



# Raport roczny jednostkowy

od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2024 r.

Sprawozdanie finansowe  
**EDITEL Polska S.A.**



# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

## **1) NAZWA I SIEDZIBA JEDNOSTKI:**

EDITEL Polska Spółka Akcyjna

31-416 Kraków, ul. Dobrego Pasterza 122A

## **2) PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI:**

Działalność w zakresie oprogramowania, pozostała.

## **3) SĄD REJESTROWY LUB INNY ORGAN PROWADZĄCY REJESTR:**

Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS

Krajowy Rejestr Sądowy – Rejestr Przedsiębiorców nr 0000040306

## **4) CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY:**

Nie dotyczy.

## **5) OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM:**

01.01.2024 – 31.12.2024

## **6) WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:**

Nie dotyczy.

**7) WSKAZANIE CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUACJI PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

**8) W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE, WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU SPÓŁEK ORAZ WSKAZANIE ZASTOSOWANEJ METODY ROZLICZENIA POŁĄCZENIA (NABYCIA, ŁĄCZENIA UDZIAŁÓW):**

Nie dotyczy.

**9) PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, POMIAR WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSÓB SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU:**

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1000 zł są spisywane jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu ich oddania do używania.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości powyżej 1000 zł amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji i wprowadzeniu do ewidencji.

Amortyzacja jest naliczana miesięcznie.

**ŚRODKI TRWAŁE**

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Sprzęt komputerowy amortyzowany jest zgodnie z następującymi zasadami:

- sprzęt o niskiej wartości do 1000 zł amortyzowany jest jednorazowo
- sprzęt komputerowy o wartości od 1000 zł do 3500 zł jako sprzęt poddany wysokiemu postępowi technicznemu amortyzowany jest liniowo w okresie przewidywalnej użyteczności ekonomicznej przez okres co najmniej 24 miesięcy

- sprzęt komputerowy wysokiej klasy o wartości powyżej 3500 zł amortyzowany jest w okresie przewidywalnej użyteczności ekonomicznej przez okres co najmniej 40 miesięcy.

- telefony komórkowe o wartości powyżej 1000 zł jako sprzęt poddany szybkiemu postępowi technicznemu amortyzowany jest przez okres 30 miesięcy.

Pozostałe środki trwałe o jednostkowej wartości powyżej 3,5 tys. zł umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji i wprowadzeniu do ewidencji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Pozostałe składniki majątku o wartości początkowej od 1000 zł do 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji w miesiącu oddania ich do używania. Składniki majątku o wartości poniżej 1000 zł są spisane w koszty danego miesiąca.

### NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe powstałe na skutek przeszacowania należności i zobowiązań ujmowane są na przychody lub koszty operacji finansowych nie będących przychodami i kosztami w rozumieniu podatkowym.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych dla należności przeterminowanych na dzień bilansowy powyżej 1 roku.

### INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Inne papiery wartościowe (obligacje, certyfikaty inwestycyjne, bony skarbowe) wycenia się według ceny nabycia.

Zagraniczne środki pieniężne znajdujące się na dzień bilansowy w kasie lub na rachunku bankowym walutowym wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Operacje gospodarcze polegające na sprzedaży lub kupnie walut oraz zapłacie należności lub zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank obsługujący jednostkę.

Odsetki uzyskane z lokat w walutach obcych przelicza się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu odsetek na konto.

### KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dokonywane są, jeżeli jednostka poniosła wydatki na zakup usług, które dotyczą kosztów podlegających rozliczeniu w przyszłych okresach sprawozdawczych.

## KAPITAŁY WŁASNE

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

## REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się do odpowiednich kosztów rodzajowych, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Przychody obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), z operacji finansowych oraz z innych tytułów, w tym m.in. zysków ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania darowizny, dopłat, refundacji, itp. Przychody są ujmowane w okresach, których dotyczą niezależnie od terminów ich zapłaty.

Koszty (rachunek porównawczy) działalności obejmują koszty rodzajowe wraz z wartością sprzedanych towarów i materiałów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Na koszty działalności operacyjnej składają się: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe a także wartość sprzedanych towarów i materiałów wg cen zakupu.

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZANY JEST W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM

Na wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat składają się: zysk/strata ze sprzedaży, zysk/strata z działalności operacyjnej, zysk/strata z działalności gospodarczej, zysk/strata brutto i podatek dochodowy.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4. W celu ustalenia wyniku finansowego na dzień kończący rok obrotowy, dokonuje się zamknięcia kont kosztów zespołu 4 i kont wynikowych zespołu 7 przenosząc przychody ze sprzedaży i koszty ich uzyskania na konto 860 „wynik finansowy”.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w roku obrotowym w sposób ciągły.

Księgi rachunkowe spółki EDITEL Polska S.A. w Krakowie są prowadzone w biurze rachunkowym  
WL Finanse Sp. z o.o. w Krakowie pod adresem:  
31-115 Kraków, ul. Garncarska 5/5.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki: Tomasz Kuciel



BILANS		
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 985 242,69</b>	<b>1 682 489,04</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 327 483,70</b>	<b>1 092 127,36</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	341 137,92	340 927,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	986 345,78	751 200,12
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>494 939,54</b>	<b>529 235,48</b>
1. Środki trwałe	494 939,54	529 235,48
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 596,07	45 733,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 963,99	23 596,56
d) środki transportu	429 370,54	449 339,97
e) inne środki trwałe	14 008,94	10 565,66
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne 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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>162 819,45</b>	<b>61 126,20</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148 997,35	46 474,15
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 822,10	14 652,05

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 553 343,80</b>	<b>5 596 849,46</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 340,15</b>	<b>5 756,66</b>
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	421,95	421,95
5. Zaliczki na dostawy	2 918,20	5 334,71
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>865 336,75</b>	<b>1 510 130,39</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	11 014,94	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 014,94	0,00
- do 12 miesięcy	11 014,94	0,00
- 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	854 321,81	1 510 130,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	749 538,19	1 496 471,75
- do 12 miesięcy	749 538,19	1 496 471,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	87 478,00	0,00
c) inne	17 305,62	13 658,64
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 440 364,63</b>	<b>3 782 291,07</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 440 364,63	3 782 291,07
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 218 425,69	1 106 284,82
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	715,50	715,50
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 217 710,19	1 105 569,32
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 221 938,94	2 676 006,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 199 322,92	2 610 770,62
- inne środki pieniężne	22 616,02	65 235,63
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>244 302,27</b>	<b>298 671,34</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>7 538 586,49</b>	<b>7 279 338,50</b>

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel



Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 686 783,45</b>	<b>6 118 941,75</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 951 567,00</b>	<b>2 951 567,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 724 639,70</b>	<b>2 286 410,43</b>
- nadwyżka w wartości sprzedaży (w wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji w wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>-254 258,68</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>1 010 576,75</b>	<b>1 135 223,00</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>851 803,04</b>	<b>1 160 396,75</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>175 633,74</b>	<b>255 038,96</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 450,40	57 577,32
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	78 183,34	158 461,64
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	78 183,34	158 461,64
3. Pozostałe rezerwy	17 000,00	39 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	17 000,00	39 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>31 530,56</b>	<b>135 585,62</b>
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	31 530,56	135 585,62
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	31 530,56	135 585,62
d) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>613 479,76</b>	<b>745 682,64</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	17 181,73	28 414,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 181,73	28 414,18
- do 12 miesięcy	17 181,73	28 414,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. 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. Wobec pozostałych jednostek	596 262,03	717 232,46
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	104 055,07	121 179,22
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	202 467,91	201 208,64
- do 12 miesięcy	202 467,91	201 208,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 350,00	1 350,00
f) zobowiązania w ekslocie	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	275 459,12	379 938,06
h) z tytułu wynagrodzeń	5 248,54	9 506,75
i) inne	7 681,39	4 049,79
4. Fundusze specjalne	36,00	36,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>31 158,98</b>	<b>24 089,53</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31 158,98	24 089,53
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	31 158,98	24 089,53
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>7 538 586,49</b>	<b>7 279 338,50</b>

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)		
Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>7 994 659,42</b>	<b>7 775 707,05</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	90 125,46	16 762,79
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 994 659,42	7 775 679,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	27,34
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 404 457,70</b>	<b>6 835 143,40</b>
I. Amortyzacja	283 424,97	412 316,93
II. Zużycie materiałów i energii	121 641,65	138 418,37
III. Usługi obce	2 370 096,42	2 269 224,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 993,77	7 679,20
<i>- podatek akcyzowy</i>	-	-
V. Wynagrodzenia	3 375 643,94	2 837 013,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	756 426,00	652 792,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	492 230,95	517 699,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>590 201,72</b>	<b>940 563,65</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>401 412,37</b>	<b>267 194,78</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 341,46	205 512,81
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	400 070,91	61 681,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>190 447,23</b>	<b>52 472,36</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	190 447,23	52 472,36
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>801 166,86</b>	<b>1 155 286,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>149 823,58</b>	<b>156 772,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	-	-
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
II. Odsetki, w tym:	142 621,85	156 772,75
<i>- od jednostek powiązanych</i>	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	7 201,73	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>20 063,81</b>	<b>51 956,64</b>
I. Odsetki, w tym:	20 063,81	37 104,78
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	14 851,86
<b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>	<b>930 926,63</b>	<b>1 260 102,18</b>
J. Podatek dochodowy	- 79 650,12	124 879,18
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
<b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>1 010 576,75</b>	<b>1 135 223,00</b>

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki: Tomasz Kuciel

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		
Wyszczególnienie	Od 01.01.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	1 010 576,75	1 135 223,00
II. Korekty razem	628 310,31	-321 466,68
1. Amortyzacja	283 424,97	412 316,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-64 563,51	-74 116,81
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 341,46	-205 512,81
5. Zmiana stanu rezerw	-79 405,22	101 095,81
6. Zmiana stanu zapasów	2 416,51	-876,79
7. Zmiana stanu należności	644 793,64	-653 663,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	-116 759,89	198 419,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-40 254,73	-99 128,44
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 638 887,06	813 756,32
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	3 615 993,52	303 588,07
1. Zbycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	1 341,46	264 249,43
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 614 652,06	39 338,64
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 614 652,06	39 338,64
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	114 652,06	39 338,64
- inne wpływy z aktywów finansowych	3 500 000,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	4 084 418,36	1 546 090,86
1. Nabycie w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	484 418,36	446 090,86
2. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 600 000,00	1 100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3 600 000,00	1 100 000,00
- nabycie aktywów finansowych	3 600 000,00	1 100 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-468 424,84	-1 242 502,79
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	56,05	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	56,05	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	581 965,97	492 798,31
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	441 120,90	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	56,05	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	121 179,21	456 771,53
8. Odsetki	19 609,81	36 026,78
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-581 909,92	-492 798,31
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>588 552,30</b>	<b>-921 544,78</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>545 932,69</b>	<b>-856 309,15</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	18 706,74	12 752,44
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>2 610 770,62</b>	<b>3 532 315,40</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>3 199 322,92</b>	<b>2 610 770,62</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	42 285,41	75 066,96

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		
Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 118 941,75</b>	<b>4 983 718,75</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 118 941,75</b>	<b>4 983 718,75</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 951 567,00</b>	<b>2 951 567,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- w udania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 951 567,00	2 951 567,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 286 410,43</b>	<b>2 286 410,43</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	438 229,27	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	438 229,27	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalną wartość)	438 229,27	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 724 639,70	2 286 410,43
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>880 964,32</b>	<b>-254 258,68</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 135 223,00	945 396,79
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 135 223,00	945 396,79
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 135 223,00	945 396,79
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty	254 258,68	945 396,79
- przeznaczenie zysku na wypłatę dywidendy	442 735,05	0,00
- przeznaczenia zysku na kapitał zapasowy	438 229,27	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-254 258,68	-1 199 655,47
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-254 258,68	-1 199 655,47
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	254 258,68	945 396,79
- przeniesienie zysku na pokrycie straty	254 258,68	945 396,79
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-254 258,68
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-254 258,68
<b>6. Wynik netto</b>	<b>1 010 576,75</b>	<b>1 135 223,00</b>
a) zysk netto	1 010 576,75	1 135 223,00
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 686 783,45</b>	<b>6 118 941,75</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 686 783,45</b>	<b>6 118 941,75</b>

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych: Anna Broszkiewicz

Zarząd Spółki:

Tomasz Kuciel

## Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia znajdują się w dodatkowym pliku: „Sprawozdanie finansowe – dodatkowe informacje i objaśnienia”.