

HUB.TECH S.A.
ul. Jakóba Hechlińskiego 6
85-825 Bydgoszcz
Regon 093224721 NIP 953-248-98-39

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2024 DO 31.12.2024 ROKU

Obejmujące:

- 1. Wprowadzenie***
- 2. Bilans***
- 3. Rachunek zysków i strat***
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym***
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych***
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia***

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	3 943 424,65	3 880 562,15	0,00	0,00	3 943 424,65
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup			0,00	0,00			0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	3 943 424,65	3 880 562,15	0,00	0,00	3 943 424,65
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia			2 264 542,18	2 201 679,68	0,00	0,00	2 264 542,18
6	Zwiększenia	0,00	0,00	297 206,25	297 206,25	0,00	0,00	297 206,25
a	amortyzacja za okres			297 206,25	297 206,25			297 206,25
b	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
c	trwała utrata wartości							0,00
d	inne							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 561 748,43	2 498 885,93	0,00	0,00	2 561 748,43
	Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie							0,00
b	rozwiązanie							0,00
c	wykorzystanie							0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	1 678 882,47	1 678 882,47	0,00	0,00	1 678 882,47
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 381 676,22	1 381 676,22	0,00	0,00	1 381 676,22

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	3 943 424,65	3 880 562,15	0,00	0,00	3 943 424,65
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup			0,00	0,00			0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	3 943 424,65	3 880 562,15	0,00	0,00	3 943 424,65
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia			1 960 335,93	1 897 473,43	0,00	0,00	1 960 335,93
6	Zwiększenia	0,00	0,00	304 206,25	304 206,25	0,00	0,00	304 206,25
a	amortyzacja za okres			304 206,25	304 206,25			304 206,25
b	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
c	trwała utrata wartości							0,00
d	inne							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	trwała utrata wartości							0,00
g	inne							0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	2 264 542,18	2 201 679,68	0,00	0,00	2 264 542,18
	Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie							0,00
b	rozwiązanie							0,00
c	wykorzystanie							0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	1 983 088,72	1 983 088,72	0,00	0,00	1 983 088,72
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	1 678 882,47	1 678 882,47	0,00	0,00	1 678 882,47

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 185 314,24	793 051,70	5 276,00	1 983 641,94
2	Zwiększenia	0,00	0,00	37 442,78	0,00	0,00	37 442,78
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
c	zakup środków trwałych			37 442,78			37 442,78
d	modernizacja						0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)						0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu						0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	4 727,64	155 220,69	0,00	159 948,33
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż			4 727,64	155 220,69		159 948,33
c	likwidacja						0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 218 029,38	637 831,01	5 276,00	1 861 136,39

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	647 446,11	793 051,70	5 276,00	1 445 773,81
2	Zwiększenia	0,00	0,00	86 721,64	0,00	0,00	86 721,64
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	amortyzacja za okres			86 721,64	0,00		86 721,64
c	trwała utrata wartości						0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
e	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	4 727,64	155 220,69	0,00	159 948,33
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż			4 727,64	155 220,69		159 948,33
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
g	trwała utrata wartości						0,00
h	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	729 440,11	637 831,01	5 276,00	1 372 547,12
	Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie						0,00
b	rozwiązanie						0,00
c	wykorzystanie						0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	537 868,13	0,00	0,00	537 868,13
8	Wartosc netto na koniec okresu	0,00	0,00	488 589,27	0,00	0,00	488 589,27

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 185 314,24	793 051,70	5 276,00	1 983 641,94
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
c	zakup środków trwałych						0,00
d	modernizacja						0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)						0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu,						0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja						0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	1 185 314,24	793 051,70	5 276,00	1 983 641,94

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	577 370,56	793 051,70		1 370 422,26
2	Zwiększenia	0,00	0,00	75 351,55	0,00	0,00	75 351,55
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	amortyzacja za okres			75 351,55	0,00		75 351,55
c	trwała utrata wartości						0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
e	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
g	trwała utrata wartości						0,00
h	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	652 722,11	793 051,70	0,00	1 445 773,81
	Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie						0,00
b	rozwiązanie						0,00
c	wykorzystanie						0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	607 943,68	0,00	5 276,00	613 219,68
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	532 592,13	0,00	5 276,00	537 868,13

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1		0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.		Stan na 31.12.2023 r.	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu:		
a	Z tytułu leasingu	352 911,99	352 438,88
2	Inne środki trwałe pozabilansowe		
	RAZEM	352 911,99	352 438,88

W tabeli przedstawiono roczną wartość najmu, gdyż wartość aktywa nie jest znana.

