

Partnerzy
merytoryczni:[Przeglądarka sprawozdań finansowych](#)[Kontakt](#)[Zaloguj się](#)Plik XML: No file chosen

Nagłówek sprawozdania finansowego:

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2024-01-01](#)Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: [2024-12-31](#)Data sporządzenia sprawozdania finansowego: [2025-04-24](#)

KodSprawozdania:

kodSystemowy: [SFJINZ \(1\)](#)wersjaSchemy: [1-3](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)WariantSprawozdania: [1](#)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

Dane identyfikujące jednostkę:

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:

NazwaFirmy: [RADIOTECHNIKA MARKETING SP. Z O.O.](#)

Siedziba:

Województwo: [DOLNOŚLĄSKIE](#)Powiat: [WROCLAWSKI](#)Gmina: [KĄTY WROCLAWSKIE](#)Miejscowość: [PIETRZYKOWICE](#)

Adres:

Adres:

Kraj: [PL](#)Województwo: [DOLNOŚLĄSKIE](#)Powiat: [WROCLAWSKI](#)Gmina: [KĄTY WROCLAWSKIE](#)Nazwa ulicy: [FABRYCZNA](#)Numer budynku: [20](#)Nazwa miejscowości: [PIETRZYKOWICE](#)Kod pocztowy: [55-080](#)Nazwa urzędu pocztowego: [KĄTY WROCLAWSKIE](#)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

KodPKD:

[4690Z](#)

Identyfikator podatkowy NIP: 8980016823

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000081342

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

DataOd: 2024-01-01

DataDo: 2024-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych : False

Założenie kontynuacji działalności:

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: True

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: True

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym::

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),:

1. Rzeczowe Aktywa Trwałe Środki Trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł i planowanym okresie użytkowania powyżej 1 roku amortyzuje się metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym oddano składniki majątkowe do eksploatacji, wg przewidywanego okresu ich ekonomicznej użyteczności. Składniki majątkowe o niskiej wartości tj. do 3 500,00 zł są uznawane za wyposażenie i odpisywane jednorazowo w koszty. W uzasadnionych przypadkach, decyzją kierownika jednostki, dopuszcza się wprowadzenie do ewidencji środków trwałych składników majątku o wartości poniżej 3 500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Opisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową i uwzględniają ekonomiczne zużycie. Spółka nie dokonywała odpisów z tyt. trwałej utraty wartości środków trwałych oraz WNIP. 2. Aktywa obrotowe. Dla składników aktywów obrotowych takich jak: materiały, towary, wyroby gotowe, prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Materiały i towary wyceniane są wg cen nabycia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Wartość materiałów i towarów na dzień bilansowy pomniejszana jest o odpisy aktualizujące. Wyroby gotowe i półprodukty wyceniane są wg technicznego kosztu wytworzenia nie wyższego od cen ich sprzedaży netto. Na dzień bilansowy wartość wyrobów gotowych i półproduktów pomniejszana jest o odpisy aktualizujące. Dla rozchodów wymienionych składników stosowana jest ewidencja FIFO. Jednostka tworzy odpisy aktualizujące na zapasy zalegające powyżej 5 lat na dzień bilansowy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuję się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: - faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji- w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego. Zapłaty należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych, wycenia się po kursie średnim, ogłoszonym przez NBP dla danej waluty w dniu poprzedzającym dzień przeprowadzenia operacji. Na dzień bilansowy wycenia się należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych po kursie średnim NBP na ostatni roboczy dzień roku kalendarzowego. Należności i zobowiązania wyrażone w PLN na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej do zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Jednostka tworzy odpisy aktualizujące na należności przeterminowane powyżej 1 roku na dzień bilansowy. Zakup dewiz odbywają po kursie rzeczywistym. Przychody do kas walutowych wg kursu, po których były zaevidencjonowane na rachunkach bankowych. Rozchody z banków i kas wyceniane wg kursu średniego NBP obowiązującego na dzień przeprowadzenia operacji. Wycena środków pieniężnych i rozliczenie różnic kursowych od własnych środków pieniężnych odbywa się okresach kwartalnych. 3. Leasing – jednostka zawiera umowy leasingu operacyjnego, które zgodnie z art. 3 ust.4 ustawy o rachunkowości traktowane są jak leasing finansowy a mianowicie jednostka jako korzystający, przyjęte do użytkowania środki trwałe zalicza do swoich aktywów trwałych. Podział na część ka

