

# sprawozdanie finansowe

dla:  
Mycodern S.A.

za okres:

1.01.2024

-

31.12.2024

Data sporządzenia: 27.03.2026

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Mycodern S.A.

## Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Jana Heweliusza  
Nr domu 11 Nr lokalu 819  
Miejscowość Gdańsk  
Pocztą Gdańsk Kod pocztowy 80-890 Kod kraju PL  
Gmina Gdańsk  
Powiat Gdańsk  
Województwo pomorskie

## Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica  
Nr domu Nr lokalu  
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

## Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 1089Z  
1082Z  
4636Z  
4639Z  
4638Z  
4634B

## Identyfikator podmiotu:

numer NIP 6342351875  
numer KRS 0000384510 Pole wymagane przez system eKRS

## Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia  
Do

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 1.01.2024 Do dnia 31.12.2024

## Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie ▼

## Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ▼

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Nie

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Spółka dnia 17 października 2025 r. zawarła umowę zbycia akcji (własnych) Spółki z inwestorem (Flash Fundacją Rodzinną z siedzibą w Warszawie), który zainteresowany jest zapewnieniem Spółce środków na jej bieżące funkcjonowanie, w tym na przeprowadzenie postępowania o zatwierdzenie układu z wierzycielami Spółki. Rozpoczęto przygotowania do przeprowadzenia tego procesu restrukturyzacyjnego, Spółka przewiduje, że zatwierdzenie układu z jej wierzycielami powinno nastąpić nie później niż do 30 czerwca 2026 r. Wspomniany cel zapewnienia Spółce środków na jej bieżące funkcjonowanie inwestor realizuje w szczególności przez zapłatę ceny sprzedaży akcji własnych Spółki, wynoszącej 200 000 zł. Inwestor zamierza również docelowo wnieść do Spółki aktywa, które pozwolą jej na prowadzenie działalności i rozwój w nowych obszarach i branżach. Spółka przewiduje, że wniesienie wspomnianych aktywów do Spółki nastąpi w terminie do 31 grudnia 2026 r. Spółka szacuje, że wniesienie wspomnianych aktywów do Spółki pozwoli jej generować średnioroczne przychody na poziomie ok. 15 000 000 zł. W związku z okolicznościami opisanymi w zdaniu poprzednim, ryzyko braku kontynuacji działalności przez Spółkę zostało znacząco zmitygowane.

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa),

pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

## Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

## Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania wycenia się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

## Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

## Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

## Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem

## ustalenia wyniku finansowego:

### Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

### Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

### Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczonego.

## ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

### Przychody i koszty

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

### Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

## pozostałe:

### Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując opisane zasady rachunkowości.

### Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

--

*Informacja uszczegóławiająca:*

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

<b>Aktywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		215 451,49	27 727 408,59	
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		215 451,49	233 408,59	
1	Środki trwałe		215 451,49	233 408,59	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		215 451,49	233 408,59	
d)	środki transportu		0,00	0,00	
e)	inne środki trwałe		0,00	0,00	
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		0,00	27 494 000,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	27 494 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	27 494 000,00	
1)	udziały lub akcje		0,00	27 494 000,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		224 369,86	3 853 878,41	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		0,00	3 059 186,76	
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	1 041 666,67	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	2 017 520,09	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		224 369,86	780 882,84	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	6 950,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	6 950,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		224 369,86	773 932,84	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	435 008,50	
	1) do 12 miesięcy		0,00	435 008,50	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		216 870,13	338 924,34	
c)	inne		7 499,73	0,00	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		0,00	13 808,81	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	13 808,81	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		0,00	13 808,81	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		0,00	13 808,81	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	0,00	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
<b>C</b>	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
<b>D</b>	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
<b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b>			<b>439 821,35</b>	<b>31 581 287,00</b>	

