

sprawozdanie finansowe

dla:
HUB.TECH S.A.

za okres:

01.01.2025

-

31.12.2025

Data sporządzenia: 13.05.2026

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki HUB.TECH S.A.

Dokładny adres siedziby

w Polsce:

Ulica Jakóba Hechlińskiego

Nr domu 4

Nr lokalu

Miejscowość Bydgoszcz

Kod pocztowy 85-825

Kod kraju PL

Gmina m.Bydgoszcz

Powiat m.Bydgoszcz

Województwo kujawsko-pomorskie

lub za granicą:

Ulica

Nr domu

Nr lokalu

Miejscowość

Kod pocztowy

Kod kraju

Forma prawna jednostki:

Inna:

Spółka Akcyjna

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD:

PKD 2007:

7010Z

6311Z

6420Z

6920Z

8211Z

7022Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 9532489839

numer KRS 0000482497

Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia

Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia

01.01.2025

Do dnia

31.12.2025

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Przyjęte zasady rachunkowości stosowane w Spółce:

1. Środki trwałe wycenia się według: w wyniku zakupu w wysokości ceny ich nabycia, wytworzone we własnym zakresie według kosztów wytworzenia, środki trwałe w budowie według kosztu wytworzenia. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1 000 zł odnosi się w koszty pod data

ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Zastosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z przyjętymi przez Spółkę zasadami rachunkowości.

pozostałe:

Średnioroczne zatrudnienie (w przeliczeniu na pełne etaty):

19,95

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

Tak

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa pozycji	
Opis	
Nazwa pozycji	
Opis	
Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		252 898 658,76	248 804 688,82	
I	Wartości niematerialne i prawne		1 106 544,97	1 381 676,22	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne		1 106 544,97	1 381 676,22	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		13 058 585,23	9 065 825,04	
1	Środki trwałe		416 308,81	488 589,27	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny		416 308,81	488 589,27	
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		12 642 276,42	8 577 235,77	
III	Należności długoterminowe		15 000,00	15 000,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek		15 000,00	15 000,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		238 632 686,56	238 231 186,56	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		238 632 686,56	238 231 186,56	
a)	w jednostkach powiązanych		238 632 186,56	238 230 686,56	
1)	udziały lub akcje		238 632 186,56	238 230 686,56	
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		500,00	500,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki		500,00	500,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		85 842,00	111 001,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		85 842,00	111 001,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		3 717 038,52	3 951 815,36	
I	Zapasy		0,00	0,00	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku				
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe				
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
II	Należności krótkoterminowe		3 400 639,28	3 570 143,79	
1	Należności od jednostek powiązanych		580 450,51	1 496 766,92	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		580 450,51	1 496 766,92	
	1) do 12 miesięcy		580 450,51	1 496 766,92	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		2 820 188,77	2 073 376,87	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		39 829,85	21 631,77	
	1) do 12 miesięcy		39 829,85	21 631,77	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		2 109 437,11	1 881 886,61	
c)	inne		670 921,81	169 858,49	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		135 636,61	227 731,43	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		135 636,61	227 731,43	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		135 636,61	227 731,43	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		135 636,61	227 731,43	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		180 762,63	153 940,14	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			256 615 697,28	252 756 504,18	

Pasywa		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		235 120 160,28	231 023 501,26	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		66 749 018,00	66 749 018,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		164 274 483,26	151 521 798,61	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		142 498 627,86	142 498 627,86	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:				
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepodzielonych zysków z lat opodatkowania ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem				
VI	Zysk (strata) netto		4 096 659,02	12 752 684,65	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		21 495 537,00	21 733 002,92	
I	Rezerwy na zobowiązania		416 670,84	253 731,11	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		129 412,00	73 756,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		238 258,84	179 975,11	
	– długoterminowa		30 914,47	27 551,54	
	– krótkoterminowa		207 344,37	152 423,57	
3	Pozostałe rezerwy		49 000,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		49 000,00		

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne				
III	Zobowiązania krótkoterminowe		20 310 804,41	20 461 081,82	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		15 239 757,23	15 184 990,91	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		453 453,37	3 929,50	
	1) do 12 miesięcy		453 453,37	3 929,50	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		14 786 303,86	15 181 061,41	
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	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		5 038 311,22	5 245 019,03	
a)	kredyty i pożyczki		2 000 000,00	2 000 000,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		460 094,76	565 237,04	
	1) do 12 miesięcy		460 094,76	565 237,04	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				
f)	zobowiązania wekslowe				
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych		77 722,72	114 875,17	
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00	

Bilans

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

i)	inne	2 500 493,74	2 564 906,82	
4	Fundusze specjalne	32 735,96	31 071,88	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2025	31.12.2024	Przełkt. dane porów. za poprzedni okres
IV	Rozliczenia międzyokresowe		768 061,75	1 018 189,99	
1	Ujemna wartość firmy		61 573,18	156 275,86	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		706 488,57	861 914,13	
	– długoterminowe		551 063,01	706 488,57	
	– krótkoterminowe		155 425,56	155 425,56	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			256 615 697,28	252 756 504,18	

Rachunek zysków i strat

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		4 211 007,34	4 984 130,20	
	– od jednostek powiązanych		4 613 106,08	4 917 336,64	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 242 468,58	4 891 066,64	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – kwota dodatnia, zmniejszenie – kwota ujemna)		-31 461,24	-38 406,44	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	131 470,00	
B	Koszty działalności operacyjnej		6 016 739,04	5 607 669,36	
I	Amortyzacja		356 269,38	383 927,89	
II	Zużycie materiałów i energii		46 548,06	75 162,59	
III	Usługi obce		1 921 295,14	2 493 039,52	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		34 726,60	19 624,51	
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia		1 910 150,30	1 880 692,76	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		464 607,08	446 740,06	
	– emerytalne		178 921,73	172 131,91	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		533 196,12	179 583,35	
VIII	Wartość sprzedanych towarów		749 946,36	128 898,68	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-1 805 731,70	-623 539,16	
D	Pozostałe przychody operacyjne		3 504 696,15	1 614 767,26	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		80 894,31	30 732,40	
II	Dotacje		155 425,56	155 425,56	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		3 268 376,28	1 428 609,30	
E	Pozostałe koszty operacyjne		2 523 909,34	1 308 354,89	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	53 136,00	
III	Inne koszty operacyjne		2 523 909,34	1 255 218,89	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-824 944,89	-317 126,79	
G	Przychody finansowe		5 002 960,08	12 927 600,39	

Rachunek zysków i strat

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		5 000 000,00	12 927 600,39	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		5 000 000,00	12 927 600,39	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II	Odsetki, w tym:				
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V	Inne		2 960,08	0,00	
H	Koszty finansowe		541,17	65 382,95	
I	Odsetki, w tym:		433,88	149,62	
	– dla jednostek powiązanych				
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne		107,29	65 233,33	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		4 177 474,02	12 545 090,65	
J	Podatek dochodowy		80 815,00	-207 594,00	
	– w tym podatek odroczoney:		80 815,00	-207 594,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		4 096 659,02	12 752 684,65	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		231 023 501,26	158 386 967,61	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		231 023 501,26	158 386 967,61	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		66 749 018,00	46 749 018,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	20 000 000,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	20 000 000,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	20 000 000,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)				
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		66 749 018,00	66 749 018,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		151 521 798,61	111 511 680,88	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		12 752 684,65	40 010 117,73	
a)	zwiększenie (z tytułu)		12 752 684,65	40 126 268,73	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	40 000 000,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		12 752 684,65	126 268,73	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	116 151,00	
	– pokrycia straty		0,00	0,00	
	– koszty emisji akcji		0,00	116 151,00	
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		164 274 483,26	151 521 798,61	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych				
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		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		12 752 684,65	126 268,73	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		12 752 684,65	126 268,73	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		12 752 684,65	126 268,73	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		12 752 684,65	126 268,73	
	– zwiększenie kapitału zapasowego		12 752 684,65	126 268,73	
	–				
	–				
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				
	– korekty błędów				
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				
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		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		4 096 659,02	12 752 684,65	
a)	zysk netto		4 096 659,02	12 752 684,65	
b)	strata netto				
c)	odpisy z zysku				
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		235 120 160,28	231 023 501,26	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		235 120 160,28	231 023 501,26	

Rachunek przepływów

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		4 096 659,02	12 752 684,65	
II	Korekty razem		-4 399 492,28	-15 991 419,25	
1	Amortyzacja		356 269,38	383 927,89	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-5 000 000,00	-12 927 600,39	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	-30 732,40	
5	Zmiana stanu rezerw		162 939,73	-131 258,20	
6	Zmiana stanu zapasów		0,00	330,00	
7	Zmiana stanu należności		88 610,20	-2 515 462,85	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		244 480,14	-438 565,70	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-251 791,73	-337 057,60	
10	Inne korekty		0,00	5 000,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-302 833,26	-3 238 734,60	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		5 080 894,31	12 958 332,79	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		80 894,31	30 732,40	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		5 000 000,00	12 927 600,39	
a)	w jednostkach powiązanych		5 000 000,00	12 927 600,39	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych				
	2) dywidendy i udziały w zyskach				
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	4) odsetki				
	5) inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki		4 475 398,32	8 614 678,55	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 073 898,32	8 614 678,55	

Rachunek przepływów

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2025	2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		401 500,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		401 500,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych				
	2) udzielone pożyczki długoterminowe				
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		605 495,99	4 343 654,24	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		0,00	0,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2	Kredyty i pożyczki				
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki		394 757,55	1 616 151,00	
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		0,00	1 500 000,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe		394 757,55	116 151,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		-394 757,55	-1 616 151,00	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		-92 094,82	-511 231,36	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-92 094,82	-511 231,36	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		227 731,43	738 962,79	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		135 636,61	227 731,43	

Rachunek przepływów

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

	– o ograniczonej możliwości dysponowania	33 661,88	31 071,88	
--	--	-----------	-----------	--

Dodatkowe informacje i objaśnienia

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	4 177 474,02	—	12 545 090,65	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	5 253 053,31		13 177 728,63	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		0,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	488 494,14		455 184,09	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		140 309,12	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	11 424,00		0,00	
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	-598 509,15	—	-37 144,77	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		-2 500,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	—	0,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

brak

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

HUB.TECH S.A.

wszystkie kwoty w złotych

[Redacted]

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik: