

**Nota 1.**

**Wartości niematerialne i prawne**

| wartość brutto                                 | a) koncesje,<br>patenty,<br>licencje, znaki<br>towarowe | b) inne<br>wartości<br>niematerialne i<br>prawne | c) zaliczki na<br>wartości<br>niematerialne i<br>prawne | suma                |
|--|---|--|---|---------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                         | <b>517 227,61</b>                                       | <b>706 444,30</b>                                | -   | <b>1 223 671,91</b> |
| <b>Zwiększenia:</b>                            |   |  |   |                     |
| - zakup  |   |  |   | -                   |
| <b>Zmniejszenia:</b>                           |   |  |   |                     |
| - sprzedaż                                     |   |  |   | -                   |
| - darowizna                                    |   |  |   | -                   |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                       | <b>517 227,61</b>                                       | <b>706 444,30</b>                                | -   | <b>1 223 671,91</b> |
| <b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</b> | <b>74 879,25</b>  | -  | -   | <b>74 879,25</b>    |

  

| umorzenie                               | a) koncesje,<br>patenty,<br>licencje, znaki<br>towarowe | b) inne<br>wartości<br>niematerialne i<br>prawne | c) zaliczki na<br>wartości<br>niematerialne i<br>prawne | suma                |
|---|---|--|---|---------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                  | <b>418 348,36</b>                                       | <b>706 444,30</b>                                | -   | <b>1 124 792,66</b> |
| <b>Zwiększenia:</b>                     | <b>12 000,00</b>  |  |   | 12 000,00           |
| - umorzenie                             | 12 000,00   |  |   | <b>12 000,00</b>    |
| <b>Zmniejszenia:</b>                    |   |  |   |                     |
| - sprzedaż                              |   |  |   | -                   |
| - darowizna                             |   |  |   | -                   |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                | <b>430 348,36</b>                                       | <b>706 444,30</b>                                | -   | <b>1 136 792,66</b> |
| <b>Wartość netto na początek okresu</b> | <b>24 000,00</b>  | -  | -   | <b>24 000,00</b>    |
| <b>Wartość netto na koniec okresu</b>   | <b>12 000,00</b>  | -  | -   | <b>12 000,00</b>    |

**Nota 1.**

**Rzeczowe aktywa trwałe**

| wartość brutto           | a) grunty | b) budynki,<br>lokale i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i wodnej | c) urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | d) środki<br>transportu | e) inne środki<br>trwale | suma                 |
|--------------------------|-----------|---|--|-------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | -         | <b>9 704 834,53</b>   | <b>10 180 351,55</b>                     | <b>10 000,00</b>        | <b>1 156 577,19</b>      | <b>21 051 763,27</b> |
| <b>Zwiększenia:</b>      |           |   |  |                         |                          |                      |
| - zakup                  |           |   |  |                         |                          | -                    |
| <b>Zmniejszenia:</b>     |           |   |  |                         |                          |                      |
| - umorzenie              |           |   |  |                         |                          | -                    |
| - sprzedaż               |           |   |  |                         |                          | -                    |
| - darowizna              |           |   |  |                         |                          | -                    |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | -         | <b>9 704 834,53</b>   | <b>10 180 351,55</b>                     | <b>10 000,00</b>        | <b>1 156 577,19</b>      | <b>21 051 763,27</b> |

| umorzenie                               | a) grunty | b) budynki,<br>lokale i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i wodnej | c) urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | d) środki<br>transportu | e) inne środki<br>trwale | suma                 |
|---|-----------|---|--|-------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                  |           | <b>2 373 334,53</b>   | <b>9 761 386,70</b>                      | <b>10 000,00</b>        | <b>1 142 729,71</b>      | <b>13 287 450,94</b> |
| <b>Zwiększenia:</b>                     | -         | <b>236 499,96</b>   | <b>204 187,69</b>                        | -                       | <b>13 847,48</b>         | 454 535,13           |
| - umorzenie                             |           | 236 499,96  | 204 187,69                               |                         | 13 847,48                | 454 535,13           |
| <b>Zmniejszenia:</b>                    |           |   |  |                         |                          |                      |
| - sprzedaż                              |           |   |  |                         |                          | -                    |
| - darowizna                             |           |   |  |                         |                          | -                    |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                | -         | <b>2 609 834,49</b>   | <b>9 965 574,39</b>                      | <b>10 000,00</b>        | <b>1 156 577,19</b>      | <b>13 741 986,07</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>             |           |   | <b>214 777,16</b>                        |                         |                          | <b>214 777,16</b>    |
| <b>Wartość netto na początek okresu</b> | -         | <b>7 331 500,00</b>   | <b>418 964,85</b>                        | -                       | <b>13 847,48</b>         | <b>7 764 312,33</b>  |
| <b>Wartość netto na koniec okresu</b>   | -         | <b>7 095 000,04</b>   | <b>0,00</b>                              | -                       | -                        | <b>7 095 000,04</b>  |

**Nota 2.**

**Rzeczowe aktywa trwale**

*Środki trwale w budowie*

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | - |
| Zwiększenia:             |   |
| Zmniejszenia:            |   |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | - |

**Nota 2.**

**Rzeczowe aktywa trwale**

*Zaliczki na środki trwale w budowie*

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | - |
| Zwiększenia:             |   |
| Zmniejszenia:            |   |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | - |

Spółka posiada grunt w użytkowaniu wieczystym działki nr.28/1 i 28/2 położone w Warszawie.

Spółka posiada prawa własności do budynku przy ulicy Inżynierskiej 4 w Warszawie. Posiadała w poprzednim roku.

Spółka nie wytworzyła środków trwałych w budowie

Spółka nie poniosła w roku obrotowym 2025 nakładów na niefinansowe aktywa trwale środki trwale oraz na wartości niematerialne i prawne

**Nota 3.**

**Inwestycje długoterminowe**

*Nieruchomości*

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | - |
| Zwiększenia:             |   |
| Zmniejszenia:            |   |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | - |

**Nota 3.****Inwestycje długoterminowe***Długoterminowe aktywa finansowe (jednostki powiązane)***Bilans otwarcia** **990 000,00**

Zwiększenia:

Zmniejszenia:

**Bilans zamknięcia** **990 000,00**

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących długoterminowych aktywów finansowych gdyż wartość godziwa nie wymaga odpisu

Długoterminowe aktywa finansowe w roku obrotowym 2024 stanowiły udziały w Powszechnej Agencji Handlowej- Kraków sp. z o.o. KRS 0000194894

Za 2024 r. spółka Powszechna Agencja Handlowa osiągnęła zysk netto 201862,42 zł, wartość aktywów: 2678003,99 zł

% udziałów w kapitale podstawowym spółki 26%Stopień udziału w zarządzaniu spółką (% udziału w głosach) 26%

Dane za 2025 r. nie zostały jeszcze ujawnione w repozytorium KRS.

**Nota 3.****Inwestycje długoterminowe**

| <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b> | <b>- inne papiery wartościowe</b> | <b>- udzielone pożyczki</b> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                 | -                                 | -                           |
| Zwiększenia:                           |                                   |                             |
| Zmniejszenia:                          |                                   |                             |
| <b>Bilans zamknięcia</b>               | -                                 | -                           |

**Nota 4.****Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | <b>8 321,00</b>  |
| Zwiększenia:             | 28 240,00        |
| Zmniejszenia:            |                  |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | <b>36 561,00</b> |

Stanowią je aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zwiększenia z tytułu naliczonego odpisu aktualizacyjnego należności handlowych oraz rezerw

**Nota 5.****Zapasy**

|  | <b>Materiały</b> | <b>Towary</b> | <b>Półprodukty i produkty w toku</b> |
|--|------------------|---------------|--------------------------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                   | -                | -             | -                                    |
| Zwiększenia:                             |                  |               |                                      |
| - zakup                                  |                  |               | 204 550,75                           |
| - wniesienie aportem                     |                  |               |                                      |
| Zmniejszenia:                            |                  |               |                                      |
| - zużycie / sprzedaż (dział oper.)       |                  |               |                                      |
| - przekazanie na środki trwałe w budowie |                  |               |                                      |
| - wycena bilansowa (ostrożna wycena)     |                  |               |                                      |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                 | -                | -             | <b>204 550,75</b>                    |

Półprodukty i produkty w toku stanowią koszty poniesione w związku z budową budynku mieszkalno-usługowego w Warszawie przy ul. Inżynierskiej 4  
Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Nota 6.****Należności krótkoterminowe**

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Wartość brutto na dzień bilansowy</b>       | <b>357 687,00</b> |
| <b>Odpisy aktualizacyjne bilans otwarcia</b>   | <b>7 302,48</b>   |
| Zwiększenia odpisy aktualizacyjne:             | 305 559,86        |
| Zmniejszenia odpisy aktualizacyjne:            | -                 |
| <b>Odpisy aktualizacyjne bilans zamknięcia</b> | <b>312 862,34</b> |
| <b>Wartość netto na dzień bilansowy</b>        | <b>44 824,66</b>  |

Nie występują należności długoterminowe

Należności publiczno-prawne stanowi nadwyżka podatku VAT

**Nota 7.****Inwestycje krótkoterminowe**

| <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>- udziały lub</b> | <b>- udzielone</b>  |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <i>b) w pozostałych jednostkach</i> | <b>akcje</b>         | <b>pożyczki</b>     |
| <b>Bilans otwarcia</b>              | -                    | <b>2 276 155,96</b> |
| Zwiększenia:                        |                      |                     |
| - zakup papierów wartościowych      |                      |                     |
| - udzielenie pożyczki               |                      |                     |
| - spłata rat kapitałowych           |                      |                     |
| Zmniejszenia:                       |                      |                     |
| - spłata rat kapitałowych           |                      | 81 165,57           |
| - wycena bilansowa                  |                      |                     |
| <b>Bilans zamknięcia</b>            | -                    | <b>2 194 990,39</b> |

Na dzień bilansowy spółka udzieliła dwóch pożyczek, których kwoty kapitału wynoszą:

K&R Enterprises Sp. z o.o. – 934 377,11 zł,

Artbook Sp. z o.o. – 394 065,96 zł

**Nota 7.****Inwestycje krótkoterminowe**c) *środki pieniężne inne aktywa finansowe*

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | - |
| Zwiększenia:             |   |
| Zmniejszenia:            |   |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | - |

Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych 18069,27 zł rachunku VAT 156,68 zł

**Nota 8.****Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | <b>8 527,19</b> |
| Zwiększenia:             | 1 255,56        |
| Zmniejszenia:            | 8 527,19        |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | <b>1 255,56</b> |

**Nota 9.****Należne wpłaty na kapitał podstawowy**

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | - |
| Zwiększenia:             |   |
| Zmniejszenia:            |   |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | - |

**Nota 10****KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**

| KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY         | Kapitał (fundusz) podstawowy | Kapitał (fundusz) zapasowy | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | Zysk (strata) z lat ubiegłych | Zysk (strata) netto | Razem kapitał własny |
|----------------------------------|------------------------------|----------------------------|---|---|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>           | <b>3 173 737,15</b>          | <b>1 018 983,80</b>        | <b>10 851,97</b>                        | <b>12 611,34</b>                        | <b>116 630,44</b>             | -                   | <b>4 332 814,70</b>  |
| <b>Zwiększenia:</b>              | -                            | <b>116 630,44</b>          | -                                       | -                                       | -                             | -                   | -                    |
| - podwyższenie kapitału          |                              |                            |   |   |                               |                     |                      |
| - agio                           |                              |                            |   |   |                               |                     |                      |
| - podział wyniku                 |                              | 116 630,44                 |   |   |                               |                     |                      |
| - wynik okres bieżący            |                              |                            |   |   |                               |                     |                      |
| <b>Zmniejszenia:</b>             | -                            | -                          | -                                       | -                                       | <b>116 630,44</b>             | <b>1 752 602,75</b> | <b>1 752 602,75</b>  |
| - podział wyniku (dywidenda)     |                              |                            |   |   |                               |                     |                      |
| - podział wyniku (inne fundusze) |                              |                            |   |   | 116 630,44                    |                     |                      |
| - podział wyniku                 |                              |                            |   |   |                               |                     |                      |
| - wynik okres bieżący            |                              |                            |   |   |                               | 1 752 602,75        | 1 752 602,75         |
| <b>Bilans zamknięcia</b>         | <b>3 173 737,15</b>          | <b>1 135 614,24</b>        | <b>10 851,97</b>                        | <b>12 611,34</b>                        | -                             | <b>1 752 602,75</b> | <b>2 580 211,95</b>  |

| Akcjonariat               | Liczba akcji      | % głosów      |
|---------------------------|-------------------|---------------|
| RK Productions sp. z o.o. | 18 619 817        | 29,33         |
| Ryszard Krajewski         | 27 137 070        | 42,75         |
| Michał Winnicki           | 6 000 000         | 9,45          |
| Karolina Szymańska        | 4 100 000         | 6,46          |
| Marlena Udziela-Grzybac   | 3 300 000         | 5,20          |
| Pozostali akcjonariusze   | 4 317 856         | 6,80          |
| <b>Razem</b>              | <b>63 474 743</b> | <b>100,00</b> |

Strata netto za 2025 r. w wysokości 1 752 602,75 zł zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, ma być pokryta z zysków lat przyszłych.

**Nota 11.****Rezerwy na zobowiązania**

| Rezerwy na zobowiązania  | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | Pozostałe rezerwy | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego |
|--------------------------|---|-------------------|--|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | -   | -                 | <b>76 698,88</b>                                 |
| Zwiększenia:             |   |                   | 1 290,12   |
| - zawiązanie rezerwy     |   | 18 000,00         | 1 290,12   |
| Zmniejszenia:            |   |                   | -  |
| - rozwiązanie rezerwy    |   |                   | -  |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | -   | <b>18 000,00</b>  | <b>77 989,00</b>                                 |

**Nota 12****Zobowiązania długoterminowe**

| Zobowiązania długoterminowe                      | - od jednostek powiązanych | - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - kredyty i pożyczki | - inne zobowiązania finansowe |
|--|----------------------------|---|----------------------|-------------------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                           | -                          | <b>2 800 000,00</b>                               | <b>1 917 778,13</b>  | -                             |
| Zwiększenia:                                     |                            |   |                      |                               |
| - niewypłacona dywidenda                         |                            |   |                      |                               |
| - zawarcie nowego leasingu finansowego           |                            |   |                      |                               |
| - wycena bilansowa                               |                            |   |                      |                               |
| Zmniejszenia:                                    |                            |   |                      |                               |
| - rozwiązanie rezerwy                            | -                          | 2 800 000,00                                      | 1 917 778,13         | -                             |
| - reklasyfikacja do zobowiązań krótkoterminowych |                            | 2 800 000,00                                      | 1 917 778,13         |                               |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                         | -                          | -   | -                    | -                             |

Pożyczka udzielona przez Neo Bank została w lutym 2026 r. spłacona  
Termin wykupu obligacji przypada w 2026 r.

**Nota 13****Zobowiązania krótkoterminowe**

*(bez kredytów i pożyczek oraz obligacji)*

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | <b>2 058 033,27</b> |
| Zmiana:                  | - 1 495 110,62      |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | <b>562 922,65</b>   |

**Nota 13****Zobowiązania krótkoterminowe**

*Kredyty i pożyczki*

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                           | <b>909 429,96</b>   |
| Zwiększenia:                                     | 3 582 051,73        |
| - reklasyfikacja do zobowiązań krótkoterminowych | 1 917 778,13        |
| - zwiększenie                                    | 1 664 273,60        |
| Zmniejszenia:                                    | 96 941,26           |
| - spłata kredytu                                 | 96 941,26           |
| - umorzenie pożyczki                             | -                   |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                         | <b>4 394 540,43</b> |

**Nota 13****Zobowiązania krótkoterminowe***Obligacje - seria D z datą wykupu 30.06.2026*

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>Bilans otwarcia</b>                           | <b>32 852,78</b>    |
| Zwiększenia:                                     |                     |
| - reklasyfikacja do zobowiązań krótkoterminowych | 2 995 726,66        |
| - naliczone odsetki                              | 2 800 000,00        |
|  | 195 726,66          |
| Zmniejszenia:                                    |                     |
| - spłata kredytu                                 | -                   |
| - umożnienie pożyczki                            | -                   |
| <b>Bilans zamknięcia</b>                         | <b>3 028 579,44</b> |

Zobowiązania z tytułu umów leasingu nie występują. Również nie występowały w 2024 roku

**Nota 14****Rozliczenia międzyokresowe**

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| <b>Bilans otwarcia</b>   | <b>-</b> |
| Zwiększenia:             |          |
| Zmniejszenia:            |          |
| <b>Bilans zamknięcia</b> | <b>-</b> |

**Nota 15****Zobowiązania warunkowe**

Spółka ustanowiła hipotekę umowną do kwoty 7 500 000 zł na nieruchomości położonej w Warszawie przy ulicy Inżynierskiej 4 na rzecz Wielkopolskiego Banku Spółdzielczego stanowiącą zabezpieczenie udzielonej przez bank pożyczki - hipoteka ta została wykreślona w 2026 r..

Spółka ustanowiła hipotekę umowną na kwotę 4 500 000 zł na nieruchomości położonej w Warszawie przy ulicy Inżynierskiej 4 na rzecz zabezpieczenia roszczeń obligatariuszy serii D.

Spółka w ramach pożyczki na rachunku do kwoty maksymalnej 2 500 000 zł zobowiązuje się poddać egzekucji z art. 777 KSH. Zabezpieczeniem jest również weksel in blanco

**Nota 16****Przychody**

Spółka w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży usług w wysokości 193826,60 zł w Polsce