

Skorygowane rozszerzone dane finansowe Logintrade S.A. oraz dane skonsolidowane grupy Logintrade stanowiące załącznik do raportu za 4Q2025

Spis treści

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	1
1.1. Bilans.....	1
1.2. Rachunek zysków i strat.....	8
1.3. Rachunek przepływów pieniężnych	10
1.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	12
2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY LOGINTRADE	15
2.1 Skonsolidowany bilans.....	15
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat	19
2.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	21
2.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	23

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.1. Bilans

Tabela 1: Bilans na dzień zakończenia III kwartału 2025 r. oraz IV kwartału 2025 r. wraz z danymi porównawczymi (w zł).

	Aktywa	IV Q 2025 Stan na dzień 31.12.2025	IV Q 2024 Stan na dzień 31.12.2024	III Q 2025 Stan na dzień 30.09.2025	III Q 2024 Stan na dzień 30.09.2024
	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 724 216,29	2 692 992,86	2 827 265,94	2 439 922,54
I.	Wartości Niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	60 293,98	132 647,13	78 382,25	206 057,04
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,07	0,07	0,07	55 321,69
2.	Wartość firmy				

3.	Inne wartości niematerialne i prawne	60 293,91	132 647,06	78 382,18	150 735,35
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	2 409 890,31	2 303 263,73	2 481 801,69	2 007 745,50
1.	Środki trwałe	2 409 890,31	2 303 263,73	2 481 801,69	2 007 745,50
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	230 754,69	230 754,69	230 754,69	230 754,69
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 462 640,95	1 508 055,07	1 473 994,48	1 519 408,60
	c) urządzenia techniczne i maszyny	193 399,53	116 787,96	222 490,35	138 570,96
	d) środki transportu	523 095,32	444 681,66	554 562,35	114 236,41
	e) inne środki trwałe	-0,18	2 984,35	-0,18	4 774,84
2.	Środki trwałe w budowie - Inwestycje rozpoczęte				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie - Zaliczki na poczet inwestycji				
III.	Należności długoterminowe (1+2)				
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek				
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	105 000,00	90 000,00	100 000,00	90 000,00
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości Niematerialne i Prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	105 000,00	90 000,00	100 000,00	90 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	105 000,00	90 000,00	100 000,00	90 000,00

	- udziały lub akcje	105 000,00	90 000,00	100 000,00	90 000,00
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
	b) w pozostałych jednostkach				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 032,00	167 082,00	167 082,00	136 120,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 032,00	167 082,00	167 082,00	136 120,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	7 060 962,77	4 544 161,05	6 363 516,05	4 338 422,19
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	18 450,00	19 226,02	450,00	17 223,58
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary				
5.	Zaliczki na poczet dostaw	18 450,00	19 226,02	450,00	17 223,58
II.	Należności krótkoterminowe (1+2)	1 198 664,77	1 041 988,27	1 229 502,21	1 109 196,72
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 293,13	6 236,12	2 465,44	2 041,33

	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 293,13	6 236,12	2 465,44	2 041,33
	- do 12 miesięcy	2 293,13	6 236,12	2 465,44	2 041,33
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 196 371,64	1 035 752,15	1 227 036,77	1 107 155,39
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 165 965,39	1 012 181,27	1 198 254,89	1 084 349,60
	- do 12 miesięcy	1 165 965,39	1 012 181,27	1 198 254,89	1 084 349,60
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	12 771,63	6 037,41	11 147,26	5 272,32
	c) inne	17 634,32	17 533,47	17 634,62	17 533,47
	d) dochodzone na drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	5 653 775,05	3 348 602,38	4 923 788,63	3 064 757,18
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 653 775,05	3 348 602,38	4 923 788,63	3 064 757,18
	a) w jednostkach powiązanych	1 883 715,61	330 297,45	1 370 297,45	308 691,78
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki	1 883 715,61	330 297,45	1 370 297,45	308 691,78
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	b) w pozostałych jednostkach				
	- udziały lub akcje				
	- inne papiery wartościowe				
	- udzielone pożyczki				

