

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
8561827362
Numer KRS
0000355599

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-3)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2024	31-12-2024

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna					
GREMPCO SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj		Województwo		Powiat	
Polska		Zachodniopomorskie		GOLENIOWSKI	
Gmina		Ulica		Nr domu	Nr lokalu
GOLENIÓW		PROSTA		2A	
Miejscowość		Kod pocztowy	Pocztą		
ŁOZIENICA		72-100	GOLENIÓW		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)					
31-03-2025					

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)	Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)
Jolanta Stachniak, 31.03.2025	Dorota Sumisławska, 31.03.2025

Identyfikator podatkowy NIP podatnika
8561827362
Numer KRS
0000355599

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna			
GREMPCO SPÓŁKA AKCYJNA			
1b. Adres			
Kraj	Województwo	Powiat	
Polska	Zachodniopomorskie	GOLENIOWSKI	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
GOLENIÓW	PROSTA	2A	
Miejscowość	Kod pocztowy	Pocztą	
ŁOZIENICA	72-100	GOLENIÓW	
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK			
Adres zagraniczny			
Kraj	Miejscowość	Kod pocztowy	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
kody PKD			
7022Z - POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA			
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony			
od			
do			
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym			
od 01-01-2024 do 31-12-2024			
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ TAK ☒ NIE			

B. Założenie kontynuacji działalności

5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości ☒ TAK ☐ NIE	
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności ☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)	
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.1 Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową o okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000 zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

1.2 Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania do ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nimi związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji powodującej, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Do celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określające wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

1.3 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne.

Wariant II - wycena wg wartości godziwej

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki aktualizacji wartości inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, jak również przychody i koszty związane z ich utrzymaniem zalicza się do pozostałych przychodów / kosztów operacyjnych.

Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

Wariant II – wycenia się według wartości godziwej.

Akcje i udziały wycenia się według wartości godziwej. Przeszacowanie inwestycji do wartości rynkowej odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

1.4 Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

1.5 Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

1.6 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

1.7 Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w umowie.

1.8 Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zakładowy Spółki wpisany do KRS według stanu na 31.12.2024 r. wynosi 2.461.230,00 zł i dzieli się na 24.612.300 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych, a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych powodujących wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była zaliczana do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzona uprzednio część kapitału z aktualizacji wyceny zalicza się w koszty finansowe.

1.9 Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy ich uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.10 Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, w którym mowa w pkt a., a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- a. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw

własności) i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z zastrzeżeniem pkt b.

b. gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych – po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.11 Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym.

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka finansowego:

- ryzyko utraty płynności.

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach. W ocenie Zarządu Spółki wartość środków pieniężnych na dzień bilansowy, oraz dobra kondycja finansowa spółki powodują że ryzyko utraty płynności należy ocenić jako nieznaczne.

Spółka ogranicza ryzyko utraty płynności korzystając głównie z finansowania własnego.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

2. Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic nad ujemnymi
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Podatek odroczony – jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art.37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić na ustalenia aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

4. Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy odejmuje osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz

ostrożnej wyceny.		
7d. Omówienie pozostałych zasad Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym: 1. Spółka odstąpiła od ustalanie aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust.10 2. Spółka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art.3 ust.6		
E. Uszczegółowienie sprawozdania		
<table><tr><td>Nazwa pozycji</td></tr><tr><td>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</td></tr></table>	Nazwa pozycji	Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki
Nazwa pozycji		
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		

Dodatkowe informacje i objaśnienia
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych	
Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 grempco-zal.1-do-sf-za-2024-rok-.pdf	GREMPCO S.A. INFORMACJA DODATKOWA ZA 2024 ROK
Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień	
Informacja dodatkowa stanowi załącznik do sprawozdania	

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Jolanta Stachniak, 31.03.2025

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Dorota Sumisławska, 31.03.2025

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	473 716,55	455 675,97	
- od jednostek powiązanych	480 000,00	480 000,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	480 000,00	480 000,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-6 283,45	-24 324,03	
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	1 328 404,20	1 153 638,48	
I. Amortyzacja	19 218,57	13 186,39	
II. Zużycie materiałów i energii	45 301,29	52 770,43	
III. Usługi obce	280 665,81	302 883,48	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	367,00	21,00	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	625 373,55	456 788,27	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	64 851,25	47 143,85	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	292 626,73	280 845,06	
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-854 687,65	-697 962,51	
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 053,52	32 618,60	
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	30 053,52	32 618,60	
E. Pozostałe koszty operacyjne	53 205,07	91 294,09	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	53 205,07	91 294,09	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-877 839,20	-756 638,00	
G. Przychody finansowe	3 309 439,65	3 235 975,18	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 960 000,00	2 915 000,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2 960 000,00	2 915 000,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 960 000,00	2 915 000,00	
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:	349 104,65	320 975,18	
- od jednostek powiązanych	164 530,77	156 303,00	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne	335,00	0,00	
H. Koszty finansowe	103 858,78	157 467,42	
I. Odsetki, w tym:	35 077,07	23 604,37	
- 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	68 781,71	133 863,05	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 327 741,67	2 321 869,76	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 327 741,67	2 321 869,76	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)
Jolanta Stachniak, 31.03.2025

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)
Dorota Sumisławska, 31.03.2025

Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	50 147 281,55	49 478 367,14	
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	65 621,78	61 840,35	
1. Środki trwałe	65 621,78	61 840,35	
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	65 621,78	61 840,35	
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	8 707 612,57	8 707 612,57	
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	8 707 612,57	8 707 612,57	
IV. Inwestycje długoterminowe	41 238 521,22	40 570 710,14	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	1 042 098,58	1 042 098,58	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	40 196 422,64	39 528 611,56	
a) w jednostkach powiązanych	40 196 422,64	39 528 611,56	
- udziały lub akcje	35 874 780,00	35 874 780,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	4 321 642,64	3 653 831,56	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki		0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	135 525,98	138 204,08	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	135 525,98	138 204,08	
B. Aktywa obrotowe	11 678 340,48	9 631 289,06	
I. Zapasy	6 853,20	6 853,20	
1. Materiały	6 853,20	6 853,20	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	
4. Towary	0,00	0,00	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe	834 257,87	661 582,68	
1. Należności od jednostek powiązanych	378 370,39	301 799,50	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	378 370,39	301 799,50	
- do 12 miesięcy	378 370,39	301 799,50	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Należności od pozostałych jednostek	455 887,48	359 783,18	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 992,68	44 787,44	
- do 12 miesięcy	4 927,24	4 722,00	
- powyżej 12 miesięcy	40 065,44	40 065,44	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	103 391,41	103 391,41	
c) inne	307 503,39	211 604,33	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 625 238,28	8 747 084,72	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 625 238,28	8 747 084,72	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	513 000,00	513 000,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	513 000,00	513 000,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 112 238,28	8 234 084,72	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 050 738,28	4 030 744,72	
- inne środki pieniężne		2 521 840,00	
- inne aktywa pieniężne	2 061 500,00	1 681 500,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 991,13	215 768,46	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	6 250,00	6 250,00	
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Aktywa razem	61 831 872,03	59 115 906,20	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	56 259 755,25	53 932 013,58	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 461 230,00	2 461 230,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	19 779 143,58	17 457 273,82	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	31 691 640,00	31 691 640,00	
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	2 327 741,67	2 321 869,76	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 572 116,78	5 183 892,62	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	
a) długoterminowa	0,00	0,00	
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy		0,00	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	5 266 755,45	4 736 896,75	
1. Wobec jednostek powiązanych	5 214 651,45	4 559 800,75	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	52 104,00	177 096,00	
a) kredyty i pożyczki	52 104,00	177 096,00	
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	305 361,33	446 995,87	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- 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			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	305 361,33	446 995,87	
a) kredyty i pożyczki	124 992,00	278 271,26	
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:	100 913,45	117 922,51	
- do 12 miesięcy	100 913,45	117 922,51	
- 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	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 475,75	29 080,73	
h) z tytułu wynagrodzeń	25 314,88	19 919,37	
i) inne	3 665,25	1 802,00	
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			
a) długookresowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
Pasywa razem	61 831 872,03	59 115 906,20	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2025

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2025

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	53 932 013,58	51 610 143,82	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- Korekty błędów	0,00	0,00	
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	53 932 013,58	51 610 143,82	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 461 230,00	2 461 230,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 461 230,00	2 461 230,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 457 273,82	15 151 659,67	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 321 869,76	2 305 614,15	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 321 869,76	2 305 614,15	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
- podziału zysku (ustawowo)	2 321 869,76	2 305 614,15	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00		
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 779 143,58	17 457 273,82	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okre- su - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	31 691 640,00	31 691 640,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- przeszacowanie długoterminowych aktywów finansowych		0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
- różnicy aktualizacji wyceny rozchodowanych długoterminowych aktywów finansowych			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	31 691 640,00	31 691 640,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
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	

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 331 869,76	2 305 614,15	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 321 869,76	2 305 614,15	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- korekty błędów	0,00	0,00	
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 321 869,76	2 305 614,15	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 321 869,76	2 305 614,15	
- przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	2 321 869,76	2 305 614,15	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
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. 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	
-			
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	
VI. Wynik netto	2 327 741,67	2 321 869,76	
1. Zysk netto	2 327 741,67	2 321 869,76	
2. Strata netto	0,00	0,00	
3. Odpisy z zysku	0,00	0,00	
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 259 755,25	53 932 013,58	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2025

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2025

Rachunek przepływów pieniężnych

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 327 741,67	2 321 869,76	
II. Korekty razem	-2 214 790,05	-3 508 902,04	
1. Amortyzacja	19 218,57	13 186,39	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	10 246,49	36 111,20	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 744 530,77	-3 386 303,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	
6. Zmiana stanu zapasów			
7. Zmiana stanu należności	-172 675,19	12 438,82	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	666 495,42	-208 159,32	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 455,43	23 823,87	
10. Inne korekty	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	112 951,62	-1 187 032,28	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	2 580 000,00	3 229 800,00	
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:	2 580 000,00	3 229 800,00	
a) w jednostkach powiązanych	2 580 000,00	3 229 800,00	
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	
- odsetki	0,00	0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	536 526,80	60 524,75	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 000,00	60 524,75	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	513 526,80		
a) w jednostkach powiązanych	513 526,80		
b) w pozostałych jednostkach			
- 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)	2 043 473,20	3 169 275,25	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		528 279,26	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki		528 279,26	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	278 271,26	153 467,70	
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	278 271,26	153 467,70	
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	0,00	0,00	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-278 271,26	374 811,56	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 878 153,56	2 357 054,53	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 234 084,72	5 877 030,19	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	10 112 238,28	8 234 084,72	
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2025

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2025

Nota podatkowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 327 741,67		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 960 518,86		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	2 960 000,00	2 960 000,00	
Podstawa prawna: Art.22 Ust. 4 Pkt. Lit.			
Pozostałe	518,86		518,86
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	164 530,77		
Naliczone odsetki od pożyczek	164 530,77		164 530,77
Podstawa prawna: Art.12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.			
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	158 013,00		
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych	0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.			
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	39 689,38	27 397,98	12 291,40
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.			
Koszty związane z używaniem samochodów osobowych	93 521,41	64 558,77	28 962,64
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.			
Pozostałe	24 802,21	17 121,22	7 680,99
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	53 973,66		
kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art.15 ust.4h	0,00		
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. a			
Różnice kursowe bilansowe	53 973,66	37 258,56	16 715,10
Podstawa prawna: Art.15a Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	7 365,27		
koszty zapłaconych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyłączonych z KUP w latach poprzednich	7 365,27	5 084,32	2 280,95
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. 0			
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-592 686,57		
K. Podatek dochodowy	0,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 321 869,76		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 896 022,27	2 915 000,00	-18 977,73
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	2 915 000,00	2 915 000,00	
Pozostałe	-18 977,73		-18 977,73
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	156 503,00		156 503,00
Naliczone odsetki od pożyczek	156 503,00		156 503,00
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	182 760,59	129 383,16	53 377,43
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych	27,00	19,11	7,89
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	14 157,79	10 022,84	4 134,95
Koszty związane z używaniem samochodów osobowych	75 693,20	53 586,09	22 107,11
Pozostałe	92 882,60	65 755,12	27 127,48
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	120 302,86	85 166,96	35 135,90
kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art.15 ust.4h	7 365,27	5 214,15	2 151,12
Różnice kursowe bilansowe	112 937,59	79 952,81	32 984,78
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	6 533,02	4 624,97	1 908,05
koszty zapłaconych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyłączonych z KUP w latach poprzednich	6 533,02	4 624,97	1 908,05
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-434 125,08		
K. Podatek dochodowy	0,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Jolanta Stachniak, 31.03.2025

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Dorota Sumisławska, 31.03.2025