

**CENTRUM KUPIECTWA S.A.**

ul. BUDY 4

91-610 ŁÓDŹ

NIP: 7251271214

Biuro rachunkowe

**Kancelaria Biegłych Rewidentów Pruska i Wspólnicy Sp.**

**z o.o.**

NIP: 729-24-53-260

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 01.01.2025...31.12.2025**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **01.01.2025...31.12.2025**Data sporządzenia sprawozdania: **19.05.2026**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **CENTRUM KUPIECTWA S.A.**Adres: **ul. BUDY 4 91-610 ŁÓDŹ**Forma prawna: **Spółka akcyjna**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8129Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7251271214

Numer KRS: 0000023483

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

01.01.2025...31.12.2025

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

ZAL\_1

**II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

ZAL\_1

**II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

ZAL\_1

**II.8.4. Pozostałe**

ZAL\_1

**II.9. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR**

5,17

**II.10. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta**

Tak

**II.11. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

II.11..

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer      | Opis                                                                             | Stan na 31.12.2025  | Stan na 31.12.2024  |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|            | <b>Aktywa</b>                                                                    | <b>5 853 239,47</b> | <b>5 604 628,05</b> |
| A          | +Aktywa trwałe                                                                   | 4 882 274,20        | 4 620 974,88        |
| A.I        | +Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00                | 0,00                |
| A.I.1      | +Koszty zakończonych prac rozwojowych                                            | 0,00                | 0,00                |
| A.I.2      | +Wartość firmy                                                                   | 0,00                | 0,00                |
| A.I.3      | +Inne wartości niematerialne i prawne                                            | 0,00                | 0,00                |
| A.I.4      | +Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                | 0,00                |
| A.II       | +Rzeczowe aktywa trwałe                                                          | 216 206,11          | 112 931,13          |
| A.II.1     | +Środki trwałe                                                                   | 216 206,11          | 112 931,13          |
| A.II.1.A   | +grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 0,00                | 0,00                |
| A.II.1.B   | +budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 0,00                | 0,00                |
| A.II.1.C   | +urządzenia techniczne i maszyny                                                 | 48 651,99           | 60 630,63           |
| A.II.1.D   | +środki transportu                                                               | 167 554,12          | 52 300,50           |
| A.II.1.E   | +inne środki trwałe                                                              | 0,00                | 0,00                |
| A.II.2     | +Środki trwałe w budowie                                                         | 0,00                | 0,00                |
| A.II.3     | +Zaliczki na środki trwałe w budowie                                             | 0,00                | 0,00                |
| A.III      | +Należności długoterminowe                                                       | 17 070,00           | 17 070,00           |
| A.III.1    | +Od jednostek powiązanych                                                        | 0,00                | 0,00                |
| A.III.2    | +Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 17 070,00           | 17 070,00           |
| A.III.3    | +Od pozostałych jednostek                                                        | 0,00                | 0,00                |
| A.IV       | +Inwestycje długoterminowe                                                       | 4 648 998,09        | 4 490 973,75        |
| A.IV.1     | +Nieruchomości                                                                   | 478 616,99          | 478 616,99          |
| A.IV.2     | +Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3     | +Długoterminowe aktywa finansowe                                                 | 4 170 381,10        | 4 012 356,76        |
| A.IV.3.A   | +w jednostkach powiązanych                                                       | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.1 | + - udziały lub akcje                                                            | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.2 | + - inne papiery wartościowe                                                     | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.3 | + - udzielone pożyczki                                                           | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.4 | + - inne długoterminowe aktywa finansowe                                         | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.B   | +w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 4 170 381,10        | 4 012 356,76        |
| A.IV.3.B.1 | + - udziały lub akcje                                                            | 4 170 381,10        | 4 012 356,76        |
| A.IV.3.B.2 | + - inne papiery wartościowe                                                     | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.B.3 | + - udzielone pożyczki                                                           | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.B.4 | + - inne długoterminowe aktywa finansowe                                         | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C   | +w pozostałych jednostkach                                                       | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.1 | + - udziały lub akcje                                                            | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.2 | + - inne papiery wartościowe                                                     | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.3 | + - udzielone pożyczki                                                           | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.4 | + - inne długoterminowe aktywa finansowe                                         | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.4     | +Inne inwestycje długoterminowe                                                  | 0,00                | 0,00                |
| A.V        | +Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                       | 0,00                | 0,00                |
| A.V.1      | +Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 0,00                | 0,00                |
| A.V.2      | +Inne rozliczenia międzyokresowe                                                 | 0,00                | 0,00                |
| B          | +Aktywa obrotowe                                                                 | 970 965,27          | 983 653,17          |
| B.I        | +Zapasy                                                                          | 328,80              | 22 715,03           |
| B.I.1      | +Materiały                                                                       | 0,00                | 22 386,23           |
| B.I.2      | +Półprodukty i produkty w toku                                                   | 0,00                | 0,00                |
| B.I.3      | +Produkty gotowe                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| B.I.4      | +Towary                                                                          | 328,80              | 328,80              |
| B.I.5      | +Zaliczki na dostawy i usługi                                                    | 0,00                | 0,00                |