Nota Nr 3**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Lp.	Tytuł/ Środki trwałe w budowie	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	8 577 235,77
a	poniesione nakłady inwestycyjne	8 577 235,77
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	
3	Zmniejszenia	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	
f	aport	
4	Bilans zamknięcia	8 577 235,77

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Nie dotyczy 2023 roku

Nota Nr 4**Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	25 575,70
2	Zwiększenia	110 839,46
a	powstanie należności (kaucja)	0,00
b		
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	
b	kaucja	
c		
4	Bilans zamknięcia	136 415,16

Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	14 960,00
2	Zwiększenia	10 615,70
a	powstanie należności (kaucja)	10 615,70
b		
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	
b	kaucja	
c		
4	Bilans zamknięcia	25 575,70

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	
2	Zwiększenia	0,00
a	dokonanie odpisów aktualizujących	
b	przesunięcia między należnościami	
c		
3	Zmniejszenia	0,00
a	rozwiązanie odpisów	
b	wykorzystanie odpisów	
c	przesunięcia między należnościami	
d		
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nie dotyczy również 2023 roku

Nota Nr 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 1.01.2024r. do 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe - udziały	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	163 054 625,15	500,00	163 055 125,15
2	Zwiększenia	0,00	0,00	75 181 061,41	0,00	75 181 061,41
a	zakup udziałów/ obligacji			75 181 061,41	0,00	75 181 061,41
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
a	sprzedaż udziałów/obligacji/splata			5 000,00		5 000,00
b	likwidacja					0,00
c	trwała utrata wartości					0,00
d	przekwalifikowanie					0,00
e	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	238 230 686,56	500,00	238 231 186,56

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 1.01.2023r. do 31.12.2023r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe - udziały	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	163 049 625,15	500,00	163 050 125,15
2	Zwiększenia	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
a	zakup udziałów/ obligacji			5 000,00	0,00	5 000,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż udziałów/obligacji/splata					0,00
b	likwidacja					0,00
c	trwała utrata wartości					0,00
d	przekwalifikowanie					0,00
e	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	163 054 625,15	500,00	163 055 125,15

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2024r. do 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	Udziały, akcje i obligacje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	163 054 625,15	0,00	500,00	0,00	163 055 125,15
2	Zwiększenia	75 181 061,41	0,00	0,00	0,00	75 181 061,41
a	zakup/udzielenie pożyczki	75 181 061,41				75 181 061,41
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie z krótkoterminowych					0,00
3	Zmniejszenia	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
a	sprzedaż	5 000,00				5 000,00
b	spłata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	trwała utrata wartości					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
f	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
4	Bilans zamknięcia	238 230 686,56	0,00	500,00	0,00	238 231 186,56

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2023r. do 31.12.2023r.

Lp.	Tytuł	Udziały, akcje i obligacje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	163 049 625,15		500,00	0,00	163 050 125,15
2	Zwiększenia	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
a	zakup/udzielenie pożyczki	5 000,00				5 000,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie z krótkoterminowych					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	spłata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	trwała utrata wartości					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
f	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
4	Bilans zamknięcia	163 054 625,15	0,00	500,00	0,00	163 055 125,15

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych według stanu na 31.12.2024r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Boruta-Zachem Kolor S.A.	8 581 651,04			8 581 651,04	100,00%		
2	OnlyBio.Life S.A.	5 011 100,00			5 011 100,00	100,00%		
3	Inventionbio S.A.	221 737 933,52			221 737 933,52	97,64%		
4	Stars.Space S.A.	2 900 002,00			2 900 002,00	86,83%		
5								

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych według stanu na 31.12.2023r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Boruta-Zachem Kolor S.A.	8 581 651,04			8 581 651,04	100,00%		
2	OnlyBio.Life S.A.	5 011 100,00			5 011 100,00	100,00%		
3	Inventionbio S.A.	146 556 872,11			146 556 872,11	61,92%		
4	Stars.Space S.A.	2 900 002,00			2 900 002,00	86,83%		
5	Workplan	5 000,00			5 000,00	100,00%		
					163 054 625,15			

Nota Nr 6

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych z wyłączeniem środków pieniężnych od 1.01.2024r. do 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	przyrost wartości rynkowej					0,00
c	należne odsetki					0,00
d	należne dyskonto					0,00
e	odwrócenie trwałej utraty					0,00
f	zmiana stanu środków na rachunkach bankowych					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	splata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	spadek wartości rynkowej					0,00
e	trwała utrata wartości					0,00
f	przekwalifikowanie na długoterminowe					0,00
g	zmiana stanu środków na rachunkach bankowych					
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	w jednostkach zależnych					0,00
	w jednostkach stowarzyszonych					0,00
	w jednostkach współzależnych					0,00
	w pozostałych podmiotach					0,00

Nie dotyczy 2023 roku

Nota Nr 6 cd

Specyfikacja umów pożyczek udzielonych

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2024r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	Biochemia Investment	500,00	500,00		500,00		
	RAZEM		500,00	0,00	500,00		X

Brak zmian w stosunku do 2023 roku

Nota Nr 7***Instrumenty finansowe - aktywa******Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów***

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na dzień 31.12.2024r.	Stan na dzień 31.12.2023r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
a			
b			
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	500,00	500,00
a	pożyczka	500,00	500,00
3.	wymagalności	0,00	0,00
a			
b			
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	238 230 686,56	163 054 625,15
a	udziały i akcje	238 230 686,56	163 054 625,15
b			
	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
5.			
a			
b			
	Razem	238 231 186,56	163 055 125,15

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych 2024

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2024r.	wartość według wyceny bilansowej na 01.01.2024r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2024r.	zmiana wyceny w trakcie 2024 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2024r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a							
b							
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	pożyczka udzielona	wartość nominalna	500,00	500,00			
b							
3.	wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a							
b							
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		163 054 625,15	238 230 686,56	0,00	0,00	0,00
a	udziały i akcje	cena nabycia pomniejsza o trwałą utratę wartości	163 054 625,15	238 230 686,56			
b							
	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a							
b							
	Razem		163 054 625,15	238 230 686,56	0,00	0,00	0,00

