

MINERAL MIDRANGE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2025** do **31.12.2025**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MINERAL MIDRANGE S.A.

Siedziba: Warszawa Krakowiaków 50/, 02-255

Forma prawna:

spółka akcyjna

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6210B

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5262675144

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000300429

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

W ZAKRESIE EWIDENCJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia. W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%. Środki trwałe w leasingu wycenia się w wartości rynkowej

określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności, czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie. Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W ZAKRESIE EWIDENCJI TOWARÓW I MATERIAŁÓW

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Spółka sprzedaje oprogramowanie IBM wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

W ZAKRESIE EWIDENCJI INWESTYCJI KRÓTKOTERMINOWYCH

"Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z

przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu. Spółka może wyceniać pożyczki i kredyty długoterminowe w sposób uproszczony tj. wg kwoty nominalnej powiększonej o narosłe odsetki pod warunkiem, że różnice między wyceną uproszczoną a metodą skorygowanej ceny nabycia są nieistotne.

W ZAKRESIE EWIDENCJI NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
 2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
 3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego
- Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI AKTYWÓW I REZERW NA PODATEK DOCHODOWY

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania.

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

Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

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

DŁUGOTRWAŁE UMOWY O USŁUGI INFORMATYCZNE

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

Zobowiązania, należności oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniono na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2025r. wg tabeli 251/A/NBP/2025 (1 EUR = 4,2267 PLN)

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrachunkowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw.Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin.aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej
- 702 Przychody z tyt.refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin.z dywidend.i udziałów w zyskach
- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 754 Przychody fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 760-1 Pozost.przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr.z tyt.zapł.zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost.przych.operacyjne-dotacje
- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe.

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO ZAŁOŻENIA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przy założeniu kontynuacji działalności Zarząd uwzględnił wojnę na Ukrainie, co opisano w informacji dodatkowej.

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

13

9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązкови badania przez biegłego rewidenta

Tak

10. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	1 418 896,54	1 428 209,14
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	408 742,53	550 445,54
1. Środki trwałe	406 566,92	548 269,93
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 666,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	73 681,63	95 516,30
d) środki transportu	316 613,15	445 951,78
e) inne środki trwałe	16 272,14	4 135,35
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 175,61	2 175,61
III. Należności długoterminowe	125 136,47	126 473,88
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	125 136,47	126 473,88
IV. Inwestycje długoterminowe	846 955,54	732 223,72
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	846 955,54	732 223,72
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	846 955,54	732 223,72
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	846 955,54	732 223,72
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 062,00	19 066,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 062,00	19 066,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 042 191,20	10 394 755,73
I. Zapasy	7 080,00	7 080,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	7 080,00	7 080,00
II. Należności krótkoterminowe	3 654 983,80	9 142 766,90
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 654 983,80	9 142 766,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 638 044,19	9 092 362,10
- do 12 miesięcy	3 638 044,19	9 092 362,10
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	16 939,61	50 404,80
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	903 646,43	388 135,74

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	903 646,43	388 135,74
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	96 151,00	131 312,42
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	96 151,00	131 312,42
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	807 495,43	256 823,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	789 306,85	238 769,15
- inne środki pieniężne	18 188,58	18 054,17
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 476 480,97	856 773,09
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	7 461 087,74	11 822 964,87

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 651 288,37	3 331 802,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 890 931,46	2 006 347,70
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	319 486,01	884 583,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 809 799,37	8 491 162,51
I. Rezerwy na zobowiązania	188 297,41	218 735,21
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	107 308,00	146 915,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00
- długoterminowa	5 000,00	5 000,00
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	75 989,41	66 820,21
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	75 989,41	66 820,21
II. Zobowiązania długoterminowe	141 902,94	271 319,52
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	141 902,94	271 319,52
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	141 902,94	271 319,52
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 459 097,38	7 979 947,62
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 459 097,38	7 979 947,62
a) kredyty i pożyczki	176 136,79	302 132,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	129 395,78	187 204,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 479 175,50	6 657 996,73
- do 12 miesięcy	2 479 175,50	6 657 996,73
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	548 387,99	729 823,34
h) z tytułu wynagrodzeń	117 655,40	93 017,74
i) inne	8 345,92	9 772,88
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20 501,64	21 160,16
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20 501,64	21 160,16
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	20 501,64	21 160,16
PASYWA RAZEM	7 461 087,74	11 822 964,87

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 322 261,56	16 127 713,27
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 730 141,20	6 026 890,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	6 592 120,36	10 100 823,27
B. Koszty działalności operacyjnej	12 821 820,47	14 962 415,22
I. Amortyzacja	263 658,19	274 940,64
II. Zużycie materiałów i energii	180 063,46	245 303,77
III. Usługi obce	4 373 829,10	4 015 120,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	47 425,21	78 034,23
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 921 818,07	1 811 878,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	455 002,32	423 441,97
- emerytalne	158 124,38	157 767,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	87 116,63	71 460,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów	5 492 907,49	8 042 235,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	500 441,09	1 165 298,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	21 404,97	66 706,50
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 504,07	2 926,83
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	14 900,90	63 779,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 796,07	35 217,54
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	31 796,07	35 217,54
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	490 049,99	1 196 787,01
G. Przychody finansowe	21 631,82	21 513,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	21 631,82	21 513,07
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	81 837,80	87 366,32
I. Odsetki, w tym:	43 687,30	54 519,97
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	38 150,50	32 846,35
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	429 844,01	1 130 933,76
J. Podatek dochodowy	110 358,00	246 350,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	319 486,01	884 583,76

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 331 802,36	2 447 218,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 331 802,36	2 447 218,60
1. Kapitał podstawowy	440 870,90	440 870,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 870,90	440 870,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
2. Kapitał zapasowy	2 890 931,46	2 006 347,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 006 347,70	1 749 732,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	884 583,76	256 615,60
a) zwiększenie (z tytułu)	884 583,76	256 615,60
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	884 583,76	256 615,60
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 890 931,46	2 006 347,70
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu**4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych**

a) zwiększenie (z tytułu)

b) zmniejszenie (z tytułu)

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu**5. Wynik z lat ubiegłych**

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	884 583,76	256 615,60
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	884 583,76	256 615,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	884 583,76	256 615,60
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	884 583,76	256 615,60
pokrycie straty z lat ubiegłych		
przeniesienie na kapitał zapasowy	884 583,76	256 615,60
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
pokryte z zysku		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	319 486,01	884 583,76
a) zysk netto	319 486,01	884 583,76
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 651 288,37	3 331 802,36
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 651 288,37	3 331 802,36

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	319 486,01	884 583,76
II. Korekty razem	747 505,94	-1 568 755,69
1. Amortyzacja	263 658,19	274 940,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 077,39	24 456,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 504,07	-2 926,83
5. Zmiana stanu rezerw	-30 437,80	40 812,85
6. Zmiana stanu zapasów		-7 080,00
7. Zmiana stanu należności	5 489 120,51	-7 519 015,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 337 045,88	5 097 104,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-639 362,40	522 952,76
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 066 991,95	-684 171,93

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	108 565,49	141 764,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 504,07	2 926,83
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	102 061,42	138 838,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	102 061,42	138 838,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	82 689,00	138 838,00
- odsetki	19 372,42	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	281 955,18	28 497,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 955,18	28 497,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	160 000,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	160 000,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	160 000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-173 389,69	113 266,93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		302 132,82
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		302 132,82
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	342 930,15	214 363,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	125 996,03	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	187 224,91	168 394,04
8. Odsetki	29 709,21	45 969,29
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-342 930,15	87 769,49
D. Przepływy pieniężne netto, razem	550 672,11	-483 135,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	550 672,11	-483 135,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	256 823,32	739 958,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	807 495,43	256 823,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania	18 188,58	18 054,17

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	429 844,01	1 130 933,76
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	454 221,29	686 636,59
- z innych źródeł przychodów	454 221,29	686 636,59
Pozostałe	10 426,53	22 530,13
- z innych źródeł przychodów	10 426,53	22 530,13
Rozwiązane rezerwy (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)		30 753,15
- z innych źródeł przychodów		30 753,15
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	21 631,82	21 513,07
- z innych źródeł przychodów	21 631,82	21 513,07
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (art. 15a ust. 2)		42 554,63
- z innych źródeł przychodów		42 554,63
Wycena umów długoterminowych (art. 12 ust. 3a)	422 162,94	569 285,61
- z innych źródeł przychodów	422 162,94	569 285,61
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	481 548,10	
- z innych źródeł przychodów	481 548,10	
Pozostałe	29 140,42	
- z innych źródeł przychodów	29 140,42	
Umowy długoterminowe (art. 12 ust. 3a)	452 407,68	
- z innych źródeł przychodów	452 407,68	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	344 787,16	349 477,74
- z innych źródeł przychodów	344 787,16	349 477,74
Pozostałe	42 563,15	37 400,21
- z innych źródeł przychodów	42 563,15	37 400,21
Wartość przekazanych nieodpłatnie świadczeń (art. 15 ust. 1)	90 062,40	64 326,70
- z innych źródeł przychodów	90 062,40	64 326,70
Amortyzacja środka trwałego w leasingu (podatkowo - leasing operacyjny) (art. 15 ust. 6)	179 362,08	203 395,64
- z innych źródeł przychodów	179 362,08	203 395,64

25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem art. 16 ust. 1 pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej - jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	32 799,53	44 355,19
- z innych źródeł przychodów	32 799,53	44 355,19
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	376 837,32	256 830,36
- z innych źródeł przychodów	376 837,32	256 830,36
Pozostałe	24 885,65	27 238,32
- z innych źródeł przychodów	24 885,65	27 238,32
Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zleceń (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. 3)		40 284,85
- z innych źródeł przychodów		40 284,85
Wycena umów długoterminowych - koszty (art. 15 ust. 4)	328 304,67	189 307,19
- z innych źródeł przychodów	328 304,67	189 307,19
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	176 042,28	52 369,00
- z innych źródeł przychodów	176 042,28	52 369,00
Pozostałe	27 238,32	21 149,00
- z innych źródeł przychodów	27 238,32	21 149,00
Opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów lat ubiegłych na podstawie art. 16 ust. 12 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na FP, FGŚP (art. 15 ust. 4h)		
Koszty - umowy długoterminowe (art. 15 ust. 4)	148 803,96	
- z innych źródeł przychodów	148 803,96	
Koszty badania sprawozdanie finansowego (art. 15 ust. 4d)		
Umowy zlecenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		31 220,00
- z innych źródeł przychodów		31 220,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-113 487,45	-115 059,82
- z innych źródeł przychodów	-113 487,45	-115 059,82
Pozostałe	-8 850,86	
- z innych źródeł przychodów	-8 850,86	
Rata leasingu - część kapitałowa (bilansowo-leasing finansowy, podatkowo - operacyjny) (art. 17b)	-104 636,59	-115 059,82
- z innych źródeł przychodów	-104 636,59	-115 059,82

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	889 266,00	883 176,00
K. Podatek dochodowy	168 961,00	167 803,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto						
	Tytuł	Stan na 01.01.2025	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	114 030,52	920,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	114 030,52	920,00	0,00	0,00	0,00
Wartość umorzenia						Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2025	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2025
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	114 030,52	920,00	0,00	0,00	114 950,52
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	114 030,52	920,00	0,00	0,00	114 950,52

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

Nota-2 Zmiany stanu środków trwałych

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 01.01.2025	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2025
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	8 550,00	0,00	0,00	0,00	40 550,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	473 319,97	37 900,98	38 680,21	0,00	0,00	472 540,74
4 środki transportu	1 568 633,27	57 512,66	0,00	204 569,67	0,00	1 421 576,26
5 inne środki trwałe	320 253,62	17 071,54	343,44	0,00	0,00	336 981,72
Razem	2 394 206,86	121 035,18	39 023,65	204 569,67	0,00	2 271 648,72
Wartość umorzenia						Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2025	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2025	Netto na 31.12.2025
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 333,50	11 216,50	0,00	0,00	40 550,00	0,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	377 803,67	59 735,65	38 680,21	0,00	398 859,11	73 681,63
4 środki transportu	1 122 681,49	186 851,29	204 569,67	0,00	1 104 963,11	316 613,15
5 inne środki trwałe	316 118,27	4 934,75	343,44	0,00	320 709,58	16 272,14
Razem	1 845 936,93	262 738,19	243 593,32	0,00	1 865 081,80	406 566,92

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcy środek trwały - lokal przy ul.Krakowiaków 50, Warszawa.

Pozycję "Urządzenia techniczne i maszyny" obejmują nakłady na zakup sprzętu komputerowego.

Pozycję "Środki transportu" obejmują samochody osobowe, dla celów podatkowych leasing operacyjny, a dla bilansowych - leasing finansowy.

Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

Nota-3 Zmiana stanu kapitałów własnych

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Seria/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2025

nie dotyczy

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	319 486,01
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycia straty	319 486,01
1	przeniesienie na kapitał zapasowy	319 486,01
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2025
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	2 006 347,70	884 583,76	0,00	0,00	2 890 931,46
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	884 583,76	319 486,01	884 583,76	0,00	319 486,01
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 331 802,36	1 204 069,77	884 583,76	0,00	3 651 288,37

Nota-4 Zmiana stanu należności

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2025 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2025	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2025
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2025

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2025	Odpisy aktualizujące na 01.01.2025	Wartość należności na 31.12.2025	Odpisy aktualizujące na 31.12.2025	Wartość netto na 31.12.2025
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	9 269 240,78	0,00	3 780 120,27	0,00	3 780 120,27
a)	długoterminowe	126 473,88	0,00	125 136,47	0,00	125 136,47
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	9 092 362,10	0,00	3 638 044,19	0,00	3 638 044,19
	-do 12 miesięcy	9 092 362,10	0,00	3 638 044,19	0,00	3 638 044,19
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	50 404,80	0,00	16 939,61	0,00	16 939,61
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	9 269 240,78	0,00	3 780 120,27	0,00	3 780 120,27

Nota-5 Zmiana stanu RMK i rezerw na zobowiązania

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2025	wartość na 31.12.2025
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 066,00	38 062,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	732 998,27	768 223,55
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	126 026,61	177 618,83
b)	Ubezpieczenia	31 846,74	31 592,34
c)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	5 626,41	4 141,46
d)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	0,00	839,66
e)	wycena umów długoterminowych	569 285,61	539 040,87
f)	opłaty roczne NewConnect	212,90	3 861,98
g)	prenumeraty	0,00	11 128,41
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	123 774,82	708 257,42
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	103 690,07	576 419,80
b)	VAT należny od faktur wystawionych w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	20 084,75	131 837,62
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe	21 160,16	20 501,64
a)	przychód zafakturowany w 2025, a dotyczący 2026	21 160,16	20 501,64
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2025	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2025
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 915,00	0,00	93 791,00	54 184,00	107 308,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
a) rezerwa na świadczenia emerytalne	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	66 820,21	0,00	12 000,00	21 169,20	75 989,41
a) rezerwa na urlopy	54 820,21	0,00	0,00	9 169,20	63 989,41
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
RAZEM	218 735,21	0,00	105 791,00	75 353,20	188 297,41

Nota-6 Podział zobowiązań długoterminowych i warunkowych

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2025	Stan na 31.12.2025	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	271 319,52	141 902,94	141 902,94	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	271 319,52	141 902,94	141 902,94	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	271 319,52	141 902,94	141 902,94	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

	Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a)	Niewykorzystany kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	400 000,00	14.07.2026
	RAZEM	400 000,00	

Kredyt nie ma zabezpieczeń na majątku spółki.

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe nie wystąpiły

Nota-7 Nakłady inwestycyjne

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

Lp.	pozycja aktywów/ składnik majątku	Odpisy aktualizujące	Wyjaśnienie przyczyn
1)	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
2)	Rzeczowy majątek trwały	0,00	
3)	Inwestycje długoterminowe	0,00	
4)	Należności	0,00	
4b)	Należności	0,00	
5)	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
6)	Zapasy	0,00	
7)	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	
RAZEM		0,00	
nie wystąpiły			

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 01.01.2025	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2025	planowane na rok następny
1.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 175,61	0,00	0,00	2 175,61	0,00
3.	Pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
RAZEM		2 175,61	0,00	0,00	2 175,61	20 000,00

Wyniosły na dzień 31.12.2025r. łącznie 121.035,18 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, samochodów osobowych i telefonów komórkowych.

Wysokość planowanych wydatków w 2026 roku to 20.000,00 zł, na zakup sprzętu komputerowego.

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

nie wystąpiły

Nota- 7e 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 wystąpiły

Nota-8 i 9 Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzwspólnotowe	eksport
1	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00
2	Usług	5 341 747,49	949 648,04	438 745,67
3	Towary	6 538 127,43	53 992,93	0,00
RAZEM		11 879 874,92	1 003 640,97	438 745,67

Nota-8b Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie dotyczy

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2025	100 348,16	19 066,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2025 w tym:	200 326,06	38 062,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - rachunki bankowe walutowe	2 906,12	552,00
-	samochody w leasingu	92 228,83	17 523,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	63 989,41	12 158,00
-	rezerwa na badanie sprawozdani finansowego	12 000,00	2 280,00
-	rezerwa na odprawy emerytalne	5 000,00	950,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - zobowiązania handlowe walutowe	145,57	28,00
-	odsetki naliczone do zapłaty	14,61	3,00
-	niezapłacone delegacje	394,52	75,00
-	niewypłacona umowa zlecenie	23 647,00	4 493,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2025	773 239,23	146 915,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2025 w tym:	564 779,77	107 308,00
-	wycena umów długoterminowych	170 232,97	32 344,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	387 771,35	73 677,00
-	niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - należności walutowe	6 775,45	1 287,00

Nota-10 Zapasy, inwestycje długoterminowe, krótkoterminowe aktywa finansowe, zobowiązania krótkoterminowe

Informacja dodatkowa Mineral Midrange S.A. do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	Kwota brutto na 31.12.2025	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2025
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	7 080,00	7 080,00	0,00	7 080,00
	Razem	7 080,00	7 080,00	0,00	7 080,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2025	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2025
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	732 223,72	197 420,82	82 689,00	846 955,54	0,00	846 955,54
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	732 223,72	197 420,82	82 689,00	846 955,54	0,00	846 955,54
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	732 223,72	197 420,82	82 689,00	846 955,54	0,00	846 955,54

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2025	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2025
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	131 312,42	0,00	35 161,42	96 151,00	0,00	96 151,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	131 312,42	0,00	35 161,42	96 151,00	0,00	96 151,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256 823,32	28 909 876,54	28 359 204,43	807 495,43	0,00	807 495,43
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	238 769,15	26 333 595,49	25 783 057,79	789 306,85	0,00	789 306,85
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	18 054,17	2 576 281,05	2 576 146,64	18 188,58	0,00	18 188,58
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	388 135,74	28 909 876,54	28 394 365,85	903 646,43	0,00	903 646,43

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2025r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	114 702,00	2030 rok	stałe 4% rocznie	58 406,48	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda.
		107 123,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	198 485,49	
		303 570,00	2038 rok	stałe 4% rocznie	101 656,87	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	29 940,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	29 222,51	
	Razem pożyczki udzielone	555 335,19		z odsetkami	943 106,54	

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2025	Stan na 31.12.2025
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	7 979 947,62	3 459 097,38
a)	kredyty i pożyczki	302 132,82	176 136,79
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	187 204,11	129 395,78
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	6 657 996,73	2 479 175,50
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	729 823,34	548 387,99
i)	z tytułu wynagrodzeń	93 017,74	117 655,40
j)	inne	9 772,88	8 345,92
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
	Razem	7 979 947,62	3 459 097,38

Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2025	Stan na 31.12.2025	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)
1.	Środki pieniężne w kasie	876,73	403,48	-473,25	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	255 946,59	788 903,37	532 956,78	18 188,58
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	256 823,32	789 306,85	532 483,53	18 188,58

Nota-11 Zatrudnienie, wynagrodzenia, pożyczki udzielone Zarządowi i RN, wynagrodzenie biegłego rewidenta

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2025	zatrudnienie na 31.12.2025
1	Pracownicy działu SA	2	2	2
2	Pracownicy działu WD	4	3	5
3	Pracownicy działu ADM	3	3	3
4	Pracownicy działu JDE	1	1	1
5	Pracownicy działu SUP	3	3	3
	Razem	13	12	14

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2025
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	4 831,56
	Razem	4 831,56

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2025	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	1 941,00	410 693,19	2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
		40 932,00		2031 rok
		24 575,19		2032 rok
		23 292,00		2033 rok
		23 292,00		2034 rok
		23 292,00		2035 rok
		23 292,00		2036 rok
		23 292,00		2037 rok
		22 125,00		2038 rok
2	Pożyczki udzielone Radzie Nadzorczej	21 960,00	114 702,00	2025 rok
		21 960,00		2026 rok
		21 960,00		2027 rok
		21 960,00		2028 rok
		21 960,00		2029 rok
		4 902,00		2030 rok
	Razem	525 395,19	525 395,19	

Informacje o wysokości pożyczek wraz z odsetkami znajdują się w nocie 10d.

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	12 000,00

Nota 11e „Informacje o transakcjach z firmami powiązanymi osobowo z członkami zarządu i rady nadzorczej”

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2025r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	398 520,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marek Wojłachnia MUSIC & MORE	261 990,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	602 853,75	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
4	robert twarowski com	358 000,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
5	Kognitywna Sp. z o.o.	1 397 280,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
	Razem	3 018 643,75	

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2025r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	7 471,84	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego, karty multisport
2	robert twarowski com	16 877,96	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego, karty multisport
3	Marek Wojłachnia MUSIC & MORE	10 108,92	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego, karty multisport
4	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	14 165,47	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego, karty multisport
	Razem	48 624,19	

Transakcje z powyższymi podmiotami są na zasadach rynkowych.

Nota-12 Pozostałe informacje

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

nie wystąpiły

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w związku z wojną na Ukrainie, ale jednocześnie oświadcza, że będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki. Do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

Nota-12c 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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie wystąpiły

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

nie wystąpiły

Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

nie dotyczy

Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

nie dotyczy

Nota-12g wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

Nota-12h informacje o sporządzanym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzania

nie dotyczy

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Tomasz Mateusz Lewicki dnia 2026.03.23

Marek Wojtachnia dnia 2026.03.23

Marzena Figarska dnia 2026.03.23