	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 770 059,44	3 018 304,93	3 553 491,18	2 756 065,40
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	770 059,44	818 304,93	553 491,18	556 065,40
	-inne środki pieniężne	3 000 000,00	2 200 000,00	3 000 000,00	2 200 000,00
	-inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 072,95	134 344,38	209 775,21	147 244,71
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 072,95	134 344,38	209 775,21	147 244,71
	Suma aktywów (A+B)	9 785 179,06	7 237 153,91	9 190 781,99	6 778 344,73

	Pasywa	IV Q 2025 Stan na dzień 31.12.2025	IV Q 2024 Stan na dzień 31.12.2024	III Q 2025 Stan na dzień 30.09.2025	III Q 2024 Stan na dzień 30.09.2024
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I-IX)	7 494 014,73	5 021 027,32	6 879 692,49	4 764 160,33
II.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 902,50	500 902,50	500 902,50	500 902,50
III.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)				
IV.	Udziały (akcje) własne (-)				
V.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 520 124,82	3 917 430,63	4 520 124,82	3 917 430,63
VI.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VII.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 846,00			
IX.	Wynik finansowy	2 399 141,41	602 694,19	1 858 935,17	345 827,20

	netto roku obrotowego zysk/strata netto (+/-)				
B.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
I.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	2 291 164,33	2 216 126,59	2 310 819,50	2 014 184,40
1.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	133 120,00	106 207,00	106 207,00	76 951,00
2.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133 120,00	106 207,00	106 207,00	76 951,00
	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne				
	- długoterminowa				
	- krótkoterminowa				
3.	Pozostałe rezerwy				
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe				
II.	Zobowiązania długoterminowe (1+2)	425 680,00	589 600,00	589 600,00	753 520,00
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	425 680,00	589 600,00	589 600,00	753 520,00
	a) kredyty i pożyczki	395 680,00	589 600,00	559 600,00	753 520,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	c) inne zobowiązania finansowe				
	d) inne	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3)	1 451 081,19	1 201 676,86	1 295 215,06	858 700,79
1.	Wobec jednostek powiązanych				

	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
	- do 12 miesięcy				
	- powyżej 12 miesięcy				
	b) inne				
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 451 081,19	1 201 676,86	1 295 215,06	858 700,79
	a) kredyty i pożyczki	163 920,00	163 920,00	40 980,00	40 980,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
	c) inne zobowiązania finansowe	700 633,80	558 986,98	738 825,35	319 278,06
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	259 910,46	294 834,54	260 038,97	344 370,70
	- do 12 miesięcy	259 910,46	294 834,54	260 038,97	344 370,70
	- powyżej 12 miesięcy				
	e) zaliczki otrzymane na dostawy				
	f) zobowiązania wekslowe				
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	317 101,62	180 875,83	252 179,22	151 133,89
	h) z tytułu wynagrodzeń				
	i) inne	9 515,31	3 059,51	3 191,52	2 938,14
3.	Fundusze specjalne				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	281 283,14	318 642,73	319 797,44	325 012,61
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	281 283,14	318 642,73	319 797,44	325 012,61
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe	281 283,14	318 642,73	319 797,44	325 012,61
	Suma pasywów (A+B)	9 785 179,06	7 237 153,91	9 190 781,99	6 778 344,73

1.2. Rachunek zysków i strat

Tabela 2: Rachunek zysków i strat za IV kwartał 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za IV kwartał 2024 r. (w zł).

Rachunek zysków i strat	I - XII 2025 01.01.2025 – 31.12.2025	I - XII 2024 01.01.2024 – 31.12.2024	X - XII 2025 01.10.2025 – 31.12.2025	X - XII 2024 01.10.2024 – 31.12.2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (I+II+III+IV)	8 888 223,39	7 820 012,17	2 441 212,62	2 049 500,12
- od jednostek powiązanych				
Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 832 494,82	7 793 499,76	2 460 914,88	2 062 400,45
Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	55 728,57	26 512,41	-19 702,26	-12 900,33
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
Koszty działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	7 550 953,53	7 208 304,02	1 815 846,41	1 885 382,48
Amortyzacja	337 107,91	515 850,84	89 999,65	133 867,35
Zużycie materiałów i energii	210 366,54	171 662,51	55 736,02	64 728,99
Usługi obce	4 172 867,54	4 019 461,24	988 145,08	1 037 250,98
Podatki i opłaty	44 919,25	44 262,95	4 066,73	6 304,67
- w tym podatek akcyzowy				
Wynagrodzenia	2 280 716,31	2 016 407,93	565 041,22	522 489,85
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	390 179,48	334 765,55	96 063,69	86 971,29
Pozostałe koszty rodzajowe	114 796,50	105 893,00	16 794,02	33 769,35
Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
Zysk/Strata ze sprzedaży (A- B)	1 337 269,86	611 708,15	625 366,21	164 117,64
Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III)	208 553,29	139 073,85	11 402,23	80 396,42
Zysk ze zbycia	86 664,48	94 638,52	0,00	72 338,04

niefinansowych aktywów trwałych				
Dotacje	40 824,00			
Inne przychody operacyjne	81 064,81	44 435,33	11 402,23	8 058,38
Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	12 300,01	15,60	4 428,00	0,00
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
Inne koszty operacyjne	12 300,01	15,60	4 428,00	0,00
Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 533 523,14	750 766,40	632 340,44	244 514,06
Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	1 281 162,57	111 110,62	93 953,59	69 284,36
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 111 215,41			
- od jednostek powiązanych	1 111 215,41			
Odsetki, w tym:	165 532,43	110 051,99	92 128,12	69 139,15
- od jednostek powiązanych	77 773,14	21 605,67	77 773,14	21 605,67
Zysk ze zbycia inwestycji				
Aktualizacja wartości inwestycji				
Inne	4 414,73	1 058,63	1 825,47	145,21
Koszty finansowe (I+II+III+IV)	105 208,30	107 447,83	25 534,19	27 810,43
Odsetki, w tym:	95 523,45	96 421,50	21 469,93	23 929,56
- dla jednostek powiązanych				
Strata ze zbycia inwestycji				
Aktualizacja wartości inwestycji				
Inne	9 684,85	11 026,33	4 064,26	3 880,87
Zysk/Strata z działalności gosp. (F+G-H)	2 709 477,41	754 429,19	700 759,84	285 987,99
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I-II)				
Zyski nadzwyczajne				
Straty nadzwyczajne*				

Zysk/Strata brutto (I+J)	2 709 477,41	754 429,19	700 759,84	285 987,99
Podatek dochodowy	265 373,00	153 441,00	115 511,00	19 303,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)*	44 963,00	-1 706,00	44 963,00	- 1 706,00
Zysk/Strata netto (K-L-M)	2 399 141,44	602 694,19	540 285,84	268 390,99

1.3. Rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 3: Rachunek przepływów pieniężnych Spółki za IV kwartał 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za IV kwartał 2024 r. (w zł).

	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	I - XII 2025 01.01.2025 – 31.12.2025	I - XII 2024 01.01.2024 – 31.12.2024
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 540 827,78	840 895,42
I.	Zysk (strata) netto	2 399 141,41	602 694,19
II.	Korekty razem	-858 313,63	238 201,23
1.	Amortyzacja	337 107,91	515 850,84
2.	Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych*		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 111 215,41	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej*	18 588,00	-219 523,74
5.	Zmiana stanu rezerw	26 913,00	29 256,00
6.	Zmiana stanu zapasów	776,02	-3 626,02
7.	Zmiana stanu należności	-156 676,50	-22 411,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (wz+, sp -)	119 281,51	24 478,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-93 088,16	-85 822,10
10.	Inne korekty		-0,98
A.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	1 540 827,78	840 895,42
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-457 039,08	130 114,65

I.	Wpływy	1 501 348,42	301 720,32
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	390 133,01	301 720,32
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych	1 111 215,41	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 958 387,50	171 605,67
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	404 969,34	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 553 418,16	171 605,67
B.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	-457 039,08	130 114,65
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-332 034,19	-429 108,41
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
	Z tytułu inwestycji krótkoterminowych		
	(zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych oraz inne długo i krótkoterminowe)		
II.	Wydatki	332 034,19	429 108,41

1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Wydatki z tytułu podziału zysku (inne niż wypłaty na rzecz właścicieli)		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	122 940,00	163 920,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu fin.	209 094,19	265 188,41
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
C.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-332 034,19	-429 108,41
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.+B.+C.)	751 754,51	541 901,66
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	751 754,51	541 901,66
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 018 304,93	2 476 403,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	3 770 059,44	3 018 304,93

1.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela 4: Zestawienie zmian w kapitale własnym Spółki w IV kwartale 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za IV kwartał 2024 r. (w zł).

	Zestawienie zmian w kapitale własnym	I - XII 2025 01.01.2025 – 31.12.2025	I - XII 2024 01.01.2024 – 31.12.2024
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 021 027,32	4 418 334,11
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 902,50	500 902,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec	500 902,50	500 902,50

	okresu		
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 917 430,63	2 927 343,65
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	602 694,19	990 086,98
	a) zwiększenie (z tytułu) podział zysku	602 694,19	990 086,98
	- nadwyżka ponad nomin. wartość udziałów		
	- połączenie spółek		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty z lat ubiegłych		
	- pokrycie wydatków związanych z emisją nowych akcji		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 520 124,82	3 917 430,63
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	- przeniesienie na kapitał akcyjny ora zapasowy		
6.3.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	602 694,19	990 086,98
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	602 694,19	990 086,98
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	602 694,19	990 086,98
	a) zwiększenie (z tytułu)	73 846,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	602 694,19	990 086,98
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	602 694,19	990 086,98
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	73 846,00	
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu podział zysku)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
	Strata przejmowanej spółki z lat ubiegłych		
7.7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	73 846,00	0,00
8.	Wynik netto	2 399 141,41	602 694,19
	a) zysk netto	2 399 141,41	602 694,19

	b) strata netto		
	c) strata netto spółki przejmowanej		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 494 014,73	5 021 027,32
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 494 014,73	5 021 027,32

2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY LOGINTRADE

2.1 Skonsolidowany bilans

Tabela 5: Skonsolidowany bilans na dzień zakończenia IV kwartału 2024 r. wraz z danymi porównawczymi na dzień zakończenia IV kwartału 2023 r. (w zł.)

	Aktywa	IV Q 2025 Stan na dzień 31.12.2025	IV Q 2024 Stan na dzień 31.12.2024
	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	2 703 312,62	2 615 500,61
I.	Wartości niematerialne i Prawne (1+2+3+4)	139 390,31	145 154,88
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	79 096,40	0,07
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	60 293,91	145 154,81
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	2 409 890,31	2 303 263,73
1.	Środki trwałe	2 409 890,31	2 303 263,73
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	230 754,69	230 754,69
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 462 640,95	1 508 055,07
	c) urządzenia techniczne i maszyny	193 399,53	116 787,96
	d) środki transportu	523 095,32	444 681,66
	e) inne środki trwałe	-0,18	2 984,35
2.	Środki trwałe w budowie - Inwestycje rozpoczęte		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie - Zaliczki na poczet inwestycji		

III.	Należności długoterminowe (1+2)	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	5 000,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości Niematerialne i Prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	
	a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	
	- udziały lub akcje	5 000,00	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 032,00	167 082,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 032,00	167 082,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	7 014 234,20	6 623 439,86
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	18 450,00	19 226,02
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na poczet dostaw	18 450,00	19 226,02
II.	Należności krótkoterminowe (1+2)	1 597 639,21	1 267 224,54
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	1 597 639,21	1 267 224,54
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 308 143,69	1 168 765,73
	- do 12 miesięcy	1 308 143,69	1 168 765,73
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	271 860,90	80 925,34
	c) inne	17 634,62	17 533,47
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	4 358 521,38	5 199 039,98
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 358 521,38	5 199 039,98
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 358 521,38	5 199 039,98
	-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 358 521,38	2 999 039,98
	-inne środki pieniężne	3 000 000,00	2 200 000,00
	-inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 039 623,61	137 949,32
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Suma aktywów (A+B)	9 717 546,82	9 238 940,47

	Pasywa	IV Q 2025 Stan na dzień 31.12.2025	IV Q 2024 Stan na dzień 31.12.2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 223 840,91	6 183 130,18
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	500 902,50	500 902,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 520 124,82	5 467 195,09
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 846,00	-771 206,38
VII.	Wynik finansowy netto roku obrotowego zysk/strata netto (+/-)	1 128 967,59	986 238,97
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	Kapitały mniejszości	396 844,64	95 000,00
C.	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 096 861,27	2 960 810,29
I.	Rezerwy na zobowiązania	133 120,00	106 207,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	133 120,00	106 207,00
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne		
3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe	801 973,15	958 893,15
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	801 973,15	958 893,15
	a) kredyty i pożyczki	771 973,15	928 893,15
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne	30 000,00	30 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 692 147,84	1 331 110,75
1.	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		

	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 692 147,84	1 331 110,75
	a) kredyty i pożyczki	163 920,00	163 920,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	700 633,80	558 986,98
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	439 685,13	364 123,18
	- do 12 miesięcy	439 685,13	364 123,18
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	374 108,69	240 246,92
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	13 800,22	3 833,67
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	469 620,28	564 599,39
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	469 620,28	564 599,39
	- długoterminowe	134 553,82	134 553,82
	- krótkoterminowe	335 066,46	430 045,57
	Suma pasywów (A+B)	9 717 546,82	9 238 940,47

2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Tabela 6: Skonsolidowany rachunek zysków i strat za IV kwartał 2025r . wraz z danymi porównawczymi na koniec IV kwartału 2024 r.

	Rachunek zysków i strat	I - XII 2025 01.01.2025 – 31.12.2025	I - XII 2024 01.01.2024 – 31.12.2024
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	10 606 211,11	9 833 991,05
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 550 482,54	9 807 478,64

II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie +; zmniejszenie -)	55 728,57	26 512,41
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 086 661,11	8 596 739,75
I.	Amortyzacja	361 784,33	545 847,84
II.	Zużycie materiałów i energii	210 366,93	172 283,04
III.	Usługi obce	5 088 107,93	4 799 004,34
IV.	Podatki i opłaty	57 823,07	44 274,01
	- w tym podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	2 793 850,70	2 519 449,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	459 931,65	408 109,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	114 796,50	107 772,10
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	1 519 550,00	1 237 251,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne	209 491,36	127 936,74
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	86 664,48	94 638,52
II.	Dotacje	43 682,17	
III.	Inne przychody operacyjne	79 144,71	33 298,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 330,94	14 631,95
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 330,94	14 631,95
F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	1 727 710,42	1 350 556,09
G.	Przychody finansowe	124 334,08	188 716,19
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	119 919,35	187 657,56
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		

V.	Inne	4 414,73	1 058,63
H.	Koszty finansowe	112 208,83	92 972,88
I.	Odsetki, w tym:	102 523,45	81 815,83
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	9 685,38	11 157,05
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk/Strata z działalności gosp.	1 739 835,67	1 446 299,40
K.	Odpis wartości firmy		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto	1 739 835,67	1 446 299,40
O.	Podatek dochodowy	311 184,00	225 940,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)*	44 963,00	- 1 706,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	- 254 721,07	- 235 826,43
S.	Zysk/Strata netto	1 128 967,59	986 238,97

2.3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 7: Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy za IV kwartał 2025 r. wraz z danymi za rok 2024

	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	I - XII 2025 01.01.2025 – 31.12.2025	I - XII 2024 01.01.2024 – 31.12.2024
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	781 621,21	1 301 247,43
I.	Zysk (strata) netto	1 128 967,59	986 238,97
II.	Korekty razem	-347 346,38	315 008,46
1.	Amortyzacja	361 784,33	545 847,84
2.	Zysk (straty) mniejszości	254 721,08	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej*	18 588,00	-219 523,74

5.	Zmiana stanu rezerw	26 913,00	29 256,00
6.	Zmiana stanu zapasów	766,02	-3 626,02
7.	Zmiana stanu należności	-274 178,55	45 096,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (wz+, sp -)	180 331,15	738,09
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 978 603,40	-82 778,91
10.	Inne korekty	62 322,00	-0,98
A.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (I+/-II)	781 621,21	1 301 247,43
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-137 601,33	301 720,32
I.	Wpływy	390 133,01	301 720,32
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	390 133,01	301 720,32
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	527 734,34	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	496 234,34	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	31 500,00	
B.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ (I-II)	-137 601,33	301 720,32
	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIEN. Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	-1 484 538,48	-429 108,41
I.	Wpływy	39 083,13	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	39 083,13	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
	Z tytułu inwestycji krótkoterminowych		

	(zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych oraz inne długo i krótkoterminowe)		
II.	Wydatki	1 523 621,61	429 108,41
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 111 215,42	
3.	Wydatki z tytułu podziału zysku (inne niż wypłaty na rzecz właścicieli)		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	163 920,00	163 920,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	248 486,19	265 188,41
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
C.	RAZEM GOTÓWKA Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ (I-II)	-1 484 538,48	-429 108,41
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.+B.+C.)	-840 518,60	1 173 859,34
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-840 518,60	1 173 859,34
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 199 039,98	4 025 180,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	4 358 521,38	5 199 039,98

2.4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Tabela 8: Zestawienie zmian w kapitale własnym grupy w IV kwartale 2025 r. wraz z danymi za rok 2024 (w zł)

	Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.2025 – 31.12.2025	01.01.2024 – 31.12.2024
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 917 202,11	5 371 892,19
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	500 902,50	500 902,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 902,50	500 902,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		

2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 467 195,09	3 848 730,99
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-947 070,27	1 618 464,10
	a) zwiększenie (z tytułu) podziału zysku	602 694,19	1 618 464,10
	- nadwyżka ponad nomin. wartość udziałów		
	- emisja akcji serii C wpłaty		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 549 764,46	
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	1 549 764,46	
	- pokrycie wydatków związanych z emisją nowych akcji		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 520 124,82	5 467 195,09
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	- przeniesienie na kapitał akcyjny oraz zapasowy		
6.3.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 348 326,90	990 086,98
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 348 326,90	990 086,98
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 348 326,90	990 086,98

	a) zwiększenie (z tytułu)	73 846,00	555 410,87
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 348 326,90	1 618 464,10
	- przeniesienia na kapitał zapasowy	1 348 326,90	1 618 464,10
	- wypłata tantiemy z zysku		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	73 846,00	-72 966,25
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		430 390,81
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		430 390,81
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia straty)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		430 390,81
7.7.	Zysk / (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	73 846,00	-503 357,06
8.	Wynik netto	1 128 967,59	986 238,97
	a) zysk netto	1 542 646,07	1 332 090,78
	b) strata netto	413 678,48	345 851,81
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 620 685,55	6 450 979,50
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		