

Sprawozdanie finansowe

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

Data sporządzenia: 2026-03-23

Wariant sprawozdania: 2

Kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych - SFJINZ (2) - 1-0E

Dane identyfikujące jednostkę				
Nazwa firmy GDAŃSKA INFRASTRUKTURA SPOŁECZNA SPÓŁKA Z O.O.				
Siedziba albo miejsce zamieszkania				
Kraj	Województwo	Powiat	Gmina	
PL	WOJ. POMORSKIE	Powiat m. Gdańsk	Gdańsk	
Ulica		Nr domu	Miejscowość	Kod pocztowy
Ptasia		37	Gdańsk	80-809
Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
PKD 6820Z				
Identyfikator podatkowy NIP				
NIP 9570946405				
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.				
Numer KRS 0000261232				

Okres objęty sprawozdaniem	
Od dnia	Do dnia
2025-01-01	2025-12-31

Sprawozdanie zawiera dane łączne (w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe)	
Sprawozdanie zawiera dane łącznie	
NIE	

Kontynuacja działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	
TAK	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	
TAK	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

W ramach przyjętych zasad rachunkowości, stosując zasadę istotności określoną w art. 4 ust. 4 i 4a oraz art. 8 ust. 1 ustawy o rachunkowości Spółka przyjęła następujące uproszczenia: - Odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości. - Nie stosuje przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych na podstawie art. 28b ust. 1 ustawy o rachunkowości. - Nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze takie jak: odprawy rentowe, emerytalne i nagrody jubileuszowe oraz urlopy wypoczynkowe. - Odpisuje w koszty wartość materiałów na dzień ich zakupu zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości oraz ustala stan tych składników aktywów, jego wycenę i korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy. - Wykazuje VAT do odliczenia w kolejnych okresach, który na dzień bilansowy nie stanowi jeszcze należności, w pozycji B.II. "Należności krótkoterminowe" bilansu. - Nie prowadzi kasy, jedynie podręczny zapas gotówki niezbędny na bieżące wydatki na zakup paliwa, drobnych materiałów, usług, opłat itp. oraz wypłaty z banku. - Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł (zaś zespoły komputerowe bez względu na wartość początkową) są zaliczane do środków trwałych. Środki trwałe są umarzane i amortyzowane z zastosowaniem metody liniowej według stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności. - Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania - Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ? o ile odpowiadają one okresowi ekonomicznej użyteczności tych aktywów. Odpisów amortyzacyjnych budynków i lokali mieszkalnych oraz lokali użytkowych dokonujemy przy zastosowaniu obniżonych stawek amortyzacyjnych (budynki i lokale mieszkalne wg stawki 0,75 %, lokale użytkowe wg stawki 1,50%). - Środki trwałe o cenie nabycia od 5.000,00 zł do 10.000,00 zł umarza się w 100 % z chwilą wydania do użytkowania, z wyjątkiem KŚT 487 (komputerów) i wartości niematerialnych i prawnych. - Środki trwałe o cenie nabycia do 5.000,00 zł księguje się w koszty jako materiały w momencie ich nabycia. - Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości. Do wartości kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie dolicza się odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych, jak również koszty wynagrodzeń oraz dodatkowych wynagrodzeń pracowników wraz z pochodnymi związane w przeważającej części bezpośrednio z procesem prowadzonej inwestycji. - Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Wydatki na przełomie dwóch lat, na koszty podlegające rozliczeniu w czasie, których kwota jest nieistotna odnosi jednorazowo w koszty bieżącego roku w części dotyczącej tego roku

(w momencie poniesienia bez rozliczania w czasie co miesiąc), a w części dotyczącej kolejnych lat ujmuje na koncie rozliczeń międzyokresowych

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Koszty podstawowej działalności operacyjnej Spółka ewidencjonuje w układzie rodzajowym (konta zespołu 4) i równocześnie według miejsca ich powstania (konta zespołu 5). Sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Ustalając wynik finansowy koryguje go o zmianę stanu produktów.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność i według załącznika nr 1.