pitałową i odsetkową odbywa się oparciu o harmonogramy spłat. Środki trwałe w ramach umów leasingowych są amortyzowane metodą liniową zgodnie z okresem trwania umowy leasingowej. Jednostka tworzy rezerwy: a) z tyt. odroczonego podatku dochodowego – zgodnie z zasadą ostrożności rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego w najwyższej kwocie, aktywa z tyt. podatkowego w najniższej kwocie. Rezerwa i aktyw z tyt. odroczonego podatku dochodowego są wykazywane w bilansie oddzielnie b) na niewykorzystane urlopy pracowników produkcyjnych c) na odprawy emerytalne w oparciu o wycenę aktuariusza

ustalenia wyniku finansowego:

Przychody z tyt. sprzedaży wyrobów gotowych i towarów rozpoznawane są w dacie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wydania i przejścia ryzyka na klienta. Przychody ze sprzedaży usług rozpoznawane są w dacie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wykonania usługi. Koszty rozpoznawane są zgodnie z zasadą memoriału. Różnice kursowe z operacji gospodarczych spółka ujmuję wg, bilansowej metody rozliczania różnic kursowych. W wyniku zmian w ustawie o rachunkowości dokonano korekty wartości na BO dotyczące prezentacji danych związanych ze sprzedażą materiałów, W celu zapewnienia porównywalności danych dane szczegółowe umieszczono w Informacji dodatkowej

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dn. 29.04.1994 o

rachunkowości, zgodnie z zał 1 do ustawy . Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią .

Bilans:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	181 187 854,01	111 728 020,27
A. Aktywa trwałe	55 370 080,72	28 937 879,85
I. Wartości niematerialne i prawne	203 171,22	76 422,43
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	1 295,56
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	62 571,22	75 126,87
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	140 600,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	54 055 913,65	28 055 972,02
1. Środki trwałe	30 002 713,03	26 558 848,37
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 859 261,71	1 190 785,04
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 571 467,83	17 685 274,78
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 306 072,12	4 858 674,70
d) środki transportu	1 275 138,43	908 951,37
e) inne środki trwałe	1 990 772,94	1 915 162,48
2. Środki trwałe w budowie	23 768 290,46	1 120 468,83
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	284 910,16	376 654,82
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	82 707,22	82 707,22
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	82 707,22	82 707,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	82 707,22	82 707,22
– udziały lub akcje	82 707,22	82 707,22
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 028 288,63	722 778,18
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 026 412,00	706 992,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 876,63	15 786,18
B. Aktywa obrotowe	125 817 773,29	82 790 140,42
I. Zapasy	85 695 910,86	59 463 509,11
1. Materiały	43 131 387,57	28 739 884,06
2. Półprodukty i produkty w toku	13 614 560,81	9 155 684,43
3. Produkty gotowe	6 057 539,00	4 284 792,10
4. Towary	22 692 241,34	17 121 278,97
5. Zaliczki na dostawy i usługi	200 182,14	161 869,55
II. Należności krótkoterminowe	34 007 367,49	21 004 681,68
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	34 007 367,49	21 004 681,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 047 692,93	20 905 265,32
– do 12 miesięcy	33 047 692,93	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	941 762,86	86 397,01
c) inne	17 911,70	13 019,35
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 331 286,08	1 447 815,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 331 286,08	1 447 815,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 331 286,08	1 447 815,21
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	783 208,86	874 134,42
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	181 187 854,01	111 728 020,27
A. Kapitał (fundusz) własny	96 746 365,53	79 518 220,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	102 000,00	102 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	77 916 220,43	68 858 319,49
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	18 728 145,10	10 557 900,94
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 441 488,48	32 209 799,84
I. Rezerwy na zobowiązania	4 460 455,12	2 684 855,56
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 402 770,00	840 291,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 048 215,10	1 844 564,56
– długoterminowa	1 342 679,65	343 950,86
– krótkoterminowa	1 705 535,45	1 500 613,70
3. Pozostałe rezerwy	9 470,02	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	9 470,02	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	6 329 786,62	1 124 344,74

1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	6 329 786,62	1 124 344,74
a) kredyty i pożyczki	5 534 149,41	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	795 637,21	1 124 344,74
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	73 552 579,93	28 400 599,54
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73 416 813,62	28 370 011,99
a) kredyty i pożyczki	0,00	5 436 637,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	702 137,32	592 057,81
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 076 878,93	10 338 640,84
– do 12 miesięcy	21 076 878,93	10 338 640,84
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	33 079 579,42	4 569 287,68
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 447 829,60	5 430 849,27
h) z tytułu wynagrodzeń	2 824 626,28	1 940 241,85
i) inne	7 285 762,07	62 297,35
4. Fundusze specjalne	135 766,31	30 587,55
IV. Rozliczenia międzyokresowe	98 666,81	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	98 666,81	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	98 666,81	0,00

Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	222 633 306,95	152 840 631,95
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	131 981 707,67	80 928 094,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 519 208,91	3 524 495,46
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26 286 234,49	12 209 788,29
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	59 846 155,88	56 178 253,73
B. Koszty działalności operacyjnej	198 466 209,06	140 325 906,23
I. Amortyzacja	2 566 729,31	1 898 751,69
II. Zużycie materiałów i energii	90 901 801,84	53 801 023,77
III. Usługi obce	7 497 217,83	4 839 389,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	852 700,92	576 450,31
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	42 829 346,25	30 876 994,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 664 405,10	7 674 250,15

– emerytalne	3 719 466,26	2 746 019,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 519 606,49	1 451 847,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów	41 634 401,32	39 207 198,82
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	24 167 097,89	12 514 725,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 195 470,39	1 513 691,65
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	67 967,48	2 547,72
II. Dotacje	152 252,87	619 935,60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	253 293,72	435 884,64
IV. Inne przychody operacyjne	721 956,32	455 323,69
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 125 236,07	2 136 542,94
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 073 879,06
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	714 045,64	626 022,65
III. Inne koszty operacyjne	1 411 190,43	436 641,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	23 237 332,21	11 891 874,43
G. Przychody finansowe	107 416,88	348 957,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	107 416,88	75 076,14
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	273 880,91
H. Koszty finansowe	966 728,99	316 904,54
I. Odsetki, w tym:	454 700,79	250 758,20
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	512 028,20	66 146,34
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	22 378 020,10	11 923 926,94
J. Podatek dochodowy	3 649 875,00	1 366 026,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	18 728 145,10	10 557 900,94

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym:

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	79 518 220,43	69 960 319,49
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	79 518 220,43	69 960 319,49
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	102 000,00	102 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	102 000,00	102 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	68 858 319,49	63 351 733,54
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	9 057 900,94	5 506 585,95
a) zwiększenie (z tytułu)	9 057 900,94	5 506 585,95
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00

– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	9 057 900,94	5 506 585,95
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	77 916 220,43	68 858 319,49
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	10 557 900,94	6 506 585,95
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 557 900,94	6 506 585,95
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 557 900,94	6 506 585,95
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	10 557 900,94	6 506 585,95
podział zysku na kapitał zapasowy	9 057 900,94	5 506 585,95
wypłata dywidendy	1 500 000,00	1 000 000,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	18 728 145,10	10 557 900,94
a) zysk netto	18 728 145,10	10 557 900,94
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	96 746 365,53	79 518 220,43
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 746 365,53	79 518 220,43

Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia):

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	18 728 145,10	10 557 900,94
II. Korekty razem	8 394 005,13	-7 801 556,09
1. Amortyzacja	2 566 729,31	1 898 751,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	47 826,66	-1 841,55
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	453 961,03	306 376,06
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-33 077,47	988 624,12
5. Zmiana stanu rezerw	1 775 599,56	524 267,03
6. Zmiana stanu zapasów	-26 232 401,75	-15 556 301,20

7. Zmiana stanu należności	-13 002 685,81	-1 544 942,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	43 282 389,48	5 857 553,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-464 335,88	-274 043,30
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	27 122 150,23	2 756 344,85
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	381 495,27	282 153,62
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33 077,47	4 262,60
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	348 417,80	277 891,02
II. Wydatki	20 747 396,46	3 608 001,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 747 396,46	3 608 001,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-20 365 901,19	-3 325 848,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 534 149,41	3 921 740,93
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	5 534 149,41	3 921 740,93
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	8 359 100,92	2 169 059,16
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 500 000,00	1 000 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 436 637,19	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	968 502,70	862 683,10
8. Odsetki	453 961,03	306 376,06
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-2 824 951,51	1 752 681,77
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 931 297,53	1 183 178,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 883 470,87	1 185 020,09
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-47 826,66	-1 841,55
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 459 546,51	276 367,97
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 390 844,04	1 459 546,51
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 913 929,88	240 542,62

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Dodatkowe informacje i objaśnienia:

Opis: [Zalacznik_nr_1_Dodatkowe_informacje_i_objasnienia](#)

Załączony plik:

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.: [Informacja_dodatkowa_SF_2024_20250424.pdf](#)

Zawartość binarna pliku kodowana w standardzie Base64: [Informacja_dodatkowa_SF_2024_20250424.pdf](#)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.:

	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Wartość łączna	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	22 378 020,10		11 923 926,94	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	152 252,87		611 935,60	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	255 784,72		2 386 542,53	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	1 411,00		2 144,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 057 393,57		5 070 595,69	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 985 088,55		1 183 689,78	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	51 636,10		834 488,40	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00		0,00	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	10 031 628,80	10 031 628,80	80 596 130,18	80 596 130,18
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	10 031 628,80	10 031 628,80	80 596 130,18	80 596 130,18
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	17 930 610,73		6 287 776,70	
K. Podatek dochodowy	3 406 816,00		1 194 678,00	

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2022 r.	3 236 118,64	0,00	2 230 993,46	0,00	5 467 112,10
Zwiększenia:	0,00	0,00	121 686,30	0,00	121 686,30
- zakup			121 686,30		
- leasing					
- przemieszczenia					
- darowizna					
- aport					
- inne					
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2023 r.	3 236 118,64	0,00	2 352 679,76	0,00	5 588 798,40
Zwiększenia:	0,00	0,00	69 522,72	140 600,00	210 122,72
- zakup			69 522,72	140 600,00	210 122,72
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2024 r.	3 236 118,64	0,00	2 422 202,48	140 600,00	5 798 921,12
Umorzenie					
BZ 31.12.2022 r.	3 212 737,85	0,00	2 204 135,50	0,00	5 416 873,35
Zwiększenia:	22 085,23	0,00	73 417,39	0,00	95 502,62
- amortyzacja	22 085,23		73 417,39		95 502,62
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2023 r.	3 234 823,08	0,00	2 277 552,89	0,00	5 512 375,97
Zwiększenia:	1 295,56	0,00	82 078,37	0,00	83 373,93
- amortyzacja	1 295,56		82 078,37		83 373,93
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2024 r.	3 236 118,64	0,00	2 359 631,26	0,00	5 595 749,90
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2022 r.					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2023 r.	1 295,56	0,00	75 126,87	0,00	76 422,43
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	62 571,22	140 600,00	203 171,22

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:
Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2022 r.	1 387 201,04	24 053 502,45	11 315 346,04	2 777 760,31	3 645 368,48	43 179 178,32
Zwiększenia:	0,00	169 000,00	1 852 907,28	796 237,36	1 541 737,90	4 359 882,54
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			1 852 907,28	22 006,74	190 640,15	2 065 554,17
- leasing				774 230,62	1 351 097,75	2 125 328,37
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne		169 000,00				169 000,00
Zmniejszenia:	0,00	1 320 985,92	265 449,20	0,00	39 706,53	1 626 141,65
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja		1 320 985,92	265 449,20		39 706,53	1 626 141,65
- inne						0,00
BZ 31.12.2023 r.	1 387 201,04	22 901 516,53	12 902 804,12	3 573 997,67	5 147 399,85	45 912 919,21
Zwiększenia:	728 000,00	2 442 711,39	1 383 285,84	986 131,08	421 981,74	5 962 110,05
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup	728 000,00	2 442 711,39	1 383 285,84		421 981,74	4 975 978,97
- leasing				986 131,08		986 131,08
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	36 179,00	7 307,54	191 464,93	0,00	234 951,47
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja		36 179,00	7 307,54	191 464,93		234 951,47
- inne						0,00
BZ 31.12.2024 r.	2 115 201,04	25 308 048,92	14 278 782,42	4 368 663,82	5 569 381,59	51 640 077,79
Umorzenie						
BZ 31.12.2022 r.	155 092,67	4 952 631,63	7 477 455,50	2 362 946,76	3 153 242,92	18 101 369,48
Zwiększenia:	41 323,33	513 117,01	828 008,21	302 099,54	118 700,98	1 803 249,07
- amortyzacja	41 323,33	513 117,01	828 008,21	302 099,54	118 700,98	1 803 249,07
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	249 506,89	261 334,29	0,00	39 706,53	550 547,71
- sprzedaż						0,00
- likwidacja		249 506,89	261 334,29		39 706,53	#ADR!
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2023 r.	196 416,00	5 216 241,75	8 044 129,42	2 665 046,30	3 232 237,37	19 354 070,84
Zwiększenia:	59 523,33	522 510,34	935 006,41	619 944,02	346 371,28	2 483 355,38
- amortyzacja	59 523,33	522 510,34	935 006,41	619 944,02	346 371,28	2 483 355,38
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	2 171,00	6 425,53	191 464,93	0,00	200 061,46
- sprzedaż						0,00
- likwidacja		2 171,00	6 425,53	191 464,93		550 547,71
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 31.12.2024 r.	255 939,33	5 736 581,09	8 972 710,30	3 093 525,39	3 578 608,65	21 637 364,76
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2022 r.						0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2023 r.	1 190 785,04	17 685 274,78	4 858 674,70	908 951,37	1 915 162,48	26 558 848,37
BZ 31.12.2024 r.	1 859 261,71	19 571 467,83	5 306 072,12	1 275 138,43	1 990 772,94	30 002 713,03

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
np.: - zaniechanie określonej produkcji,
- zmiany technologii produkcji,
- przeznaczenie do likwidacji itp.

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystość

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.			BZ 31.12.2023 r.		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Działka 128/46 ST 925	1827 m ²	403 661,00	279 198,86	1827 m ²	403 661,00	304 427,68
Działka 128/12 ST 924	315 m ²	69 470,00	47 471,17	315 m ²	69 470,00	51 813,07
Działka 128/7 ST 918	1970 m ²	353 335,64	262 057,28	1970 m ²	353 335,64	284 140,77
Działka 3/6 ST 1374	891 m ²	48 431,87	47 221,08			
Działka 3/5 ST 1373	438 m ²	23 808,26	23 213,05			
Działka 3/3 ST 1372	12064 m ²	655 759,87	639 365,87			
Razem	0,00	1 554 466,64	1 298 527,31	0,00	826 466,64	640 381,52

Nota nr 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.		BZ 31.12.2023 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny		1 150 684,62		
Środki transportu		1 229 794,93		853 510,58
Inne środki trwałe				
Razem	0,00	2 380 479,55	0,00	853 510,58

Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2024 r.	BZ 31.12.2023 r.
- poniesione w roku	27 833 923,32	3 298 603,30
- planowane na rok następny	8 500 000,00	27 000 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następny		

Nota nr 6: Środki trwałe w budowie

BZ 31.12.2022 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2023 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
9 106,00	1 111 362,83					1 120 468,83

BZ 31.12.2023 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 31.12.2024 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
1 120 468,83	22 647 821,63					23 768 290,46

Wykaz pozycji środków trwałych w budowie	BZ 31.12.2024 r.	BZ 31.12.2023 r.
nakłady na budowę budynku w Pietrzykowicach	16 106 500,62	1 111 362,83
modernizacja inwestycji w Ząbkowicach Śląskich	7 661 789,84	
RAZEM	23 768 290,46	1 111 362,83

Nota nr 7: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.	BZ 31.12.2023 r.
Wartość ogółem, z tego:		
odsetki	94 004,68	
skapitalizowane różnice kursowe	30 471,18	

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2022 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie			82 707,22		82 707,22
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2022 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego					0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja					0,00
utworzenie odpisu aktualizującego					0,00
					0,00
					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisu aktualizującego					0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja					0,00
utworzenie odpisu aktualizującego					0,00
					0,00
					0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	82 707,22	0,00	82 707,22

Nota nr 9: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2024 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	NAUTA	39 955,00	0,00	82 707,22			
2							
3							
4							
5	RAZEM			82 707,22	0,00		

Spółka nie posiada informacji o
kapitałach i wynikach Spółki Nauta

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 10: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2023 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
rezerwa na świadczenie pracownicze	1 338 533,53	506 031,03			1 844 564,56
odpis aktualizujący zapasy	3 421 385,30		1 673 234,15		1 748 151,15
niewypłacone wynagrodzenia	42 203,41			1 134,32	41 069,09
niewypłacony ZUS	788 056,29			788 056,29	0,00
rezerwa na zobowiązania	0,00				0,00
niewypl. Zobow., wobec pracowników	4 154,58	6 424,43			10 579,01
odsetki zaksięgowane memoriałowo	74,12			56,03	18,09
odpis aktualizujący należności	147 592,28			70 964,05	76 628,23
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	5 741 999,51	512 455,46	1 673 234,15	860 210,69	3 721 010,13
stawka podatkowa	19%				19%
aktywo na podatek odroczony	1 090 980,00				706 992,00
odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Aktywo na podatek odroczony	1 090 980,00				706 992,00

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2023 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2024 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
rezerwa na świadczenie pracownicze	1 844 564,56	1 276 376,89	72 726,35		3 048 215,10
odpis aktualizujący zapasy	1 748 151,15	679 155,63	247 779,92		2 179 526,86
niewypłacone wynagrodzenia	41 069,09	78 595,76	41 069,09		78 595,76
niewypłacony ZUS	0,00	8 960,62			8 960,62
rezerwa na zobowiązania	0,00	9 470,02			9 470,02
niewypl. Zobow., wobec pracowników	10 579,01	5 241,57	10 579,01		5 241,57
odsetki zaksięgowane memoriałowo	18,09	14,41	18,09		14,41
odpis aktualizujący należności	76 628,23			4 482,72	72 145,51
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	3 721 010,13	2 057 814,90	372 172,46	4 482,72	5 402 169,85
stawka podatkowa	19%				19%
aktywo na podatek odroczony	706 992,00				1 026 412,00
odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Aktywo na podatek odroczony	706 992,00				1 026 412,00

Nota nr 11: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2023	
ubezpiecz. Majątkowe	1 876,63	3 268,57
pozostałe		
oprogramowanie		12 517,61
koszty prac rozwojowych		
RAZEM	1 876,63	15 786,18

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 31.12.2023 r.	29 532 552,30	9 155 684,43	4 414 665,23	17 946 888,75	161 869,55	61 211 660,26
BZ 31.12.2024 r.	44 023 913,68	13 614 560,81	6 309 051,73	23 727 729,36	200 182,14	87 875 437,72
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2023 r.	792 668,24		129 873,13	825 609,78		1 748 151,15
BZ 31.12.2024 r.	892 526,11		251 512,73	1 035 488,02		2 179 526,86
Wartość bilansowa						
BZ 31.12.2023 r.	28 739 884,06	9 155 684,43	4 284 792,10	17 121 278,97	161 869,55	59 463 509,11
BZ 31.12.2024 r.	43 131 387,57	13 614 560,81	6 057 539,00	22 692 241,34	200 182,14	85 695 910,86

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

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odsetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	22 309 867,97	9 075 547,78	5 501 899,89	7 136 598,04	44 023 913,68
Materiały (odpisy)				892 526,11	892 526,11
Materiały netto	22 309 867,97	9 075 547,78	5 501 899,89	6 244 071,93	43 131 387,57
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	13 614 560,81				13 614 560,81
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	13 614 560,81	0,00	0,00	0,00	13 614 560,81
Produkty gotowe (brutto)	4 188 455,77	973 540,01	605 509,57	541 546,38	6 309 051,73
Produkty gotowe (odpisy)				251 512,73	251 512,73
Produkty gotowe (netto)	4 188 455,77	973 540,01	605 509,57	290 033,65	6 057 539,00
Towary (brutto)	11 068 740,87	2 776 162,00	3 683 460,64	6 199 365,85	23 727 729,36
Towary (odpisy)				1 035 488,02	1 035 488,02
Towary (netto)	11 068 740,87	2 776 162,00	3 683 460,64	5 163 877,83	22 692 241,34

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

- np.: - uszkodzenie, zepsucie, przestarzałość,
- obniżenie cen rynkowych,
- zaleganie przez okres wskazujący na to, że nie znajdują zbytu itp.