| Numer       | Opis                                                                                                          | Stan na 31.12.2025  | Stan na 31.12.2024  |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| B.II        | +Należności krótkoterminowe                                                                                   | 115 617,06          | 114 039,32          |
| B.II.1      | +Należności od jednostek powiązanych                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.A    | +z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.A.1  | + - do 12 miesięcy                                                                                            | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.A.2  | + - powyżej 12 miesięcy                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.B    | +inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| B.II.2      | +Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 105 150,00          | 105 150,00          |
| B.II.2.A    | +z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 105 150,00          | 105 150,00          |
| B.II.2.A.1  | - do 12 miesięcy                                                                                              | 105 150,00          | 105 150,00          |
| B.II.2.A.2  | + - powyżej 12 miesięcy                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| B.II.2.B    | +inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| B.II.3      | +Należności od pozostałych jednostek                                                                          | 10 467,06           | 8 889,32            |
| B.II.3.A    | +z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 8 696,06            | 8 565,21            |
| B.II.3.A.1  | + - do 12 miesięcy                                                                                            | 8 696,06            | 8 565,21            |
| B.II.3.A.2  | + - powyżej 12 miesięcy                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| B.II.3.B    | +z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 771,00            | 324,11              |
| B.II.3.C    | +inne                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| B.II.3.D    | +dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| B.III       | +Inwestycje krótkoterminowe                                                                                   | 846 900,36          | 839 202,78          |
| B.III.1     | +Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 846 900,36          | 839 202,78          |
| B.III.1.A   | +w jednostkach powiązanych                                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.1 | + - udziały lub akcje                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.2 | + - inne papiery wartościowe                                                                                  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.3 | + - udzielone pożyczki                                                                                        | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.4 | + - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B   | +w pozostałych jednostkach                                                                                    | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.1 | + - udziały lub akcje                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.2 | + - inne papiery wartościowe                                                                                  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.3 | + - udzielone pożyczki                                                                                        | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.4 | + - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.C   | +środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                                     | 846 900,36          | 839 202,78          |
| B.III.1.C.1 | + - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                  | 846 900,36          | 839 202,78          |
| B.III.1.C.2 | + - inne środki pieniężne                                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.C.3 | + - inne aktywa pieniężne                                                                                     | 0,00                | 0,00                |
| B.III.2     | +Inne inwestycje krótkoterminowe                                                                              | 0,00                | 0,00                |
| B.IV        | +Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                                                   | 8 119,05            | 7 696,04            |
| C           | +Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                                               | 0,00                | 0,00                |
| D           | +Udziały (akcje) własne                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
|             | <b>Pasywa</b>                                                                                                 | <b>5 853 239,47</b> | <b>5 604 628,05</b> |
| A           | +Kapitał (fundusz) własny                                                                                     | 5 626 436,91        | 5 410 503,16        |
| A.I         | +Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                                 | 1 286 000,00        | 1 286 000,00        |
| A.II        | +Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                                           | 952 702,58          | 828 055,58          |
| A.II.1      | + - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)                 | 0,00                | 0,00                |
| A.III       | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                                              | 3 188 364,92        | 3 030 340,58        |
| A.III.1     | + - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                                   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV        | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                                              | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.1      | + - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                                | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.2      | + - na udziały (akcje) własne                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
| A.V         | +Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| A.VI        | +Zysk (strata) netto                                                                                          | 199 369,41          | 266 107,00          |
| A.VII       | +Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                               | 0,00                | 0,00                |

| Numer       | Opis                                                                                                 | Stan na 31.12.2025 | Stan na 31.12.2024 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| B           | +Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                              | 226 802,56         | 194 124,89         |
| B.I         | +Rezerwy na zobowiązania                                                                             | 12 000,00          | 11 000,00          |
| B.I.1       | +Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                    | 0,00               | 0,00               |
| B.I.2       | +Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                                         | 0,00               | 0,00               |
| B.I.2.A     | + - długoterminowa                                                                                   | 0,00               | 0,00               |
| B.I.2.B     | + - krótkoterminowa                                                                                  | 0,00               | 0,00               |
| B.I.3       | +Pozostałe rezerwy                                                                                   | 12 000,00          | 11 000,00          |
| B.I.3.A     | + - długoterminowe                                                                                   | 0,00               | 0,00               |
| B.I.3.B     | + - krótkoterminowe                                                                                  | 12 000,00          | 11 000,00          |
| B.II        | +Zobowiązania długoterminowe                                                                         | 46 804,77          | 51 304,77          |
| B.II.1      | +Wobec jednostek powiązanych                                                                         | 0,00               | 0,00               |
| B.II.2      | +Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3      | +Wobec pozostałych jednostek                                                                         | 46 804,77          | 51 304,77          |
| B.II.3.A    | +kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.B    | +z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.C    | +inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.D    | +zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.E    | +inne                                                                                                | 46 804,77          | 51 304,77          |
| B.III       | +Zobowiązania krótkoterminowe                                                                        | 167 997,79         | 131 820,12         |
| B.III.1     | +Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.A   | +z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.A.1 | + - do 12 miesięcy                                                                                   | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.A.2 | + - powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.B   | +inne                                                                                                | 0,00               | 0,00               |
| B.III.2     | +Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 2 714,49           | 1 582,55           |
| B.III.2.A   | +z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 2 714,49           | 1 582,55           |
| B.III.2.A.1 | - do 12 miesięcy                                                                                     | 2 714,49           | 1 582,55           |
| B.III.2.A.2 | + - powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00               | 0,00               |
| B.III.2.B   | +inne                                                                                                | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3     | +Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 165 283,30         | 130 237,57         |
| B.III.3.A   | +kredyty i pożyczki                                                                                  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.B   | +z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.C   | +inne zobowiązania finansowe                                                                         | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.D   | +z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 32 239,58          | 5 269,52           |
| B.III.3.D.1 | + - do 12 miesięcy                                                                                   | 32 239,58          | 5 269,52           |
| B.III.3.D.2 | + - powyżej 12 miesięcy                                                                              | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.E   | +zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.F   | +zobowiązania wekslowe                                                                               | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.G   | +z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 62 786,85          | 64 909,12          |
| B.III.3.H   | +z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 35 286,04          | 32 517,75          |
| B.III.3.I   | +inne                                                                                                | 34 970,83          | 27 541,18          |
| B.III.4     | +Fundusze specjalne                                                                                  | 0,00               | 0,00               |
| B.IV        | +Rozliczenia międzyokresowe                                                                          | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.1      | +Ujemna wartość firmy                                                                                | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.2      | +Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.2.A    | + - długoterminowe                                                                                   | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.2.B    | + - krótkoterminowe                                                                                  | 0,00               | 0,00               |

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer    | Opis                                                                                    | Za okres<br>01.01.2025...31.12.2025 | Za okres<br>01.01.2024...31.12.2024 |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           | <b>1 568 409,51</b>                 | <b>1 553 087,10</b>                 |
|          | - od jednostek powiązanych                                                              | 0,00                                | 0,00                                |
| A.I      | +Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1 568 986,50                        | 1 557 573,77                        |
| A.II     | +Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -576,99                             | -4 486,67                           |
| A.III    | +Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                                | 0,00                                |
| A.IV     | +Przychody netto ze sprzedaży towarów                                                   | 0,00                                | 0,00                                |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>1 527 191,93</b>                 | <b>1 517 908,76</b>                 |
| B.I      | +Amortyzacja                                                                            | 38 225,02                           | 29 843,00                           |
| B.II     | +Zużycie materiałów i energii                                                           | 105 105,26                          | 98 856,32                           |
| B.III    | +Usługi obce                                                                            | 578 610,91                          | 547 355,48                          |
| B.IV     | +Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 187,00                              | 2 487,00                            |
|          | - podatek akcyzowy                                                                      | 0,00                                | 0,00                                |
| B.V      | +Wynagrodzenia                                                                          | 654 437,11                          | 686 191,27                          |
| B.VI     | +Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 150 281,63                          | 151 545,85                          |
|          | - emerytalne                                                                            | 62 871,21                           | 63 390,77                           |
| B.VII    | +Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 345,00                              | 1 629,84                            |
| B.VIII   | +Wartość sprzedanych towarów                                                            | 0,00                                | 0,00                                |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                 | <b>41 217,58</b>                    | <b>35 178,34</b>                    |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>1 311,71</b>                     | <b>66 271,83</b>                    |
| D.I      | +Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                                | 440,60                              |
| D.II     | +Dotacje                                                                                | 0,00                                | 0,00                                |
| D.III    | +Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 0,00                                | 31 611,97                           |
| D.IV     | +Inne przychody operacyjne                                                              | 1 311,71                            | 34 219,26                           |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      | <b>22 788,76</b>                    | <b>39 252,00</b>                    |
| E.I      | +Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                                | 0,00                                |
| E.II     | +Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 20 636,23                           | 14 924,17                           |
| E.III    | +Inne koszty operacyjne                                                                 | 2 152,53                            | 24 327,83                           |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>19 740,53</b>                    | <b>62 198,17</b>                    |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                                              | <b>185 478,88</b>                   | <b>215 405,83</b>                   |
| G.I      | +Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  | 153 630,00                          | 145 095,00                          |
| G.I.A    | +od jednostek powiązanych, w tym:                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                  | 0,00                                | 0,00                                |
| G.I.B    | +od jednostek pozostałych, w tym:                                                       | 153 630,00                          | 145 095,00                          |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                  | 153 630,00                          | 145 095,00                          |
| G.II     | +Odsetki, w tym:                                                                        | 31 848,88                           | 70 310,83                           |
|          | - od jednostek powiązanych                                                              | 0,00                                | 0,00                                |
| G.III    | +Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                                | 0,00                                |
|          | - w jednostkach powiązanych                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
| G.IV     | +Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                                | 0,00                                |
| G.V      | +Inne                                                                                   | 0,00                                | 0,00                                |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                                                 | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                         |
| H.I      | +Odsetki, w tym:                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
|          | - dla jednostek powiązanych                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
| H.II     | +Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                                | 0,00                                |
|          | - w jednostkach powiązanych                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
| H.III    | +Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00                                | 0,00                                |
| H.IV     | +Inne                                                                                   | 0,00                                | 0,00                                |

| Numer | Opis                                                          | Za okres                | Za okres                |
|-------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|       |                                                               | 01.01.2025...31.12.2025 | 01.01.2024...31.12.2024 |
| I     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | 205 219,41              | 277 604,00              |
| J     | Podatek dochodowy                                             | 5 850,00                | 11 497,00               |
| K     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00                    | 0,00                    |
| L     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | 199 369,41              | 266 107,00              |

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer      | Opis                                                                                                           | Za okres<br>01.01.2025...31.12.2025 | Za okres<br>01.01.2024...31.12.2024 |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                        | <b>5 410 503,16</b>                 | <b>5 136 796,44</b>                 |
| I.a        | +/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                           | 0,00                                | 0,00                                |
| I.b        | +/- korekty błędów                                                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                          | <b>5 410 503,16</b>                 | <b>5 136 796,44</b>                 |
| II.a       | +Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 1 286 000,00                        | 1 286 000,00                        |
| II.a.1     | +Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| II.a.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| II.a.1.1.a | +/- wydania udziałów (emisji akcji)                                                                            | 0,00                                | 0,00                                |
| II.a.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| II.a.1.2.a | +/- umorzenia udziałów (akcji)                                                                                 | 0,00                                | 0,00                                |
| II.a.2     | +Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                 | 1 286 000,00                        | 1 286 000,00                        |
| II.b       | +Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 828 055,58                          | 792 584,29                          |
| II.b.1     | +Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                         | 124 647,00                          | 35 471,29                           |
| II.b.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 124 647,00                          | 35 471,29                           |
| II.b.1.1.a | +/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                   | 0,00                                | 0,00                                |
| II.b.1.1.b | +/- podziału zysku (ustawowo)                                                                                  | 124 647,00                          | 35 471,29                           |
| II.b.1.1.c | +/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                                 | 0,00                                | 0,00                                |
| II.b.1.1.d | +/- likwidacji kapitału rezerwowego                                                                            | 0,00                                | 0,00                                |
| II.b.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| II.b.1.2.a | +/- pokrycia straty                                                                                            | 0,00                                | 0,00                                |
| II.b.2     | +Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                          | 952 702,58                          | 828 055,58                          |
| II.c       | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 3 030 340,58                        | 2 894 140,86                        |
| II.c.1     | +Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              | 158 024,34                          | 136 199,72                          |
| II.c.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 158 024,34                          | 136 199,72                          |
| II.c.1.1.a | +aktualizacja wyceny wartości akcji                                                                            | 158 024,34                          | 136 199,72                          |
| II.c.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| II.c.1.2.a | +/- zbycia środków trwałych                                                                                    | 0,00                                | 0,00                                |
| II.c.2     | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 3 188 364,92                        | 3 030 340,58                        |
| II.d       | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 0,00                                | 0,00                                |
| II.d.1     | +Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           | 0,00                                | 0,00                                |
| II.d.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| II.d.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                |
| II.d.1.2.a | +/- przeniesienia na kapitał zapasowy                                                                          | 0,00                                | 0,00                                |
| II.d.2     | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e       | +Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 266 107,00                          | 164 071,29                          |
| II.e.1     | +Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       | 266 107,00                          | 164 071,29                          |
| II.e.1.1   | +/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                           | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e.1.2   | +/- korekty błędów                                                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e.2     | +Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 266 107,00                          | 164 071,29                          |
| II.e.2.1   | +zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e.2.1.a | +/- podziału zysku z lat ubiegłych                                                                             | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e.2.2   | -zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 266 107,00                          | 164 071,29                          |
| II.e.2.2.a | +przeniesienie na kapitał zapasowy                                                                             | 124 647,00                          | 35 471,29                           |
| II.e.2.2.b | +wypłata dywidendy                                                                                             | 141 460,00                          | 128 600,00                          |
| II.e.3     | +Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                         | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e.4     | +Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                     | 0,00                                | 0,00                                |
| II.e.4.1   | +/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                           | 0,00                                | 0,00                                |

| Numer      | Opis                                                                                             | Za okres                | Za okres                |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|            |                                                                                                  | 01.01.2025...31.12.2025 | 01.01.2024...31.12.2024 |
| II.e.4.2   | + korekty błędów                                                                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5     | +Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.1   | +zwiększenie (z tytułu)                                                                          | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.1.a | +/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.2   | -zmniejszenie (z tytułu)                                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.2.a | +/- pokrycie z kapitału zapasowego                                                               | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.2.b | +/- przeznaczenie zysku na pokrycie straty                                                       | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.6     | +Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.7     | +Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.f       | +Wynik netto                                                                                     | 199 369,41              | 266 107,00              |
| II.f.1     | +zysk netto                                                                                      | 199 369,41              | 266 107,00              |
| II.f.2     | -strata netto                                                                                    | 0,00                    | 0,00                    |
| II.f.3     | -odpisy z zysku                                                                                  | 0,00                    | 0,00                    |
| III        | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>5 626 436,91</b>     | <b>5 410 503,16</b>     |
| IV         | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>5 484 976,91</b>     | <b>5 269 043,16</b>     |

## VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer      | Opis                                                                              | Za okres                | Za okres                |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|            |                                                                                   | 01.01.2025...31.12.2025 | 01.01.2024...31.12.2024 |
| <b>A</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| A.I        | +Zysk (strata) netto                                                              | 199 369,41              | 266 107,00              |
| A.II       | +Korekty razem                                                                    | -70 062,33              | -121 825,59             |
| A.II.1     | +Amortyzacja                                                                      | 38 225,02               | 29 843,00               |
| A.II.2     | +Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| A.II.3     | +Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                          | -153 630,00             | -145 095,00             |
| A.II.4     | +Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                       | 0,00                    | -440,60                 |
| A.II.5     | +Zmiana stanu rezerw                                                              | 1 000,00                | 4 000,00                |
| A.II.6     | +Zmiana stanu zapasów                                                             | 22 386,23               | 17 868,11               |
| A.II.7     | +Zmiana stanu należności                                                          | -1 577,74               | -12 563,08              |
| A.II.8     | +Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów       | 23 957,17               | -15 924,69              |
| A.II.9     | +Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                          | -423,01                 | 486,67                  |
| A.II.10    | +Inne korekty                                                                     | 0,00                    | 0,00                    |
| A.III      | +Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)                    | 129 307,08              | 144 281,41              |
| <b>B</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| B.I        | +Wpływy                                                                           | 153 630,00              | 145 536,00              |
| B.I.1      | +Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych      | 0,00                    | 441,00                  |
| B.I.2      | +Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne           | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3      | +Z aktywów finansowych, w tym:                                                    | 153 630,00              | 145 095,00              |
| B.I.3.A    | +w jednostkach powiązanych                                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B    | +w pozostałych jednostkach                                                        | 153 630,00              | 145 095,00              |
| B.I.3.B.1  | +/- zbycie aktywów finansowych                                                    | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B.2  | +/- dywidendy i udziały w zyskach                                                 | 153 630,00              | 145 095,00              |
| B.I.3.B.3  | +/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B.4  | +/- odsetki                                                                       | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B.5  | +/- inne wpływy z aktywów finansowych                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.4      | +Inne wpływy inwestycyjne                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II       | +Wydatki                                                                          | 141 500,00              | 39 628,87               |
| B.II.1     | +Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych     | 141 500,00              | 39 628,87               |
| B.II.2     | +Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3     | +Na aktywa finansowe, w tym:                                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3.A   | +w jednostkach powiązanych                                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3.B   | +w pozostałych jednostkach                                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3.B.1 | +/- nabycie aktywów finansowych                                                   | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3.B.2 | +/- udzielone pożyczki długoterminowe                                             | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.4     | +Inne wydatki inwestycyjne                                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| B.III      | +Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                    | 12 130,00               | 105 907,13              |
| <b>C</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| C.I        | +Wpływy                                                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.1      | +Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k. | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.2      | +Kredyty i pożyczki                                                               | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.3      | +Emisja dłużnych papierów wartościowych                                           | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.4      | +Inne wpływy finansowe                                                            | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II       | +Wydatki                                                                          | 133 739,50              | 122 300,00              |
| C.II.1     | +Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.2     | +Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                    | 133 739,50              | 122 300,00              |
| C.II.3     | +Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku          | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.4     | +Spłaty kredytów i pożyczek                                                       | 0,00                    | 0,00                    |

| Numer    | Opis                                                           | Za okres                | Za okres                |
|----------|----------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|          |                                                                | 01.01.2025...31.12.2025 | 01.01.2024...31.12.2024 |
| C.II.5   | +Wykup dłużnych papierów wartościowych                         | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.6   | +Z tytułu innych zobowiązań finansowych                        | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.7   | +Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego       | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.8   | +Odsetki                                                       | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.9   | +Inne wydatki finansowe                                        | 0,00                    | 0,00                    |
| C.III    | +Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)    | -133 739,50             | -122 300,00             |
| <b>D</b> | <b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b> | <b>7 697,58</b>         | <b>127 888,54</b>       |
| <b>E</b> | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>      | <b>7 697,58</b>         | <b>127 888,54</b>       |
|          | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>F</b> | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                     | <b>839 202,78</b>       | <b>711 314,24</b>       |
| <b>G</b> | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>       | <b>846 900,36</b>       | <b>839 202,78</b>       |
|          | - o ograniczonej możliwości dysponowania                       | 0,00                    | 2 166,00                |

**VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**VII.1. Wprowadzenie**

ZAL\_1

Załączony plik: ZAL\_1\_2025.pdf

**VII.2. Informacja dodatkowa**

ZAL\_2

Załączony plik: ZAL\_2\_2025.pdf

## VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

| Numer | Opis                                                                          | Rok bieżący    |                           | Rok poprzedni  |                           |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
|       |                                                                               | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych     | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych     |
|       |                                                                               |                | Z innych źródeł przychodu |                | Z innych źródeł przychodu |
| A.    | Zysk / strata                                                                 | 205 219,41     | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| B.    | Przychody zwolnione z opodatkowania                                           | 153 630,00     | 153 630,00<br>0,00        | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| C.    | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym                        | 0,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| D.    | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych | 0,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| E.    | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów                             | 24 221,01      | 0,00<br>24 221,01         | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| F.    | Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów                             | 25 673,70      | 0,00<br>25 673,70         | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| G.    | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych      | 28 066,69      | 0,00<br>28 066,69         | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| H.    | Strata z lat ubiegłych                                                        | 0,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| I.    | Inne zmiany podstawy opodatkowania                                            | -8 413,67      | 0,00<br>-8 413,67         | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| J.    | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                   | 65 003,76      | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| K.    | Podatek dochodowy                                                             | 5 850,00       | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis