



SYNERGA.fund

Spółka Akcyjna

ul. Cystersów nr 21C lok. 130, 31-553 Kraków

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku, poz. 217, dalej: ustawa o rachunkowości) Kierownik Jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans na dzień 31 grudnia 2025 roku,
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku,
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Kierownika Jednostki z działalności Spółki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

1. Informacje o Jednostce

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna (dalej: Spółka, Jednostka) została zawiązana na czas nieokreślony w dniu 31 sierpnia 2010 r. w Poznaniu na podstawie postanowień zawartych w akcie notarialnym (Repertorium A nr 7627/2010) podpisanym przed notariuszem Olafem Peretiatkowicz, Kancelaria Notarialna w Poznaniu.

W dniu 18 listopada 2010 r. Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000370642.

W dniu 17 sierpnia 2017 r. Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu zmian Statutu Spółki związanych z podjętymi w dniu 29 czerwca 2017 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta uchwałami nr 14/06/2017 i nr 15/06/2017 w akcie notarialnym Repertorium A Nr 5542/2017, w tym zmiany firmy Spółki na Synerga.fund Spółka Akcyjna.

Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki do 2016 roku było pozostałe pośrednictwo pieniężne (PKD 64.19.Z).

Siedziba Spółki mieści się w Krakowie (kod pocztowy 31-553) przy ulicy Cystersów nr 21C lok. 130.

Spółce został nadany numer NIP 7792383479 oraz symbol REGON 301570606.

Zarząd W skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Tomasz Wykurz – Prezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Krupa – Członek Rady Nadzorczej
- Patrycja Ignacy – Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Zamojski – Członek Rady Nadzorczej
- Natalia Zamojska – Członek Rady Nadzorczej

Kapitał zakładowy Spółki wg stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 2 730 999,00 zł (dwa miliony siedemset trzydzieści tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych) i dzieli się na:

- 12 947 320 (dwanaście milionów dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A-0.000.001 do A-12.947.320 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;

– 14 362 670 (czternaście milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B-12.947.321 do B-27.309.990 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

W dniu 16 grudnia 2020 r. zostało zarejestrowane scalenie akcji w stosunku 10:1, tj. liczba akcji uległa zmniejszeniu z 273 099 900 do 27 309 990. Scalenie na moment przygotowania sprawozdania finansowego nie zostało uwzględnione w notowaniach akcji Spółki.

2. Oddziały i zakłady Jednostki

Jednostka nie posiada oddziałów i zakładów, dlatego nie sporządza sprawozdania łącznego w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

3. Kontynuacja działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Podstawą tego założenia jest wsparcie finansowe jakie udziela Spółce główny akcjonariusz.

4. Łączenie spółek

W ciągu okresu od dnia 1 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest kolejnym sprawozdaniem finansowym sporządzanym przez Jednostkę.

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

5.1. Metody wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wynik finansowy Jednostki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

a. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są w okresie ekonomicznej użyteczności przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł netto obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie to wydatki poniesione na budowę środków trwałych.

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi wartościową.

e. Należności i zobowiązania (poza finansowymi)

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy poprzez odniesienie ich odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Należne wpłaty na kapitał podstawowy oraz akcje własne

Pozycje te wyceniane są odpowiednio w wartości nominalnej oraz w cenie nabycia.

h. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wpłaty na poczet kapitału w po stronie aktywnej bilansu.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

i. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje i poręczenia, operacje kredytowe, skutki toczącego się postępowania sądowego.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których to wynika.

j. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwale w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

l. Zobowiązania i instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodzi wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej na dzień bilansowy, powiększonej o odsetki przypadające do dnia bilansowego.

m. Rachunek zysków i strat (przychody, koszty, wynik finansowy)

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, a wpływające na wynik finansowy. Zalicza się tu także zyski i straty nadzwyczajne (losowe).

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Podpisano w dniu złożenia ostatniego podpisu w postaci elektronicznej

Janusz Zięcina

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Tomasz Wykurz

Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2025

AKTYWA	Nota	31.12.2025	31.12.2024
A. AKTYWA TRWAŁE		0,00	19 575,00
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	22	0,00	0,00
2. Wartość firmy	22	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	23	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	23	0,00	0,00
d) środki transportu	23	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	23	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	5	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	5	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	19 575,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	0,00	19 575,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		30 863,83	2 297 610,98
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		30 863,83	49 718,87
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2025

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	5	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	5	0,00	0,00
b) inne	5	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	5	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	5	0,00	0,00
b) inne	5	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		30 863,83	49 718,87
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		6,83	12 771,10
– do 12 miesięcy	5	6,83	12 771,10
– powyżej 12 miesięcy	5	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5	30 857,00	36 897,77
c) inne	5	0,00	50,00
d) dochodzone na drodze sądowej	5	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		0,00	2 247 892,11
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	2 247 892,11
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	2 247 856,00
– udziały lub akcje	1	0,00	2 247 856,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		0,00	36,11
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	0,00	36,11
– inne środki pieniężne	2	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	2	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	0,00	0,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		30 863,83	2 317 185,98

Sporządzono Kraków dnia 17.03.2026
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2025

PASYWA	Nota	31.12.2025	31.12.2024
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		-43 770,21	1 084 005,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3	2 730 999,00	2 730 999,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 646 993,84	-590 185,38
VI. Zysk (strata) netto	4	-1 127 775,37	-1 056 808,46
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		74 634,04	1 233 180,82
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	268 279,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	0,00	268 279,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	20	0,00	0,00
– krótkoterminowa	20	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	20	0,00	0,00
– krótkoterminowe	20	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	6	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	6	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	6	0,00	0,00
e) inne	6	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		28 129,58	929 332,59
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) inne	6	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) inne	6	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		28 129,58	929 332,59
a) kredyty i pożyczki	6	13 183,53	893 984,85
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		14 712,32	35 210,60
– do 12 miesięcy	6	14 712,32	35 210,60
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	6	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	6	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2025

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6	128,23	115,00
h) z tytułu wynagrodzeń	6	0,00	0,00
i) inne	6	105,50	22,14
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		46 504,46	35 569,23
1. Ujemna wartość firmy	21	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	21	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		46 504,46	35 569,23
– długoterminowe	21	0,00	0,00
– krótkoterminowe	21	46 504,46	35 569,23
PASYWA RAZEM		30 863,83	2 317 185,98

Sporządzono Kraków dnia 17.03.2026
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 1.01.2025 - 31.12.2025

	Nota	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		15 000,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	15 000,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	14	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		122 861,37	130 685,09
I. Amortyzacja	15	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	15	0,00	0,00
III. Usługi obce	15	108 131,73	114 727,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15	0,00	0,00
– podatek akcyzowy	15	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	15	14 729,64	15 957,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	15	0,00	0,00
– emerytalne	15	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-107 861,37	-130 685,09
D. Pozostałe przychody operacyjne		22,68	0,98
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16, 17	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	16	22,68	0,98
E. Pozostałe koszty operacyjne		853,57	1,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17, 16	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	17	853,57	1,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-108 692,26	-130 685,31
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	18	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	18	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	18	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	18	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		1 227 025,11	1 124 371,15
I. Odsetki, w tym:	19	29 569,11	73 971,15
– dla jednostek powiązanych	19	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		1 197 456,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	1 050 400,00
IV. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-1 335 717,37	-1 255 056,46

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 1.01.2025 - 31.12.2025

J. Podatek dochodowy		-207 942,00	-198 248,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 127 775,37	-1 056 808,46

Sporządzono Kraków dnia 17.03.2026
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 084 005,16	2 140 813,62
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 084 005,16	2 140 813,62
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 730 999,00	2 730 999,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– obniżenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 730 999,00	2 730 999,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– umorzenie udziałów	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– obniżenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 646 993,84	-590 185,38
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 646 993,84	590 185,38
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 646 993,84	590 185,38
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 646 993,84	590 185,38
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1 646 993,84	-590 185,38
6. Wynik netto	-1 127 775,37	-1 056 808,46
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 127 775,37	1 056 808,46
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-43 770,21	1 084 005,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-43 770,21	1 084 005,16

Sporządzono Kraków dnia 17.03.2026
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-1 127 775,37	-1 056 808,46
II. Korekty razem		987 709,69	940 814,40
1. Amortyzacja		0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	29 569,11	73 971,15
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1 197 456,00	1 050 400,00
5. Zmiana stanu rezerw	9	-268 279,00	-199 576,00
6. Zmiana stanu zapasów	9	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	9	18 855,04	-22 147,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9	-20 401,69	16 269,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9	30 510,23	21 897,23
10. Inne korekty	9	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-140 065,68	-115 994,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		1 050 400,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 050 400,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		1 050 400,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		1 050 400,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		1 050 400,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		30 000,00	85 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		30 000,00	85 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		940 370,43	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		885 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		55 370,43	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-910 370,43	85 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-36,11	-30 994,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-36,11	-30 994,06
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		36,11	31 030,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		0,00	36,11
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Kraków dnia 17.03.2026
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-1 335 717,37	-1 197 456,00	-138 261,37	-1 255 056,46	-1 050 400,00	-204 656,46
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		1 461 681,92	1 411 993,93	49 687,99	1 159 940,38	1 050 400,00	109 540,38
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	3 183,53	0,00	3 183,53	73 971,15	0,00	73 971,15
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	46 504,46	0,00	46 504,46	35 569,23	0,00	35 569,23
wycena akcji do wartości rynkowej	art. ...	1 411 993,93	1 411 993,93	0,00	1 050 400,00	1 050 400,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		28 204,41	0,00	28 204,41	0,00	0,00	0,00
rozwiązane rezerwy utworzonych w roku poprzednim	...	28 204,41	0,00	28 204,41	0,00	0,00	15 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		214 538,00	214 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		40 762,00	40 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 5	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 6	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 7	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 8	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 9	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 10	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 11	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 12	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 13	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 14	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 15	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 16	Inne przychody operacyjne
Nota 17	Inne koszty operacyjne
Nota 18	Wybrane przychody finansowe
Nota 19	Wybrane koszty finansowe
Nota 20	Stan rezerw
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 23	Zmiany w środkach trwałych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 1.01.2025 - 31.12.2025.

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	2 247 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 856,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	2 247 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 856,00
– sprzedaż	2 247 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 856,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	36,11
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	0,00	36,11

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział procentowy w kapitale podstawowym*
1. January Ciszewski				TAK	11 401 415,00	11 401 415,00	11 401 415,00	1 140 141,50	41,75
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostali akcjonariusze				TAK	15 908 575,00	15 908 575,00	15 908 575,00	1 590 857,50	58,25
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					27 309 990,00	27 309 990,00		2 730 999,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 4

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024*
ZYSK / STRATA NETTO	-1 127 775,37	-1 056 808,46
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	1 127 775,37	1 056 808,46
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 5

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	30 863,83	0,00	50 333,27	614,40
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	30 863,83	0,00	50 333,27	614,40
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	6,83	0,00	13 385,50	614,40
– do 12 miesięcy	6,83	0,00	13 385,50	614,40
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 857,00	0,00	36 897,77	0,00
– inne należności	0,00	0,00	50,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	28 129,58	929 332,59
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	28 129,58	929 332,59
– z tytułu pożyczek i kredytów	13 183,53	893 984,85
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	14 712,32	35 210,60
– do 12 miesięcy	14 712,32	35 210,60
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	128,23	115,00
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	105,50	22,14

Nota 7

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
należności z tytułu dostaw i usług	614,40	0,00	0,00	614,40	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 8

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	268 279,00	467 855,00
a) odniesionej na wynik finansowy	268 279,00	467 855,00
3. Zmniejszenia	268 279,00	199 576,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	268 279,00	199 576,00
– wycena krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	199 576,00
– rozwiązanie rezerwy	268 279,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	268 279,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	268 279,00

Nota 9

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	36,11
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	0,00	36,11
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-36,11	-30 994,06

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Komentarz:

Spółka nie posiada środków na rachunku bankowym podatku VAT.

Nota 10

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,00	0,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,00	0,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 11

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	14 729,64	15 957,11
1. Wynagrodzenie należna brutto	14 729,64	15 957,11
Zarząd	14 729,64	15 957,11
RAZEM	14 729,64	15 957,11

Nota 12

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach		2 lata	16 000,00	16 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			16 000,00	16 000,00

Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2025 roku do dnia 31 grudnia 2025 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Podstawą tego założenia jest wsparcie finansowe jakie udziela Spółce główny akcjonariusz
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	BRAK
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	NIE

Nota 14

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	1.01.2025 - 31.12.2025		1.01.2024 - 31.12.2024	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	15 000,00	0,00	0,00
– Przychody z tytułu usług	0,00	15 000,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	15 000,00	0,00	0,00
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	15 000,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	15 000,00	0,00	0,00

Nota 15

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	122 861,37	130 685,09
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3. Usługi obce	108 131,73	114 727,98
4. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	14 729,64	15 957,11

Nota 15

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	0,00	0,00
RAZEM	122 861,37	130 685,09

Nota 16

Inne przychody operacyjne

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	22,68	0,98
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) nadwyżka środków PARP	0,00	0,00
9) inne przychody	22,68	0,98
10) przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	22,68	0,98

Nota 17

Inne koszty operacyjne

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	853,57	1,20
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
10) koszty egzekucji	0,00	0,00
11) rozwiązanie rezerwy na długoterminowe usługi	0,00	0,00
12) inne koszty	853,57	1,20
13) wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	853,57	1,20

Nota 18

Wybrane przychody finansowe

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00

Nota 18

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 19

Wybrane koszty finansowe

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	29 569,11	73 971,15
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	29 569,11	73 971,15
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	29 569,11	73 971,15
II. Inne koszty finansowe razem	1 197 456,00	1 050 400,00
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	1 197 456,00	1 050 400,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	1 197 456,00	0,00
– aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 050 400,00

Nota 20

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	268 279,00	0,00	0,00	268 279,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	268 279,00	0,00	0,00	268 279,00	0,00

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	19 575,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	19 575,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	19 575,00
– w roku 2025	0,00	19 575,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	46 504,46	35 569,23
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2025 - 31.12.2025	1.01.2024 - 31.12.2024
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	46 504,46	35 569,23
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	46 504,46	35 569,23
– niewypłacone honorarium zarządu	22 094,46	11 047,23
– rezerwa na roczną opłatę KNF	6 410,00	6 522,00
– badanie sprawozdania finansowego	16 000,00	16 000,00
– przygotowanie sprawozdania finansowego	2 000,00	2 000,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 22

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynałazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	524 450,00	860 760,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	524 450,00	860 760,32
– likwidacja	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	524 450,00	860 760,32
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	524 450,00	860 760,32
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	524 450,00	860 760,32
– likwidacja	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	524 450,00	860 760,32
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 23

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	5 673,69	0,00	0,00	5 673,69
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 673,69	0,00	0,00	5 673,69
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	5 673,69	0,00	0,00	5 673,69
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	5 673,69	0,00	0,00	5 673,69
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 673,69	0,00	0,00	5 673,69
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	5 673,69	0,00	0,00	5 673,69
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Pozostałe noty wymagane przez ustawę o rachunkowości nie wystąpiły w Spółce

Sporządzono Kraków dnia 17.03.2026
(miejscowość) (data)..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu