

# Sprawozdanie finansowe

Jednostka inna w złotych  
za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025  
sporządzone dnia 01.06.2026

## WPROWADZENIE

**Nazwa podmiotu: GENERATIONIS.AI SPÓŁKA AKCYJNA**

NIP: 7542698383, KRS: 0000514693

Adres siedziby

Województwo: OPOLSKIE

Powiat: OPOLSKI

Gmina: OPOLE

Miejscowość: OPOLE

Adres w Polsce

Województwo: OPOLSKIE

Powiat: OPOLSKI

Gmina: OPOLE

Miejscowość: OPOLE

Ulica: BARTOSZA GŁOWACKIEGO

Nr domu: 25-27

Nr lokalu: 8A

Kod pocztowy: 45-110

Kody PKD: 6201Z

Czas trwania działalności nie jest ograniczony

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis zagrożeń: Spółka nie ma aktualnie stabilnego źródła przychodów. Zobowiązanie głównego akcjonariusza do dofinansowania w razie potrzeby.

Forma prawna: przedsiębiorstwo państwowe

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty: 0,00

Sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez biegłego rewidenta

### Metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

#### 1. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Składniki o wartości jednostkowej nie przekraczające wartości 3500,- złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

#### 2. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne wykazywane są według ceny nabycia/ kosztu wytworzenia pomniejszonej o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych do wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową.

#### 3. Zapasy

- Zapasy wycenia się według ceny zakupu lub kosztu wytworzenia nie wyższym od cen sprzedaży netto. Rozchód zapasów ustala się wg metody FIFO.

- Wytwarzane przez jednostkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią w firmie zapasy jako produkcja w toku i wyroby gotowe. Wycenia się je w sposób określony w art. 34 ust. 3 Ustawy o Rachunkowości, tj. w okresie

przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami wg cen sprzedaży netto uzyskanymi ze sprzedaży w ciągu danego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu będą zwiększać koszty operacyjne jednostki. W sytuacji gdy program komputerowy wytwarzany jest na indywidualne zlecenie, jego wykonanie traktowane jest jako usługa.

#### 4. Należności, zobowiązania, rezerwy

Należności handlowe krótkoterminowe ujmuje się wg kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących na należności nieściągalne. Odpisy na należności obciążają pozostałe koszty w rachunku zysków i strat. Zobowiązania wycenia się w wartości równej kwocie środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, która byłaby w chwili

obecnej wymagana do uregulowania obowiązku.  
Rezerwy są zobowiązaniami, których kwota lub termin zapłaty są niepewne.

Tworzy się je tylko wtedy, gdy:

1. ciąży obecny obowiązek ze zdarzeń przeszłych
2. wypełnienie obowiązku spowoduje konieczność wpływu środków finansowych
3. można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty.

#### 5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, depozyty bankowe płatne na żądanie, inne krótkoterminowe inwestycje o dużej płynności o pierwotnym terminie wymagalności do 3-ch miesięcy. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych, środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

#### 6. Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- Kapitał zakładowy
- Kapitał zapasowy i rezerwowy
- Zysk/strata lat ubiegłych
- Zysk/strata okresu bieżącego

Kapitał własny stanowi udział pozostałych w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań / „aktywne netto”.  
Kapitał zakładowy wykazywany jest w wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy (oraz rezerwowy) tworzony jest zgodnie z umową Spółki.

#### 7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty, których czas rozliczenia jest w okresie 12 miesięcy do dnia bilansowego (krótkoterminowe).

Główne pozycje rozliczeń międzyokresowych kosztów to:

1. poniesione koszty rozliczane w czasie

#### 8. Świadczenia pracownicze

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia

pracownicze:

1. Odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy.

### **Ustalenie wyniku finansowego**

#### 10. Przychody i koszty

Przychody ujmuje się w rachunku zysków i strat, jeżeli nastąpiło zwiększenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub

zmniejszeniem stanu zobowiązań. Wysokość przychodu ustala się wg wartości zapłaty otrzymanej bądź należnej po uwzględnieniu rabatów.

Koszty ujmuje się w rachunku zysków i strat jeżeli nastąpiło zmniejszenie przyszłych korzyści ekonomicznych lub zwiększeniem stanu zobowiązań.

Koszty operacyjne ujmuje się w okresie, którego dotyczą.

Koszty finansowe ujmuwane są w momencie ich poniesienia.

Koszty finansowania zewnętrznego ujmuwane są jako koszty w okresie, w którym je poniesiono.

### **Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w walucie polskiej i prezentowane jest w złotych i groszach. Wyrażone na dzień bilansowy w walutach obcych aktywa i pasywa wyceniono według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

### **Polityka rachunkowości - pozostałe**

Spółka tworzy aktywa i rezerwę na odroczonego podatek dochodowy z tytułu ujemnych i dodatnich różnic przejściowych.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza wg metody pośredniej tj. poprzez skorygowanie zysku lub straty działalności operacyjnej o: zmiany stanu zapasów, należności i zobowiązań, pozycje bezgotówkowe: jak amortyzacja, rezerwy, PDOP niezrealizowane zyski i straty z tytułu różnic kursowych oraz o inne pozycje, które dotyczą przepływów pieniężnych z działalności inwestycyjnej i finansowej.

# BILANS (W ZŁOTYCH)

		31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>Aktywa</b>	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 898 335,56</b>	<b>1 771 318,03</b>	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 367,00</b>	<b>332 367,00</b>	
	I) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
	2) Wartość firmy	0,00	0,00	
	3) Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	4) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	II) Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	
	1) Środki trwałe	0,00	0,00	
	A) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
	B) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
	C) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
	D) środki transportu	0,00	0,00	
	E) inne środki trwałe	0,00	0,00	
	2) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
	3) Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
	III) Należności długoterminowe	0,00	330 000,00	
	1) Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	2) Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	3) Od pozostałych jednostek	0,00	330 000,00	
	IV) Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
	1) Nieruchomości	0,00	0,00	
	2) Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) - udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) - udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	1) - udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) - udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	C) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) - udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) - udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	4) Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
	V) Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 367,00	2 367,00	
	1) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 367,00	2 367,00	
	2) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 895 968,56</b>	<b>1 438 951,03</b>	
	I) Zapasy	0,00	0,00	
	1) Materiały	0,00	0,00	
	2) Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
	3) Produkty gotowe	0,00	0,00	

		31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	4) Towary	0,00	0,00	
	5) Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
	II) Należności krótkoterminowe	1 666 404,95	1 283 943,15	
	1) Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	2) Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) inne	0,00	0,00	
	3) Należności od pozostałych jednostek	1 666 404,95	1 283 943,15	
	A) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 579 527,00	1 248 102,85	
	1) – do 12 miesięcy	1 579 527,00	1 248 102,85	
	2) – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
	B) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 156,06	35 226,95	
	C) inne	45 721,89	613,35	
	D) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
	III) Inwestycje krótkoterminowe	229 563,61	147 571,44	
	1) Krótkoterminowe aktywa finansowe	229 563,61	147 571,44	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
	C) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	229 563,61	147 571,44	
	1) – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	229 563,61	147 571,44	
	2) – inne środki pieniężne	0,00	0,00	
	3) – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
	2) Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
	IV) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 436,44	
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Pasywa</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 898 335,56</b>	<b>1 771 318,03</b>	
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>972 077,15</b>	<b>1 143 378,65</b>	
	I) Kapitał (fundusz) podstawowy	187 500,00	187 500,00	
	II) Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	955 878,65	954 714,78	
	1) – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
	III) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	

	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
1) - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1) - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
2) - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V) Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
VI) Zysk (strata) netto	-171 301,50	1 163,87	
VII) Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>926 258,41</b>	<b>627 939,38</b>	
I) Rezerwy na zobowiązania	22 000,00	18 000,00	
1) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
1) - długoterminowa	0,00	0,00	
2) - krótkoterminowa	0,00	0,00	
3) Pozostałe rezerwy	22 000,00	18 000,00	
1) - długoterminowe	0,00	0,00	
2) - krótkoterminowe	22 000,00	18 000,00	
II) Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1) Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2) Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3) Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
A) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
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	
III) Zobowiązania krótkoterminowe	904 258,41	609 939,38	
1) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
A) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
1) - do 12 miesięcy	0,00	0,00	
2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B) inne	0,00	0,00	
2) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
A) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
1) - do 12 miesięcy	0,00	0,00	
2) - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B) inne	0,00	0,00	
3) Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	904 258,41	609 939,38	
A) kredyty i pożyczki	205 000,00	225 000,00	
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:	20 786,67	15 793,45	
1) - do 12 miesięcy	20 786,67	15 793,45	
2) - 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	

	31.12.2025	31.12.2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
G) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 701,00	
H) z tytułu wynagrodzeń	48 531,50	66 272,76	
I) inne	629 940,24	301 172,17	
4) Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV) Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1) Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2) Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1) - długoterminowe	0,00	0,00	
2) - krótkoterminowe	0,00	0,00	

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - WARIANT PORÓWNAWCZY (W ZŁOTYCH)**

		Rok 2025	Rok 2024	Przekoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	<b>282 200,00</b>	<b>71 940,38</b>	
<b>J</b>	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
<b>I</b>	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	1 250 000,00	
<b>II</b>	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	-1 178 059,62	
<b>III</b>	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
<b>IV</b>	Przychody netto ze sprzedaży towarów	282 200,00	0,00	
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>381 905,55</b>	<b>57 756,25</b>	
<b>I</b>	Amortyzacja	0,00	0,00	
<b>II</b>	Zużycie materiałów i energii	10 452,37	0,00	
<b>III</b>	Usługi obce	60 450,54	53 016,25	
<b>IV</b>	Podatki i opłaty, w tym:	6 215,60	1 150,00	
	1) – podatek akcyzowy	0,00	0,00	
<b>V</b>	Wynagrodzenia	0,00	0,00	
<b>VI</b>	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	
	1) – emerytalne	0,00	0,00	
<b>VII</b>	Pozostałe koszty rodzajowe	23 287,04	3 590,00	
<b>VIII</b>	Wartość sprzedanych towarów	281 500,00	0,00	
<b>C</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-99 705,55</b>	<b>14 184,13</b>	
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>1 561,78</b>	<b>7 821,69</b>	
<b>I</b>	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
<b>II</b>	Dotacje	0,00	0,00	
<b>III</b>	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
<b>IV</b>	Inne przychody operacyjne	1 561,78	7 821,69	
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>45 180,68</b>	<b>13 663,86</b>	
<b>I</b>	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
<b>II</b>	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
<b>III</b>	Inne koszty operacyjne	45 180,68	13 663,86	
<b>F</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-143 324,45</b>	<b>8 341,96</b>	
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>I</b>	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
	A) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	1) – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
	B) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	1) – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
<b>II</b>	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
	J) – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
<b>III</b>	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	J) – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
<b>IV</b>	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
<b>V</b>	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>27 977,05</b>	<b>7 178,09</b>	
<b>I</b>	Odsetki, w tym:	27 911,60	7 178,09	
	J) – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
<b>II</b>	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	J) – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

		Rok 2025	Rok 2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	<b>65,45</b>	<b>0,00</b>	
<b>I</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-171 301,50</b>	<b>1 163,87</b>	
<b>J</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-171 301,50</b>	<b>1 163,87</b>	

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW - METODA POŚREDNIA (W ZŁOTYCH)**

		Rok 2025	Rok 2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-171 301,50</b>	<b>1 163,87</b>	
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>111 235,61</b>	<b>-195 966,65</b>	
	1) Amortyzacja	0,00	0,00	
	2) Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
	3) Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	7 178,09	
	4) Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
	5) Zmiana stanu rezerw	4 000,00	18 000,00	
	6) Zmiana stanu zapasów	0,00	-1 178 059,00	
	7) Zmiana stanu należności	382 461,80	1 235 644,57	
	8) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-314 319,03	-163 634,00	
	9) Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 436,44	0,00	
	10) Inne korekty	46 529,28	-115 096,31	
<b>III</b>	<b>Przepiżywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-60 065,89</b>	<b>-194 802,78</b>	
<b>B</b>	<b>PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>I</b>	<b>Wpiżywy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	1) Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
	2) Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	2) – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
	3) – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
	4) – odsetki	0,00	0,00	
	5) – inne wpiżywy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
	4) Inne wpiżywy inwestycyjne	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	1) Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
	2) Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
	3) Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
	A) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	B) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
	2) – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
	4) Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepiżywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>C</b>	<b>PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>I</b>	<b>Wpiżywy</b>	<b>190 000,00</b>	<b>355 000,00</b>	
	1) Wpiżywy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
	2) Kredyty i pożyczki	0,00	55 000,00	
	3) Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	4) Inne wpiżywy finansowe	190 000,00	300 000,00	

		Rok 2025	Rok 2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>47 941,94</b>	<b>57 872,38</b>	
	1) Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
	2) Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
	3) Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
	4) Spłaty kredytów i pożyczek	20 030,34	50 694,29	
	5) Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
	6) Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
	7) Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
	8) Odsetki	27 911,60	7 178,09	
	9) Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>142 058,06</b>	<b>297 127,62</b>	
<b>D</b>	<b>PRZEPIYBY PIENIEŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>81 992,17</b>	<b>102 324,84</b>	
<b>E</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH, W TYM:</b>	<b>81 992,17</b>	<b>102 324,84</b>	
<b>1</b>	<b>- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>81 992,17</b>	<b>102 324,84</b>	
<b>F</b>	<b>ŚRODKI PIENIEŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>147 571,44</b>	<b>45 246,60</b>	
<b>G</b>	<b>ŚRODKI PIENIEŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:</b>	<b>229 563,61</b>	<b>147 571,44</b>	
<b>1</b>	<b>- o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (W ZŁOTYCH)

		Rok 2025	Rok 2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>1 143 378,65</b>	<b>1 142 214,78</b>	
<b>1</b>	<b>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>2</b>	<b>- korekty błędów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>IA</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH</b>	<b>1 143 378,65</b>	<b>1 142 214,78</b>	
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>187 500,00</b>	<b>187 500,00</b>	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
	2) Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	187 500,00	187 500,00	
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>954 714,78</b>	<b>917 784,11</b>	
	1) Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 163,87	36 930,67	
	A) zwiększenie (z tytułu)	1 163,87	36 930,67	
	1) - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
	2) - podziału zysku (ustawowo)	1 163,87	36 930,67	
	3) - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) - pokrycia straty	0,00	0,00	
	2) Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	955 878,65	954 714,78	
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	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	
	1) - zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
	2) Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	1) Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 163,87</b>	<b>36 930,67</b>	
	1) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 163,87	36 930,67	
	1) - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
	2) - korekty błędów	0,00	0,00	
	2) Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 163,87	36 930,67	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	1 163,87	36 930,67	
	3) Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
	4) Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
	1) - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	

		Rok 2025	Rok 2024	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
	2) - korekty błędów	0,00	0,00	
	5) Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
	A) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	1) - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
	B) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
	6) Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
	7) Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-171 301,50</b>	<b>1 163,87</b>	
	A) zysk netto	-171 301,50	1 163,87	
	B) strata netto	0,00	0,00	
	C) odpisy z zysku	0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>972 077,15</b>	<b>1 143 378,65</b>	
<b>III</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO**

	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Ogółem	Z zysków kap.	Z innych źródeł	Ogółem	Z zysków kap.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-171 301,50			1 163,87		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		0,00	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00		0,00	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	157 320,97		157 320,97	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		0,00	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	17 741,26		17 741,26	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-118 721,79			-33 241,97		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

**PODPISY**

Data podpisania: 01.06.2026 20:17  
Numer seryjny certyfikatu: 0483C7463002B627CE93B394E961C5CCA27F6221  
Opis:  
Podpisujący: SN=Żebrowska, G=Barbara, CN=Barbara Żebrowska, SERIALNUMBER=PNOPL-65121904161, C=PL

Data podpisania: 01.06.2026 20:29  
Numer seryjny certyfikatu: 00EFD46F5B31B845D08071C5EED94D4EB9D37D  
Opis: Profil zaufany PIOTR WOŁĄSEWICZ 67020811616  
Podpisujący: Profil zaufany PIOTR WOŁĄSEWICZ 67020811616 CN=Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego, O=Ministerstwo Cyfryzacji, OID.2.5.4.97=VATPL-5252955037, C=PL

## **INFORMACJA DODATKOWA**

INFORMACJA DODATKOWA

Nazwa załącznika: INFORMACJA.pdf

ZAŁ. NR 1

Nazwa załącznika: TABELA.pdf