

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)
Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 3A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 4	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA
Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 5C	INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH VAT
Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 9	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 10	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA
Nota 11	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 12A	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)
Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE bierne (B.IV.)
Nota 14	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 14A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 15	SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 15A	ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ
Ustęp Ia.	OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.1	KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.2	WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.3-4	INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG
Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE
Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ
Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.6.B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.7	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota II.8	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM
Nota II.9	NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA
Nota II.10	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
Ustęp IV.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
Ustęp V.	UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE
Ustęp VI.	Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości
Ustęp VII.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ
Ustęp VIII.	INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK
Ustęp IX.	ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
Ustęp X.	POZOSTAŁE INFORMACJE

[illegible]

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	132 600,00	132 600,00
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy		
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	132 600,00	132 600,00

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art..44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	428 625,10	7 185 148,45	19 785 399,65	692 062,90	311 828,48	24 275,35		28 427 339,93
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	2 596 951,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 951,69
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie								0,00
	- zakup gotowych środków trwałych								0,00
	- aport, darowizna								0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne			2 596 951,69					2 596 951,69
c)	zmniejszenia, z tytułu:	428 625,10	7 029 865,65	19 785 399,63	491 180,13	311 828,48	0,00	0,00	28 046 898,99
	- sprzedaż	428 625,10	4 432 913,96	19 785 399,63	491 180,13				25 138 118,82
	- likwidacja					311 828,48			311 828,48
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne		2 596 951,69						2 596 951,69
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	155 282,80	2 596 951,71	200 882,77	0,00	24 275,35	0,00	2 977 392,63
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	4 080,93	1 592 970,48	15 878 816,07	402 147,65	70 758,19	x	x	17 948 773,32
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	512,52	108 938,59	1 029 620,51	65 949,79	60 267,57	x	x	1 265 288,98
	- amortyzacja	512,52	108 938,59	1 029 620,51	65 949,79	60 267,57	x	x	1 265 288,98
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	4 593,45	1 694 921,34	16 648 741,41	383 726,67	131 025,76	x	x	18 863 008,63
	- sprzedaż	4 593,45	1 694 921,34	16 648 741,41	383 726,67	131 025,76	x	x	18 863 008,63
	- likwidacja						x	x	0,00
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	6 987,73	259 695,17	84 370,77	0,00	x	x	351 053,67
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	148 295,07	2 337 256,54	116 512,00	0,00	24 275,35	0,00	2 626 338,96

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	2 602 063,61	10 309 655,67
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	144 635,59
-	leasing finansowy	0,00	144 635,59
-			
	Razem	2 602 063,61	10 454 291,26

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSĆ	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej	0,00	16 186,10
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-			
-			
	Razem	0,00	16 186,10

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	24 275,35	1 083 298,00
	Zwiększenia	0,00	2 821 807,06
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00	2 821 807,06
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d			
3	Zmniejszenia	0,00	3 880 829,71
a	przekazanie na środki trwałe	0,00	3 880 829,71
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f			
	Stan na koniec okresu	24 275,35	24 275,35

Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH								
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu					27 350,88		27 350,88
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup							0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie							0,00
	- udzielenie pożyczki							0,00
	- aktualizacja wartości							0,00
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne							0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	23 750,88	0,00	23 750,88
	- sprzedaż							0,00
	- spłata pożyczki							0,00
	- wniesienie aportem							0,00
	- aktualizacja wartości					23 750,88		23 750,88
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych							0,00
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne							0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	3 600,00

Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
a)	w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu					0,00
b)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
c)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00

d)	w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu					0,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	od pozostałych jednostek - stan na początek okresu	27 350,88				27 350,88
j)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
k)	zmniejszenia (tytuły):	23 750,88	0,00	0,00	0,00	23 750,88
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
	- odpisy aktualizujące	23 750,88				23 750,88
	- inne					0,00
l)	od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
m)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00

Nota 4 PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA							
Lp.	Wyszczególnienie		Papiery wartościowe				Razem
			świadcstwa udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	wartość	0,00				0,00
2.	Zwiększenia	wartość	0,00				0,00
3.	Zmniejszenia	wartość	0,00				0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		0,00
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	148 743,57	62 208,53
a)	zwiększenia (z tytułu)	55 712,24	86 535,04
	- na należności	55 712,24	86 535,04
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
	Stan na koniec okresu	204 455,81	148 743,57

Nota 5C	INFORMACJA O ŚRODKACH PIENIĘŻNYCH NA RACHUNKACH VAT	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Środki pieniężne na rachunkach Vat	4 722,90	9 495,25

Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	2 343 000,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	2 343 000,00

Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1	MERA S.A.	11 070 916,00			11 070 916,00	0,10	1 107 091,60	47,25%
2	T5 SP. Z O.O.	3 927 736,00			3 927 736,00	0,10	392 773,60	16,76%
3	OIPT SP. Z O.O.	4 972 104,00			4 972 104,00	0,10	497 210,40	21,22%
4	POZOSTALI	3 459 244,00			3 459 244,00	0,10	345 924,40	14,76%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	23 430 000,00	0,00	0,00	23 430 000,00	0,40	2 343 000,00	100,00%

Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	3 011 701,85
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- agio	
	- z zysku	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	3 011 701,85
	- pokrycie straty	3 011 701,85
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	3 004 578,34
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	-	
	inne	
	Stan na koniec okresu	3 004 578,34

Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	0,00
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	0,00
4.	Proponowany podział zysku:	0,00
	- pokrycie straty	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	0,00
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	(3 840 464,11)
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	(1 232 459,43)
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	(5 072 923,54)
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	5 072 923,54
	- kapitał (fundusz) zapasowy	
	- kapitał (fundusz) rezerwowy	3 004 578,34
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	0,00
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	2 068 345,20
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:	140 905,13	0,00	0,00	125 954,08	14 951,05
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	140 905,13			125 954,08	14 951,05
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na spory sądowe					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	56 863,85	0,00	0,00	35 543,60	21 320,25
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	56 863,85			35 543,60	21 320,25
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
-	na składki ZUS , zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na inne					0,00
	Razem	197 768,98	0,00	0,00	161 497,68	36 271,30

Nota 9A Odroczony podatek dochodowy						
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:	63 394,06		161 983,47		
2.	Zwiększenia			0,00		
3.	Zmniejszenia	51 910,08		161 983,47		
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	11 483,98	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu strat podatkowych	11 483,98		0,00		

Nota 10	ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA										
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
1.	Jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
b)	inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt.dostaw robót i usług									0,00	0,00
b)	inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	8 852 628,23	4 500 179,22	4 518 650,32	928 874,13	986 557,64	508 214,22	0,00	0,00	14 357 836,19	5 937 267,57
a)	kredyty i pożyczki	4 044 070,34	2 688 023,85	4 481 876,58	928 874,13	986 557,64	508 214,22			8 525 946,92	4 125 112,20
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	22 940,11	0,00	36 773,74	0,00					59 713,85	0,00
d)	zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
e)	z tyt.dostaw robót i usług	2 914 950,93	1 252 248,82							2 914 950,93	1 252 248,82
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	1 403 124,12	0,00							1 403 124,12	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	200 855,05	425 977,52							200 855,05	425 977,52
h)	z tytułu wynagrodzeń	179 887,39	47 203,94							179 887,39	47 203,94
i)	inne	86 800,29	86 725,09							86 800,29	86 725,09
RAZEM (1+2)		8 852 628,23	4 500 179,22	4 518 650,32	928 874,13	986 557,64	508 214,22	0,00	0,00	14 357 836,19	5 937 267,57

Nota 11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku									
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Weksel								
2.	Hipoteka		4 435 499,24		8 100 000,00		11 032 117,50		
3.	Zastaw	1 861 276,71	2 385 535,90	2 861 006,45	4 290 587,00	2 500 000,00	4 290 587,00		
4.	Inne								
	Razem	1 861 276,71	6 821 035,14	2 861 006,45	12 390 587,00	2 500 000,00	15 322 704,50	0,00	0,00

Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
				z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	Razem zmniejszenia		
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	- kaucje i wadia	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
	- indos weksli	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
	- zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00			0,00		0,00	0,00	
	- nieznanne roszczenia wierzycieli	0,00			0,00		0,00	0,00	
	- inne	0,00			0,00		0,00	0,00	
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- udzielone gwarancje i poręczenia						0,00	0,00	
	- kaucje i wadia						0,00	0,00	
	- indos weksli						0,00	0,00	
	- zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy						0,00	0,00	
	- nieznanne roszczenia wierzycieli						0,00	0,00	
	- inne						0,00	0,00	
3.	Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń						0,00	0,00	

Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Koszty większych remontów środków trwałych		
	- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
	- Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
	- Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	33 352,55	47 159,60
	- ubezpieczenia majątkowe	30 531,20	38 326,40
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- prenumerata		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	pozostałe (wg tytułów)	2 821,35	8 833,20
	b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów		
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)		
	-		
	Razem	33 352,55	47 159,60

Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE bierne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- rozliczenie otrzymanej dotacji		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	39 468,20	88 673,36
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- Przychody przełomu roku 2025/2026	39 468,20	88 673,36
	-		
	-		
	-		
	Razem	39 468,20	88 673,36

Nota 14	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.					
2.					
	Razem		0,00		0,00

Nota 14A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA				
Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW	130,131,133,247	4 125 112,20	B.II.3.a	1 437 088,35
				B.III.3.a	2 688 023,85
2.					
3.					
	Razem		4 125 112,20		4 125 112,20

Nota 15 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ

Lp.	Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na:				Uwagi
			wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
			pozostałe przychody operacyjne	pozostałe koszty operacyjne	zwiększenie	zmniejszenie	
	NIE DOTYCZY						

Nota 15a
ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego
	NIE DOTYCZY				0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp 1a. Objasnienia do instrumentów finansowych

NIE DOTYCZY W ODNIESIENIU DO PONIŻSZYCH PUNKTÓW

I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

II. 1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczonego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonego lub nienaliczonego zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

Nota

Instrumenty finansowe

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko stopy procentowej
- Ryzyko płynności
- Ryzyko rynkowe

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji.

a) Ryzyko walutowe

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe w związku z transakcjami sprzedaży, zakupu oraz pożyczkami, które są wyrażone w walucie obcej, czyli głównie USD, EUR. Spółka minimalizuje ryzyko walutowe poprzez:

- zawieranie kontraktów terminowych forward na zakup/sprzedaż waluty,

b) Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane ze zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające ze zobowiązań o stałych stopach procentowych.

Nota la.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	Obligacje Skarbu Państwa		
b	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	3 278 699,62	3 356 707,97
a	Papiery dłużne, w tym obligacje		
b	Pożyczki udzielone	139 000,00	0,00
c	Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d	Lokaty i depozyty		
e	Należności z tytułu dostaw i usług	3 139 699,62	3 356 707,97
f	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g	Pozostałe należności finansowe		
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	3 600,00	27 350,88
a	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	3 600,00	27 350,88
b	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Papiery dłużne, w tym obligacje		
e	Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	124 968,17	653 968,29
a	Instrumenty pochodne	6 718,66	
b	Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	118 249,51	653 968,29
e	Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	3 407 267,79	4 038 027,14

Nota Ia.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych									
Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZIS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFSS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00				
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		3 278 699,62	3 278 699,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pożyczki udzielone	SCN	139 000,00	139 000,00	0,00				
c.	Obligacje wewnątrzgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług	W kwocie wymaganej zapłaty	3 139 699,62	3 139 699,62	0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe				0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	Cena nabycia	3 600,00	3 600,00	0,00				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		124 968,17	124 968,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	W wartościach nominalnych	118 249,51	118 249,51	0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe	wartość godziwa	6 718,66	6 718,66	0,00				
5	Razem		3 407 267,79	3 407 267,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			3 600,00					
	- w jednostkach powiązanych			0,00					
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności								
	- w pozostałych jednostkach			3 600,00					
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			3 278 699,62					
	- w jednostkach powiązanych								
	- w pozostałych jednostkach			3 278 699,62					
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			118 249,51					
4.	Inne inwestycje długoterminowe								
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe			6 718,66					
6.	Należności długoterminowe								
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)								
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)			3 407 267,79					

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

NIE DOTYCZY

1. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka
NIE DOTYCZY			

2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajścia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty
NIE DOTYCZY				

Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

- 3.

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		
NIE DOTYCZY			

Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Bilans otwarcia		0,00
Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży:		0,00
	zyski lub straty z okresowej wyceny	0,00
	kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości	0,00
	zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży	0,00
	kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego	0,00
	kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności	0,00
	kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych	0,00
Okresowa wycena pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:		0,00
	zmian w przepływach pieniężnych	0,00
	udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	0,00
Ustalenie, przeszacowanie i odpisanie na wynik finansowy rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00
Bilans zamknięcia		0,00

Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Instrumenty finansowe:		4 125 112,20
- o stałej stopie procentowej		0,00
	Aktywa finansowe	0,00
	w tym wyceniane w wartości godziwej	0,00
	Zobowiązania finansowe	0,00
- o zmiennej stopie procentowej		4 125 112,20
	Aktywa finansowe	0,00
	Zobowiązania finansowe	4 125 112,20

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiadające wartości bilansowej następujących aktywów fir

Tytuł		
Aktywa finansowe:		0,00
	Dłużne papiery wartościowe	0,00

Pożyczki udzielone	139 000,00
Inne aktywa finansowe	6 718,66
Środki pieniężne i lokaty	118 249,51
Inwestycje leasingowe w jednostkach powiązanych	0,00
Inwestycje leasingowe w jednostkach pozostałych	0,00
Razem	263 968,17

Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, w tym:	
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy
Od jednostek powiązanych			
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	8 500,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00
Od jednostek niepowiązanych			
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00
Razem	8 500,00	0,00	0,00

Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

0	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, w tym:	
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy
Dla jednostek powiązanych			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00
Dla jednostek niepowiązanych			

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	282 052,61	0,00	
Długoterminowe zobowiązania finansowe	105 429,44	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00
Razem	387 482,05	0,00	0,00

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 6718,66 zł. Skutki przeszacowania odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie 0,00zł. Natomiast do przychodów finansowych okresu sprawozdawczego kwota 6718,66 zł.

Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
	0,00
Odwrócenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
	0,00

Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych dotyczących

Nic

Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy

Przekwalifikowanie aktywów finansowych

Spółka dokonała przekwalifikowania następujących aktywów finansowych:

Kategoria aktywów finansowych przed przekwalifikowaniem	Kategoria aktywów finansowych po przekwalifikowaniu	finansowych podlegających	
		Wartość bilansowa	Wartość godziwa
Nie dotyczy			

Zysk lub strata

Poniższa tabela przedstawia zysk lub stratę w okresie sprawozdawczym, w którym składnik aktywów finansowych został przekwalifikowany i w poprzednim okresie sprawozdawczym oraz zysk lub stratę, który zostałby ujęty w rachunku zysków i strat, gdyby składnik aktywów finansowych nie zostałby przekwalifikowany.

[illegible]

Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń

Spółka stosuje zasady rachunkowości zabezpieczeń dla następujących powiązań zabezpieczających [podać dla każdego zabezpieczającego oddzielnie].

Opis zabezpieczenia	Instrument zabezpieczający	godziwa instrument u zabezpie-
Wartości godziwej	Nie dotyczy	
Przepływów środków pieniężnych	Nie dotyczy	
Udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	Nie dotyczy	

W okresie sprawozdawczym objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych były następujące planowane transakcje uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania:

Opis pozycji zabezpieczanej (w tym przewidywany termin zajścia)	Opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających
Nie dotyczy	

Zmiany wysokości kapitału własnego wynikające z wyceny instrumentów zabezpieczających w przypadku zabezpieczeń pieniężnych:

Bilans otwarcia	0,00
Zwiększenia z tytułu aktualizacji wyceny	0,00
Zmniejszenia z tytułu aktualizacji wyceny	0,00
Odpisy zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych	0,00

Odpisy dodane do wartości początkowej składnika niefinansowych akty	0,00
lub zobowiązań	0,00
Bilans zamknięcia	0,00

ansowych:

o terminie płatności	Razem
powyżej 12 miesięcy	
0,00	0,00
0,00	8 500,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	8 500,00

o terminie płatności	Razem
Powyżej 12 miesięcy	
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	282 052,61
	105 429,44
0,00	0,00
0,00	387 482,05

a wartości godziwej zostały
 ego zaliczona została odpowiednio

i niewprowadzonych
 a dzień
 takich aktywów lub
 wych. **Nie**

a od ich wartości
bilansowej i
analizujących ich
e dotyczy

J

ostał
sków i strat, jeśli

dego powiązania

Charakterystyka zabezpieczanego ryzyka

je i

Kwoty odroczone lub nienaliczonych zysków lub strat i termin uznania w rachunku wyników

zenia przepływów

Nota II.1A STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW						
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę		
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	7 465 441,72	8 493 212,17	115 839,06	0,00	9 490 044,45
-	Tarcica	6 990 647,10	7 956 401,78	23 546,96		9 421 718,75
	Elementy	289 067,13	318 941,51	92 292,10		68 325,70
	Pozostałe wyroby	185 727,49	217 868,88			
-						
2.	Usługi, w tym główne grupy:	1 191 789,52	280 133,13	2 766,60	62 349,04	0,00
-	Suszenie	0,00	0,00			
-	pozostałe usługi	1 191 789,52	280 133,13	2 766,60	62 349,04	
3.	Towary, w tym główne grupy:	90 000,00	0,00	0,00	0,00	43 709,75
-	wyroby z drewna	90 000,00				43 709,75
-	detal					
-	gastronomia					
	Razem	8 747 231,24	8 773 345,30	118 605,66	62 349,04	9 533 754,20

Nota II.1B STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG						
		Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						
-						
-						
-						
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	1 265 288,98	1 756 895,77
b)	zużycie materiałów i energii	11 510 241,31	14 890 179,78
c)	usługi obce	3 248 310,91	3 661 597,29
d)	podatki i opłaty	201 930,23	151 277,51
e)	wynagrodzenia	2 758 617,40	2 945 928,50
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	356 920,74	498 889,05
	- emerytalne	239 421,33	
g)	pozostałe koszty rodzajowe	53 800,04	74 446,06
	- koszty podróży służbowych	7 875,89	2 499,80
	- reklama publiczna		
	- reklama i reprezentacja	1 483,07	3 844,66
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	32 126,86	34 466,45
	- inne koszty	12 314,22	33 635,15
	Razem	19 395 109,61	23 979 213,96
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	31 961,51	155 740,62

Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonej produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

Nota II.4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.5 INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ		W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	15 216 624,91	0,00
-	Tarcica	16 435 912,81	
-	Elementy	449 684,93	
-	Pozostałe wyroby	185 727,49	
	przychody operacyjne	459 030,99	
	przychody finansowe	158 846,12	
	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	31 961,51	
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	18 978 450,09	0,00
	amortyzacja	998 606,08	
	zużycie materiałów i energii	10 464 927,89	
	usługi obce	3 248 310,91	
-	podatki i opłaty	201 930,23	
-	wynagrodzenia	2 758 617,40	
-	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	356 920,74	
	pozostałe koszty rodzajowe	53 800,04	
	koszty finansowe	554 010,63	
	koszty operacyjne	341 326,17	
	Wynik finansowy na ww. operacjach	(3 761 825,18)	D68-D75

17071325,23

Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	18 883 758,46
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	(2 504 538,94)
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	31 961,51
3.	Korekta podatkowa przychodów	(66 166,23)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	0,00
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	66 166,23
II.	Przychody podatkowe	16 345 014,80
III.	Koszty ogółem	20 275 281,50
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(437 550,32)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	150 907,51
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(588 457,83)
IV.	Koszty podatkowe	19 837 731,18
V.	Dochód / Strata (II-IV)	(3 492 716,38)
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII	Podstawa opodatkowania	(3 492 716,00)
IX	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	(663 616,00)
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	(663 616,00)
XI	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XIII	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	(3 730 390,72)
XIV	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	
XV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00
XVI	Wynik finansowy netto (+ / -)	(3 730 390,72)

Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	18 883 758,46
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	66 166,23
-	Dodatnie różnice kursowe bilansowe	61 333,89
-	-przychody Nkup	4 832,34
-	naliczone, lecz niezapłacone odsetki	
-	różnice kursowe z wyceny	
-	otrzymane dotacje	
-	umorzenie subwencji PFR (covid)	
	-likwidacja polisy	
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
-	zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych	
-		
-		

-		
	Przychód do opodatkowania	18 817 592,23

Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	20 275 281,50
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	588 457,83
	- amortyzacja gruntu	512,52
	- ubezpieczenia	2 039,02
	- ZUS niezapłacony	37 623,41
	- różnica amortyzacji podatkowej i bilansowej	497 831,53
	- koszty NkUp	32 096,02
	- niewypłacone zlecenia	18 355,33
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	150 907,51
	- ZUS zapłacony w 2025 za 2024	70 361,90
	- czynsz leasingowy	59 713,85
	zlecenia wypłacone w 2025 z 2024	20 831,76
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	19 837 731,18

Nota II.7.	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane ww. roku obrotowym			
2.	Środki trwałe w budowie			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nota II.8.	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM		
Lp.	Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota II.9.	NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA		
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:		
-	na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	0,00	0,00

Nota II.10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1. Przychody		0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
2. Koszty		0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-	koszty pożaru	0,00	0,00
-			

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr 251/A/NBP/2025 z dnia 31.12.2025	EUR	4,2267
b)	Tabela nr 251/A/NBP/2025 z dnia 31.12.2025	USD	3,6016
c)			
d)			
e)			

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	108,65	1 485,73	-1 377,08	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	118 140,86	649 831,37	-531 690,51	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:	0,00	2 651,19	-2 651,19	0,00
-	weksle			0,00	
-			2 651,19	-2 651,19	
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	118 249,51	653 968,29	-535 718,78	0,00

Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
3.	Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-)		
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0,00	0,00

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-1 518 597,48
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	6 881 827,11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-5 898 948,41
Przepływy pieniężne netto	-535 718,78

Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Nota V.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.			
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu	BRAK	
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		

Nota V.2.	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
------------------	--

NIE BYŁO TRANSAKCJI Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	1,75	3,83
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	37,57	52,39
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00	0,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00
0 Razem		39,32	56,22

Na dzień 31.12.2025r. Jednostka zatrudniała 8 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 49 osób.

Nota V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	należne	wypłacone
Zarządzający	319 992,00	318 118,45
Nadzorujący		
Razem	319 992,00	318 118,45

Nota V.4A. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki			
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
0 Razem		0,00	0,00

Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki							
Lp.	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
						oprocentowanie (od -do)	pozostałe
1.	Organ zarządzający						
-	pożyczka/kredyt						
-	zaliczka						
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2.	Organ nadzorujący						
-	pożyczka/kredyt						
-	zaliczka						
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3.	Organ administrujący						
-	pożyczka/kredyt						
-	zaliczka						
-	zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
	Razem						

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	35 000,00	
inne usługi atestacyjne,		
usługi doradztwa podatkowego,		
pozostałe usługi	0,00	0,00
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
	35 000,00	0,00

Ustęp VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nota VI.1.	Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3)	
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1.	Korekta przychodów	0,00
2.	Korekta kosztów	29 874,25
	- z tytułu kosztów materiałów	29 874,25
	- z tytułu odsetek od leasingów	
	- z tytułu odpraw emerytalnych i niewykorzystanych urlopów za rok 2022	
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	-29 874,25

NIE DOTYCZY

Nota VI.2.	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)
-------------------	--

BRAK

Nota VI.3.	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.
-------------------	--

NIE BYŁO ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Nota VI.4.**Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

W 2025 spółka zmieniła prezentację w zestawieniu zmian w kapitale wyniku z lat ubiegłych oraz wyceny forwardów w bilansie. Przekształcone dane porównawcze zaprezentowano w nocie U-VIA

	Dane za poprzedni rok zatwierdzone	Korekta	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 070 974,44	-	8 070 974,44
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
– korekty błędów	-	-	-
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 070 974,44	-	8 070 974,44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 343 000,00	-	2 343 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
– wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 343 000,00	-	2 343 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 011 701,85	-	3 011 701,85
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	95 311,62	-	95 311,62
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
– podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-95 311,62	-	-95 311,62
– pokrycia straty	-95 311,62	-	-95 311,62
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 916 390,23	-	2 916 390,23
początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
– zbycia środków trwałych	-	-	-
-korekta aktualizacji wartości	-	-	-
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 004 578,34	-	3 004 578,34
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-

2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 004 578,34	-	3 004 578,34
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-192 994,13	-95 311,62	-288 305,75
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
– korekty błędów	-	-	-
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
-przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	-	-	-
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-192 994,13	-95 311,62	-288 305,75
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
– korekty błędów	-	-	-
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-192 994,13	-95 311,62	-288 305,75
a) zwiększenie (z tytułu)	95 311,62	-95 311,62	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	95 311,62	-95 311,62	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	95 311,62	-	95 311,62
...	95 311,62	-	95 311,62
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-192 994,13	-	-192 994,13
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-192 994,13	-	-192 994,13
6. Wynik netto	-3 925 981,28	-	-3 925 981,28
a) zysk netto	-	-	-
b) strata netto	3 925 981,28	-	3 925 981,28
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 144 993,16	-	4 144 993,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 144 993,16	-	4 144 993,16

BILANS - AKTYWA

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Stan na koniec roku ubiegłego dane zatwierdzone
1	2	3	5
A.	Aktywa trwałe		10 667 900,96
I.	Wartości niematerialne i prawne	1, 1A	0,00

1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1B	
2.	Wartość firmy	1C	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2	10 478 566,61
1.	Środki trwałe		10 454 291,26
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		424 544,17
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 592 177,97
c)	urządzenia techniczne i maszyny		3 906 583,58
d)	środki transportu		289 915,25
e)	inne środki trwałe		241 070,29
2.	Środki trwałe w budowie		24 275,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00
III. Należności długoterminowe			0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		3	27 350,88
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3A	27 350,88
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
	– udziały lub akcje		
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach		27 350,88
	– udziały lub akcje		27 350,88
	– inne papiery wartościowe		
	– udzielone pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			161 983,47
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		161 983,47
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe			8 184 764,79
I. Zapasy			3 666 402,64
1.	Materiały		1 056 045,29

	2.	Półprodukty i produkty w toku		220 981,00
	3.	Produkty gotowe		2 336 970,01
	4.	Towary		
	5.	Zaliczki na dostawy		52 406,34
	II.	Należności krótkoterminowe		3 817 234,26
	1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
		– do 12 miesięcy		
		– powyżej 12 miesięcy		
	b)	inne		
	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
		– do 12 miesięcy		
		– powyżej 12 miesięcy		
	b)	inne		
	3.	Należności od pozostałych jednostek		3 817 234,26
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 356 707,97
		– do 12 miesięcy		3 356 707,97
		– powyżej 12 miesięcy		
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		400 542,38
	c)	inne		59 983,91
	d)	dochodzone na drodze sądowej		
	III.	Inwestycje krótkoterminowe		653 968,29
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		653 968,29
	a)	w jednostkach powiązanych		0,00
		– udziały lub akcje		
		– inne papiery wartościowe		
		– udzielone pożyczki		
		– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b)	w pozostałych jednostkach		0,00
		– udziały lub akcje		
		– inne papiery wartościowe		
		– udzielone pożyczki		
		– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		653 968,29
		– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		651 317,10
		– inne środki pieniężne		2 651,19
		– inne aktywa pieniężne		
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13A	47 159,60
	C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
	D.	Udziały (akcje) własne		

Aktywa razem		18 852 665,75
--------------	--	---------------

DANE PORÓWNAWCZE

Zmiana prezentacji	Stan na koniec roku ubiegłego - przekształcone dane porównawcze.
	5
	10 667 900,96
	0,00

	10 478 566,61
	10 454 291,26
	424 544,17
	5 592 177,97
	3 906 583,58
	289 915,25
	241 070,29
	24 275,35
	0,00
	0,00
	27 350,88
	27 350,88
	0,00
	0,00
	27 350,88
	27 350,88
	161 983,47
	161 983,47
	8 184 764,79
	3 666 402,64
	1 056 045,29

	220 981,00
	2 336 970,01
	52 406,34
	3 757 250,35
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	3 757 250,35
	3 356 707,97
	3 356 707,97
	400 542,38
-59 983,91	0,00
	713 952,20
	713 952,20
	0,00
	0,00
59 983,91	713 952,20
	651 317,10
	2 651,19
59 983,91	59 983,91
	47 159,60

	18 852 665,75
--	---------------

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nota VII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.			
Lp.	Wyszczególnienie		Kwota
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia		
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		
3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)		
5	Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem		
6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia		
7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia		

Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,

Nota VII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.	
--	--

BRAK TRANSAKCJI

Nota VII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.				
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Stopień udziału w zarządzaniu			
3	Kwota kapitału własnego			
4	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy			

BRAK

Nota VII.4.

Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA SPRAWOZDANIA SKONSOLIDOWANEGO

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

JEDNOSTKA NIE WCHODZI W ŻADNE SPRAWOZDANIE SKONSOLIDOWANE

- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

NIE DOTYCZY

6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

NIE DOTYCZY

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Zarząd Spółki Akcyjnej KLON SA oświadcza, że pomimo ograniczenia działalności produkcyjnej w roku obrotowym 2025 i jej całkowite zaprzestanie w roku 2026 oraz poniesionej stracie zasadne jest twierdzenie iż nie ma zagrożeń co do kontynuacji działalności Spółki. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją podstawy do likwidacji lub upadłości gdyż Spółka:

- nie została podjęta uchwała o likwidacji,
- nie toczy się postępowanie upadłościowe ani restrukturyzacyjne,
- kapitały spółka są dodatnie
- Spółka nie posiada przeterminowanych zobowiązań finansowych, a Zarząd nie stwierdził trwałej utraty zdolności do wykonywania wymagalnych zobowiązań. Mając na uwadze:
- wdrożony plan restrukturyzacyjny,
- zmianę modelu biznesowego,
- zabezpieczone lub negocjowane źródła finansowania, Zarząd stwierdza, że pomimo wystąpienia przesłanek wskazujących na istotną niepewność, przyjęcie założenia kontynuacji działalności przy sporządzaniu sprawozdania finansowego jest zasadne. W dniu 9.01.2026 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę, że Spółka będzie dalej istnieć.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Na dzień bilansowy wystąpiły przesłanki mogące wskazywać na istotną niepewność w zakresie kontynuacji działalności, w szczególności zbycie składników majątku produkcyjnego. Zarząd dokonał jednak szczegółowej analizy sytuacji rynkowej obejmującą okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego w wyniku której podjęto decyzję o zaprzestaniu działalności produkcyjnej wynikającą z:

- trwałej nierentowności segmentu produkcyjnego,
- wysokiej presji kosztowej (energia, surowce, wynagrodzenia),
- konieczności ograniczenia ryzyka operacyjnego,
- zmiany strategii na model o niższej kapitałochłonności i ryzyku. Powtórzyć należy jednak, iż decyzja ta nie oznacza zakończenia działalności Spółki ani zamiaru jej likwidacji. Zarząd wraz z większościami akcjonariuszami wdraża program restrukturyzacyjny obejmujący: Restrukturyzację kosztową
- redukcję zatrudnienia i optymalizację kosztów administracyjnych,
- rozwiązanie nierentownych umów,
- ograniczenie kosztów stałych o [procent/kwota]. Restrukturyzację finansową
- spłaty zobowiązań kredytowych i ograniczenie tym samym kosztów finansowych
- uzyskanie od głównego akcjonariusza listu wsparcia finansowego, Zmianę modelu biznesowego Spółka koncentruje się obecnie na:
- działalności handlowej/dystrybucyjnej tarcicy i elementów drewnianych wykorzystując posiadane bardzo dobre rozeznanie rynku
- rozpoczęciu działalności związanej z nowoczesnymi źródłami energii poprzez nabycie po dokapitalizowaniu przez głównych akcjonariuszy projektu i budowę biogazowni w Lewinie Brzeskim o mocy 1MW i rozwijaniu kompetencji w kierunku produkcji zielonej energii zarówno elektrycznej jak i ciepłej. Główni akcjonariusze posiadają projekt oraz grunt o powierzchni 3 ha i pozwolenie budowlane na budowę 1 MW biogazowni. Obecnie w trakcie przygotowania jest proces finansowania instalacji. Budowa instalacji pozwoli na produkcję 1 MW energii elektrycznej na potrzeby własne oraz na odsprzedaż, 1 MW energii ciepłej wykorzystanej na własne potrzeby tj. Suszenie tarcicy oraz materiałów sypkich np. trociny do produkcji pelletu.
- budowie farmy fotowoltaicznej na wniesionych do Spółki gruntach o mocy 2MW w celach sprzedaży.
- Produkcji pelletu drzewnego w oparciu o materiał pozyskany przede wszystkim od większościowych akcjonariuszy – materiał odpadowy po produkcji stolarskiej Nowy model działalności charakteryzuje się:
- niższą kapitałochłonnością,
- mniejszym ryzykiem operacyjnym,
- wyższą marżowością. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka jako źródła finansowania przyjmuje deklarację wsparcia od akcjonariusza większościowego oraz prowadzi rozmowy dotyczące pozyskania nowego inwestora.

Miejsce i data NOWA ŚWIĘTA, 2026.03.13

Sporządził: