

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2025-01-01](#)

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2025-12-31](#)

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: [2026-06-01](#)

KodSprawozdania:

 kodSystemowy: [SFJINZ \(2\)](#)

 wersjaSchemy: [1-0E](#)

 valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)

WariantSprawozdania: [2](#)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

 NazwaFirmy: [THE FARM 51 GROUP SA](#)

 Adres siedziby albo miejsca zamieszkania:

 AdresPol:

 Kraj: [PL](#)

 Województwo: [ŚLĄSKIE](#)

 Powiat: [GLIWICE](#)

 Gmina: [GLIWICE](#)

 Nazwa ulicy: [LIGOCKA](#)

 Numer budynku: [60D](#)

 Nazwa miejscowości: [GLIWICE](#)

 Kod pocztowy: [44-105](#)

Forma prawna jednostki:

 Forma prawna jednostki: [16](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

 Kod PKD 2007:

[5821Z](#)

Identyfikator podatkowy NIP: [6312631819](#)

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: [0000383606](#)

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

 DataOd: [2025-01-01](#)

DataDo: 2025-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: 1 - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; 2 - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych: 2

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - tak, 2 - nie: 1

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: 2

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przychody i koszty są rozpoznawane w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Ewid. kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Przychody ze sprzedaży usług o okr. realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi. WNIp ujmuje się w księgach wg cen nabycia. Koszty zak. prac rozwoj. prowadzonych na własne potrzeby, zalicza się do WNIp, jeżeli zostaną pokryte, wg przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowaniem technologii. Zgodnie z prawem bil. art.33 ust.3 UOR przyjmuje się 5 letni okres amort. kosztów zak. prac rozwoj. Do czasu zakończenia prac ponoszone koszty prac rozwoj. ujmuje się jako prod. w toku. Wartość początkową ST ujmuje się w księgach wg cen nabycia. Cena nabycia i koszt wytworzenia ST obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania. Wart. początkową stanowiącą cenę nabycia ST powiększają koszty jego ulepszenia. ST amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amort. następuje w następnym miesiącu po przyjęciu ST do użytkowania. Amortyzacja ustalana jest metodą liniową rozłożenia wartości początkowej środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu akt., zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów oper. lub do kosztów fin. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień dokonania operacji i na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty na ten dzień. Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe wyceniane są wg wartości nominalnej. Wykazane w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych poz. środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się ze środków na rach. bank. oraz lokat bank. o terminie zapadalności do 3 miesięcy. Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przeszłych okresów sprawozdawczych. Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy wypełnienie tego obowiązku spowoduje wypływ środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty zobowiązania Podatek dochodowy wykazany w RZIS obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tyt. podatku doch. jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi., a cz. odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tyt. podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Wysokość rezerwy i aktywów z tyt. odroczonego podatku doch. ustala się wg stawek podatku doch. obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tyt. odroczonego podatku doch. nie są kompensowane. Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bil. aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych i przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przych. lub koszt. finansowych.

ustalenia wyniku finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

pozostałe:

Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr1 do ustawy o o rachunkowości; Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR: 13,22

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie: 1

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

Nazwa pozycji: 5B

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego występują okoliczności wskazujące na istnienie istotnej niepewności dotyczącej zdolności Spółki do kontynuowania działalności. Niepewność ta związana jest w szczególności z: - wszczętym postępowaniem restrukturyzacyjnym - prowadzonymi postępowaniami sądowymi, - pogorszeniem płynności finansowej,

Bilans:

	Kwota na dzień kończący obrotowy okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	33 644 182,06	28 637 612,68	0,00
A. Aktywa trwałe	6 072 898,98	11 379 483,97	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	6 062 559,75	11 324 740,81	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 057 193,05	11 310 174,06	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 366,70	14 566,75	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 339,23	54 743,16	0,00
1. Środki trwałe	10 339,23	54 743,16	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 339,23	54 743,16	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	27 571 283,08	17 258 128,71	0,00
I. Zapasy	26 138 447,49	13 587 335,32	0,00

1. Materiały	11 440,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	26 127 007,49	13 587 335,32	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	830 039,92	2 710 755,77	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	830 039,92	2 710 755,77	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	537 266,59	2 283 666,14	0,00
– do 12 miesięcy	537 266,59	2 283 666,14	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	219 863,33	394 699,63	0,00
c) inne	72 910,00	32 390,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	192 040,81	338 399,53	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 040,81	338 399,53	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	192 040,81	338 399,53	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45 049,09	338 399,53	0,00
– inne środki pieniężne	146 991,72	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	410 754,86	621 638,09	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	33 644 182,06	28 637 612,68	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	21 434 465,33	19 931 771,76	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	692 347,80	642 347,80	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 636 981,68	27 440 209,18	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00

– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 709 455,51	-10 570 713,38	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 185 408,64	2 419 928,16	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 209 716,73	8 705 840,92	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	20 400,00	13 750,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	20 400,00	13 750,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	20 400,00	13 750,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 042 325,01	8 692 090,92	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 042 325,01	8 692 090,92	0,00
a) kredyty i pożyczki	9 644 168,58	7 306 091,34	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 327 301,89	673 840,92	0,00
– do 12 miesięcy	1 327 301,89	673 840,92	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	142 276,16	189 473,75	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	928 578,38	522 684,91	0,00

i) inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	146 991,72	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	146 991,72	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	146 991,72	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 084 980,13	22 625 265,82	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 545 307,96	6 029 828,98	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	12 539 672,17	16 595 436,84	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	16 900 725,37	19 240 776,66	0,00
I. Amortyzacja	5 278 916,64	3 442 587,51	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	248 279,05	295 738,40	0,00
III. Usługi obce	4 673 415,64	6 728 756,36	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	103 863,00	108 990,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 930 332,14	8 018 111,37	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	296 491,79	347 153,87	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	369 427,11	299 439,15	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	184 254,76	3 384 489,16	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	319 208,80	313 014,01	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	302 641,28	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	295 158,63	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	16 567,52	17 855,38	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	272 566,90	349 827,26	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	272 566,90	349 827,26	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	230 896,66	3 347 675,91	0,00
G. Przychody finansowe	1 218,00	151 104,73	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 218,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	151 104,73	0,00
H. Koszty finansowe	1 417 523,30	1 078 852,48	0,00
I. Odsetki, w tym:	1 185 225,58	1 069 820,48	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 428,00	9 032,00	0,00
IV. Inne	227 869,72	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-1 185 408,64	2 419 928,16	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-1 185 408,64	2 419 928,16	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący obrotowy bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni obrotowy	Przekształcone dane porównawcze poprzedni obrotowy	dane za rok
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 931 771,76	17 511 843,60		0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00		0,00
– korekty błędów	441 329,71	0,00		0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 373 101,47	17 511 843,60		0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	642 347,80	642 347,80		0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50 000,00	0,00		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	0,00		0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	50 000,00	0,00		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00		0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00		0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	692 347,80	642 347,80		0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	27 440 209,18	27 440 209,18		0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 196 772,50	0,00		0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 200 000,00	0,00		0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 200 000,00	0,00		0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00		0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00		0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 227,50	0,00		0,00
– pokrycia straty	3 227,50	0,00		0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 636 981,68	27 440 209,18		0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00		0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 150 785,22	-10 570 713,38	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 419 928,16	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 419 928,16	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 419 928,16	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 570 713,38	10 570 713,38	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	-441 329,71	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 129 383,67	10 570 713,38	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 419 928,16	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 709 455,51	10 570 713,38	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 709 455,51	-10 570 713,38	0,00
6. Wynik netto	-1 185 408,64	2 419 928,16	0,00
a) zysk netto	0,00	2 419 928,16	0,00
b) strata netto	1 185 408,64	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 434 465,33	19 931 771,76	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy albo za okres bieżący	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy albo za okres poprzedni	Przekształcone porównawcze poprzedni rok obrotowy	dane za
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 185 408,64	2 419 928,16		0,00
II. Korekty razem	-2 835 668,04	886 322,79		0,00
1. Amortyzacja	5 278 916,64	3 442 587,51		0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-46 513,32	1 224,36		0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 197 974,81	0,00		0,00

4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	27 668,35	5 535,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	6 650,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-12 551 112,17	-5 480 851,27	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 880 715,85	2 612 081,14	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 012 156,85	42 913,94	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	357 874,95	262 832,11	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 021 076,68	3 306 250,95	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	11 138 520,67	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	11 132 985,67	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	5 535,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	-11 138 520,67	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	6 765 381,02	7 706 091,34	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 246 772,50	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	5 518 608,52	7 706 091,34	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 890 189,11	400 000,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 408 682,69	400 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00

8. Odsetki	481 506,42	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 875 191,91	7 306 091,34	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-145 884,77	-526 178,38	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-146 358,72	-527 402,74	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	473,95	-1 224,36	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	338 873,48	865 051,86	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	192 040,81	338 873,48	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	150 488,72	13 815,95	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Informacja dodatkowa](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem: [inf_dodatkowa.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [inf_dodatkowa.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 185 408,64			2 419 928,16		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	302 641,28	0,00	302 641,28	0,00	0,00	0,00
DOTACJA MKID (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 47)	199 633,00	0,00	199 633,00	0,00	0,00	0,00
DOTACJA PARP (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 23)	103 008,28	0,00	103 008,28	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	216 316,61	0,00	216 316,61	307 872,21	0,00	307 872,21
RK (Art: 15A Ust: 2)	216 316,61	0,00	216 316,61	307 872,21	0,00	307 872,21
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 663 399,22	0,00	5 663 399,22	3 770 153,16	0,00	3 770 153,16
PODATEK "U ŹRÓDA" (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 15)	102 020,24	0,00	102 020,24	338 345,17	0,00	338 345,17
AMORTYZACJA PRAC ROZWOJOWYCH CHERNOBYLITE 2 (Art: 15 Ust: 4A)	5 252 981,01	0,00	5 252 981,01	3 422 907,74	0,00	3 422 907,74
REPREZENTACJA (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28)	908,26	0,00	908,26	4 673,87	0,00	4 673,87
ODSETKI BUDŻETOWE (Art: 16 Ust: 1)	420,43	0,00	420,43	729,39	0,00	729,39
AKTUALIZACJA WART. FINANSOWYCH (Art: 16 Ust: 1)	4 428,00	0,00	4 428,00	3 497,00	0,00	3 497,00
KOSZTY POKRYTE DOTACJĄ (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 58)	302 641,28	0,00	302 641,28	0,00	0,00	0,00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 164 999,65	0,00	2 164 999,65	1 202 038,61	0,00	1 202 038,61
TANTIEMY EPIC 2022, 2023 (Art: 16 Ust: 1)	142 866,87	0,00	142 866,87	0,00	0,00	0,00
KOSZTY ZARZĄDU NIEWYPACONE (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	33 922,84	0,00	33 922,84	0,00	0,00	0,00
KOSZTY RADY NADZORCZEJ NIEWYPACONE (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	99 211,04	0,00	99 211,04	0,00	0,00	0,00
RK (Art: 15A Ust: 3)	297 019,60	0,00	297 019,60	178 358,44	0,00	178 358,44
ODSETKI NIEZAPŁACONE (Art: 16 Ust: 1)	702 522,70	0,00	702 522,70	508 348,89	0,00	508 348,89
ZUS 11,12/2024 (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	0,00	0,00	0,00	55 285,28	0,00	55 285,28
UD 12/2024 (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	0,00	0,00	0,00	448 570,00	0,00	448 570,00
ZUS 11,12/2025 (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	35 234,11	0,00	35 234,11	0,00	0,00	0,00
UD 12/2025 WYPŁACONE 01/2026 (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	90 938,49	0,00	90 938,49	0,00	0,00	0,00
UD 12/2025 NIEWYPŁACONE (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	669 218,00	0,00	669 218,00	0,00	0,00	0,00
LP WYPŁACONA 01/2026 (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	94 066,00	0,00	94 066,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	11 476,00	0,00	11 476,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 891 802,41	0,00	4 891 802,41	617 355,37	0,00	617 355,37
ZUS 11,12/2023 (Art: 15 Ust: 4H)	0,00	0,00	0,00	47 475,37	0,00	47 475,37
UD 12/2023 (Art: 15 Ust: 4G)	0,00	0,00	0,00	569 880,00	0,00	569 880,00
ZUS 11,12/2024 (Art: 15 Ust: 4H)	55 285,28	0,00	55 285,28	0,00	0,00	0,00
UD 12/2024 (Art: 15 Ust: 4G)	448 570,00	0,00	448 570,00	0,00	0,00	0,00
WYPACONE WYNAGRODZENIE 2025 PRODUKCJA W TOKU (Art: 15)	4 387 947,13	0,00	4 387 947,13	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	881 267,31	0,00	881 267,31	0,00	0,00	0,00
STRATA Z 2023	881 267,31	0,00	881 267,31	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	-11 114 585,57	0,00	-11 114 585,57
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	350 962,62			-4 647 693,22		
K. Podatek dochodowy	66 682,90			0,00		