06
II	WYDATKI		7.775.450,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7.705.000,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		70.450,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		70.450,00
	– nabycie aktywów finansowych		
	– udzielone pożyczki długoterminowe		70.450,00
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I–II)	810.450,00	872.604,06
<b>C</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I	WPLŹYWY	602.113,61	785.601,16
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		519.260,00
2	Kredyty i pożyczki	596.497,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	5.616,61	266.341,16
II	WYDATKI	205.969,85	357.107,91
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	69.228,46	66.850,51
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	85.754,62	113.854,82
8	Odsetki	50.986,77	43.304,05
9	Inne wydatki finansowe		133.098,53
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I–II)	396.143,76	428.493,25
<b>D</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>1.293.121,71</b>	<b>470.473,99</b>
<b>E</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	<b>1.293.121,71</b>	<b>470.473,99</b>
	– ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH		
<b>F</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>797.220,86</b>	<b>326.746,87</b>
<b>G</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:</b>	<b>2.090.342,57</b>	<b>797.220,86</b>
	– O OGRANICZONEJ MOŻLIWOŚCI DYSPONOWANIA	215.694,97	78.542,71

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Pozycja / wyszczególnienie	Rok bieżący (inne)	Rok poprzedni (łącznie)
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1.528.665,92	624.233,30
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	133.098,53	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	529.970,22	350.778,21
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1.925.537,61	975.011,51
K. Podatek dochodowy	173.298,00	87.751,00

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Nazwa pliku
Informacja dodatkowa	<a href="#">inf 2025.pdf</a>