Sprawozdanie Spółki składa się z: - wprowadzenia do sprawozdania finansowego, - bilansu, - rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym, - zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, - rachunku przepływów pieniężnych sporządzonym metodą pośrednią. - informacji dodatkowej, obejmującej dodatkowe informacje i objaśnienia. Do sprawozdania Spółka dołącza sprawozdanie z działalności.

pozostałe

CDN. do Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) i odnosi w koszty bilansowe, jednorazowo na początku następnego roku obrotowego. Przy bardzo małej istotności jednorazowo odpisuje w koszty cały wydatek w momencie poniesienia. - Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. - Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. - Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. - Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. W roku 2025 Spółka utworzyła rezerwę na dodatkowe wynagrodzenie dla Zarządu należne za rok sprawozdawczy. - Kapitały (fundusze) własne, oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR

...

15.00

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

...

NIE

Podstawa zwolnienia

Działalność służąca zaspokajaniu potrzeb mieszkaniowych (samorządowa jednostka organizacyjna prowadząca działalność w zakresie gospodarki mieszkaniowej) Art. 17 Ust.1 Pkt.44

Bilans za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

Aktywa	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu	Pasywa	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu
Aktywa	233 584 094,81	244 519 751,22	Pasywa	233 584 094,81	244 519 751,22
A. Aktywa trwałe	218 000 064,58	177 800 958,16	A. Kapitał (fundusz) własny	162 297 988,44	156 332 980,37
I. Wartości niematerialne i prawne	1 354 288,22	1 323 035,38	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	157 351 000,00	142 460 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 372 980,37	2 748 268,12
2. Wartość firmy	0.00	0.00	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 354 288,22	1 323 035,38	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	215 940 122,84	175 835 321,39	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	9 500 000,00
1. Środki trwałe	214 918 469,80	153 932 350,70	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	9 500 000,00
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 130 408,59	25 136 825,98	– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 588 303,06	128 604 216,66	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
c. urządzenia techniczne i maszyny	180 163,46	163 544,30	VI. Zysk (strata) netto	574 008,07	1 624 712,25
d. środki transportu	0.00	1 324,24	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
e. inne środki trwałe	19 594,69	26 439,52	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 286 106,37	88 186 770,85
2. Środki trwałe w budowie	1 021 653,04	21 902 970,69	I. Rezerwy na zobowiązania	308 158,56	271 198,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00			
III. Należności długoterminowe	104 158,18	124 197,37			
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00			

2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	76 779,41	57 832,53
3. Od pozostałych jednostek	104 158,18	124 197,37	– długoterminowa	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	– krótkoterminowa	76 779,41	57 832,53
1. Nieruchomości	0.00	0.00	3. Pozostałe rezerwy	231 379,15	213 365,62
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	– długoterminowe	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	– krótkoterminowe	231 379,15	213 365,62
a. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	II. Zobowiązania długoterminowe	19 176 103,57	23 147 627,42
– udziały lub akcje	0.00	0.00	1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	3. Wobec pozostałych jednostek	19 176 103,57	23 147 627,42
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	a. kredyty i pożyczki	10 364 174,00	12 626 739,20
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 268 375,64	10 061 530,64
– udziały lub akcje	0.00	0.00	c. inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	d. zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	e. inne	543 553,93	459 357,58
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 126 975,14	21 714 360,16
c. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
– udziały lub akcje	0.00	0.00	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00	– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	0.00	0.00	– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			

4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00	b. inne	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601 495,34	518 404,02	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00	a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	601 495,34	518 404,02	– do 12 miesięcy	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	15 584 030,23	66 718 793,06	– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
I. Zapasy	0.00	0.00	b. inne	0.00	0.00
1. Materiały	0.00	0.00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 126 975,14	21 714 360,16
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	a. kredyty i pożyczki	2 264 015,93	2 170 623,15
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 793 155,00	2 057 043,64
4. Towary	0.00	0.00	c. inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00	d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	871 946,66	340 633,44
II. Należności krótkoterminowe	311 200,54	386 742,52	– do 12 miesięcy	871 946,66	340 633,44
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	0.00	– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	f. zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	190 526,48	360 161,21
b. inne	0.00	0.00	h. z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	i. inne	7 331,07	16 785 898,72
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	0.00	4. Fundusze specjalne	0.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	46 674 869,10	43 053 585,12
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00	1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00

b. inne	0.00	0.00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	46 674 869,10	43 053 585,12
3. Należności od pozostałych jednostek	311 200,54	386 742,52		– długoterminowe	46 248 194,78
				– krótkoterminowe	426 674,32
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	264 789,90	108 369,41			57 090,19
– do 12 miesięcy	264 789,90	108 369,41			
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00			
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25 809,95	257 289,92			
c. inne	20 600,69	21 083,19			
d. dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 161 793,24	66 169 613,71			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 161 793,24	66 169 613,71			
a. w jednostkach powiązanych	0.00	0.00			
– udziały lub akcje	0.00	0.00			
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
– udzielone pożyczki	0.00	0.00			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
b. w pozostałych jednostkach	0.00	0.00			
– udziały lub akcje	0.00	0.00			
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00			
– udzielone pożyczki	0.00	0.00			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00			
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 161 793,24	66 169 613,71			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	87 241,33	107 320,23			

– inne środki pieniężne	15 074 551,91	66 062 293,48
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 036,45	162 436,83
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. (akcje) własne	0.00	0.00

Podsumowanie bilansu

Razem	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu	Razem	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu
Aktywa	233 584 094,81	244 519 751,22	Pasywa	233 584 094,81	244 519 751,22

Rachunek zysków i strat

wersja porównawcza za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

Nazwa pozycji	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 096 977,58	8 137 904,12
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 014 867,50	8 051 086,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	82 110,08	86 817,31
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 840 606,25	6 667 527,71
I. Amortyzacja	1 962 120,24	1 744 679,48
II. Zużycie materiałów i energii	1 458 605,35	589 805,17
III. Usługi obce	1 816 378,56	1 931 154,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	486 657,75	523 118,64
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	1 575 765,82	1 434 925,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	396 041,55	372 606,69
– emerytalne	149 097,74	110 601,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	145 036,98	71 238,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0.00	0.00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 256 371,33	1 470 376,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	469 078,48	679 158,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	469 078,48	679 158,77

E. Pozostałe koszty operacyjne	313 392,93	243 233,91
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 484,71	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	308 908,22	243 233,91
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 412 056,88	1 906 301,27
G. Przychody finansowe	903 976,42	2 015 137,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a. Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b. Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	903 976,42	2 015 137,95
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
V. Inne	0.00	0.00
H. Koszty finansowe	1 436 638,23	1 801 551,97
I. Odsetki, w tym:	1 436 638,23	1 801 551,97
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
IV. Inne	0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	879 395,07	2 119 887,25
J. Podatek dochodowy	305 387,00	495 175,00

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	574 008,07	1 624 712,25

**Zestawienie zmian w kapitale
za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31**

Nazwa pozycji	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	156 332 980,37	138 198 268,12
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	156 332 980,37	138 198 268,12
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	142 460 000,00	132 350 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	14 891 000,00	10 110 000,00
a. zwiększenie (z tytułu)	14 891 000,00	10 110 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	14 891 000,00	10 110 000,00
b. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	157 351 000,00	142 460 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 748 268,12	1 739 053,78
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 624 712,25	1 009 214,34
a. zwiększenie (z tytułu)	1 624 712,25	1 009 214,34
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 624 712,25	1 009 214,34
b. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
– pokrycia straty	0.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 372 980,37	2 748 268,12
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	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	9 500 000,00	3 100 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-9 500 000,00	6 400 000,00
a. zwiększenie (z tytułu)	5 391 000,00	16 510 000,00
b. zmniejszenie (z tytułu)	14 891 000,00	10 110 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	9 500 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 624 712,25	1 009 214,34
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 624 712,25	1 009 214,34
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 624 712,25	1 009 214,34
a. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
b. zmniejszenie (z tytułu)	1 624 712,25	1 009 214,34
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	0.00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	0.00
a. zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
b. zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
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	574 008,07	1 624 712,25
a. zysk netto	574 008,07	1 624 712,25
b. strata netto	0.00	0.00
c. odpisy z zysku	0.00	0.00

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	162 297 988,44	156 332 980,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	162 297 988,44	156 332 980,37

Rachunek przepływów pieniężnych
metoda pośrednia za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

Nazwa pozycji	Stan na koniec okresu sprawozdania	Stan na koniec poprzedniego okresu
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	574 008,07	1 624 712,25
II. Korekty	3 757 141,17	3 329 525,72
1. Amortyzacja	1 962 120,24	1 744 679,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 412 539,54	1 779 061,47
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 759,01	0.00
5. Zmiana stanu rezerw	36 960,41	27 371,36
6. Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00
7. Zmiana stanu należności	95 581,17	-177 171,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	361 127,87	175 564,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-174 108,05	-147 696,70
10. Inne korekty	59 160,98	-72 282,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 331 149,24	4 954 237,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	341 354,19	20 039,19
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	321 315,00	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
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00

– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	20 039,19	20 039,19
II. Wydatki	59 196 269,39	3 595 133,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59 196 269,39	3 595 133,09
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
– nabycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-58 854 915,20	-3 575 093,90
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	11 873 040,42	23 853 947,58
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 391 000,00	14 539 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	6 482 040,42	9 314 947,58
II. Wydatki	8 357 094,75	5 955 637,53
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	2 168 565,02	2 080 565,20
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 057 043,64	2 090 769,64
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0.00	0.00
8. Odsetki	1 413 146,76	1 784 302,69
9. Inne wydatki finansowe	2 718 339,33	0.00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	3 515 945,49	17 898 310,05
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-51 007 820,47	19 277 454,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-51 007 820,47	19 277 454,12
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	66 169 613,71	46 892 159,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	15 161 793,24	66 169 613,71
– o ograniczonej możliwości dysponowania	15 104 977,09	66 146 241,11

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączone elementy informacji dodatkowej

	Załączony plik SF_Informacja_dodatkowa_2025.doc	Opis Informacja dodatkowa
	Załączony plik SF_Zal_Nr_1.xlsx	Opis Zal. nr 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto za okres od 2025-01-01 do 2025-12-31

A. Zysk (strata) brutto za dany rok			
Rok poprzedni:	2 119 887,25		
Rok bieżący:	879 395,07		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			
Rok poprzedni:	Wartość łączna 476 996,01	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 476 996,01
Rok bieżący:	Wartość łączna 150 327,47	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 150 327,47
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym			
Rok poprzedni:	Wartość łączna 12 358,88	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 12 358,88
Rok bieżący:	Wartość łączna -107 632,94	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł -107 632,94
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych			
Rok poprzedni:	Wartość łączna 396 782,26	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 396 782,26
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
Pozostałe:			
Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)

Rok poprzedni:	Wartość łączna 1 084 888,17	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 1 084 888,17
Rok bieżący:	Wartość łączna 1 176 949,44	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 1 176 949,44

Pozostałe:

Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
---------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku

Rok poprzedni:	Wartość łączna 35 716,10	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 35 716,10
Rok bieżący:	Wartość łączna 69 403,45	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 69 403,45

Pozostałe:

Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
---------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych

Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
---------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------

Pozostałe:

Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
---------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------

H. Strata z lat ubiegłych

Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
---------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania

Rok poprzedni:	Wartość łączna 541 736,95	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 541 736,95
Rok bieżący:	Wartość łączna 475 753,25	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 475 753,25

Pozostałe:

Rok bieżący:	Wartość łączna 0.00	Z zysków kapitałowych 0.00	Z innych źródeł 0.00
---------------------	-------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok poprzedni:	2 606 181,94	
Rok bieżący:	1 607 300,16	

K. Podatek dochodowy		
Rok poprzedni:	495 175,00	
Rok bieżący:	305 387,00	