

RealCo Property Investment and Development Sp. z o.o.

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: RealCo Property Investment and Development Sp. z o.o.

Siedziba: Warszawa Zielna 37/, 00-108

Forma prawna:

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4110Z, 7022Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272605458

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000333011

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):

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowania komputerowego oraz licencji wynosi 2 lata, a dla pozostałych składników 5 lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe zostały wycenione według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości. Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są liniowo począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich

ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 10 %
- sprzęt komputerowy 30 %
- środki transportu 20 %
- inne środki trwałe 10-20 %

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały, towary – wg ceny zakupu,
- półprodukty i produkty w toku – wg kosztu wytworzenia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych,
- ogólnego zarządu, nie związanych z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji,
- sprzedaży produktów.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie. Stosowana metoda rozchodu, to tzw. metoda FIFO, czyli rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które zostały nabyte lub wytworzone najwcześniej.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych wycenia się na dzień bilansowy według wartości godziwej. Skutki wyceny inwestycji długoterminowych wycenianych według wartości godziwej odnoszone są w pozostałe przychody i koszty operacyjne okresu sprawozdawczego.

Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności aktualizuje się je uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe wykazano według rzeczywistych nakładów poniesionych w okresie objętym

badaniem, a dotyczących okresów przyszłych. Rozliczane są poprzez odniesienie w koszty okresów, których dotyczą.

Kapitały własne

Kapitały własne Spółki wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Spółki wpisanej do KRS.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są między innymi na poniższe tytuły:

- odprawy emerytalno-rentowe,
- niewykorzystane urlopy,
- roszczenia gwarancyjne,
- koszty usług obcych.

Rezerwy rozwiązuje się lub zmniejsza w momencie powstania zobowiązania, na które uprzednio utworzono daną rezerwę. Rezerwy niewykorzystane na dzień ustania lub zmniejszenia się ryzyka, na które je utworzono zaliczane są do pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Kredyty i inne zobowiązania

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny lub przy regulowaniu zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień bilansowy w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności naliczone rezerwy na koszty, których powstanie w przyszłych okresach sprawozdawczych, jako zobowiązania, jest pewne lub uprawdopodobnione.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Podatek dochodowy ujmowany jest w rachunku zysków i strat, za wyjątkiem kwot związanych z pozycjami rozliczanymi bezpośrednio z kapitałem własnym. Podatek bieżący stanowi zobowiązanie podatkowe z tytułu opodatkowanego dochodu za dany rok, ustalone przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy oraz korekty podatku dotyczącego lat ubiegłych.

Spółka stosuje uproszczenia w wycenie aktywów i pasywów na podstawie:

- 1/ art. 37 ust. 10 UoR w zakresie ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku,
- 2/ art. 3 ust. 4 i 5 UoR w zakresie prezentacji umów leasingu według przepisów podatkowych.

3/ art.28b ust.1 UoR w zakresie szczegółowych zasady uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń przychodów.

Koszty działalności operacyjnej obejmują wydatki poniesione w celu osiągnięcia przychodów. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Koszty działalności, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy jednostki za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły. Natomiast koszty działalności, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy jednostki w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów lub innych korzyści ekonomicznych.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe, skutki wyceny aktywów i zobowiązań finansowych oraz zyski ze sprzedaży inwestycji.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie, sporządzone zostało w polskich złotych, z pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej. Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

