

Nagłówek sprawozdania finansowego

Początek okresu sprawozdawczego	2025-01-01
Koniec okresu sprawozdawczego	2025-12-31
Data sporządzenia	2026-06-01
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych, kod systemowy SFJINZ (2), wersja 1-0E
Wariant sprawozdania	2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Firma, siedziba lub miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	Grupa Klepsydra Spółka Akcyjna
Kod kraju	PL
Województwo	Łódzkie
Powiat	Łódź
Gmina	Łódź- Polesie
Ulica	Solec
Nr domu	5
Miejscowość	Łódź
Kod pocztowy	94-247
Forma prawna jednostki	16
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7022Z 7021Z 7010Z
Identyfikator podatkowy NIP	9482569794
Numer KRS	0000362881
Początek okresu objętego sprawozdaniem	2025-01-01
Koniec okresu objętego sprawozdaniem	2025-12-31
Czy sprawozdanie zawiera dane łączne?	NIE
Czy sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności?	TAK
Czy brak jest zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności?	TAK

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte do stosowania zgodne są z Ustawą o Rachunkowości

- 1.Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane SA na podstawie planu amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł ujmowane są w ewidencji oraz amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.
- 2.Należności długoterminowe, krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartości należności).
- 3.Na należności zagrożone tworzy się odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych. W roku 2025 roku nie utworzono odpisów na należności zagrożone.
- 4.Należności przedawnione spisywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W roku 2025 nie wystąpiły należności przedawnione.
- 5.Zobowiązania Długoterminowe i krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- 6.Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen zakupu.
- 7.Inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe: akcje notowane na rynku giełdowym na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości rynkowych, ustalanych na podstawie kursu akcji na ostatni dzień roku wg notowań giełdy papierów wartościowych. Udziały i akcje spółek nienotowanych na rynku papierów wartościowych wycenia się w cenie zakupu. Inwestycje długoterminowe wycenia się wg cen nabycia, ich rozchód - wg metody FIFO.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. W 2025 roku Spółka obliczyła podatek odroczoney, który ma wpływ na wynik finansowy netto.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie zgodnie z Ustawą o rachunkowości, bez zastosowania zasad określonych w MSR. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony wg metody pośredniej.

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu 1,00
na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1
pkt 4 UoR

Czy sprawozdanie podlega wynikającemu NIE
z przepisów prawa obowiązki badania
przez biegłego rewidenta?

Bilans

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
Aktywa razem	84 327 604,03	77 326 754,14
A. Aktywa trwałe	70 379 316,00	70 350 612,00
I. Wartości niematerialne i prawne	1 365 000,00	1 545 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 365 000,00	1 545 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	68 330 300,00	68 313 700,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	68 330 300,00	68 313 700,00
A. w jednostkach powiązanych	68 330 300,00	68 313 700,00
- udziały lub akcje	68 330 300,00	68 313 700,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	684 016,00	491 912,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	684 016,00	491 912,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	13 948 288,03	6 976 142,14
I. Zapasy	518,45	315,00
1. Materiały	0,00	0,00
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	518,45	315,00
II. Należności krótkoterminowe	47 427,00	112 915,91
1. Należności od jednostek powiązanych	10 895,45	31 980,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 895,45	31 980,00
- do 12 miesięcy	10 895,45	31 980,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- 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	36 531,55	80 935,91
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	260,00	0,00
- do 12 miesięcy	260,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 522,25	78 679,25
C. inne	6 749,30	2 256,66
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 897 964,33	6 860 682,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 897 964,33	6 860 682,19
A. w jednostkach powiązanych	13 203 366,91	964 415,84
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	95 019,01	964 415,84
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	13 108 347,90	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	694 597,42	5 896 266,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	691 566,07	1 355 020,78
- inne środki pieniężne	3 031,35	4 541 245,57
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 378,25	2 229,04
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	84 327 604,03	77 326 754,14
A. Kapitał (fundusz) własny	80 652 040,36	76 201 820,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 385 673,50	2 385 673,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	75 925 033,56	75 925 033,56
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	75 622 092,83	75 622 092,83
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 108 886,48	-1 216 712,31
VI. Zysk (strata) netto	4 450 219,78	-892 174,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 675 563,67	1 124 933,56
I. Rezerwy na zobowiązania	136 586,00	103 065,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 586,00	3 065,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	125 000,00	100 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	125 000,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00

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	3 538 977,67	1 021 868,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 487 650,13	1 000 000,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	3 487 650,13	1 000 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	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	51 327,54	21 868,56
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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:	49 490,31	18 096,70
- do 12 miesięcy	49 490,31	18 096,70
- 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	1 656,23	3 600,86
H. z tytułu wynagrodzeń	10,00	0,00
I. inne	171,00	171,00
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	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	151 500,00	166 100,00
- od jednostek powiązanych	151 500,00	166 100,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	151 500,00	166 100,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
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	1 395 926,42	1 652 457,20
I. Amortyzacja	180 000,00	180 000,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 695,00	18 246,89
III. Usługi obce	816 970,66	837 576,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 497,50	214 047,17
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	273 883,04	209 442,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 703,80	6 934,36
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	97 176,42	186 209,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 244 426,42	-1 486 357,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,40
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	0,00	0,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,47	1,41
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	1,47	1,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 244 427,89	-1 486 358,21
G. Przychody finansowe	5 651 397,61	398 409,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	5 216 970,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	5 216 970,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 216 970,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	434 374,52	366 735,21
- od jednostek powiązanych	320 550,21	14 415,84
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	29 962,96

- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	53,09	1 711,25
H. Koszty finansowe	140 199,94	1 428,38
I. Odsetki, w tym:	139 208,54	1 428,38
- dla jednostek powiązanych	138 459,08	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	991,40	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 266 769,78	-1 089 377,17
J. Podatek dochodowy	-183 450,00	-197 203,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 450 219,78	-892 174,17

Zestawienie zmian w kapitale

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	76 201 820,58	51 810 775,39
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	76 201 820,58	51 810 775,39
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 385 673,50	2 024 999,90
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	360 673,60
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	360 673,60
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	360 673,60
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 385 673,50	2 385 673,50
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	75 925 033,56	51 002 487,80
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	24 922 545,76
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	24 922 545,76
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	24 922 545,76
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	75 925 033,56	75 925 033,56
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. 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
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 108 886,48	1 216 712,31
1. Zysk 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
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 108 886,48	1 216 712,31
- 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	2 108 886,48	1 216 712,31
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	2 108 886,48	-1 216 712,31
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 108 886,48	-1 216 712,31
6. Wynik netto	4 450 219,78	-892 174,17
A. zysk netto	4 450 219,78	0,00
B. strata netto	0,00	892 174,17
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	80 652 040,36	76 201 820,58
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	80 652 040,36	76 201 820,58

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 450 219,78	-892 174,17
II. Korekty razem	-15 017 596,23	417 747,50
1. Amortyzacja	180 000,00	180 000,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-1 680,80
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 435 707,52	-366 735,21
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-29 963,51
5. Zmiana stanu rezerw	33 521,00	64 784,00
6. Zmiana stanu zapasów	-203,45	-315,00
7. Zmiana stanu należności	-12 173 462,16	934 356,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 517 109,11	835 920,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-192 253,21	-199 318,81
10. Inne korekty	53 400,00	-1 000 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-10 567 376,45	-474 426,67
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 970 766,60	382 282,88
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:	7 970 766,60	382 282,88
A. w jednostkach powiązanych	7 596 970,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	373 796,60	382 282,88
- zbycie aktywów finansowych	0,00	29 963,51
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	373 796,60	352 319,37
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 466 600,00	19 453 200,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 466 600,00	18 503 200,00
A. w jednostkach powiązanych	2 466 600,00	18 503 200,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	950 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 504 166,60	-19 070 917,12

<i>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
I. Wpływy	0,00	25 283 219,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	25 283 219,36
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	138 459,08	0,00
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	0,00	0,00
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	138 459,08	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-138 459,08	25 283 219,36
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-5 201 668,93	5 737 875,57
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 201 668,93	5 739 556,37
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-252,02	1 680,80
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 896 266,35	156 709,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	694 597,42	5 896 266,35
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Informacja dodatkowa za rok 2025
Nazwa pliku	Informacja_dodatkowa_01_06_2026_final.pdf

Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	4 266 769,78
Rok poprzedni	-1 089 377,17

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	5 277 878,28
z zysków kapitałowych	5 277 878,28
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	16 131,69
z innych źródeł przychodów	16 131,69

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
----------------	------

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	125 252,02
z zysków kapitałowych	125 252,02
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	102 115,50
z zysków kapitałowych	60 626,84

z innych źródeł przychodów 41 488,66

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

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

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna 100 000,00

z zysków kapitałowych 100 000,00

z innych źródeł przychodów 0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna 38 000,00

z zysków kapitałowych 22 560,92

z innych źródeł przychodów 15 439,08

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna 0,00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący -985 856,48

Rok poprzedni 1 041 393,36

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący 0,00