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych 2023

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2023r.	wartość według wyceny bilansowej na 01.01.2023r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2023r.	zmiana wyceny w trakcie 2023 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2023r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a							
b							
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	pożyczka udzielona	wartość nominalna	500,00	500,00			
b							
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a							
b							
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		163 049 625,15	163 054 625,15	0,00	0,00	0,00
a	udziały i akcje	cena nabycia pomniejsza o trwałą utratę wartości	163 049 625,15	163 054 625,15			
b							
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a							
b							
	Razem		163 049 625,15	163 054 625,15	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 8

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2024r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90				
2	90 - 180				
3	180 - 360				
4	powyżej 360				
RAZEM w wartości brutto		0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM wartość bilansowa		0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy 2023 roku

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2024r. do 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					0,00
b						0,00
c	inne					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
b	wykorzystanie odpisów					0,00
c	inne					0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 9

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024r.			Stan na 31.12.2023r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	1 496 766,92	0,00	1 496 766,92	816 339,84	0,00	816 339,84
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 496 766,92	0,00	1 496 766,92	816 339,84	0,00	816 339,84
	-do 12 miesięcy	1 496 766,92	0,00	1 496 766,92	816 339,84	0,00	816 339,84
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	2 005 097,71	53 136,00	1 951 961,71	422 673,81	194 908,41	227 765,40
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	74 767,77	53 136,00	21 631,77	252 423,37	194 908,41	57 514,96
	-do 12 miesięcy	74 767,77	53 136,00	21 631,77	252 423,37	194 908,41	57 514,96
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 881 886,61	0,00	1 881 886,61	138 113,51	0,00	138 113,51
c	inne	48 443,33	0,00	48 443,33	32 136,93	0,00	32 136,93
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00			0,00
	RAZEM	3 501 864,63	53 136,00	3 448 728,63	1 239 013,65	194 908,41	1 044 105,24

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku stan na 31.12.2024r.

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	1 518 398,69	0,00	1 518 398,69
a	od jednostek powiązanych	1 496 766,92		1 496 766,92
b	od pozostałych jednostek	21 631,77		21 631,77
2	przeterminowane, z tego :	53 136,00	53 136,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360			0,00
b	od pozostałych jednostek	141 543,06		141 543,06
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360		0,00	0,00
	RAZEM	1 571 534,69	53 136,00	1 518 398,69

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku stan na 31.12.2023r.

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	873 854,80	0,00	873 854,80
a	od jednostek powiązanych	816 339,84		816 339,84
b	od pozostałych jednostek	57 514,96		57 514,96
2	przeterminowane, z tego :	194 908,41	194 908,41	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360			0,00
b	od pozostałych jednostek	194 908,41	194 908,41	0,00
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360	194 908,41	194 908,41	0,00
	RAZEM	1 068 763,21	194 908,41	873 854,80

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2024r. do 31.12.2024r. (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	194 908,41		0,00		194 908,41
2	Zwiększenia	53 136,00	0,00	0,00	0,00	53 136,00
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	53 136,00				53 136,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych					0,00
c	przesunięcia między należnościami					0,00
d						0,00
3	Zmniejszenia	194 908,41	0,00	0,00	0,00	194 908,41
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne					0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	194 908,41				194 908,41
d	przesunięcia między należnościami					0,00
e						0,00
4	Bilans zamknięcia	53 136,00	0,00	0,00	0,00	53 136,00

W 2023 roku nie było zmian wartości odpisów aktualizujących należności.

Nota Nr 10***Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe***

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024r.	Stan na 31.12.2023r.
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	111 001,00	55 586,00
RAZEM		111 001,00	55 586,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024r.	Stan na 31.12.2023r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	153 940,14	122 425,78
a	ubezpieczenia majątkowe	13 901,83	13 165,08
b	prenumerata prasy	2 179,65	1 624,97
c	usługi telekomunikacyjne	0,00	0,00
d	serwis informatyczny	137 858,66	107 635,73
e	fundusz badań i wdrożeń	0,00	0,00
f	usługi doradcze	0,00	0,00
g	WChG usługi transportu	0,00	0,00
h	WChG.usługi sprzątnia	0,00	0,00
i	WChG.usługi pralnicze	0,00	0,00
l	WChG otwarcie	0,00	0,00
k	Uruchomienie linii produkcyjnej	0,00	0,00
l	inne rozliczenia	0,00	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	uruchomienie linii produkcyjnej	0,00	0,00
b			
c			
RAZEM		153 940,14	122 425,78

Nota Nr 11

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego 2024

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
akcje zwykłe imienne serii A	akcje zwykłe	brak	139 575 150	13 957 515,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii B	akcje zwykłe	brak	21 791 326	2 179 132,60	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii C	akcje zwykłe	brak	78 208 674	7 820 867,40	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii D	akcje zwykłe	brak	25 000 000	2 500 000,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii E	akcje zwykłe	brak	52 915 030	5 291 503,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii F	akcje zwykłe	brak	150 000 000	15 000 000,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii G	akcje zwykłe	brak	200 000 000	20 000 000,00	wkład pieniężny		
Liczba akcji (udziałów) razem			667 490 180				
Kapitał razem				66 749 018,00			

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego 2023

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,10 zł			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
akcje zwykłe imienne serii A	akcje zwykłe	brak	139 575 150	13 957 515,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii B	akcje zwykłe	brak	21 791 326	2 179 132,60	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii C	akcje zwykłe	brak	78 208 674	7 820 867,40	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii D	akcje zwykłe	brak	25 000 000	2 500 000,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii E	akcje zwykłe	brak	52 915 030	5 291 503,00	wkład pieniężny		
akcje zwykłe imienne serii F	akcje zwykłe	brak	150 000 000	15 000 000,00	wkład pieniężny		
Liczba akcji (udziałów) razem			467 490 180				
Kapitał razem				46 749 018,00			

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) 2024

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba akcji (udziałów)
Richfield Equity Investments Société en Commandite Spéciale	40 483 416,40	60,65%	404 834 164
Piotr Bogusz	5 000 000,00	7,49%	50 000 000
Pozostali	21 265 601,60	31,86%	212 656 016
Razem	66 749 018,00	100,00%	667 490 180

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) 2023

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba akcji (udziałów)
Richfield Equity Investments Société en Commandite Spéciale	20 483 416,40	60,65%	204 834 164
Piotr Bogusz	5 000 000,00	7,49%	50 000 000
Pozostali	21 265 601,60	31,86%	212 656 016
Razem	46 749 018,00	100,00%	467 490 180

Nota Nr 12**Proponowany podział wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2024 rok	12 752 684,65
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	0,00
podział:	
wypłata dywidendy	
kapitał zapasowy	12 752 684,65
wynik nie podzielony	0,00

Nota Nr 13

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne na dzień 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	22 822,43	136 231,88	159 054,31
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	4 729,11	16 191,69	20 920,80
a	na odprawy emerytalne i rentowe	4 729,11	27,24	4 756,35
b	na świadczenia urlopowe		16 164,45	16 164,45
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a	na odprawy emerytalne i rentowe			0,00
b	na świadczenia jubileuszowe			0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
a	na odprawy emerytalne i rentowe			0,00
b	na świadczenia jubileuszowe			0,00
5	Reklasyfikacja rezerw	0,00	0,00	0,00
a	na odprawy emerytalne i rentowe			0,00
b	na świadczenia jubileuszowe			0,00
6	Bilans zamknięcia	27 551,54	152 423,57	179 975,11

Zmiany w stanie wszystkich rezerw na dzień 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	22 822,43	362 166,88	384 989,31
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	4 729,11	16 191,69	20 920,80
a	rezerwa urlopową		16 164,45	16 164,45
b	rezerwa emerytalno rentowa	0,00	27,24	27,24
c				0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	152 179,00	152 179,00
a	rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		152 179,00	152 179,00
b	rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe			0,00
c	rezerwa urlopową			0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
a				0,00
b				0,00
5	Bilans zamknięcia	27 551,54	226 179,57	253 731,11
w tym rezerwy (według tytułów):				
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	18 587,97	188,86	18 776,83
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	4 234,46	136 112,42	140 346,88
a	na odprawy emerytalne i rentowe	4 234,46		4 234,46
b	na świadczenia urlopowe		136 112,42	136 112,42
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	69,40	69,40
a	na odprawy emerytalne i rentowe		69,40	69,40
b	na świadczenia jubileuszowe			0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
a	na odprawy emerytalne i rentowe			0,00
b	na świadczenia jubileuszowe			0,00
5	Reklasyfikacja rezerw	0,00	0,00	0,00
a	na odprawy emerytalne i rentowe			0,00
b	na świadczenia jubileuszowe			0,00
6	Bilans zamknięcia	22 822,43	136 231,88	159 054,31

Zmiany w stanie wszystkich rezerw na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	18 587,97	424 256,06	442 844,03
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	4 234,46	0,00	4 234,46
a	rezerwa urlopową			0,00
b	rezerwa emerytalno rentowa	4 234,46	0,00	4 234,46
c				0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	62 089,18	62 089,18
a	rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		38 058,00	38 058,00
b	rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe		69,40	69,40
c	rezerwa urlopową		23 961,78	23 961,78
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
a				0,00
b				0,00
5	Bilans zamknięcia	22 822,43	362 166,88	384 989,31
w tym rezerwy (według tytułów):				
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00

Nota Nr 14

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2024r.				Stan na 31.12.2023r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2024r.	Stan na 31.12.2023r.
		wartość	wartość
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych, z tego:	15 184 990,91	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 929,50	0,00
	-do 12 miesięcy	3 929,50	
	-powyżej 12 miesięcy		
b	inne	15 181 061,41	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, z tego:	5 245 019,03	7 187 081,23
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	565 237,04	293 840,39
	-do 12 miesięcy	565 237,04	293 840,39
	-powyżej 12 miesięcy		
b	kredyty i pożyczki	2 000 000,00	3 500 000,00
c	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	114 875,17	180 183,31
d	leasing finansowy		105,55
e	z tytułu wynagrodzeń		10 000,00
f	inne	2 564 906,82	3 202 951,98
3	Fundusze specjalne	31 071,88	31 504,88
RAZEM		20 461 081,82	7 218 586,11

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania wg stanu na dzień 31.12.2024

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	350 625,75
a	wobec jednostek powiązanych	3 929,50
b	wobec pozostałych jednostek	346 696,25
2	przeterminowane, z tego :	218 540,79
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b	wobec pozostałych jednostek	218 540,79
	do 90 dni	13 363,30
	90-180	0,00
	180-360	631,74
	powyżej 360	204 545,75
RAZEM		569 166,54

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania wg stanu na dzień 31.12.2023

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	196 086,40
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	196 086,40
2	przeterminowane, z tego :	97 753,99
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b	wobec pozostałych jednostek	97 753,99
	do 90 dni	46 770,51
	90-180	84 635,00
	180-360	
	powyżej 360	(33 651,52)
RAZEM		293 840,39

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2024r.	Stan na 31.12.2023r.	w tym kwota wyceny odniesiona na kapitał z aktualizacji	w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku
		kwota	kwota		
1	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
	pożyczka otrzymana	2 000 000,00	3 500 000,00		
2	pozostałe zobowiązania finansowe				
	leasing finansowy				
3	instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej				
	RAZEM	2 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00

Nota Nr 14 cd

Wykaz zobowiązań finansowych na 31.12.2024

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Odsetki	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2024 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1.	pożyczka	Joyfix	3 500 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00			
	RAZEM				2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		X

Wykaz zobowiązań finansowych na 31.12.2023

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Odsetki	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2023 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1.	pożyczka	Joyfix	3 500 000,00		3 500 000,00	3 500 000,00			
	RAZEM				3 500 000,00	3 500 000,00	0,00		X

Nota Nr 15 - nie ma zastosowania
Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajęcia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Nota Nr 16

Ujemna wartość firmy

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Ujemna wartość firmy	156 275,86	250 978,54
	RAZEM	156 275,86	250 978,54

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Długoterminowe	706 488,57	861 914,13
a	dotacja POIG-projekt IT	451 711,61	566 000,09
b	dotacja FBIW Refil station	254 776,96	295 914,04
2	Krótkoterminowe	155 425,56	155 425,56
a	dotacja POIG-projekt IT	114 288,48	114 288,48
b	dotacja FBIW Refil station	41 137,08	41 137,08
	RAZEM	861 914,13	1 017 339,69

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2024r. kwota	Stan na 31.12.2023r. kwota
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	0,00	0,00
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	udzielone poręczenie	0,00	0,00
	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	udzielone gwarancje	0,00	0,00

Nota Nr 17

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	4 891 066,64	3 909 333,32
a	barwniki i pigmenty organiczne		
c	pigmenty nieorganiczne		
d	inne środki pomocnicze		
e	inne wyroby Zgierz		
f	chemia gospodarcza		
g	kosmetyki		
h	inne wyroby Bydgoszcz		
i	sprzedaż usług	4 891 066,64	3 909 333,32
2	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	131 470,00	447 777,13
	towary	0,00	0,00
	materiały	131 470,00	447 777,13
	RAZEM	5 022 536,64	4 357 110,45

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
a	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	4 891 066,64	3 909 333,32
	kraj	4 891 066,64	3 909 333,32
	eksport	0,00	0,00
b	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	131 470,00	447 777,13
	kraj	131 470,00	447 777,13
	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	5 022 536,64	4 357 110,45

Nota Nr 18

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 732,40	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	30 732,40	
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
2	Dotacje	155 425,56	155 425,56
a	dofinansowanie z POIG 8,2-system B2B	114 288,48	114 288,48
b	dofinansowanie z POIG-biosurfaktanty	0,00	0,00
c	dofinansowanie z POIR 111/20-00	0,00	0,00
d	Dofinans. z projektu dotacja Relif stat	41 137,08	41 137,08
e	umorzenie subwencji PFR	0,00	0,00
f	dotacje pozostałe	0,00	0,00
g	dofinansowanie z PFRON	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	1 428 609,30	1 160 258,24
a	rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie	0,00	0,00
e	leasing - rezygnacja z wykupu		
f	ujemna wartość firmy	94 702,68	94 702,68
g	odszkodowania z ubezpieczeń	9 239,95	0,00
h	przych z tyt refundacji kosztów	0,00	0,00
i	różnice inwentaryzacyjne, protokoły strat i zniszczeń	0,00	0,00
j	zwrot kosztów sądowych	0,00	0,00
k	Pozost. przychody- jedn powiąz f. VAT	1 233 255,54	1 017 983,66
l	pozostałe przychody operacyjne	91 411,13	47 571,90
	RAZEM	1 614 767,26	1 315 683,80

Nota Nr 19

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 136,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	53 136,00	
e	zapasów		
f	innych aktywów		
3	Pozostałe, w tym:	1 255 218,89	1 030 392,08
a	utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze		
b	darowizny		
c	szkody majątkowe		
d	koszty sądowe		6 974,00
e	inne koszty operacyjne	1 473,80	10 924,77
f	protokół strat i zniszczeń	0,00	0,00
g	refundacja kosztów		
h	rozliczenie dotacji		
i	pozostałe koszty IC	1 253 745,09	1 012 493,31
j	Wykup z leasingu		
k	niewykorzystane zdolności produkcyjne		
	RAZEM	1 308 354,89	1 030 392,08

Nota Nr 20
Przychody finansowe - odsetki za 2024 rok

Lp.	Rodzaj aktywu	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
2	Udzielone pożyczki w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
3	Należności w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
4	Środki pieniężne w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
5	odsetki naliczone i zrealizowane				
6	Inne aktywa w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym				
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1	Aktualizacja wartości inwestycji (zwiększenie wartości)	0,00	0,00
2	Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych inwestycji	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	udzielone pożyczki		
d	inne aktywa finansowe		
RAZEM		0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	0,00	2 519,05
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:		
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.		14 810,27
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.		(2 017,35)
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		(9 825,25)
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		(448,62)
c	pozostałe		
RAZEM		0,00	2 519,05

Spółka w 2024 roku otrzymała dywidendę w kwocie 12.927.600,39 zł od jednostki ONLY.BIO SA

Nota Nr 21

Koszty finansowe - odsetki za 2024 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	149,62	0,00	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>				
	<i>budżetowe</i>	1,15			
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>				
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	148,47			
	<i>inne zobowiązania krótkoterminowe</i>				
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>				
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>				
4	Inne pasywa				
	RAZEM	149,62	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
	Odpisy aktualizujące wartość inwestycji		
1	inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	papiery wartościowe		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
2	inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	papiery wartościowe		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
	RAZEM	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	65 233,33	0,00
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	7 016,48	
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	(4 655,41)	
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	5 421,07	
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	5 671,60	
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	579,22	
c	windykacja należności		
d	pozostałe	58 216,85	0,00
	RAZEM	65 233,33	0,00

Nota Nr 22
Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	źródła przychodów		źródła przychodów	
		z zysków kapitałowych	z pozostałych źródeł	z zysków kapitałowych	z pozostałych źródeł
	Przychód z zysków kapitałowych	12 927 600,39	0,00	0,00	0,00
1	Zysk (strata) brutto	12 927 600,39	(382 509,74)	0,00	194 397,73
2	Przychody do opodatkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	12 927 600,39	250 128,24	0,00	240 302,96
a	Odsetki od pożyczki naliczone, a niezapłacone				
b	Ujemna wartość firmy		94 702,68		94 702,68
c	Przychody dotyczące dotacji		155 425,56		155 425,56
d	Pozostałe przychody NPP				
e	Umorzenie subwencji PFR				
f	Dodatnie różnice kursowe z wyceny (wartość ujemna znak -)				(9 825,28)
g	Przychody z tyt. leasingu - rezygnacja z wykupu				
h	Inne przychody - dywidenda	12 927 600,39			
4	Koszty z roku poprzedniego będące kosztem uzyskania przychodu w br	0,00	0,00	0,00	1 363,64
a	Odsetki od kredytu zapłacone w 2022 roku				
b	Odpis na ZFSSocj naliczony w 2020 roku, a przekazany w 2022 roku				1 363,64
c					
5	Koszty z roku bieżącego będące kosztem uzyskania przychodu w		11 424,00		
a	Odpisy na ZFSS za 2024 nie przekazane na rachunek/korekta naliczenia		11 424,00		
b					
6	Koszty uzyskania przychodu spoza RZiS	0,00	70 159,56	0,00	91 585,93
a	Opłata wstępna leasing				
b	Raty leasingowe (leasing)		0,00		0,00
c	Amortyzacja podatkowa		67 659,56		89 735,93
d	umowa sponsoringu - art. 18 ee CIT - dodatkowe 50% kup (150%)		2 500,00		1 850,00
e					
7	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	651 728,77	0,00	701 939,73
a	Odsetki od kredytu naliczone w 2022 roku, zapłacone w 2023 roku				
b	Sprzedaż i likwidacja środka trwałego z leasingu				
c	Amortyzacja bilansowa		383 927,89		379 557,80
d	Dotacje na bieżące wydatki				
e	Pozostałe koszty operacyjne		1 435,09		10 924,77
f	Odpis na ZFSSocj naliczony w 2021 roku, a nieprzekazany na rachunek		0,00		0,00
g	Wpłaty na PFRON				
h	Ujemne różnice kursowe z wyceny (wartość dodatnia znak -)		6 250,82		448,62
j	Odsetki budżetowe		1,15		0,00
j	Koszty reprezentacji		47 669,75		138 367,42
k	Koszty eksploatacyjne samochodów		25 052,30		13 586,81
l	Rozliczenie/zaniechanie inwestycji				
m	Rezerwy		69 920,80		159 054,31
n	Różnice kursowe - zapłata VAT kraj EUR (w całości)		64 754,14		
o	Odpisy aktualizujące należności		52 713,50		
p	Zaokrąglenia i różnice groszowe k. 762-06		3,33		
8	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	(39 644,77)	0,00	563 084,93
9	Strata podatkowa z lat ubiegłych		0,00		182 006,04
10	Podatek dochodowy		-39 644,77		34 581,00
11	Przypisy kontroli skarbowych		0,00		0,00
12	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto		(152 179,00)		(71 606,00)
13	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący		0,00		0,00
14	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego		(55 415,00)		(38 058,00)
15	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS		(207 594,00)		68 129,00

Nota Nr 23

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2024r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2023r.
		stan na 31.12.2024r.	stawka podatku		stan na 31.12.2023r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	584 215,09		111 001,00	292 559,84		55 586,00
a	należność u odbiorcy zagran.-wyc.bil.	1 029,87	19%	195,68	0,00	19%	0,00
b	wycena bilansowa	53 365,35	19%	10 139,42		19%	0,00
c	śr.pieniężne zagr.-wycena bilansowa		19%	0,00	0,00	19%	0,00
d	naliczone niezapłacone odsetki od kredytu		19%	0,00		19%	0,00
e	środki trwałe i WNiP		19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	zobowiązania z tytułu leasingu		19%	0,00		19%	0,00
g	odpis na ZFŚSocj	11 424,00	19%	2 170,56		19%	0,00
h	składka z tyt. ZUS,FP,FGŚP		19%	0,00	0,00	19%	0,00
i	odpis aktual.na nal.bieżące-wątpliwe		19%	0,00	0,00	19%	0,00
j	odpis aktual.zapasy i wycena bilans.wyrobów		19%	0,00	0,00	19%	0,00
k	strata podatkowa z lat ubiegłych	289 420,76	19%	54 989,94	133 624,99	19%	25 388,75
l	rezerwy pracownicze i inne	228 975,11	19%	43 505,27	158 934,85	19%	30 197,62
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
	RAZEM	584 215,09	X	111 001,00	292 559,84	X	55 586,00
	odpis aktualizujący wartość aktywa						
	wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie			111 001,00			55 586,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	55 586,00	
2	Zwiększenia	55 415,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00	0,00
-	utworzenie aktywów	55 415,00	
-	utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	utworzenie aktywów	0,00	
-	utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00	0,00
-	rozwiązanie aktywów	0,00	
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	
-	rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
-	rozwiązanie aktywów	0,00	
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	
-	rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	
4	Bilans zamknięcia	111 001,00	0,00

Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości

Okresy rozliczania strat podatkowych

	Nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej	Rozliczenie strat			
					2023	2024		
1.	strata podatkowa za 2018	240 312,94	2019-2023	2023	120 156,47	0,00		
2.	strata podatkowa za 2019	521 844,84	2020-2024	2024	260 922,42	0,00		
3.	strata podatkowa za 2024	39 644,77	2025-2029	2029		0,00		
		762 157,78			381 078,89	0,00	0,00	0,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2024r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2023r.
		stan na 31.12.2024r.	stawka podatku		stan na 31.12.2023r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	388 191,09		73 756,00	1 189 131,70		225 935,00
a	zobow.u dostawcy zagran.-wyc.bil.	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
b	śr.trw.-amortyzacja bilansowa i podatkowa	388 090,65	19%	73 737,22	927 676,77	19%	176 258,59
c	śr.pieniężne zagr.-wycena bilansowa		19%	0,00		19%	0,00
d	zobowiąz u dostawcy zagran.-wyc.bilansowa	100,44	19%	19,08	261 398,83	19%	49 665,78
e	należność z tyt.należnych odsetek od pożyczki		19%	0,00	56,10	19%	10,66
2	Odniesionych na kapitał własny			0,00			0,00
a	...			0,00			0,00
	RAZEM	388 191,09	X	73 756,00	1 189 131,70	X	225 935,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 1.01.2024. do 31.12.2024r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	225 935,00
2	Zwiększenia	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
-	utworzenie rezerwy	
-		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-	utworzenie rezerwy	0,00
3	Zmniejszenia	152 179,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	152 179,00
-	rozwiązanie rezerwy	152 179,00
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
-		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-	rozwiązanie rezerwy	0,00
-	korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
-		
4	Bilans zamknięcia	73 756,00

Nota Nr 24***Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie***

Nie dotyczy

Nota Nr 25***Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe***

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	8 614 678,55	2 000 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 26***Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych***

Lp.	Tytuł	31.12.2024r.	31.12.2023r.
1	kurs EUR/PLN	4,2730	4,3480
2	kurs USD/PLN	4,1012	3,9350
3	kurs GBP/PLN	5,1488	4,9997
4	kurs CHF/PLN	4,5371	4,6828

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Nota Nr 27**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
Środki pieniężne		227 731,43	738 962,79
1	Środki pieniężne w banku	180 726,34	704 067,97
2	Środki pieniężne w kasie	25 902,21	3 221,94
3	Środki pieniężne na rachunku VAT	0,00	0,00
4	Środki o ograniczonej możliwości dysponowania - rachunek ZFŚS	21 102,88	31 672,88
5.	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
6	Naliczone odsetki od lokaty	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
1	Wycena środków pieniężnych		0,00
2	Pożyczka krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Naliczone odsetki od lokaty		
4			
RAZEM		227 731,43	738 962,79

Uzgodnienie przepływów pieniężnych sporządzonych metodą bezpośrednią - w przypadku gdy spółka przyjęła ten wariant sporządzania rachunku przepływów pieniężnych- do przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzonych metodą pośrednią

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024r.	1.01.-31.12.2023r.
1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	0,00	18 419,94
	- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	18 419,94
	- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
	- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	(12 927 600,39)	0,00
	- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	- odsetki zapłacone od kredytów		
	- odsetki zapłacone od pożyczek		
	- odsetki od leasingu		
	- odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
	- dywidendy otrzymane	(12 927 600,39)	
	- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	30 732,40	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	30 732,40	
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych		
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych		
	- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów		
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		
	- aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
4	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	(2 515 462,85)	1 031 543,70
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(2 404 623,39)	1 042 159,40
	- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	(110 839,46)	(10 615,70)
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu aportu		
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
5	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(438 465,26)	2 493,54
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(438 465,26)	2 493,54
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych		
	- korekta o zmianę stanu pożyczek		
	- korekta o zmianę stanu kredytów		
	- korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- korekta o zmianę zobowiązania z tyt. aportu		
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu		
6	Zmiana stanu rezerw	(131 258,20)	(19 796,72)
	- zmiana stanu rezerw	(131 258,20)	(19 796,72)
	- aport		
7	Zmiana stanu zapasów	330,00	(330,00)
	- zmiana stanu zapasów	330,00	(330,00)
	- aport		
8	Amortyzacja	383 927,89	379 557,80
9	Zmian stanu rozliczeń międzyokresowych	(337 057,60)	(271 976,63)
	zmian stanu rozliczeń międzyokresowych	(337 057,60)	(271 976,63)
	aport		
10	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	5 000,00	0,00
	pozostałe wydatki z tytułu obsługi leasingu		
	aport		
	wyksięgowanie udziałów	5 000,00	

Nota Nr 28
Zatrudnienie

Informacje o zatrudnieniu na 31.12.2024 r. z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby) 2024	Razem liczba zatrudnionych (osoby) 2023
	Pracownicy ogółem, z tego:	19	16
	pracownicy na stanowiskach robotniczych	0	0
	pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	19	16

Nota Nr 29
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Zarząd Spółki	109 848,81
Rada Nadzorcza	0,00

Nota Nr 30
Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym

Nota Nr 31**Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym**

W bieżącym roku obrachunkowym nie dokonano zmian zasad polityki rachunkowości.

Nota Nr 32**Porównywalność danych finansowych**

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	Było w 2023	Suma korekt	Jest w 2023
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 941,89	136 112,42	159 054,31
- krótkoterminowa	119,46	136 112,42	136 231,88
3. Pozostałe rezerwy	136 112,42	-136 112,42	0,00
- krótkoterminowe	136 112,42	-136 112,42	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	6 675 000,00	-6 675 000,00	0,00
b) inne	6 675 000,00	-6 675 000,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	512 081,23	6 675 000,00	7 187 081,23
a) kredyty i pożyczki	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
i) inne	28 057,53	3 175 000,00	3 203 057,53
- długoterminowe	1 017 339,69	-155 425,56	861 914,13
- krótkoterminowe	0,00	155 425,56	155 425,56

Nota Nr 33**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi 2024**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1	Boruta-Zachem Kolor S.A.	83 120,89			371 470,00					
2	OnlyBio.Life S.A.	868 964,91		3 929,50	2 320 933,32			3 929,50		
3	Inventionbio S.A.	462 711,80			1 984 933,32			19 152,84		
4	Stars.Space S.A.	81 969,32			240 000,00					
	RAZEM	1 496 766,92	0,00	3 929,50	4 917 336,64	0,00	0,00	23 082,34	0,00	0,00

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi 2023

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1	Boruta-Zachem Kolor S.A.	175 901,46			687 777,13					
2	OnlyBio.Life S.A.	430 934,89			1 747 100,16					
3	Inventionbio S.A.	127 850,80			1 517 900,16					
4	Stars.Space S.A.	81 652,69			240 000,00					
5	Workplan	0,00			84 000,00					
	RAZEM	816 339,84	0,00	0,00	4 276 777,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 33.1**Informacje o sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Jednostką sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest Hub.Tech S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 6
Konsolidacja sprawozdania finansowego odbywa się metodą pełną.

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Lp.	Nazwa jednostki	Wartość udziałów lub akcji w bilansie	Wartość udziałów i akcji wycenionych metodą praw własności	Wpływ na wynik za bieżący okres sprawozdawczy	Łączny wpływ wyceny na kapitały własne
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 34 cd - nie ma zastosowania

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

- a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

- b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji - w przypadku zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust 2 ustawy o rachunkowości

- c) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

- d) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej

- e) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nota Nr 35 - nie ma zastosowania
Informacja na temat połączenia spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nota Nr 36***Możliwość kontynuacji działalności***

(W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)

Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują czynniki zagrażające kontynuowaniu działalności Spółki w dającym się przewidzieć okresie tj. w ciągu najbliższych 12 miesięcy.

Nota Nr 37

Informacje o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia za 2024	Wysokość wynagrodzenia za 2023
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	49 000,00	75 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
RAZEM		49 000,00	75 000,00

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wszystkie informacje wynikające z załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości, nie zamieszczone w informacji dodatkowej nie dotyczą Jednostki

Sporządził:

*Główna Księgowa
Agnieszka Schodowska*

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki :

*Prezes Zarządu
Artur Bielski*

Bydgoszcz, 16.05.2025 r.