19

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

Nie

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	51 793 289,61	52 450 669,57
I. Wartości niematerialne i prawne	11 607,81	26 055,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 607,81	26 055,30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	81 068,62	56 864,61
1. Środki trwałe	81 068,62	56 864,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 146,00	49 745,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 241,01	7 119,26
d) środki transportu	36 681,61	
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	40 294,85	40 294,85
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	40 294,85	40 294,85
IV. Inwestycje długoterminowe	51 659 727,85	52 140 753,46
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 659 727,85	52 140 753,46
a. w jednostkach powiązanych	51 659 727,85	52 140 753,46
- udziały lub akcje	272 366,59	247 366,59
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	51 387 361,26	51 893 386,87
- 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		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	590,48	186 701,35
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	590,48	186 701,35
B. AKTYWA OBROTOWE	4 453 356,77	4 119 770,78
I. Zapasy		5 730,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		5 730,00
II. Należności krótkoterminowe	2 259 450,38	1 761 904,82
1. Należności od jednostek powiązanych	2 247 719,23	1 678 312,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 247 719,23	1 678 312,40
- do 12 miesięcy	2 247 719,23	1 678 312,40
- 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	11 731,15	83 592,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 311,70	14 690,23
- do 12 miesięcy	4 311,70	14 690,23
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		66 292,55
c) inne	7 419,45	2 609,64
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 527 882,42	1 599 548,42

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 527 882,42	1 599 548,42
a) w jednostkach powiązanych		1 107 053,02
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		1 107 053,02
- 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	1 527 882,42	492 495,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 527 882,42	492 495,40
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	666 023,97	752 587,54
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	56 246 646,38	56 570 440,35

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	14 654 835,96	14 139 154,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 139 154,26	10 800 983,48
- 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	515 681,70	2 338 170,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 591 810,42	42 431 286,09
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	19 000 000,00	40 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	19 000 000,00	40 000 000,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	19 000 000,00	40 000 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 545 685,42	2 391 911,09
1. Wobec jednostek powiązanych	640 372,68	1 636 241,11

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	326 666,42	481 761,14
- do 12 miesięcy	326 666,42	481 761,14
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	313 706,26	1 154 479,97
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	21 905 312,74	755 669,98
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21 398 827,30	460 932,06
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	82 636,10	29 301,06
- do 12 miesięcy	82 636,10	29 301,06
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	434,71	434,71
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	388 747,18	240 093,56
h) z tytułu wynagrodzeń	33 853,07	23 867,44
i) inne	814,38	1 041,15
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	46 125,00	39 375,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	46 125,00	39 375,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	46 125,00	39 375,00
PASYWA RAZEM	56 246 646,38	56 570 440,35

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:	10 589 705,17	9 338 848,48
- od jednostek powiązanych	10 551 998,97	9 324 839,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 589 705,17	9 338 848,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B. Koszty działalności operacyjnej	10 466 579,52	8 578 170,72
I. Amortyzacja	130 492,07	89 035,48
II. Zużycie materiałów i energii	108 106,44	87 032,62
III. Usługi obce	6 144 597,60	5 450 601,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 171,99	2 196,09
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 020 833,00	2 126 284,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	720 431,85	599 293,32
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	336 946,57	223 727,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	123 125,65	760 677,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	488 217,31	130 554,10
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	488 217,31	130 554,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	480 156,66	60 150,71
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		203,25
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	480 156,66	59 947,46
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	131 186,30	831 081,15
G. Przychody finansowe	5 847 804,04	6 278 055,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 250 000,00	1 974 207,72
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 250 000,00	1 974 207,72
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	4 597 804,04	4 303 847,58
- od jednostek powiązanych	4 597 217,19	4 285 809,11
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	5 443 090,64	4 753 605,67
I. Odsetki, w tym:	4 543 740,54	3 956 219,57
- dla jednostek powiązanych	29 226,29	41 461,64
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	899 350,10	797 386,10
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	535 899,70	2 355 530,78
J. Podatek dochodowy	20 218,00	17 360,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	515 681,70	2 338 170,78

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)	14 139 154,26	11 800 983,47
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 139 154,26	11 800 983,47
1. Kapitał podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
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	1 000 000,00	1 000 000,00
2. Kapitał zapasowy	13 139 154,26	10 800 983,48
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 800 983,48	9 476 914,54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 338 170,78	1 324 068,94
a) zwiększenie (z tytułu)	2 338 170,78	1 324 068,94
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	2 338 170,78	1 324 068,93
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	13 139 154,26	10 800 983,48
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	2 338 170,78	1 324 068,93
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 338 170,78	1 324 068,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 338 170,78	1 324 068,93
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	2 338 170,78	1 324 068,93
podział zysku	2 338 170,78	1 324 068,93
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		
- strata z połączeniu a spółek		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- pokrycie straty		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	515 681,70	2 338 170,78
a) zysk netto	515 681,70	2 338 170,78
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 654 835,96	14 139 154,26
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 654 835,96	14 139 154,26

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	515 681,70	2 338 170,78
II. Korekty razem	-601 107,39	-2 693 601,22
1. Amortyzacja	130 492,07	89 035,48
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-171 775,37	-2 164 604,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-93 502,89
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	5 730,00	-5 730,00
7. Zmiana stanu należności	-497 545,56	-765 652,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 245 052,97	72 225,66
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	279 424,44	-324 243,83
10. Inne korekty	897 620,00	498 870,97
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-85 425,69	-355 430,44

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	12 310 295,81	15 095 424,41
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	12 310 295,81	15 095 424,41
a) w jednostkach powiązanych	12 310 295,81	15 095 424,41
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 715 248,60	29 721 405,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	140 248,59	56 405,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 575 000,01	29 665 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 575 000,01	29 665 000,00
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	6 595 047,21	-14 625 980,89
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		19 000 000,00
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		19 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	5 474 234,50	4 129 265,76
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	4 576 614,50	3 630 394,80
9. Inne wydatki finansowe	897 620,00	498 870,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 474 234,50	14 870 734,24
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 035 387,02	-110 677,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 035 387,02	-110 677,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	492 495,40	603 172,49
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 527 882,42	492 495,40
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	535 899,70	2 355 530,78
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 250 000,00	1 974 207,72
- z innych źródeł przychodów	1 250 000,00	1 974 207,72
Pozostałe		
Otrzymane dywidendy (art. 22 ust. 4)	1 250 000,00	1 974 207,72
- z innych źródeł przychodów	1 250 000,00	1 974 207,72
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 597 217,17	4 281 723,30
- z innych źródeł przychodów	4 597 217,17	4 281 723,30
Pozostałe		
Naliczone odsetki (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	4 597 217,17	4 281 723,30
- z innych źródeł przychodów	4 597 217,17	4 281 723,30
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 400 295,81	1 844 701,80
- z innych źródeł przychodów	2 400 295,81	1 844 701,80
Pozostałe		
Otrzymane odsetki (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	2 400 295,81	1 844 701,80
- z innych źródeł przychodów	2 400 295,81	1 844 701,80
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	191 117,99	99 116,89
- z innych źródeł przychodów	191 117,99	99 116,89
Pozostałe	50 579,57	53 810,66
- z innych źródeł przychodów	50 579,57	53 810,66
Reprezentacja (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	113 698,42	27 066,23
- z innych źródeł przychodów	113 698,42	27 066,23
Świadczenia dla pracowników i współpracowników (art. 15 ust. 1)		
Składki członkowskie (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	26 840,00	18 240,00
- z innych źródeł przychodów	26 840,00	18 240,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	41 461,64	325 363,70
- z innych źródeł przychodów	41 461,64	325 363,70
Pozostałe		
Naliczone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	41 461,64	325 363,70

- z innych źródeł przychodów	41 461,64	325 363,70
Niewypłacone wynagrodzenie (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	62 104,76	12 021,11
- z innych źródeł przychodów	62 104,76	12 021,11
Pozostałe		
Zapłacone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	62 104,76	12 021,11
- z innych źródeł przychodów	62 104,76	12 021,11
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 305 672,78	-1 643 238,96
K. Podatek dochodowy	20 218,00	17 360,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

RC_-_noty_-_2025.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Pozostałe Noty

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	57 369,00	0,00	57 369,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	6 428,10	0,00	6 428,10
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	6 428,10	0,00	6 428,10
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	63 797,10	0,00	63 797,10
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	31 313,70		31 313,70
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	20 875,59		20 875,59
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	20 875,59		20 875,59
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	52 189,29		52 189,29
	Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	26 055,30	0,00	26 055,30
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	11 607,81	0,00	11 607,81

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	165 993,46	119 622,79	0,00	31 502,55	317 118,80
2	Zwiększenia	0,00	0,00	76 982,00	39 301,72	17 536,77	133 820,49
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	76 982,00	39 301,72	17 536,77	133 820,49
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	165 993,46	196 604,79	39 301,72	49 039,32	450 939,29

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekt inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	116 248,11	112 503,53	0,00	31 502,55	260 254,19
2	Zwiększenia	0,00	16 599,35	72 860,25	2 620,11	17 536,77	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	16 599,35	72 860,25	2 620,11	17 536,77	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	132 847,46	185 363,78	2 620,11	49 039,32	369 870,67
	Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	49 745,35	7 119,26	0,00	(0,00)	56 864,61
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	33 146,00	11 241,01	36 681,61	(0,00)	81 068,62

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Brak

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Brak

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Spółka na podstawie zawartej umowy najmu, użytkuje lokal biurowy.

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

Brak

Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 4

Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	40 294,85
2	Zwiększenia	0,00
a	powstanie należności - kaucja	
3	Zmniejszenia	0,00
4	Bilans zamknięcia	40 294,85

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Brak

Nota Nr 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	247 366,59	0,00	51 893 386,87	0,00	52 140 753,46
2	Zwiększenia	25 000,00	0,00	11 254 270,20	0,00	11 279 270,20
a	zakup/udzielenie pożyczki	25 000,00	0,00	5 550 000,00	0,00	5 575 000,00
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	naliczone odsetki	0,00	0,00	4 597 217,17	0,00	4 597 217,17
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	1 107 053,03	0,00	1 107 053,03
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	11 760 295,81	0,00	11 760 295,81
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata	0,00	0,00	11 760 295,81	0,00	11 760 295,81
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie do aktywów krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	272 366,59	0,00	51 387 361,26	0,00	51 659 727,85

Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszony, innych według stanu na 31.12.2025 r.

Na dzień bilansowy Spółka posiadała:

- 100% udziałów w spółce Kujawska 3 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
- 100% udziałów w spółce Młyn Maria Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
- 50,25% udziałów w spółce Krucza przy Wilczej Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
- 100% udziałów w spółce Kamienica Wilcza 19 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
- 50,01% udziałów w spółce Kumara Sp. z o.o. o wartości 201.000,00 zł,
- 18% udziałów w spółce Pabianicka 25 sp. z o.o. (dawniej: Rynek Dębnicki Sp. z o.o.) o wartości 1.366,59 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 2 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 3 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 4 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 5 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 6 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 7 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 8 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 9 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 10 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
- 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 11 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.

Specyfikacja umów pożyczek udzielonych

Wartość udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2025 w kwocie 51 387 361,25 zł wynika z:

- pożyczki pieniężne do Krucza przy Wilczej Sp. z o.o.: kapitał 1.130.000,00 zł, odsetki 209.583,49 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 2 Sp. z o.o.: kapitał 3.450.000,00 zł, odsetki 267.687,81 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 3 Sp. z o.o.: kapitał 12.440.000,00 zł, odsetki 3.274.416,62 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 4 Sp. z o.o.: kapitał 24.080.000,00 zł, odsetki 3.827.229,46 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 5 Sp. z o.o.: kapitał 170.000,00 zł, odsetki 30.321,38 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 6 Sp. z o.o.: kapitał 1.950.000,00 zł, odsetki 205.215,49 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 7 Sp. z o.o.: kapitał 150.000,00 zł, odsetki 2.066,75 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 9 Sp. z o.o.: kapitał 150.000,00 zł, odsetki 741,62 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.
- pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 11 Sp. z o.o.: kapitał 50.000,00 zł, odsetki 98,62 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2028 r.

Nota Nr 6

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	1 107 053,02	0,00	1 107 053,02
2	Zwiększenia	0,00	0,00	19 756,50	0,00	19 756,50
a	zakup/udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	należne odsetki	0,00	0,00	19 756,50	0,00	19 756,50
d	należne dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie z aktywów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 126 809,52	0,00	1 126 809,52
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata pożyczki	0,00	0,00	910 000,00	0,00	910 000,00
c	należne odsetki	0,00	0,00	216 809,52	0,00	216 809,52
d	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 7

Instrumenty finansowe - aktywa

Brak

Nota Nr 8

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2025 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90	0,00	0,00	0,00	0,00
2	90 - 180	0,00	0,00	0,00	0,00
3	180 - 360	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM w wartości brutto		0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Brak

Nota Nr 9

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r.			Stan na 31.12.2024 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	2 247 719,23	0,00	2 247 719,23	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 247 719,23	0,00	2 247 719,23	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40
	- do 12 miesięcy	2 247 719,23	0,00	2 247 719,23	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	11 731,15	0,00	11 731,15	83 592,42	0,00	83 592,42
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 311,70	0,00	4 311,70	14 690,23	0,00	14 690,23
	- do 12 miesięcy	4 311,70	0,00	4 311,70	14 690,23	0,00	14 690,23
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	0,00	66 292,55	0,00	66 292,55
b	inne	7 419,45	0,00	7 419,45	2 609,64	0,00	2 609,64
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		2 259 450,38	0,00	2 259 450,38	1 761 904,82	0,00	1 761 904,82

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach		Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	2 252 030,93	0,00	2 252 030,93
a	od jednostek powiązanych	2 247 719,23	0,00	2 247 719,23
b	od pozostałych jednostek	4 311,70	0,00	4 311,70
2	przeterminowane, z tego :	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	90-180	0,00	0,00	0,00
	180-360	0,00	0,00	0,00
	powyżej 360	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	90-180	0,00	0,00	0,00
	180-360	0,00	0,00	0,00
	powyżej 360	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 252 030,93	0,00	2 252 030,93

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Brak

Nota Nr 10

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	186 701,35
a	Ubezpieczenia	0,00	0,00
b	Prowizja z tytułu emisji obligacji	0,00	186 701,35
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	590,48	0,00
RAZEM		590,48	186 701,35

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	666 614,45	752 587,54
a	ubezpieczenie	8 426,44	6 310,00
b	domena, serwer, usługi informatyczne	39 607,87	11 469,94
c	zaliczki	10 000,00	10 000,00
d	pro wizja z tytułu emisji obligacji	400 138,70	623 472,36
e	inne	208 441,44	101 335,24
	RAZEM	666 614,45	752 587,54

Nota Nr 11**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziału	Wartość udziałów	Udział % w kapitałe zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Warsaw Equity Management SA	13 200,00	50,00 zł	660 000,00 zł	66,00%	66,00%
Hydra Sp. z o.o.	3 400,00	50,00 zł	170 000,00 zł	17,00%	17,00%
LTI Midas Sp. z o.o.	3 400,00	50,00 zł	170 000,00 zł	17,00%	17,00%
Razem			1 000 000,00 zł	100%	100%

Nota Nr 12**Proponowany podział wyniku finansowego**

Spółka za dany rok obrotowy osiągnęła zysk netto w wysokości 515.681,70 zł, który to w całości zostanie przeniesiony na kapitał zapasowy.

Nota Nr 13**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Brak

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Brak

Nota Nr 14**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty****Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania**

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	409 302,52
a	wobec jednostek powiązanych	326 666,42
b	wobec pozostałych jednostek	82 636,10
2	przeterminowane, z tego :	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
	RAZEM	409 302,52

Wykaz zobowiązań bilansowych

Spółka w roku 2023 oraz 2024 wyemitowała dwie serie obligacji (Seria A oraz Seria B), których wartość nominalna wynosi odpowiednio 21.000.000 i 19.000.000 zł. Oprocentowanie obligacji obu serii wynosi: WIBOR 3M+6 p. p., a termin spłaty przypada odpowiednio w czerwcu 2026 oraz w maju 2027 roku. Obligacje Serii A wyemitowane w roku 2023 są zabezpieczone poręczeniem Warsaw Equity Management sp. z o.o. oraz hipoteką na nieruchomości będącej w użytkowaniu wieczystym spółki Krucza przy Wilczej sp. z o.o., a obligacje Serii B wyemitowane w roku 2024 są zabezpieczone poręczeniem Warsaw Equity Management sp. z o.o.

Nota Nr 15**Instrumenty finansowe zabezpieczające**

Brak

Nota Nr 16**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2025 r.	Stan na 31.12.2024 r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	46 125,00	39 375,00
	RAZEM	46 125,00	39 375,00

Zobowiązania warunkowe

Spółka podpisała umowę poręczenia z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA, w ramach której zobowiązała się do wsparcia spółki RealCo Projekt 2 sp. z o.o. do maksymalnej kwoty 15.920.000,00 zł, w sytuacji gdyby spółka RealCo Projekt 2 sp. z o.o. nie wywiązała się z zapisów umowy kredytu w zakresie jego spłaty. Dodatkowo, na mocy umowy podporządkowania z dnia 27 sierpnia 2025 roku zawartej z BPS SA, należności Spółki z tytułu pożyczek od RealCo Projekt 2 sp. z o.o. zostały podporządkowane pod spłatę kredytu przez RealCo Projekt 2 sp. z o.o. Zabezpieczeniem kredytu jest również hipoteka ustanowiona na nieruchomościach RealCo Projekt 2 sp. z o.o.

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

W związku z umową kredytu zawartą przez Pabianicka 25 sp. z o.o. z PKO BP SA, na mocy umowy z dnia 7 maja 2024 roku na udziałach posiadanych przez Spółkę w Pabianicka 25 sp. z o.o. zostały utworzone zastawy. W 02.2026 kredyt został spłacony, a zastawy zwolnione. W związku z umową kredytu zawartą przez RealCo Projekt 2 sp. z o.o. z BPS SA, na mocy umowy z dnia 26 czerwca 2025 roku na udziałach posiadanych przez Spółkę w RealCo Projekt 2 sp. z o.o. zostały utworzone zastawy.

Nota Nr 17

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	10 589 705,17	9 338 848,48
	działalność podstawowa	10 589 705,17	9 338 848,48
	inne	0,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje towarów i materiałów)	0,00	0,00
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	10 589 705,17	9 338 848,48

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 589 705,17	9 338 848,48
	kraj	10 589 705,17	9 338 848,48
	eksport	0,00	0,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	kraj	0,00	0,00
	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	10 589 705,17	9 338 848,48

Nota Nr 18

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	488 217,31	130 554,10
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie	0,00	0,00
e	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa	0,00	0,00
f	inne	488 217,31	130 554,10
	RAZEM	488 217,31	130 554,10

Nota Nr 19

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	203,25
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	203,25
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
d	zapasów	0,00	0,00
e	innych aktywów	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	480 156,66	59 947,46
a	utworzenie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	darowizny	13 500,00	0,00
c	aktualizacja wartości należności	0,00	0,00
d	inne	466 656,66	59 947,46
	RAZEM	480 156,66	60 150,71

Nota Nr 20

Przychody finansowe - odsetki za 2025 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym	
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	2 000 295,82	2 596 921,35
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
3	Należności	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
	RAZEM	2 000 295,82	2 596 921,35

Aktualizacja wartości inwestycji

Brak

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 21

Koszty finansowe - odsetki za 2025 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym	
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu		
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	4,51	29 226,29
	kredyty i pożyczki	0,00	29 226,29
	dłużne papiery wartościowe		
	zobowiązania podatkowe	0,00	
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4,51	
	inne zobowiązania krótkoterminowe		
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	4 115 682,44	398 827,30
	kredyty i pożyczki		
	dłużne papiery wartościowe	4 115 682,44	398 827,30
	zobowiązania finansowe inne		
4	Inne pasywa	0,00	0,00
	RAZEM	4 115 686,95	428 053,59

Aktualizacja wartości inwestycji

Brak

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	899 350,10	797 386,10
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	prowinie od przyznanych kredytów		
c	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	1 730,10	895,13
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.		
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	1 730,10	895,13
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		
d	pozostałe	897 620,00	796 490,97
	RAZEM	899 350,10	797 386,10

Nota Nr 22

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Losowe	0,00	0,00
2	Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Straty nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2025 r.	1.01.-31.12.2024 r.
1	Losowe	0,00	0,00
2	Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 23

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

Brak

Nota Nr 24

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

Nota Nr 25

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	133 820,49	50 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 26

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Nie występują

Nota Nr 27
Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
	Pracownicy ogółem:	19
	- kadra kierownicza	3
	- specjaliści	13
	- pracownicy biurowi	3

Nota Nr 28

Wynagrodzenia członków organów nadzorczych

Zarząd Spółki	140 000,00 zł
Rada Nadzorcza	- zł

Nota Nr 29

Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Zarząd Spółki	- zł
Rada Nadzorcza	- zł

Nota Nr 30

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

Brak

Nota Nr 31

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Brak

Nota Nr 32

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

Nota Nr 33

Porównywalność danych finansowych

Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący rok obrotowy.

Nota Nr 34

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Brak

Nota Nr 35

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku 2025 Spółka dokonywała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

RealCo Projekt 6 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 203.627,51 zł netto,
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 500.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,

RealCo Projekt 2 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 1.223.664,99 zł netto
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 1.750.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,
- otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek pieniężnych w kwocie 200.000 zł oraz odsetek w kwocie 689.543,92 zł.,

RealCo Projekt 3 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 397.023,53 zł netto
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 550.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%.

RealCo Projekt 4 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 1.950.932,90 zł netto,
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 1.800.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M+5%.
- otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek pieniężnych w kwocie 2.900.000 zł oraz odsetek w kwocie 171.032,63 zł.,

RealCo Projekt 5 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 18.639,40 zł netto,
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 50.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,

Krucza przy Wilczej Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 457.900,17 zł netto
- udzielenie pożyczki w kwocie 400.000,00 zł z oprocentowaniem rocznym w wysokości WIBOR 3M + marża

Kamienica Wilcza 19 Sp. z o.o.:

- spłata otrzymanych pożyczek pieniężnych w kwocie 170.000,00 zł,
- sprzedaż usług w kwocie 21.757,82 zł netto.

Kujawska 3 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 22.172,22 zł netto.

Młyn Maria Sp. z o.o.:

- otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek w kwocie 910.000 zł. oraz odsetek w kwocie 216.809,52 zł.,
- sprzedaż usług w kwocie 23.071,48 zł netto

Kumara Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 3 039.679,60 zł netto
- udzielenie pożyczki w kwocie 150.000,00 zł z oprocentowaniem rocznym w wysokości WIBOR 3M + marża 5%,
- otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek pieniężnych w kwocie 5.350.000 zł oraz odsetek w kwocie 1.322.909,75

RealCo Projekt 7 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 99.268,03 zł netto,
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 150.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,

RealCo Projekt 8 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 4.940,22 zł netto,

RealCo Projekt 9 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 2.584,49 zł netto
- udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 150.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,

RealCo Projekt 10 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 2.525,54 zł netto,

RealCo Projekt 11 Sp. z o.o.:

- sprzedaż usług w kwocie 2.213,54 zł netto

Pabianicka 25 Sp. z o.o. (dawniej: Rynek Dębnicki Sp. z o.o.):

- sprzedaż usług w kwocie 2.875.657,42 zł netto,

Warsaw Equity Management SA:

- sprzedaż usług w kwocie netto 223.360,13 zł.
- zakup usług w kwocie 600.000,00 zł.

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych

Brak

Nota Nr 36

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego wynosiło 19.500,00 zł netto.

Nota Nr 37

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Brak

Nota Nr 38

Informacja na temat połączenia spółek

Brak

Nota Nr 39

Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

Brak

Nota Nr 40

Omówienie różnic pomiędzy opublikowanymi przez Spółkę informacjami dotyczącymi prognozy kształtowania się zobowiązań finansowych emitenta na koniec 2025 roku a zobowiązaniami finansowymi wynikającymi z ksiąg Spółki

Zgodnie z przedstawioną prognozą kształtowania się zobowiązań finansowych na koniec 2025 roku opublikowaną przez Spółkę, prognozowane zobowiązania finansowe Spółki miały wynieść 40,5 mln zł, nie wystąpiły istotne różnice.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM