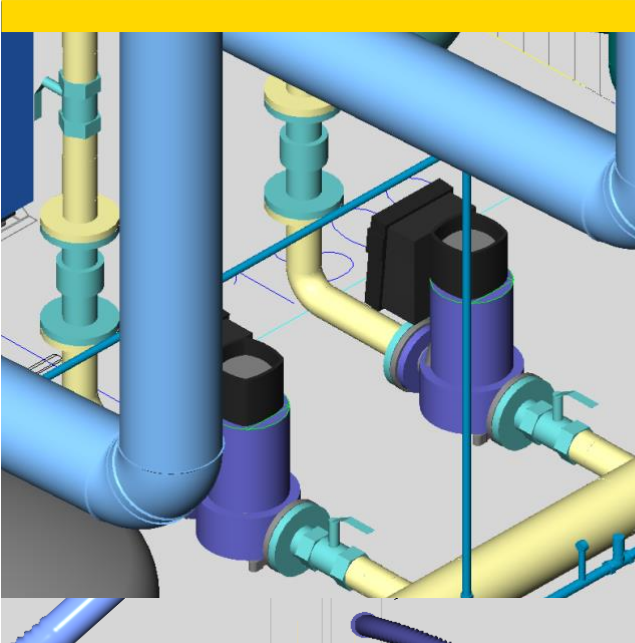




The ultimate BIM platform for AEC industry professionals

Stand-alone software
 native .DWG file format support
 Fully featured IFC and RVT import

Design and optimize MEP systems configure and purchase components, manage you projects and collaborate with your team through the cloud



FLM - Element Properties

Type: KSR: KSR-L: KSR-L-F: KSR/D
 Name: Rectangular silencer
 System: W/C2 | Extract
 Number: | Elevation [m]: MD | 7.4700

Manufact.: KARPOL
 Datasheet: Pricelist... Datasheet...
 Comment:

Properties | Insulation | Airflow | Acoustics | Errors

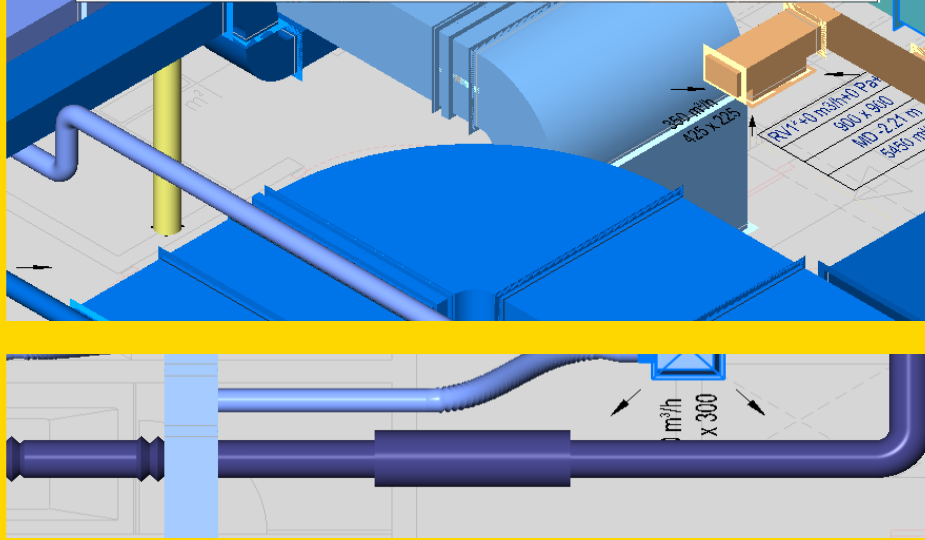
| Variable | Octaves | | | | | | | | Lin | A-weighting |
|----------------------------|---------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------------|
| | 63 | 125 | 250 | 500 | 1000 | 2000 | 4000 | 8000 | | |
| R - noise reduction | 44.3 | 44.2 | 44.1 | 44.0 | 44.5 | 47.00 | 48.0 | 48 | - | - |
| H - self noise power level | 3.3 | -0.9 | 6.3 | -12.7 | -19.7 | -27.1 | -34.7 | -42.4 | - | - |
| Lw - sound power level | 22.4 | 21.6 | 11.9 | 25.9 | 29.9 | 29.8 | 30.9 | 31.9 | 37.2 | 36.9 |
| Lp - sound pressure level | 5.3 | 7.8 | -0.3 | 14.2 | 18.4 | 17.4 | 19.4 | 20.4 | 25.5 | 25.4 |

3D Slide 2D Slide Photo
 Include in listings
 Copy Paste Load Save OK Cancel Help >>

Multiple types (1034) | T S F I

multiple producers (1034) | multiple categories (1034) | /stems (1034)

Type: SRD1*+PBS
 Type Entity: Other Type
 Name: *ALL*
 Producer: General
 System: *ALL*
 System Type: *ALL*
 Comment:
 Number: *ALL*
 Elevation[m]: MD
 Elevation: *ALL*
 Position:
 Rotation: *ALL*
 Properties:
 Width (L): *ALL*
 Height (H): *ALL*



WYBRANE DANE FINANSOWE

| GREMPCO | 2024 [PLN] | 2024 [EUR] | 2025 [PLN] | 2025 [EUR] |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 473 717 | 110 863 | 262 898 | 62 199 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -854 688 | -200 021 | -1 349 948 | -319 386 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -877 839 | -205 439 | -1 359 200 | -321 575 |
| Zysk (strata) brutto | 2 327 742 | 544 756 | 2 543 808 | 601 843 |
| Zysk (strata) netto | 2 327 742 | 544 756 | 2 542 848 | 601 617 |
| Aktywa trwałe | 50 147 282 | 11 735 849 | 59 114 816 | 13 986 045 |
| Inwestycje długoterminowe | 41 238 521 | 9 650 953 | 41 603 358 | 9 842 988 |
| Aktywa obrotowe | 11 678 340 | 2 733 054 | 3 588 369 | 848 977 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 10 625 238 | 2 486 599 | 2 680 245 | 634 122 |
| Kapitał (fundusz) własny | 56 259 755 | 13 166 336 | 57 988 490 | 13 719 566 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 5 572 117 | 1 304 029 | 4 720 944 | 1 116 934 |

| FLUID-DESK | 2024 [PLN] | 2024 [EUR] | 2025 [PLN] | 2025 [EUR] |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 2 823 015 | 660 663 | 3 249 276 | 768 750 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 735 037 | 172 019 | 974 691 | 230 603 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 574 052 | 134 344 | 815 849 | 193 023 |
| Zysk (strata) brutto | 493 130 | 115 406 | 672 835 | 159 187 |
| Zysk (strata) netto | 459 481 | 107 531 | 665 535 | 157 460 |
| Aktywa trwałe | 8 952 306 | 2 095 087 | 10 471 989 | 2 477 580 |
| Inwestycje długoterminowe | 4 788 958 | 1 120 748 | 5 642 780 | 1 335 032 |
| Aktywa obrotowe | 1 316 655 | 308 134 | 1 754 348 | 415 063 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 137 399 | 32 155 | 227 452 | 53 813 |
| Kapitał (fundusz) własny | 4 218 443 | 987 232 | 4 483 979 | 1 060 870 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 6 050 517 | 1 415 988 | 7 742 358 | 1 831 774 |

| GRYFITLAB | 2024 [PLN] | 2024 [EUR] | 2025 [PLN] | 2025 [EUR] |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży | 7 938 035 | 1 857 719 | 7 789 129 | 1 842 839 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 2 564 463 | 600 155 | 1 682 254 | 398 007 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 2 944 258 | 689 038 | 2 895 623 | 685 079 |
| Zysk (strata) brutto | 2 602 617 | 609 084 | 2 619 905 | 619 847 |
| Zysk (strata) netto | 2 600 151 | 608 507 | 2 602 998 | 615 846 |
| Aktywa trwałe | 11 511 859 | 2 694 093 | 11 064 032 | 2 617 653 |
| Aktywa obrotowe | 3 109 998 | 727 825 | 2 420 351 | 572 634 |
| Kapitał (fundusz) własny | 8 501 905 | 1 989 681 | 7 554 904 | 1 787 424 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 6 119 952 | 1 432 238 | 5 929 479 | 1 402 863 |

DANE ADMINISTRACYJNE

| | |
|------------------------------------|--|
| Emitent | GREMPCO Spółka Akcyjna |
| Siedziba | Łozienica, ul. Prosta 2A, 72-100 Goleniów |
| Telefon | tel.: + 48 (91) 432 35 20 |
| Fax. | fax.: + 48 (91) 432 35 36 |
| Adres poczty elektronicznej | info@grempeco.com |
| Adres strony www | http://www.grempeco.com |
| Sąd Rejestrowy | Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Numer KRS | 0000355599 |
| Data rejestracji w KRS | 5 maja 2010 roku |
| Kapitał zakładowy | 2 461 230 PLN |
| NIP | 856-182-73-62 |
| Regon | 320833399 |
| Zarząd | Dorota Sumisławska – Prezes Zarządu |
| Zakres działalności | GREMPCO SA jest spółką zarządzającą portfelem inwestycji kapitałowych. Inwestycje te skoncentrowane są na spółkach wysokich technologii w sektorze inżynierii dla budownictwa. Obecnie portfel składa się z dwóch Spółek: GRYFITLAB Sp. z o.o. – pierwszy w Polsce prywatny zespół akredytowanych laboratoriów, oferujący swoje usługi w zakresie badań ogniowych, akustyki oraz komfortu mikroklimatycznego wnętrz. FLUID DESK Sp. z o.o. – spółka IT tworząca oprogramowanie wspomagające projektowanie instalacji – lider polskiego rynku w segmencie specjalistycznych modułów w środowisku CAD & BIM. |

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GREMPCO SA

GREMPCO Spółka Akcyjna została utworzona na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego w Polsce, w szczególności na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych (Dz.U.2000.94.1037 z późn. zm.) oraz Statutu GREMPCO Spółka Akcyjna. W dniu 5 maja 2010 roku, GREMPCO Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000355599. GREMPCO S.A. jest spółką zarządzającą portfelem inwestycji kapitałowych. Inwestycje te skoncentrowane są na przedsiębiorstwach wysokich technologii w sektorze inżynierii dla budownictwa. Inwestycje GREMPCO S.A. zorientowane są na wąską specjalizację rynkową i charakteryzują się długoterminowym horyzontem inwestycyjnym. GREMPCO S.A. należy postrzegać przez pryzmat działalności operacyjnej spółek portfelowych. łączy ona w sobie cechy wysokiej innowacyjności i dużego potencjału wzrostu. Spółki z portfela GREMPCO S.A. po zakończeniu programów inwestycyjnych w 2009 roku dysponują bardzo nowoczesną infrastrukturą techniczną. Wiodącą spółką z portfela GREMPCO S.A. jest GRYFITLAB Sp. z o.o., pierwsze w Polsce prywatne przedsiębiorstwo badawczo-rozwojowe, dysponujące zespołem akredytowanych laboratoriów, które oferuje swoje usługi w zakresie badań ogniowych, akustyki oraz komfortu mikroklimatycznego wnętrz. Kolejną spółką portfelową GREMPCO S.A. jest FLUID DESK Sp. z o.o., tworząca programy komputerowe CAD & BIM do wspomagania projektowania, wykorzystywane przez projektantów obiektów budowlanych.

WŁADZE

Zgodnie z §12 Statutu Organami GREMPCO SA są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Zarząd GREMPCO SA jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełni:

DOROTA SUMISŁAWSKA

Rada Nadzorcza GREMPCO SA jest pięcioosobowa, a w jej skład wchodzi:

TOMASZ GABRYEL - Przewodniczący Rady Nadzorczej

JAKUB LASOTA - Członek Rady Nadzorczej

TOMASZ NIKODEMSKI – Członek Rady Nadzorczej

MARIUSZ JĘDRZEJEWSKI – Członek Rady Nadzorczej

ALICJA JĘDRZEJEWSKA – Członek Rady Nadzorczej

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy GREMPCO SA wynosi **2 461 230 złotych** i dzieli się na:

800 000 akcji imiennych **serii A** o numerach od 0000001 do 800000,

200 000 akcji zwykłych na okaziciela **serii B** o numerach od 000001 do 200000,

19 000 000 akcji zwykłych na okaziciela **serii C** o numerach od 0000001 do 19000000,

970 000 akcji zwykłych na okaziciela **serii D** o numerach od 0000001 do 970000,

866 500 akcji zwykłych na okaziciela **serii E** o numerach od 0000001 do 866500,

986 800 akcji zwykłych na okaziciela **serii F** o numerach od 0000001 do 986800,

789 000 akcji zwykłych na okaziciela **serii G** o numerach od 0000001 do 789000,

1 000 000 akcji zwykłych na okaziciela **serii H** o numerach od 0000001 do 1000000.

STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień sporządzenia raportu struktura akcjonariatu GREMPCO SA prezentuje się następująco:

| AKCJONARIUSZE POWYŻEJ 5% | LICZBA AKCJI | % | LICZBA GŁOSÓW | % |
|---------------------------------|---------------------|----------|----------------------|----------|
| Katarzyna Monika Nikodemaska | 19 810 000 | 80,49% | 20 610 000 | 81,10% |
| Pozostali | 4 802 300 | 19,51% | 4 802 300 | 18,90% |
| Razem | 24 612 300 | 100,00% | 25 412 300 | 100,00% |

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

Przedmiotem działalności Spółki, zgodnie ze statutem Spółki i odpisem z Krajowego Rejestru Sądowego, jest prowadzenie działalności gospodarczej w następującym zakresie:

- 25, Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń
- 27, Produkcja urządzeń elektrycznych
- 28, Produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana

- 33, Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń
- 46, 2, Sprzedaż hurtowa produktów rolnych i żywych zwierząt
- 46, 3, Sprzedaż hurtowa żywności, napojów i wyrobów tytoniowych
- 46, 69, Z, Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń
- 46, 74, Z, Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego
- 49, 41, Z, Transport drogowy towarów
- 52, 10, B, Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów
- 52, 21, Z, Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy
- 58, Działalność wydawnicza
- 63, Działalność usługowa w zakresie informacji
- 68, Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości
- 69, 20, Z, Działalność rachunkowo-księgową, doradztwo podatkowe
- 70, 22, Z, Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- 71, Działalność w zakresie architektury i inżynierii, badanie i analizy techniczne
- 72, Badania naukowe i prace rozwojowe
- 73, Reklama, badanie rynku i opinii publicznej
- 74, 10, Z, Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 74, 30, Z, Działalność związana z tłumaczeniami
- 77, 3, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych
- 85, 59, Pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 85, 60, Z, Działalność wspomagająca edukację

INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĄPIENIA OD KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

GREMPCO S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2025 rok w związku z art. 57 pkt. 2 oraz art. 58 ustawy o rachunkowości.

Działając na podstawie art. 57 pkt. 2 i art. 58 Ustawy o rachunkowości oraz w związku z § 5 MSR 8 oraz § 11 Założeń koncepcyjnych sprawozdawczości finansowej opracowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, GREMPCO S.A. w swojej polityce rachunkowości określa kryteria zwolnienia z konsolidacji sprawozdań finansowych:

1. *Dane finansowe spółki portfelowej FLUID DESK Sp. z o.o. nie podlegają konsolidacji z uwagi na ich nieistotność dla spełnienia obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 UoR.*
2. *Działalność spółki portfelowej GRYFITLAB Sp. z o.o. dla której zasady niezależności określone zostały przez Polskie Centrum Akredytacji, Ministerstwo Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej oraz Komisję Europejską - skutkują wyłączeniem sprawowania kontroli nad organami kierującymi tą jednostką. GRYFITLAB Sp. z o.o. z świadczy usługi laboratoryjne, w oparciu o posiadane uprawnienia w tym:*
 - Akredytację AB 818 Polskiego Centrum Akredytacji, obejmującą badania akustyki środowiskowej i budowlanej oraz badania odporności ogniowej,
 - Autoryzację Ministerstwa Gospodarki (decyzja 8/AU/WB/10 o udzieleniu GRYFITLAB Sp. z o.o. [Autoryzacji](#)),
 - Autoryzację Ministerstwa Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej (decyzja Nr 4/AU/WB/12 i Nr 8/AU/WB/12) o udzieleniu GRYFITLAB Sp. z o.o. Autoryzacji) oraz
 - Notyfikację Komisji Europejskiej w zakresie realizacji zadań związanych z oceną zgodności wyrobów budowlanych według wymagań dyrektywy 89/106/WE (nr notyfikacji [NB 2553](#)).

GRYFITLAB Sp. z o.o. jest w pełni niezależnym laboratorium badawczo – rozwojowym, zaś instrumenty kontroli i nadzoru statutowych organów GRYFITLAB Sp. z o.o. mają charakter ograniczony, w celu zapewnienia Spółce w pełni autonomicznego funkcjonowania. Świadcząc usługi GRYFITLAB Sp. z o.o. ma m.in. obowiązek zapewnienia warunków pełnej niezależności, bezstronności organów Spółki, jak również ciągłości funkcjonowania systemu zarządzania – co powoduje ograniczenia w sprawowaniu nad nimi kontroli. Niezależność jednostki, jak również organów zarządzających zespołem laboratoriów GRYFITLAB Sp. z o.o., była i jest corocznie przedmiotem licznych audytów, w tym także dokonywanych przez organy państwowe Rzeczypospolitej Polskiej, potwierdzających jej niezależność oraz autonomię funkcjonowania.

3. *Każda ze Spółek portfelowych tj. 1) GRYFITLAB Sp. z o.o. 2) FLUID DESK Sp. z o.o., prowadzi odrębny przedmiot działalności, dlatego z punktu widzenia inwestorskiego analiza pojedynczych sprawozdań finansowych ukazuje bardziej jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej każdej jednostki.*

ZASADY SPORZĄDZANIA RAPORTU EMITENTA

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, a do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej lub degresywnej. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są amortyzowane jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu oddania do używania. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tysięcy złotych w dniu oddania do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty.

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki GREMPCO S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31-12-2025, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31-12-2025,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01-01-2025 do 31-12-2025,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01-01-2025 do 31-12-2025,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01-01-2025 do 31-12-2025,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

INFORMACJA DODATKOWA

Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe GREMPCO S.A., z siedzibą w Łożenicy, ul. Prosta 2a zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa: pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania ujęta wg PKD w dziale 7022Z. Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 5 maja 2010 pod numerem KRS 0000355599.

Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2025 i kończący się 31 grudnia 2025. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2025 oraz dane porównywalne za rok 2024.

Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, a do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki trwałe umarżane są według metody liniowej lub degresywnej. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysięcy złotych są amortyzowane jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- Nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje – 5 lat,
- Oprogramowanie komputerów – 2 lata.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty.

GREMPCO SA

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|--------------------------------|--|----------------------|---------------------|
| A | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 262 898,33 | 473 716,55 |
| | - od jednostek powiązanych | 240 000,00 | 480 000,00 |
| A I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 240 000,00 | 480 000,00 |
| A II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 22 898,33 | -6 283,45 |
| A III | Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 612 846,68 | 1 328 404,20 |
| B I | Amortyzacja | 16 362,96 | 19 218,57 |
| B II | Zużycie materiałów i energii | 27 873,51 | 45 301,29 |
| B III | Usługi obce | 383 418,93 | 280 665,81 |
| B IV | Podatki i opłaty, w tym: | 92 373,94 | 367,00 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| B V | Wynagrodzenia | 745 031,11 | 625 373,55 |
| B VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 82 560,34 | 64 851,25 |
| | - emerytalne | 0,00 | 0,00 |
| B VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 265 225,89 | 292 626,73 |
| B VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk (strata) na sprzedaży (A-B) | -1 349 948,35 | -854 687,65 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 53 908,05 | 30 053,52 |
| D I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D II | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| D IV | Inne przychody operacyjne | 53 908,05 | 30 053,52 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 63 159,62 | 53 205,07 |
| E I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| E II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| E III | Inne koszty operacyjne | 63 159,62 | 53 205,07 |
| F | Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 359 199,92 | -877 839,20 |
| G | Przychody finansowe | 4 142 841,59 | 3 309 439,65 |
| G I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 3 930 000,00 | 2 960 000,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 3 930 000,00 | 2 960 000,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 3 930 000,00 | 2 960 000,00 |
| | a) od pozostałych jednostek, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| G II | Odsetki, w tym: | 212 841,59 | 349 104,65 |
| | - od jednostek powiązanych | 191 107,69 | 164 530,77 |
| G III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| G IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| G V | Inne | 0,00 | 335,00 |
| H | Koszty finansowe | 239 833,86 | 103 858,78 |
| H I | Odsetki, w tym: | 59 129,85 | 35 077,07 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| H II | Strata ze zbycia aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| H III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| H IV | Inne | 180 704,01 | 68 781,71 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 2 543 807,81 | 2 327 741,67 |
| J | Podatek dochodowy | 960,00 | 0,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strat) netto (I-J-K) | 2 542 847,81 | 2 327 741,67 |

BILANS

| AKTYWA | | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---------------|--|----------------------|----------------------|
| A | Aktywa trwałe | 59 114 815,71 | 50 347 281,55 |
| A I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| A I 1 | koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| A I 2 | wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| A I 3 | inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| A I 4 | zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| A II | Rzeczowe aktywa trwałe | 49 258,82 | 65 621,78 |
| A II 1 | Środki trwałe | 49 258,82 | 65 621,78 |
| | a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 0,00 | 0,00 |
| | b) budynki i budowle | 0,00 | 0,00 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 49 258,82 | 65 621,78 |
| | d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| | e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| A II 2 | środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| A II 3 | zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| A III | Należności długoterminowe | 17 331 835,96 | 8 707 612,57 |
| A III 1 | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| A III 2 | od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| A III 3 | od pozostałych jednostek | 17 331 835,96 | 8 707 612,57 |
| A IV | Inwestycje długoterminowe | 41 603 357,67 | 41 438 521,22 |
| A IV 1 | nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| A IV 2 | wartości niematerialne i prawne | 232 956,23 | 1 042 098,58 |
| | długoterminowe aktywa finansowe | 41 370 401,44 | 40 396 422,64 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 41 170 401,44 | 40 196 422,64 |
| | - udziały lub akcje | 35 874 780,00 | 35 874 780,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 5 295 621,44 | 4 321 642,64 |
| | - 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 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 200 000,00 | 200 000,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| A IV 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 130 363,26 | 135 525,98 |
| A V 1 | aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| A V 2 | inne rozliczenia międzyokresowe | 130 363,26 | 135 525,98 |
| B | Aktywa obrotowe | 3 588 368,99 | 11 478 340,48 |
| B I | Zapasy | 6 853,20 | 6 853,20 |
| B I 1 | materiały | 6 853,20 | 6 853,20 |
| B I 2 | półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| B I 3 | produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| B I 4 | towary | 0,00 | 0,00 |
| B I 5 | zaliczki na poczet dostaw | 0,00 | 0,00 |
| B II | Należności krótkoterminowe | 623 405,67 | 834 257,87 |
| B II 1 | należności od jednostek powiązanych | 18 015,91 | 378 370,39 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 18 015,91 | 378 370,39 |
| | - do 12 miesięcy | 18 015,91 | 378 370,39 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| B II 2 | należności od pozostałych jednostek | 605 389,76 | 455 887,48 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 43 268,71 | 44 992,68 |
| | - do 12 miesięcy | 3 203,27 | 4 927,24 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 40 065,44 | 40 065,44 |

| | | | |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 103 391,41 | 103 391,41 |
| c) | inne | 458 729,64 | 307 503,39 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| B III | Inwestycje krótkoterminowe | 2 680 244,74 | 10 425 238,28 |
| B III 1 | krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 680 244,74 | 10 425 238,28 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | udziały, 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 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 313 000,00 | 313 000,00 |
| - | udziały, akcje | 0,00 | 0,00 |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki | 313 000,00 | 313 000,00 |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 367 244,74 | 10 112 238,28 |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 365 744,74 | 8 050 738,28 |
| - | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - | inne aktywa pieniężne | 2 001 500,00 | 2 061 500,00 |
| B III 2 | inne aktywa krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| B IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 277 865,38 | 211 991,13 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 6 250,00 | 6 250,00 |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| | AKTYWA RAZEM | 62 709 434,70 | 61 831 872,03 |

| PASYWA | | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| A | Kapitał (fundusz) własny | 57 988 490,21 | 56 259 755,25 |
| A I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 461 230,00 | 2 461 230,00 |
| A II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 21 292 772,40 | 19 779 143,58 |
| - | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| A III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 31 691 640,00 | 31 691 640,00 |
| - | z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| A 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 |
| A V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| A VI | Zysk (strata) netto | 2 542 847,81 | 2 327 741,67 |
| A VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 720 944,49 | 5 572 116,78 |
| B I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B I 1 | rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| B I 2 | rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - | długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - | krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| B I 3 | pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| - | długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - | krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| B II | Zobowiązania długoterminowe | 4 301 809,40 | 5 266 755,45 |
| B II 1 | wobec jednostek powiązanych | 3 968 469,40 | 5 214 651,45 |
| B II 2 | wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| B II 3 | wobec pozostałych jednostek | 333 340,00 | 52 104,00 |
| a) | kredyty i pożyczki | 333 340,00 | 52 104,00 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| B III | Zobowiązania krótkoterminowe | 419 135,09 | 305 361,33 |
| B III 1 | zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 1 363,35 | 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 | 1 363,35 | 0,00 |
| B III 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 | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| B III 3 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 417 771,74 | 305 361,33 |
| | a) kredyty i pożyczki | 302 100,00 | 124 992,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 33 127,53 | 100 913,45 |
| | - do 12 miesięcy | 33 127,53 | 100 913,45 |
| | - 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) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 48 070,55 | 50 475,75 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 30 536,95 | 25 314,88 |
| | i) inne | 3 936,71 | 3 665,25 |
| B III 4 | fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| B IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B IV 1 | ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| B IV 2 | inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | | 62 709 434,70 | 61 831 872,03 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|--|---------------|---------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 56 259 755,25 | 53 932 013,58 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 56 259 755,25 | 53 932 013,58 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 2 461 230,00 | 2 461 230,00 |
| 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 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 2 461 230,00 | 2 461 230,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 19 779 143,58 | 17 457 273,82 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 2 327 741,67 | 2 321 869,76 |
| - dopłata udziałowca | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| - korekta błędów lat ubiegłych | 814 112,85 | 0,00 |
| - podwyższenie kapitału zakładowego | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 21 292 772,40 | 19 779 143,58 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 31 691 640,00 | 31 691 640,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - korekty aktualizującej wartość | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 31 691 640,00 | 31 691 640,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 4.1. 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 |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 2 327 741,67 | 2 321 869,76 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 2 327 741,67 | 2 321 869,76 |
| - 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 | 2 327 741,67 | 2 321 869,76 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 2 327 741,67 | 2 321 869,76 |
| - wypłata dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycie straty | 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 podstawowych | 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 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - pokrycia straty z kapitału zapasowego | 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 | 2 542 847,81 | 2 327 741,67 |
| a) zysk netto | 2 542 847,81 | 2 327 741,67 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 57 988 490,21 | 56 259 755,25 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Wyszczególnienie | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|------------------------|-----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 2 542 847,81 | 2 327 741,67 |
| II. Korekty razem | - 13 942 680,95 | - 2 214 790,05 |
| 1. Amortyzacja | 16 362,96 | 19 218,57 |
| 2. Zysk (strata) z różnic kursowych | 10 633,29 | 10 246,49 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | - 4 181 107,69 | - 2 744 530,77 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - | - |
| 5. Zmiana stanu rezerw | - | - |
| 6. Zmiana stanu zapasów | - | - |
| 7. Zmiana stanu należności | - 8 413 371,19 | - 172 675,19 |
| 8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów | - 1 309 516,29 | 666 495,42 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 60 711,53 | 6 455,43 |
| 10. Inne korekty | - 4 970,50 | - |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | - 11 399 833,14 | 112 951,62 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 3 990 000,00 | 2 580 000,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akt. trwałych | - | - |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Z aktywów finansowych | 3 990 000,00 | 2 580 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 3 990 000,00 | 2 580 000,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| - zbycie aktywów finansowych | - | - |
| - dywidendy i udziały w zyskach | - | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | - | - |
| - odsetki | - | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | - | - |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II. Wydatki | 793 504,40 | 536 526,80 |

| | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - | 23 000,00 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. | Na aktywa finansowe | 793 504,40 | 513 526,80 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 793 504,40 | 513 526,80 |
| b) | w pozostałych jednostkach | - | - |
| - | nabycie aktywów finansowych | - | - |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | - | - |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 3 196 495,60 | 2 043 473,20 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 750 000,00 | - |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 750 000,00 | - |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. | Inne wpływy finansowe | - | - |
| II. | Wydatki | 291 656,00 | 278 271,26 |
| 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. | Spląty kredytów i pożyczek | 291 656,00 | 278 271,26 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | - | - |
| 8. | Odsetki | - | - |
| 9. | Inne wydatki finansowe | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 458 344,00 | - 278 271,26 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III) | -7 744 993,54 | 1 878 153,56 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -7 744 993,54 | 1 878 153,56 |
| - | zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 10 112 238,28 | 8 234 084,72 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu | 2 367 244,74 | 10 112 238,28 |

INFORMACJE O SPÓŁCE

| | |
|--|--|
| Nazwa Spółki: | FLUID DESK Sp. z o.o. |
| Siedziba, adres: | ul. Prosta 2B, Łozienica, 72-100 Goleniów. |
| Liczba udziałów ogółem: | 100 szt. |
| Cena nominalna jednego udziału: | 500,00 zł |
| Udział GREMPCO S.A. | 95,0% |
| Nr telefonu, faksu: | tel.: + 48 (91) 431 45 50, fax.: + 48 (91) 431 45 75 |
| Adres strony internetowej: | http://www.fluid-desk.com |
| Adres poczty elektronicznej: | info@fluid-desk.com |
| Sąd Rejestrowy: | Sąd Rejonowy w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji w KRS: | 22 maja 2002 roku |
| Nr KRS: | 0000113468 |
| Nr REGON: | 812445676 |

FLUID DESK Sp. z o.o. jest producentem kultowej platformy CAD & BIM dla profesjonalistów z branży AEC.

Flagowym produktem FLUID DESK Sp. z o.o. jest Ventpack® – prawdopodobnie najbardziej wydajne oprogramowanie do wspomagania projektowania systemów wentylacyjnych, klimatyzacyjnych i wentylacji pożarowej obecne na rynku już od 20 lat. Równie rozpoznawalnym narzędziem jest Hydronicpack® – wszechstronne oprogramowanie do projektowania wodnych systemów chłodniczych i grzewczych. Najnowszym produktem jest PartShelf24 – aplikacja webowa i na urządzenia mobilne, zintegrowana ze środowiskiem CAD & BIM i przeznaczona m.in. do konfiguracji i zakupu komponentów, zarządzania projektami oraz umożliwiająca współpracę zespołów zaangażowanych w proces projektowania i realizacji inwestycji budowlanych.

Wśród klientów FLUID DESK Sp. z o.o. są między innymi tacy producenci jak IMI HYDRONIC ENGINEERING, WILO, LINDAB, BH-RES, PAROC, GKI KOMPLEKS, ALNOR, BELIMO, VASCO, BELIMO, , KOMFOVENT, SANEN itp. W skali kraju w biurach projektów jest obecnie aktywnych ponad 6 500 komercyjnych licencji oprogramowania FLUID DESK Sp. z o.o.

WPROWADZENIE

W 2025 roku Spółka kontynuowała realizację strategii ukierunkowanej na rozwój oferty produktowej, ekspansję na rynki zagraniczne oraz dalsze wzmacnianie pozycji rynkowej oprogramowania FLUID DESK.

W analizowanym okresie prowadzono szereg działań związanych z opracowywaniem i publikacją bibliotek BIM dla producentów komponentów instalacyjnych. Do najważniejszych projektów należało przygotowanie biblioteki BIM dla nowego producenta pomp oraz nawiązanie współpracy z jednym z największych światowych producentów armatury regulacyjnej dla systemów grzewczych i chłodniczych w zakresie opracowania dedykowanej biblioteki BIM. Działania te wpisują się w konsekwentnie realizowaną strategię rozwoju oferty bibliotek BIM dostępnych w ekosystemie FLUID DESK.

Systematyczne poszerzanie bazy bibliotek producentów, połączone z działaniami marketingowymi prowadzonymi wspólnie z partnerami branżowymi, przyczynia się do zwiększania rozpoznawalności marki FLUID DESK oraz wspiera wzrost sprzedaży licencji oprogramowania.

Istotnym obszarem działalności Spółki pozostawała również ekspansja zagraniczna. W raportowanym okresie przedstawiciele Spółki uczestniczyli w międzynarodowym wydarzeniu Vietnam IT Partner Forum 2025, podczas którego nawiązano kontakty biznesowe umożliwiające rozpoczęcie rozmów dotyczących dystrybucji produktów FLUID DESK na rynkach Australii i Filipin.

Szczególnie ważnym wydarzeniem było podpisanie w maju 2025 roku, podczas Polsko–Japońskiego Forum Eksportowego towarzyszącego Wystawie Światowej Expo 2025 Osaka, wyłącznej umowy dystrybucyjnej z PIPE DESIGN, Inc. z siedzibą w Hiroszimie. Umowa obejmuje wprowadzenie platformy FLUID DESK BIM na rynek japoński. Mimo że proces dostosowania produktów do pełnej komercjalizacji na tym rynku może wymagać czasu, to zawarcie umowy stanowi istotny etap realizacji strategii rozwoju sprzedaży w regionie Azji i Pacyfiku.

Podobne znaczenie dla rozwoju działalności mają wcześniej zawarte umowy z wyłącznymi dystrybutorami w Tajlandii oraz Chinach kontynentalnych. W ocenie Zarządu współpraca z regionalnymi partnerami może w kolejnych latach istotnie przyczynić się do wzrostu przychodów Spółki.

W 2025 roku Spółka zorganizowała również dwie edycje wydarzenia „Warsztaty dla Profesjonalistów AEC i MEP – Zobacz, dlaczego FLUID DESK BIM 2025 zmienia zasady gry”, prowadzone w języku polskim oraz angielskim. W wydarzeniach uczestniczyły setki profesjonalistów oraz potencjalnych klientów zainteresowanych ofertą FLUID DESK. Warsztaty stanowiły ważny element działań promocyjnych i sprzedażowych, wspierając zarówno wzrost sprzedaży w bieżącym okresie, jak i budowę portfela potencjalnych klientów na kolejne kwartały.

KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W 2025 roku Spółka kontynuowała działania ukierunkowane na rozwój oferty produktowej, ekspansję zagraniczną oraz wzmacnianie pozycji rynkowej oprogramowania FLUID DESK.

Rok 2025 Spółka zakończyła dodatnim wynikiem finansowym. Zysk netto wzrósł o blisko 45% w porównaniu z rokiem poprzednim, co było efektem konsekwentnej realizacji strategii rozwoju sprzedaży oraz dalszego zwiększania skali działalności.

Kontynuowano działania mające na celu pozyskiwanie nowych kontrahentów wśród producentów urządzeń i komponentów instalacyjnych zainteresowanych opracowaniem bibliotek BIM swoich produktów. Równoległe FLUID DESK Sp. z o.o. prowadziła program regularnych szkoleń online dotyczących projektowania, optymalizacji oraz koordynacji systemów instalacyjnych w środowisku BIM.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Spółka zatrudniała cztery osoby.

KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI ZWIĄZANEJ Z WDRAŻENIEM ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

W 2025 roku kontynuowano prace rozwojowe nad aplikacją umożliwiającą eksport projektów do formatów IFC i RVT oraz nad internetową platformą B2B - PartShelf24 (www.partshelf24.com), skierowaną do przedsiębiorstw

działających w segmencie MEP. Platforma wspiera procesy handlowe oraz automatyzuje przygotowywanie ofert na podstawie danych generowanych przez oprogramowanie FLUID DESK. Kolejna wersja aplikacji została przekazana wybranym użytkownikom do testów.

Prowadzono również prace nad rozwiązaniami umożliwiającymi przeglądanie i edycję projektów instalacyjnych bezpośrednio z poziomu przeglądarki internetowej. Nowa wersja testowa aplikacji została udostępniona użytkownikom platformy PartShelf24.

Spółka analizuje możliwość utworzenia odrębnego start-upu, do którego zostałyby wniesione zespół projektowy oraz rezultaty prac związanych z nowym projektem SaaS wykorzystującym zaawansowane modele sztucznej inteligencji. Podmiot ten byłby odpowiedzialny za rozwój i komercjalizację platformy wykorzystującej AI do obliczeń energetycznych oraz optymalizacji budynków bezpośrednio na podstawie modeli IFC.

Zakłada się, że wersja MVP projektu zostanie ukończona w ciągu najbliższych miesięcy. Trwają prace nad przygotowaniem Investor Memorandum oraz materiałów typu teaser, które posłużą do rozpoczęcia rozmów z potencjalnymi inwestorami.

Planowane przedsięwzięcie stanowi szansę na wprowadzenie innowacyjnych rozwiązań w obszarze projektowania, analizy i optymalizacji energetycznej budynków. Projekt łączy założenia zrównoważonego rozwoju, efektywności energetycznej oraz wykorzystania najnowocześniejszych technologii cyfrowych.

W dalszej perspektywie, po ewentualnym pozyskaniu kolejnych rund finansowania, rozwijane mogłyby być również rozwiązania umożliwiające automatyzację tworzenia cyfrowych bliźniaków budynków oraz usprawnienie zarządzania powierzchniami najmu w modelu online dla różnych typów obiektów.

FLUID DESK

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | 2025 | 2024 |
|--------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| A | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 3 249 275,66 | 2 823 015,19 |
| A I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 610 176,01 | 2 065 902,25 |
| A II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 639 099,65 | 578 960,44 |
| A III | Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | - | - |
| A IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów | - | 178 152,50 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 2 274 584,17 | 2 087 978,27 |
| B I | Amortyzacja | 72 529,30 | 79 061,70 |
| B II | Zużycie materiałów i energii | 36 555,89 | 50 881,41 |
| B III | Usługi obce | 1 125 271,75 | 1 016 989,19 |
| B IV | Podatki i opłaty | 18 154,75 | 11 472,86 |
| B V | Wynagrodzenia | 833 587,19 | 687 818,07 |
| B VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 61 451,24 | 65 403,27 |
| B VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 127 034,05 | 34 681,69 |
| B VIII | Wartość sprzedanych towarów | - | 141 670,08 |
| C | Zysk (strata) na sprzedaży (A-B) | 974 691,49 | 735 036,92 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 3 711,56 | 7 621,72 |
| D I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| D II | Dotacje | - | - |
| D III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| D IV | Inne przychody operacyjne | 3 711,56 | 7 621,72 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 162 554,22 | 168 606,88 |
| E I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| E II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| E III | Inne koszty operacyjne | 162 554,22 | 168 606,88 |
| F | Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | 815 848,83 | 574 051,76 |
| G | Przychody finansowe | - | 867,87 |

| | | | |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| G I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| a) | od jednostek powiązanych, w tym: | - | - |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) | od pozostałych jednostek, w tym: | - | - |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| G II | Odsetki, w tym: | - | - |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| G III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| | - w jednostkach powiązanych | - | - |
| G IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| G V | Inne | - | 867,87 |
| H | Koszty finansowe | 143 013,59 | 81 789,54 |
| H I | Odsetki, w tym: | 108 633,15 | 42 022,21 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| H II | Strata ze zbycia aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| | - w jednostkach powiązanych | - | - |
| H III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| H IV | Inne | 34 380,44 | 39 767,33 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 672 835,24 | 493 130,09 |
| J | Podatek dochodowy | 7 300,00 | 33 649,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| L | Zysk (strat) netto (I-J-K) | 665 535,24 | 459 481,09 |

BILANS

| AKTYWA | | 2025 | 2024 |
|----------|--|----------------------|---------------------|
| A | Aktywa trwałe | 10 471 988,75 | 8 952 305,61 |
| A I | Wartości niematerialne i prawne | 98 333,40 | 17 733,36 |
| A I 1 | koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| A I 2 | wartość firmy | - | - |
| A I 3 | inne wartości niematerialne i prawne | 50 333,40 | 17 733,36 |
| A I 4 | zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 48 000,00 | - |
| A II | Rzeczowe aktywa trwałe | 363 843,28 | 412 623,03 |
| A II 1 | Środki trwałe | 363 843,28 | 412 623,03 |
| | a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | - | - |
| | b) budynki i budowle | - | - |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 236 258,87 | 276 445,02 |
| | d) środki transportu | 1 829,89 | 2 135,17 |
| | e) inne środki trwałe | 125 754,52 | 134 042,84 |
| A II 2 | środki trwałe w budowie | - | - |
| A II 3 | zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| A III | Należności długoterminowe | 2 092 362,75 | 2 092 362,75 |
| A III 1 | od jednostek powiązanych | 2 092 362,75 | 2 092 362,75 |
| A III 2 | od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| A III 3 | od pozostałych jednostek | - | - |
| A IV | Inwestycje długoterminowe | 5 642 779,80 | 4 788 958,00 |
| A IV 1 | nieruchomości | - | - |
| A IV 2 | wartości niematerialne i prawne | - | - |
| A IV 3 | długoterminowe aktywa finansowe | 5 357 554,80 | 4 503 733,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 5 357 554,80 | 4 503 733,00 |
| | - udziały lub akcje | 2 486 240,00 | 2 486 240,00 |
| | - udzielone pożyczki | 2 871 314,80 | 2 017 493,00 |
| A IV 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 285 225,00 | 285 225,00 |
| A V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 274 669,52 | 1 640 628,47 |
| A V 1 | aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| A V 2 | inne rozliczenia międzyokresowe | 2 274 669,52 | 1 640 628,47 |
| B | Aktywa obrotowe | 1 754 348,01 | 1 316 654,80 |
| B I | Zapasy | 578 358,68 | 579 645,57 |
| B I 1 | materiały | - | - |
| B I 2 | półprodukty i produkty w toku | - | - |
| B I 3 | produkty gotowe | 575 358,68 | 579 645,57 |
| B I 4 | towary | - | - |
| B I 5 | zaliczki na poczet dostaw | 3 000,00 | - |
| B II | Należności krótkoterminowe | 895 681,38 | 549 218,56 |

| | | | |
|----------|---|----------------------|----------------------|
| B II 1 | należności od jednostek powiązanych | 244 560,90 | 244 560,90 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 244 560,90 | 244 560,90 |
| | - do 12 miesięcy | 244 560,90 | 244 560,90 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| B II 2 | należności od pozostałych jednostek | 651 120,48 | 304 657,66 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 483 260,66 | 155 678,21 |
| | - do 12 miesięcy | 483 260,66 | 155 678,21 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | - | 2 822,00 |
| | c) inne | 167 859,82 | 146 157,45 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| B III | Inwestycje krótkoterminowe | 227 451,80 | 137 399,49 |
| B III 1 | krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| | a) w jednostkach powiązanych | 33 116,44 | 33 116,44 |
| | - udziały, akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | 33 116,44 | 33 116,44 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały, akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 194 335,36 | 104 283,05 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 194 335,36 | 104 283,05 |
| | - inne środki pieniężne | - | - |
| | - inne aktywa pieniężne | - | - |
| B III 2 | inne aktywa krótkoterminowe | - | - |
| B IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 52 856,15 | 50 391,18 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| D | Udziały (akcje) własne | - | - |
| | AKTYWA RAZEM | 12 226 336,76 | 10 268 960,41 |

| PASYWA | | 2025 | 2024 |
|---------------|---|---------------------|---------------------|
| A | Kapitał (fundusz) własny | 4 483 978,55 | 4 218 443,31 |
| A I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 50 000,00 | 50 000,00 |
| A II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2 788 443,31 | 2 728 962,22 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | - | - |
| A III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - | - |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - |
| A IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 980 000,00 | 980 000,00 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - | - |
| | - na udziały (akcje) własne | - | - |
| A V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | - |
| A VI | Zysk (strata) netto | 665 535,24 | 459 481,09 |
| A VII | Odписы z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 7 742 358,21 | 6 050 517,10 |
| B I | Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| B I 1 | rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| B I 2 | rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | - | - |
| B I 3 | pozostałe rezerwy | - | - |
| | - długoterminowa | - | - |
| | - krótkoterminowa | - | - |
| B II | Zobowiązania długoterminowe | 4 941 340,73 | 3 597 690,17 |
| B II 1 | wobec jednostek powiązanych | 4 221 314,80 | 3 437 493,00 |
| B II 2 | wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| B II 3 | wobec pozostałych jednostek | 720 025,93 | 160 197,17 |

| | | | |
|---------|---|----------------------|----------------------|
| | a) kredyty i pożyczki | 720 025,93 | 160 197,17 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | d) zobowiązania wekslowe | - | - |
| | e) inne | - | - |
| B III | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 801 017,48 | 2 452 826,93 |
| B III 1 | zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 2 043 938,06 | 2 096 500,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 438,06 | - |
| | - do 12 miesięcy | 2 438,06 | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | 2 041 500,00 | 2 096 500,00 |
| B III 2 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| | - do 12 miesięcy | - | - |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | b) inne | - | - |
| B III 3 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 757 079,42 | 356 326,93 |
| | a) kredyty i pożyczki | 295 526,33 | 71 514,45 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| | c) inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 199 441,11 | 70 153,93 |
| | - do 12 miesięcy | 199 441,11 | 70 153,93 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | - | - |
| | f) zobowiązania wekslowe | - | - |
| | g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 199 518,56 | 162 524,76 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 57 874,06 | 47 373,81 |
| | i) inne | 4 719,36 | 4 759,98 |
| B III 4 | fundusze specjalne | - | - |
| B IV | Rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B IV 1 | ujemna wartość firmy | - | - |
| B IV 2 | inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | - | - |
| | PASYWA RAZEM | 12 226 336,76 | 10 268 960,41 |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | | 2025 | 2024 |
|--|--|--------------|--------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | | 4 218 443,31 | 4 158 962,22 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | - | - |
| - korekty błędów | | - | - |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | | 4 218 443,31 | 4 158 962,22 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | - | - |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | - | - |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | - | - |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | | 2 728 962,22 | 2 687 533,66 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | 59 481,09 | 41 428,56 |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | 2 788 443,31 | 2 728 962,22 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | - | - |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | - | - |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | - | - |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | 980 000,00 | 980 000,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | - | - |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | 980 000,00 | 980 000,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | 459 481,09 | 441 428,56 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 459 481,09 | 441 428,56 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| 5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 459 481,09 | 441 428,56 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 459 481,09 | 441 428,56 |
| - przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 59 481,09 | 41 428,56 |
| - wypłata dywidendy | 400 000,00 | 400 000,00 |
| - pokrycie straty | - | - |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | - | - |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów podstawowych | - | - |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - pokrycia straty z kapitału zapasowego | - | - |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 6. Wynik netto | 665 535,24 | 459 481,09 |
| a) zysk netto | 665 535,24 | 459 481,09 |
| b) strata netto | - | - |
| c) odpisy z zysku | - | - |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 4 483 978,55 | 4 218 443,31 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

| RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) | 2025 | 2024 |
|--|--------------------|--------------------|
| A. Przepływy z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 665 535,24 | 459 481,09 |
| II. Korekty razem | -730 882,68 | -320 328,56 |
| 1. Amortyzacja | 72 529,30 | 79 061,70 |
| 2. Zysk (strata) z różnic kursowych | -908,70 | 308,20 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach | - | - |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - | - |
| 5. Zmiana stanu rezerw | - | - |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 1 286,89 | -126 434,56 |
| 7. Zmiana stanu należności | -346 462,82 | 273 586,72 |
| 8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów | 179 178,67 | -86 950,52 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -636 506,02 | -459 900,10 |
| 10. Inne korekty | - | - |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -65 347,44 | 139 152,53 |
| B. Przepływy z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | - | - |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akt. trwałych | - | - |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Z aktywów finansowych | - | - |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II. Wydatki | 966 229,19 | 547 891,18 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akr. trwałych | 104 349,59 | 34 056,18 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Na aktywa finansowe | 861 879,60 | 513 835,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -966 229,19 | -547 891,18 |
| C. Działalność finansowa | | |
| I. Wpływy | 1 816 576,43 | 514 961,19 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów | - | - |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 816 576,43 | 514 961,19 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | - | - |
| II. Wydatki | 694 947,49 | 63 403,29 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | - | - |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 455 000,00 | - |

| | | | |
|------|--|-------------------|-------------------|
| 3. | Inne wydatki z tytułu podziału zysku | - | - |
| 4. | Spląty kredytów i pożyczek | 239 947,49 | 63 403,29 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | - | - |
| 8. | Odsetki | - | - |
| 9. | Inne wydatki finansowe | - | - |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 1 121 628,94 | 451 557,90 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 90 052,31 | 42 819,25 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 90 052,31 | 42 819,25 |
| - | w tym zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 104 283,05 | 61 463,80 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu | 194 335,36 | 104 283,05 |

INFORMACJE O SPÓŁCE

| | |
|--|---|
| Nazwa Spółki: | GRYFITLAB Sp. z o.o. |
| Siedziba, adres: | Łozienica, ul. Prosta 2, 72-100 Goleniów |
| Liczba udziałów ogółem: | 1.200 szt. |
| Cena nominalna jednego udziału: | 1.000,00 zł |
| Udział GREMPCO S.A. | 100,00% |
| Nr telefonu, faksu: | tel.: + 48 (91) 431 82 45, fax.: + 48 (91) 487 57 45 |
| Adres strony internetowej: | http://www.gryfitlab.com |
| Adres poczty elektronicznej: | info@gryfitlab.com |
| Sąd Rejestrowy: | Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji w KRS: | 21 czerwiec 2005 roku |
| Nr KRS: | 0000236527 |
| Nr REGON: | 320054643 |
| NIP: | 955-212-87-25 |

GRYFITLAB Sp. z o.o. świadczy usługi badawczo - rozwojowe w ramach trzech jednostek laboratoryjnych:

Laboratorium badań ogniowych, gdzie przeprowadza się badania odporności ogniowej:

- Elementów systemów wentylacyjnych: przeciwpożarowych kłap odcinających, kłap wentylacji pożarowej, przewodów oddymiających, wentylatorów,
- Elementów budowlanych: ścian, stropów, podłóg podniesionych, sufitów podwieszanych, drzwi, okien, żaluzji, zamknięć otworów w ścianach budynków, przejść i przepustów instalacyjnych.

Laboratorium akustyki, które prowadzi badania z wykorzystaniem komór pogłosowych oraz w środowisku:

- Badania parametrów aeroakustycznych urządzeń wentylacyjnych i klimatyzacyjnych,
- Badania izolacyjności akustycznej od dźwięków powietrznych, przegród ściennych, drzwi i okien,
- Badania poziomu mocy akustycznej maszyn i urządzeń,
- Środowiskowe badania akustyczne.

Laboratorium komfortu wnętrza, wykonujące następujące badania:

- Właściwości użytkowych elementów i urządzeń systemów wentylacyjnych i klimatyzacyjnych,
- Efektywności systemów rozprowadzania powietrza w pełnej skali technicznej w warunkach izotermicznych i nie-izotermicznych,
- Badania parametrów komfortu mikroklimatycznego wewnętrznego w skali 1:1.

W 2025 roku GRYFITLAB Sp. z o.o. koncentrowała się na maksymalnym wykorzystaniu swoich zdolności badawczych. Zaplanowano również i przeprowadzono audyt akredytacyjny przez Polskie Centrum Akredytacji mający na celu rozszerzenie zakresu akredytacji o kolejne typy badań. W jego wyniku Spółka rozszerzyła zakres akredytacji o badania odporności ogniowej szaf do przechowywania baterii litowo-jonowych według procedury VDMA 24994-08.

W 2025 roku Spółka konsekwentnie realizowała plan wzrostu sprzedaży usług na rynkach eksportowych. W ramach działań marketingowych przedstawiciel GRYFITLAB Sp. z o.o. odwiedził targi FIREX w Londynie i FIRE SAFETY EVENT w Birmingham.

INFORMACJA NA TEMAT KLUCZOWYCH ZDARZEŃ WPŁYWAJĄCYCH NA SYTUACJĘ FINANSOWO-EKONOMICZNĄ GRYFITLAB Sp. z o.o. w 2024 ROKU

W 2025 roku GRYFITLAB Sp. z o.o. kontynuowała świadczenie usług badawczych w zakresie badań odporności ogniowej oraz akustyki. W porównaniu z rokiem ubiegłym odnotowano nieznaczny spadek przychodów. Ilości wykonywanych badań ogniowych i akustycznych pozostała na zbliżonym poziomie. Wartość zamówień od klientów z rynków zagranicznych stanowiła 43% wartości przychodów Spółki. Kontynuowano świadczenie usług między innymi dla klientów z Wielkiej Brytanii, Norwegii, Łotwy i Rumunii.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku w Spółce zatrudnionych było w pełnym wymiarze czasu pracy 16 osób.

KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI ZWIĄZANEJ, Z WDRAŻENIEM ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.

W dniu 17 marca 2025 roku przyznano Spółce dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Priorytet 1 Fundusze Europejskie na rzecz przedsiębiorczego Pomorza Zachodniego, Działanie 1.1 Kompleksowe projekty B+R przedsiębiorstw.

Nazwa projektu: Opracowanie innowacyjnej na poziomie międzynarodowym metody pomiaru izolacyjności akustycznej od dźwięków uderzeniowych elementów budowlanych

Wartość całkowita projektu: 2 371 419,62 PLN,

Wartość dofinansowania: 1 696 668,48 PLN.

Projekt będzie realizowany do marca 2028 roku

Jednocześnie kontynuowano realizację projektu badawczego dofinansowanego z funduszy europejskich tj.: „Prace badawczo - rozwojowe w celu wdrożenia innowacji produktowej związanej z metodą badania odporności ogniowej szaf do przechowywania baterii litowo – jonowych”.

Projekt będzie realizowany do października 2027 roku

Spółka będzie kontynuowała działania, których celem będzie dalszy wzrost sprzedaży na rynkach eksportowych.

GRYFITLAB

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | 2025 | 2024 |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|
| A | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym | 7 789 129,13 | 7 938 035,18 |
| A I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 7 754 243,31 | 7 917 188,89 |
| A II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 34 885,82 | -156 432,27 |
| A III | Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | - | 177 278,56 |
| A IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów | - | - |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 6 106 874,81 | 5 373 571,81 |
| B I | Amortyzacja | 669 315,67 | 674 180,51 |
| B II | Zużycie materiałów i energii | 1 201 778,78 | 895 164,52 |
| B III | Usługi obce | 1 338 890,16 | 1 220 648,19 |
| B IV | Podatki i opłaty, w tym: | 120 684,86 | 109 009,32 |
| | - podatek akcyzowy | - | - |
| B V | Wynagrodzenia | 2 056 101,45 | 1 801 447,46 |
| B VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 389 465,93 | 329 028,95 |
| B VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 330 637,96 | 344 092,86 |
| B VIII | Wartość sprzedanych towarów | - | - |
| C | Zysk (strata) na sprzedaży (A-B) | 1 682 254,32 | 2 564 463,37 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 1 244 061,27 | 396 606,61 |
| D I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| D II | Dotacje | 1 205 364,59 | 375 221,45 |
| D III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| D IV | Inne przychody operacyjne | 38 696,68 | 21 385,16 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 30 692,97 | 16 812,00 |
| E I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| E II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| E III | Inne koszty operacyjne | 30 692,97 | 16 812,00 |
| F | Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | 2 895 622,62 | 2 944 257,98 |
| G | Przychody finansowe | 421,98 | 3 207,66 |
| G I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | - | - |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | a) od pozostałych jednostek, w tym: | - | - |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| G II | Odsetki, w tym: | 421,98 | 1 509,86 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| G III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| | - w jednostkach powiązanych | - | - |
| G IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| G V | Inne | - | 1 697,80 |
| H | Koszty finansowe | 276 139,35 | 344 848,40 |
| H I | Odsetki, w tym: | 251 105,92 | 315 742,77 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| H II | Strata ze zbycia aktywów finansowych, w tym: | - | - |
| | - w jednostkach powiązanych | - | - |
| H III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - |
| H IV | Inne | 25 033,43 | 29 105,63 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 2 619 905,25 | 2 602 617,24 |
| J | Podatek dochodowy | 16 907,00 | 2 466,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| L | Zysk (strat) netto (I-J-K) | 2 602 998,25 | 2 600 151,24 |

BILANS

| AKTYWA | | 2025 | 2024 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| A | Aktywa trwałe | 11 064 032,38 | 11 511 859,40 |
| A I | Wartości niematerialne i prawne | 1 029 892,80 | 1 169 849,44 |
| A I 1 | koszty zakończonych prac rozwojowych | 964 892,80 | 1 104 849,28 |
| A I 2 | wartość firmy | - | - |
| A I 3 | inne wartości niematerialne i prawne | 65 000,00 | 65 000,16 |
| A I 4 | zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| A II | Rzeczowe aktywa trwałe | 10 034 139,58 | 10 342 009,96 |
| A II 1 | Środki trwałe | 9 239 608,79 | 9 552 049,90 |
| | a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | 721 603,60 | 721 603,60 |
| | b) budynki i budowle | 5 268 033,68 | 5 383 438,55 |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 3 221 441,57 | 3 404 796,04 |
| | d) środki transportu | - | - |
| | e) inne środki trwałe | 28 529,94 | 42 211,71 |
| A II 2 | środki trwałe w budowie | 794 530,79 | 789 960,06 |
| A II 3 | zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - |
| A III | Należności długoterminowe | - | - |
| A III 1 | od jednostek powiązanych | - | - |
| A III 2 | od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| A III 3 | od pozostałych jednostek | - | - |
| A IV | Inwestycje długoterminowe | - | - |
| A IV 1 | nieruchomości | - | - |
| A IV 2 | wartości niematerialne i prawne | - | - |
| A IV 3 | długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| A IV 4 | Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| A V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| A V 1 | aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| A V 2 | inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B | Aktywa obrotowe | 2 420 350,60 | 3 109 998,34 |
| B I | Zapasy | 139 771,46 | 139 919,11 |
| B I 1 | materiały | 124 771,46 | 124 919,11 |
| B I 2 | półprodukty i produkty w toku | - | - |
| B I 3 | produkty gotowe | - | - |
| B I 4 | towary | - | - |
| B I 5 | zaliczki na poczet dostaw | 15 000,00 | 15 000,00 |
| B II | Należności krótkoterminowe | 1 457 762,61 | 2 078 114,77 |
| B II 1 | należności od jednostek powiązanych | 9 738,15 | 972 182,25 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| | - do 12 miesięcy | 8 806,80 | 21 254,40 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 8 806,80 | 21 254,40 |
| | b) inne | 931,35 | 950 927,85 |
| B II 2 | należności od pozostałych jednostek | 1 448 024,46 | 1 105 932,52 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| | - do 12 miesięcy | 893 581,14 | 957 984,04 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 893 581,14 | 957 984,04 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | - | 17 081,00 |
| | c) inne | 554 443,32 | 130 867,48 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| B III | Inwestycje krótkoterminowe | 734 841,79 | 807 941,35 |
| B III 1 | krótkoterminowe aktywa finansowe | 734 841,79 | 807 941,35 |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały, akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały, akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 734 841,79 | 807 941,35 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 734 841,79 | 807 941,35 |

| | | | |
|----------|---|----------------------|----------------------|
| - | inne środki pieniężne | - | - |
| - | inne aktywa pieniężne | - | - |
| B III 2 | inne aktywa krótkoterminowe | - | - |
| B IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 87 974,74 | 84 023,11 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| D | Udziały (akcje) własne | - | - |
| | AKTYWA RAZEM | 13 484 382,98 | 14 621 857,74 |

| PASYWA | | 2025 | 2024 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|
| A | Kapitał (fundusz) własny | 7 554 903,56 | 8 501 905,31 |
| A I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| A II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 3 301 905,31 | 6 251 754,07 |
| - | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | - | - |
| A III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - | - |
| - | z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - |
| A IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 3 000 000,00 | - |
| - | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - | - |
| - | na udziały (akcje) własne | - | - |
| A V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | - | - |
| A VI | Zysk (strata) netto | 2 602 998,25 | 2 600 151,24 |
| A VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | -2 550 000,00 | -1 550 000,00 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 5 929 479,42 | 6 119 952,43 |
| B I | Rezerwy na zobowiązania | 127 000,00 | 159 750,00 |
| B I 1 | rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - |
| B I 2 | rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | - | - |
| - | długoterminowa | - | - |
| - | krótkoterminowa | - | - |
| B I 3 | pozostałe rezerwy | 127 000,00 | 159 750,00 |
| - | długoterminowa | - | - |
| - | krótkoterminowa | 127 000,00 | 159 750,00 |
| B II | Zobowiązania długoterminowe | 3 000 550,18 | 3 558 099,31 |
| B II 1 | wobec jednostek powiązanych | 8 820,00 | 8 820,00 |
| B II 2 | wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| B II 3 | wobec pozostałych jednostek | 2 991 730,18 | 3 549 279,31 |
| a) | kredyty i pożyczki | 2 991 730,18 | 3 549 279,31 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| e) | inne | - | - |
| B III | Zobowiązania krótkoterminowe | 2 177 402,41 | 1 759 890,09 |
| B III 1 | zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 2 251,52 | 74 743,26 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 2 251,52 | 74 743,26 |
| - | do 12 miesięcy | 2 251,52 | 74 743,26 |
| - | powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | inne | - | - |
| B III 2 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - |
| - | do 12 miesięcy | - | - |
| - | powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | inne | - | - |
| B III 3 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 2 175 150,89 | 1 685 146,83 |
| a) | kredyty i pożyczki | 1 484 516,27 | 1 312 988,21 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | - | - |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 305 347,74 | 68 071,80 |
| - | do 12 miesięcy | 305 347,74 | 68 071,80 |
| - | powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | - | - |
| f) | zobowiązania wekslowe | - | - |

| | | | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| g) | zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 186 096,17 | 134 979,29 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 114 636,90 | 72 702,57 |
| i) | inne | 84 553,81 | 96 404,96 |
| B III 4 | fundusze specjalne | - | - |
| B IV | Rozliczenia międzyokresowe | 624 526,83 | 642 213,03 |
| B IV 1 | ujemna wartość firmy | - | - |
| B IV 2 | inne rozliczenia międzyokresowe | 624 526,83 | 642 213,03 |
| - | długoterminowe | 540 822,63 | 558 508,83 |
| - | krótkoterminowe | 83 704,20 | 83 704,20 |
| PASYWA RAZEM | | 13 484 382,98 | 14 621 857,74 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | 2025 | 2024 |
|--|---------------|--------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 8 501 905,31 | 8 481 754,07 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 8 501 905,31 | 8 481 754,07 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - umorzenia udziałów (akcji) | - | - |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 6 251 754,07 | 6 193 621,08 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | -2 949 848,76 | 58 132,99 |
| 2.2. Stan kapitał (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 3 301 905,31 | 6 251 754,07 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | - | - |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - | - |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - | - |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 3 000 000,00 | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 3 000 000,00 | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 3 000 000,00 | - |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 2 600 151,24 | 2 638 132,99 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 2 600 151,24 | 2 638 132,99 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 2 600 151,24 | 2 638 132,99 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 2 600 151,24 | 2 638 132,99 |
| - przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 50 151,24 | 58 132,99 |
| - wypłata dywidendy | 2 550 000,00 | 2 580 000,00 |
| - pokrycie straty | - | - |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | - | - |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów podstawowych | - | - |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - |
| a) zwiększenie (z tytułu) | - | - |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | - | - |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | - | - |
| - pokrycia straty z kapitału zapasowego | - | - |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 6. Wynik netto | 52 998,25 | 1 050 151,24 |
| a) zysk netto | 2 602 998,25 | 2 600 151,24 |
| b) strata netto | - | - |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| c) odpisy z zysku | 2 550 000,00 | 1 550 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 7 554 903,56 | 8 501 905,31 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

| Wyszczególnienie | 2025 | 2024 |
|--|-------------------|----------------------|
| A. Przepływy z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 2 602 998,25 | 2 600 151,24 |
| II. Korekty razem | 988 343,05 | -351 793,78 |
| 1. Amortyzacja | 669 315,67 | 674 180,51 |
| 2. Zysk (strata) z różnic kursowych | -25 227,42 | -62 949,58 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach | 85 865,07 | 137 604,11 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - | - |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -32 750,00 | 750,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 147,65 | -120 978,07 |
| 7. Zmiana stanu należności | 620 352,16 | -913 753,44 |
| 8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów | 245 984,26 | 9 177,09 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -21 637,83 | 103 895,12 |
| 10. Inne korekty | -553 706,51 | -179 719,52 |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 3 591 341,30 | 2 248 357,46 |
| B. Przepływy z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | - | - |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akt. trwałych | - | - |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Z aktywów finansowych | - | - |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II. Wydatki | 221 488,65 | 352 239,85 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akr. trwałych | 221 488,65 | 352 239,85 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3. Na aktywa finansowe | - | - |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -221 488,65 | -352 239,85 |
| C. Działalność finansowa | | |
| I. Wpływy | 732 999,26 | 246 647,74 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów | - | - |
| 2. Kredyty i pożyczki | 179 292,75 | 66 928,22 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | 553 706,51 | 179 719,52 |
| II. Wydatki | 4 175 871,98 | 3 368 467,09 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | - | - |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 3 550 000,00 | 2 580 000,00 |
| 3. Inne wydatki z tytułu podziału zysku | - | - |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 540 006,91 | 650 862,98 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | - | - |
| 8. Odsetki | 85 865,07 | 137 604,11 |
| 9. Inne wydatki finansowe | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -3 442 872,72 | -3 121 819,35 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem | -73 020,07 | -1 225 701,74 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | -73 099,56 | -1 207 656,41 |
| - w tym zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 79,49 | -18 045,33 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 807 941,35 | 2 033 930,41 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 734 921,28 | 808 228,67 |

OŚWIADCZENIE W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

I WYBORZE BIEGŁEGO REWIDENTA

Zarząd GREMPCO S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe GREMPCO S.A. według stanu na 31 grudnia 2025 roku i za okres od 01 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi GREMPCO S.A. lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową GREMPCO S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności GREMPCO S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji GREMPCO S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Jednocześnie oświadczam, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego GREMPCO S.A., został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Dorota Sumińska

PREZES ZARZĄDU

INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA

ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

| Treść zasady | Stosowanie zasady TAK/NIE | Komentarz Spółki |
|--|--------------------------------------|--|
| 1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje: | | |
| 1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG; | TAK | Strona internetowa Emitenta nie zawiera informacji dot. obszarów ESG. |
| 1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie; | TAK | Emitent publikuje na stronie internetowej pełną treść dokumentów informacyjnych sporządzonych w celu wprowadzenia akcji do ASO NewConnect, w tym daty wprowadzenia do obrotu poszczególnych serii akcji. |
| 1.4. Skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 1.6. dokumenty korporacyjne spółki; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji; | TAK | Materiały są udostępniane w domenie publicznej w uzasadnionych przypadkach. |
| 1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy; | TAK | Informacje udostępniane w domenie publicznej w ramach publikowanych raportów okresowych. |
| 1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |

| | | |
|--|-----|--|
| 1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat; | TAK | Informacje udostępniane w domenie publicznej w ramach publikowanych raportów okresowych. |
| 1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów; | TAK | Materiały są udostępniane w domenie publicznej w uzasadnionych przypadkach. |
| 1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę; | TAK | Materiały są udostępniane w domenie publicznej w uzasadnionych przypadkach. |
| 1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy; | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie; | TAK | Informacje udostępniane w domenie publicznej w ramach publikowanych raportów okresowych. |
| 1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu. | TAK | Strona internetowa Emitenta zawiera przedmiotowe informacje. |
| 2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników. | TAK | |
| 3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce. | TAK | Wymóg jest spełniony. |

| | | |
|---|-----|--|
| <p>4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.</p> | TAK | |
| <p>5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.</p> | TAK | |
| <p>6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.</p> | TAK | |
| <p>7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.</p> | TAK | |
| <p>8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.</p> | TAK | |

| | | |
|--|-----|--|
| <p>9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p> | TAK | |
| <p>10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.</p> | TAK | <p>Udział członków Zarządu i Rady Nadzorczej ma miejsce w uzasadnionych przypadkach.</p> |
| <p>11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.</p> | TAK | |
| <p>12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązany podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.</p> | NIE | |

| | | |
|--|-----|---|
| <p>13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.</p> | TAK | Spółka udziela informacji pod warunkiem, że nie narusza to warunków poufności, tajemnicy zawodowej, zasad równego traktowania wszystkich akcjonariuszy oraz nie stoi w sprzeczności z zasadami raportowania bieżącego i okresowego. |
| <p>14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p> | TAK | |