# Bilans

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

<b>Pasywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		-2 084 999,04	27 363 819,79	
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		6 578 055,80	6 385 317,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		27 263 284,82	26 203 220,92	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		23 055 263,90	21 995 200,00	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem				
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem				
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</b>		-5 224 718,13	-5 150 993,91	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepodzielonych zysków z lat opodatkowania ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem				
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		-30 701 621,53	-73 724,22	
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		2 524 820,39	4 217 467,21	
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa		0,00	0,00	
	– krótkoterminowa		0,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		2 066 347,54	1 031 347,54	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		2 066 347,54	1 031 347,54	
a)	kredyty i pożyczki		2 066 347,54	1 031 347,54	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		458 472,85	2 092 686,31	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		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	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		458 472,85	2 092 686,31	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	1 026 027,40	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 941,80	1 012 429,77	
	1) do 12 miesięcy		1 941,80	1 012 429,77	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		55 201,13	54 229,14	
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00	

# Bilans

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

i)	inne	401 329,92	0,00	
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	

# Bilans

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2024	31.12.2023	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		0,00	1 093 433,36	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	1 093 433,36	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	1 093 433,36	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
<b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>			<b>439 821,35</b>	<b>31 581 287,00</b>	

# Rachunek zysków i strat

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		2 124 891,57	862 134,10	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		17 807,36	0,00	
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – kwota dodatnia, zmniejszenie – kwota ujemna)</b>		0,00	0,00	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów</b>		2 107 084,21	862 134,10	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 005 324,09	-828 985,17	
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>		17 957,10	-23 121,41	
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>		34 794,75	-20 790,31	
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>		118 432,02	-474 887,52	
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>		384,00	-3 972,10	
	– podatek akcyzowy		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>		0,00	0,00	
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– emerytalne		0,00	0,00	
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>		346,64	-72 594,10	
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów</b>		833 409,58	-233 619,73	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		1 119 567,48	33 148,93	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		47,72	2 908,58	
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>		47,72	2 908,58	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		4 360 244,20	-12 713,84	
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		4 125 717,94	0,00	
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		234 526,26	-12 713,84	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-3 240 629,00	23 343,67	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		38 087,16	209 368,94	

# Rachunek zysków i strat

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Inne</b>		38 087,16	209 368,94	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		27 499 079,69	-295 873,83	
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		5 080,69	-103 149,59	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		27 493 999,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		0,00	-192 724,24	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		-30 701 621,53	-63 161,22	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		0,00	-10 563,00	
	– w tym podatek odroczony:				
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00	0,00	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		-30 701 621,53	-73 724,22	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2024	2023	Przekszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		27 363 819,79	27 437 544,01	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
<b>Ia</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		27 363 819,79	27 437 544,01	
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		6 385 317,00	886 517,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		192 738,80	5 498 800,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		192 738,80	5 498 800,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		192 738,80	5 498 800,00	
	–				
	–				
	–				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		6 578 055,80	6 385 317,00	
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		26 203 220,92	4 208 020,92	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 060 063,90	21 995 200,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 060 063,90	21 995 200,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 060 063,90	21 995 200,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		27 263 284,82	26 203 220,92	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		0,00	27 494 000,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	-27 494 000,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– niezarejestrowanego podwyższenia kapitału		0,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-27 494 000,00	
	– zarejestrowania podwyższenia kapitału		0,00	-27 494 000,00	
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		-5 224 718,13	-5 150 993,91	
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	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
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	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		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		5 224 718,13	-5 150 993,91	
	– 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		5 224 718,13	-5 150 993,91	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		5 224 718,13	-5 150 993,91	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-5 224 718,13	-5 150 993,91	
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>		<b>-30 701 621,53</b>	<b>-73 724,22</b>	
a)	zysk netto		0,00	0,00	
b)	strata netto		30 701 621,53	-73 724,22	
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		<b>-2 084 999,04</b>	<b>27 363 819,79</b>	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		<b>-2 084 999,04</b>	<b>27 363 819,79</b>	

# Rachunek przepływów

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		-30 701 621,53	-73 724,22	
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>		29 426 036,42	-1 788 440,70	
1	Amortyzacja		17 957,10	23 121,41	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	103 149,59	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		27 493 999,00	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00	
6	Zmiana stanu zapasów		3 059 186,76	-3 059 186,76	
7	Zmiana stanu należności		556 512,98	-730 746,39	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-608 186,06	781 788,09	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-1 093 433,36	1 093 433,36	
10	Inne korekty		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		-1 275 585,11	-1 862 164,92	
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		1,00	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:		1,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		1,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
4)	odsetki		0,00	0,00	
5)	inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		0,00	-71,08	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	-71,08	

# Rachunek przepływów

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2024	2023	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
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	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		1,00	-71,08	
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		2 287 802,70	1 850 000,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 252 802,70	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		1 035 000,00	1 850 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		1 026 027,40	0,00	
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 tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Spłaty kredytów i pożyczek		1 026 027,40	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		0,00	0,00	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		1 261 775,30	1 850 000,00	
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>		-13 808,81	-12 236,00	
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		-13 808,81	-12 236,00	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		13 808,81	26 044,81	
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>		0,00	13 808,81	

# Rachunek przepływów

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

	– o ograniczonej możliwości dysponowania			
--	--	--	--	--

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

Mycodern S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
<b>A.</b>	Zysk (strata) brutto za dany rok	-30 701 621,53	—	-63 161,22	—
<b>B.</b>	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00	0,00
<b>C.</b>	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	29 605,59		188 143,58	0,00
<b>D.</b>	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00
<b>E.</b>	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	4 362 289,84		92 809,83	0,00
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	odpisy aktualizujące aktywa 16 1 26 a 4 360 244,20				
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł): 2 045,64				
<b>F.</b>	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	26 793,25		275 866,29	0,00
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	niezrealizowane różnice kursowe 15a 3 21 724,76				
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł): 5 068,49				
<b>G.</b>	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	-26 342 144,03	—	117 371,32	—
<b>H.</b>	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	0,00
<b>I.</b>	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	0,00
<b>J.</b>	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-26 342 144,00	—	117 371,00	—
<b>K.</b>	Podatek dochodowy	0,00	—	10 563,00	—

\* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Załącznik z notami

Załącznik:



Załącznik:

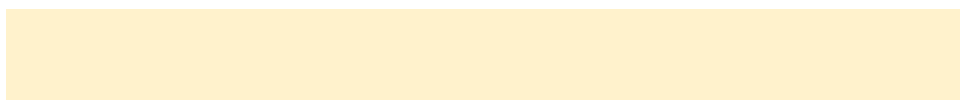
Załącznik:

Załącznik:

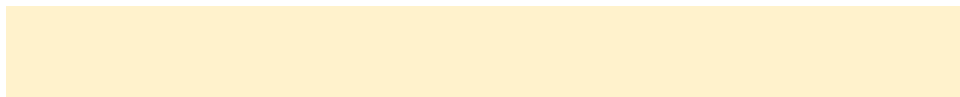
# Dodatkowe informacje i objaśnienia

Mycodern S.A.

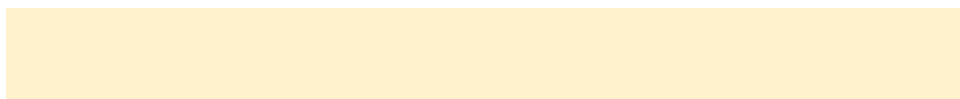
wszystkie kwoty w złotych



Załącznik:



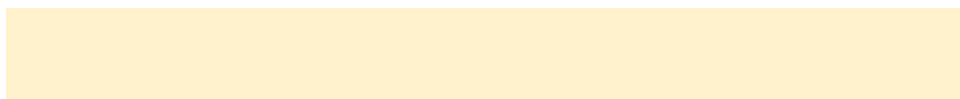
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objąsnienia do bilansu

#### 1.1. Zmiana wartoŃci początkowej i umorzenia wartoŃci niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	WartoŃci firmy	Inne wartoŃci niematerialne i prawne	Zaliczki na wartoŃci niematerialne i prawne	Razem
<b>WartoŃci brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartoŃci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>WartoŃci brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WartoŃci netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WartoŃci netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 1.2. Zmiana wartoŃci początkowej i umorzenia Ńrodków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Ńrodki transportu	Pozostałe Ńrodki trwałe	Razem
<b>WartoŃci brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256 530,00</b>
Zwiększenia, w tym:	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
- przemieszczenie wewnętrzne	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
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartoŃci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	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
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>WartoŃci brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>256 530,00</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 121,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 121,41</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	17 957,10	0,00	0,00	17 957,10
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaŃ	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
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 078,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41 078,51</b>
<b>WartoŃci netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233 408,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>233 408,59</b>
<b>WartoŃci netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215 451,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215 451,49</b>

#### 1.3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartoŃci firmy

Nie dotyczy

#### 1.4. Odpisy aktualizujące wartoŃci długoterminowych aktywów niefinansowych

Spółka w dniu 27.08.2024r. dokonała sprzedaŃy aktywów finansowych spółce Hempley Sp. z o.o.. W wyniku tej operacji poniesiona została strata w kwocie 27 493 999,00 zł.

#### 1.5. Odpisy aktualizujące wartoŃci długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

#### 1.6. WartoŃci gruntów użytkowanych wieczyŃcie

Nie dotyczy

#### 1.7. WartoŃci nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę Ńrodków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierŃawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

**1.8. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**1.9. Zakres zmian inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienie	Udzielone pożyczki	Udziały lub akcje	Razem
Wartość na początek okresu	0,00	27 494 000,00	27 494 000,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00
– aport	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	27 494 000,00	27 494 000,00
– sprzedaż	0,00	27 494 000,00	27 494 000,00
– aport	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00
Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

**1.10. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują**

Nie dotyczy

**1.11. Struktura własności kapitału podstawowego**

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Flash Fundacja Rodzinna	35 498 583,00	3 549 858,30	54%
Przyłęcki Fundacja Rodzinna	19 500 000,00	1 950 000,00	30%
pozostali	10 781 975,00	1 078 197,50	16%
suma	65 780 558,00	6 578 055,80	100%
wartość jednego udziału/akcji	0,10		

**1.12. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale

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

Strata spółki zostanie pokryta zyskiem przyszłych okresów.

**1.14. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
<b>Rezerwy długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rezerwy krótkoterminowe</b>	0,00	34 500,00	0,00	34 500,00	0,00
na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na pozostałe koszty	0,00	34 500,00	0,00	34 500,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	0,00	34 500,00	0,00	34 500,00	0,00

**1.15. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego**

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	0,00	1 206 654,94	0,00	0,00	1 206 654,94
	0,00	1 206 654,94	0,00	0,00	1 206 654,94

**1.16. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

Rodzaj zbowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki				2 066 347,54	2 066 347,54
<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00	2 066 347,54	2 066 347,54

**1.17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Nie dotyczy

**1.18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Nie dotyczy

**1.19. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Nie dotyczy

**1.20. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakter i forma tych zabezpieczeń**

Nie dotyczy

**1.21. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

## 2. Objasnienia do rachunku zysków i strat

**2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż usług	17 807,36	1%
sprzedaż towarów	2 107 084,21	99%
<b>RAZEM</b>	<b>2 124 891,57</b>	<b>100%</b>

Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	1 840 265,70	87%
eksport	284 625,87	13%
<b>RAZEM</b>	<b>2 124 891,57</b>	<b>100%</b>

**2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie dotyczy

**2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Odpisu aktualizujący zapasy w 2024 roku wyniósł 2919063 zł

**2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie dotyczy

**2.5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem**

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania zostały zaprezentowane dodatkowych informacjach zawartych w części sprawozdawczej

**2.6. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

**2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Nie dotyczy

**2.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

Nie dotyczy

**2.9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska**

Nie dotyczy

**2.10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**

Nie dotyczy

**2.11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych**

Nie dotyczy

**2.12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności**

Nie dotyczy

**2.13. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie dotyczy

## 3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

**3.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią - uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych - wyjaśnienie ich przyczyn**

Zmiana środków pieniężnych obejmuje zmianę bilansową

## 4. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

### 4.1. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Nazwa waluty	Kod waluty	data kursu	rodzaj kursu	przyjęty kurs
euro	EUR	31.12.2024	NBP	4,2730
dolar amerykański	USD	31.12.2024	NBP	4,1012

## 5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

### 5.1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Nie dotyczy

### 5.2. Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Nie dotyczy

### 5.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

Nie dotyczy

### 5.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	obciążające koszty	obciążające zysk
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	0,00	0,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0,00	0,00

### 5.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Nie dotyczy

### 5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	0,00
obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

## 6. Zdarzenia po dniu bilansowym, błędy lat ubiegłych oraz zmiany polityki rachunkowości

### 6.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie dotyczy

### 6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

### 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania

### 6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

Nie dotyczy

## 7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

### 7.1. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Nie dotyczy

### 7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nie dotyczy

Jednostka wykazuje poniższe salda z jednostkami powiązаныmi:

Nie dotyczy

### 7.3. Spółki w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

Nie dotyczy

**7.4. Informacje dodatkowe w przypadku jednostek, które nie sporządzają skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnień lub wyłączeń**

Nie dotyczy

**7.5. Informacje o:**

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższy szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Nie dotyczy

## **8. Połączenie jednostki z inną jednostką**

**8.1. Informacje o połączeniu spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło**

Nie dotyczy

## **9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności**

**9.1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, a także wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane**

Spółka dnia 17 października 2025 r. zawarła umowę zbycia akcji (własnych) Spółki z inwestorem (Flash Fundacją Rodzinną z siedzibą w Warszawie), który zainteresowany jest zapewnieniem Spółce środków na jej bieżące funkcjonowanie, w tym na przeprowadzenie postępowania o zatwierdzenie układu z wierzycielami Spółki. Rozpoczęto przygotowania do przeprowadzenia tego procesu restrukturyzacyjnego. Spółka przewiduje, że zatwierdzenie układu z jej wierzycielami powinno nastąpić nie później niż do 30 czerwca 2026 r. Wspomniany cel zapewnienia Spółce środków na jej bieżące funkcjonowanie inwestor realizuje w szczególności przez zapłatę ceny sprzedaży akcji własnych Spółki, wynoszącej 200 000 zł. Inwestor zamierza również docelowo wnieść do Spółki aktywa, które pozwolą jej na prowadzenie działalności i rozwój w nowych obszarach i branżach. Spółka przewiduje, że wniesienie wspomnianych aktywów do Spółki nastąpi terminie do 31 grudnia 2026 r. Spółka szacuje, że wniesienie wspomnianych aktywów do Spółki pozwoli jej generować średnioroczne przychody na poziomie ok. 15 000 000 zł. W związku z okolicznościami opisanymi w zdaniu poprzednim, ryzyko braku kontynuacji działalności przez Spółkę zostało znacząco zmitygowane.

**9.2. Zdarzenia lub koliczności stanowiące zagrożenie zewnętrzne dla działalności jednostki**

Konflikt rosyjsko-ukraiński w dalszym ciągu stanowi istotne zagrożenie w perspektywie 2025 roku, wywierając wpływ na globalną gospodarkę oraz sytuację finansową. Do głównych zagrożeń związanych z tym konfliktem należą zakłócenia w łańcuchach dostaw, wzrost cen energii i surowców, niepewność gospodarcza oraz ryzyko cybernetyczne. Ponadto, realne pozostaje ryzyko wystąpienia globalnych pandemii i innych zdarzeń losowych, takich jak katastrofy naturalne czy awarie technologiczne. Dodatkowymi wyzwaniami, które mogą wpłynąć na działalność Spółki, są wysoka inflacja, zawirowania na rynkach finansowych, zmiany regulacyjne oraz wzrost konkurencji. Zarząd Spółki, świadomy powagi sytuacji, na bieżąco monitoruje rozwój wydarzeń i wdraża adekwatne procedury zarządzania ryzykiem w celu minimalizacji potencjalnych zagrożeń i zapewnienia nieprzerwanego funkcjonowania przedsiębiorstwa. Kluczowe znaczenie ma stałe monitorowanie sytuacji, elastyczność w działaniu oraz zdolność do szybkiego reagowania na zmieniające się warunki otoczenia.

## **10. Pozostałe informacje i objaśnienia**

**10.1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy

**10.2. Pozostałe informacje**

Obligatoryjne informacje dodatkowe określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, z późn. zmianami), które nie zostały zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu, nie dotyczą Jednostki.