

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

data sporządzenia
2026-03-31

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA

1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy	LUDUS SPÓŁKA AKCYJNA (dawniej "Fintech Venutres S.A")
Siedziba	
Kod kraju	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	M. St. Warszawa
Gmina	M. St. Warszawa
Ulica	Hoża
Nr domu	86
Nr lokalu	410
Miejscowość	Warszawa
Kod pocztowy	00-682
Forma prawna	
Forma prawna	spółka jawna
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	7020Z - doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i pozostałe doradztwo w zakresie zarządzania
Identyfikator podmiotu składającego sprawozdanie finansowe	
Identyfikator podatkowy NIP	5213627725
Numer KRS	0000412022

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2025-01-01 - 2025-12-31

4. Dane łączne

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

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuacji działalności

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

Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, tj. w szczególności przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, mimo że Spółka poniosła w bieżącym okresie stratę netto w wysokości 227 253,59 zł, co zwiększyło straty lat ubiegłych, a także wykazuje na dzień bilansowy utrzymującą się od 24 miesięcy nadwyżkę zobowiązań (z wyłączeniem rezerw na zobowiązania oraz zobowiązań wobec jednostek powiązanych) nad aktywami. Spółka jest zobowiązana do spłaty kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1 793 045,05 zł (z czego 1 491 562,87 zł to zobowiązania długoterminowe, a 301 482,18 zł to krótkoterminowe kredyty i pożyczki). Spółka wykonała testy na trwałą utratę wartości, w rezultacie których dokonała odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz utworzyła rezerwy na zobowiązania w łącznej wysokości 1 240 000,00 zł (w tym 1 200 000,00 zł krótkoterminowe i 40 000,00 zł długoterminowe). Obecnie trwają zaawansowane rozmowy inwestycyjne mające na celu pozyskanie nowego inwestora branżowego, który mógłby wesprzeć Spółkę kapitałowo i organizacyjnie. Równolegle prowadzone są rozmowy z obecnymi akcjonariuszami w celu dokapitalizowania spółki, w tym poprzez podwyższenie kapitału podstawowego lub emisję nowych akcji z wyłączeniem prawa poboru. Dodatkowe informacje i objaśnienia Zdarzenia i okoliczności opisane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego powodują istotne zwiększenie ryzyka braku płynności Spółki i rodzą znaczącą niepewność co do zdolności do kontynuacji przez nią działalności. W ich następstwie Spółka może nie być zdolna do uzyskania zakładanych korzyści ekonomicznych z aktywów i terminowego regulowania swoich zobowiązań w toku zwykłej działalności gospodarczej. Zarząd Spółki, przygotowując niniejsze sprawozdanie finansowe, zidentyfikował wskazane powyżej ryzyka i okoliczności mogące wpływać istotnie na wyniki oraz płynność Spółki, a także rodzić ryzyko niewywiązania się z porozumienia z bankiem finansującym jej działalność. Skutkowałoby to oczekiwaniem przez bank uregulowania zobowiązań Spółki i mogłoby spowodować brak możliwości zapewnienia dalszego finansowania jej działalności, co z kolei mogłoby zagrozić kontynuacji działalności. Pomimo powyżej wymienionych ryzyk, Zarząd Spółki, w oparciu o bieżące wyniki finansowe oraz podejmowane działania naprawcze – w tym intensywne rozmowy z potencjalnymi inwestorami i obecnymi akcjonariuszami w sprawie dokapitalizowania – stoi na stanowisku, że zostały podjęte oraz są podejmowane odpowiednie działania w celu zapewnienia realizacji przyjętych planów Spółki. W związku z tym sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w oparciu o założenie kontynuowania działalności.

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

A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 10 000,00 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10 000 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa.
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 500,00 zł ale nie wyższej niż 10 000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu

oddania do używania.

4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.

5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.

6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.

7. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego.

8. Dokumentami ewidencjonującymi stan i ruch środków trwałych są:

dowody OT – przyjęcie środka trwałego,

dowody OR – przyjęcie do kapitalnego remontu,

dowody PT – przekazanie środka trwałego,

dowody LT – likwidacja środka trwałego,

dowody MT – zmiana miejsca użytkowania,

dowody MO - modernizacja,

dowody ZA - zmiana amortyzacji,

dowody SP - sprzedaż,

dowody NP - nieodpłatne przekazanie.

9. Dla poszczególnych momentów zmian przyjmuje się następujące daty:

przyjęcie środka trwałego w budowie – datę zakończenia środka trwałego w budowie, tzn. protokolarnego przyjęcia środka do użytkowania. Jeżeli faktyczne przyjęcie do użytkowania nastąpiło wcześniej od przyjęcia protokolarnego, za datę przyjęcia środka trwałego do ewidencji uważa się datę przyjęcia protokolarnego,

przyjęcie środka z bezpośredniego zakupu – datę przyjęcia do eksploatacji,

likwidacja – datę zatwierdzenia protokołu likwidacji przez kierownika jednostki,

nieodpłatne przyjęcie lub przekazanie – datę sporządzenia protokołu zdawczo-odbiorczego,

przeszacowanie – datę urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych określoną w przepisach,

aktualizacja – datę dokonania odpisu aktualizującego,

ujawnienie niedoboru lub nadwyżki – datę ujawnienia różnicy inwentaryzacyjnej wynikającej z protokołu komisji,

sprzedaż – datę dokonania sprzedaży,

zmiana miejsca użytkowania – datę protokołu odbioru przez nowego użytkownika.

V. Inwestycje w nieruchomości i prawa wycenia się w cenie nabycia.

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które Spółka posiada w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości lub/i przychodów z najmu. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty. Inwestycje w nieruchomości, z wyjątkiem gruntów oraz inwestycje w wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego

pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych) Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych,

wyceniane są według ceny nabycia. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.

Przychody, koszty i wynik finansowy Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Spółka może ustalać aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w

odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczonego podatku dochodowego powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. Rezerwa na podatek odroczonego tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w

odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku

dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się

przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatku dochodowego wyceniane są z

zastosowaniem

stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r.

o rachunkowości (Dz.Ustaw nr 76,poz.694) oraz obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe

zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.W sprawozdaniu w sposób prawidłowy

przedstawiono wycenę aktywów i pasywów oraz ujęto w sposób kompletny przychody i koszty dotyczące okresu

sprawozdania.

C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r.

o rachunkowości (Dz.Ustaw nr 76,poz.694) oraz obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe

zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.W sprawozdaniu w sposób prawidłowy

przedstawiono wycenę aktywów i pasywów oraz ujęto w sposób kompletny przychody i koszty dotyczące okresu

sprawozdania.

D. pozostałe

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

0.00

9. Obowiązek badania przez biegłego rewidenta

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

BILANS

Lp	A K T Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres	Lp	P A S Y W A	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	AKTYWA TRWAŁE			A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-3.189.861,65	-2.932.028,49
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8.340.183,30	8.340.183,30
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	66.201.294,51	66.201.294,51
III	Należności długoterminowe				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	66.201.294,51	66.201.294,51
3	Od pozostałych jednostek			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-77.473.506,30	-76.484.038,88
IV	Inwestycje długoterminowe			VI	Zysk (strata) netto	-257.833,16	-989.467,42
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3.228.652,37	2.974.148,44
B	AKTYWA OBROTOWE	38.790,72	42.119,95	I	Rezerwy na zobowiązania	1.240.000,00	1.240.000,00
I	Zapasy			3	Pozostałe rezerwy	1.240.000,00	1.240.000,00
II	Należności krótkoterminowe	35.581,54	1.062,20		– długoterminowe	40.000,00	40.000,00
1	Należności od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe	1.200.000,00	1.200.000,00
b)	inne			II	Zobowiązania długoterminowe	1.491.562,87	1.420.536,07
3	Należności od pozostałych jednostek	35.581,54	1.062,20	3	Wobec pozostałych jednostek	1.491.562,87	1.420.536,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			a)	kredyty i pożyczki	1.491.562,87	1.420.536,07
	– do 12 miesięcy			e)	inne		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	34.519,34		III	Zobowiązania krótkoterminowe	497.089,50	313.612,37
c)	inne	1.062,20	1.062,20	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
III	Inwestycje krótkoterminowe	3.209,18	10.478,18	b)	inne		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.209,18	10.478,18	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.209,18	10.478,18	b)	inne		
	– inne środki pieniężne	3.209,18	10.478,18	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	497.089,50	313.612,37
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		30.579,57	a)	kredyty i pożyczki	301.482,18	226.151,44
	AKTYWA RAZEM	38.790,72	42.119,95	c)	inne zobowiązania finansowe	57.335,77	57.096,86
				d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	133.683,19	26.405,12
					– do 12 miesięcy	133.683,19	26.405,12
				g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
				i)	inne	4.588,36	3.958,95
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		152.035,00
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		152.035,00
					– krótkoterminowe		
					PASYWA RAZEM	38.790,72	42.119,95

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WERSJA PORÓWNAWCZA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	156.226,79	753.298,67
II	Zużycie materiałów i energii		233,08
III	Usługi obce	152.214,84	741.625,24
IV	Podatki i opłaty, w tym:	639,02	2.495,05
V	Wynagrodzenia	2.799,60	7.541,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	573,33	1.404,30
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-156.226,79	-753.298,67
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		918.376,70
IV	Inne przychody operacyjne		918.376,70
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	30.579,57	1.050.125,47
III	Inne koszty operacyjne	30.579,57	1.050.125,47
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-186.806,36	-885.047,44
G	PRZYCHODY FINANSOWE		19.013,19
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
V	Inne		19.013,19
H	KOSZTY FINANSOWE	71.026,80	123.433,17
I	Odsetki, w tym:	71.026,80	42.433,17
	– dla jednostek powiązanych	71.026,80	42.433,17
IV	Inne		81.000,00
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-257.833,16	-989.467,42
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-257.833,16	-989.467,42

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
I	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	-2.932.028,49	-1.942.561,07
IA	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	-2.932.028,49	-1.942.561,07
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8.340.183,30	8.340.183,30
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8.340.183,30	8.340.183,30
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	66.201.294,51	66.201.294,51
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	66.201.294,51	66.201.294,51
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-76.484.038,88	-76.484.038,88
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-76.484.038,88	-76.484.038,88
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-76.484.038,88	-76.484.038,88
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	989.467,42	
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	989.467,42	
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-77.473.506,30	-76.484.038,88
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-77.473.506,30	-76.484.038,88
6	Wynik netto	-257.833,16	-989.467,42
B	strata netto	257.833,16	989.467,42
II	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	-3.189.861,65	-2.932.028,49
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

METODA POŚREDNIA

Lp	Treść / wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I	ZYSK (STRATA) NETTO	-257.833,16	-989.467,42
II	KOREKTY RAZEM	250.564,16	738.416,95
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		5.767,55
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	71.026,80	42.433,17
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw		40.000,00
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	-34.519,34	144.728,08
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26.405,12	710.132,50
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-121.455,43	-180.208,57
10	Inne korekty	309.107,01	-24.435,78
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I±II)	-7.269,00	-251.050,47
B	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)		
C	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I	WPŁYWY		259.483,36
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		182.582,31
2	Kredyty i pożyczki		76.901,05
III	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)		259.483,36
D	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-7.269,00	8.432,89
F	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	10.478,18	2.045,29
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	3.209,18	10.478,18

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Nazwa pliku
Informacja dodatkowa	informacjadodatkowa2025 11062026.pdf