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 31.12.2022 r.	1 254 047,28	0,00	304 286,06	1 863 051,96	3 421 385,30
Zwiększenia:	286 026,43	0,00	48 069,90	291 926,32	626 022,65
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	286 026,43		48 069,90	291 926,32	626 022,65
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia:	747 405,47	0,00	222 482,83	1 329 368,50	2 299 256,80
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	109 879,79		212 381,46	26 337,66	348 598,91
- wykorzystanie odpisów	637 525,68		10 101,37	1 303 030,84	1 950 657,89
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2023 r.	792 668,24	0,00	129 873,13	825 609,78	1 748 151,15
Zwiększenia:	179 040,07	0,00	127 148,84	372 966,72	679 155,63
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	179 040,07		127 148,84	372 966,72	679 155,63
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia:	79 182,20	0,00	5 509,24	163 088,48	247 779,92
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi	79 182,20		5 509,24	163 088,48	247 779,92
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 31.12.2024 r.	892 526,11	0,00	251 512,73	1 035 488,02	2 179 526,86

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2024 r.			Stan na 31.12.2023 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	34 096 106,47	88 738,98	34 007 367,49	21 098 934,46	94 252,78	21 004 681,68
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	33 136 431,91	88 738,98	33 047 692,93	20 999 518,10	94 252,78	20 905 265,32
- do 12 miesięcy	33 136 431,91	88 738,98	33 047 692,93	20 999 518,10	94 252,78	20 905 265,32
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	941 762,86		941 762,86	86 397,01		86 397,01
c) inne	17 911,70		17 911,70	13 019,35		13 019,35
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	34 096 106,47	88 738,98	34 007 367,49	21 098 934,46	94 252,78	21 004 681,68

Nota nr 16: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	30 949 812,17	1 925 388,36	0,00	172 492,40	88 738,98	33 136 431,91
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					88 738,98	88 738,98
Z tytułu dostaw i usług (netto)	30 949 812,17	1 925 388,36	0,00	172 492,40	0,00	33 047 692,93
Należności podatkowe (brutto)	941 762,86					941 762,86
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	941 762,86	0,00	0,00	0,00	0,00	941 762,86
Inne (brutto)	17 911,70					17 911,70
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	17 911,70	0,00	0,00	0,00	0,00	17 911,70
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2022 r.	0,00	0,00	181 538,51	0,00	0,00	181 538,51
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałe koszty operacyjne						0,00
- w koszty finansowe						0,00
Przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	87 285,73	0,00	0,00	87 285,73
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	87 285,73	0,00	0,00	87 285,73
- w pozostałe przychody operacyjne			87 285,73			87 285,73
- w przychody finansowe						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	94 252,78	0,00	0,00	94 252,78
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałe koszty operacyjne						0,00
- w koszty finansowe						0,00
Przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	5 513,80	0,00	0,00	5 513,80
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	5 513,80	0,00	0,00	5 513,80
- w pozostałe przychody operacyjne			5 513,80			5 513,80
- w przychody finansowe						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	88 738,98	0,00	0,00	88 738,98

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na przeterminowanie należności powyżej 1 roku na dzień bilansowy .

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 18: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	5 331 286,08	1 447 815,21
	Kasa	2 400,09	3 593,14
	Kasa		
	Rachunek w banku... Nazwa banku	5 328 885,99	1 444 222,07
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	Rachunek w banku... Nazwa banku		
	lokaty overnight		
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	1 731 630,72	
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie	5 331 286,08	1 447 815,21
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	-59 557,96	-11 731,30
	dodatnie różnice kursowe (+)		
	ujemne różnice kursowe (-)	-59 557,96	-11 731,30
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	5 390 844,04	1 459 546,51

Nota nr 19: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	143 881,89	126 448,31
RKM Kosztów - zlecenia reklamacyjne	12 586,83	
Oплаcone z góry prenumeraty	17 423,02	14 962,71
Oprogramowanie	453 343,89	481 089,36
RMK przychodów		162 417,95
kursy i szkolenia	9 020,00	
usługi obce	146 953,23	89 216,09
Razem	783 208,86	874 134,42

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 20: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Dras Mare	zwykłe	1	1 000,00	gotówka		
2	Dras Marek	uprzywilejowane	20	35 000,00	gotówka		
3	Bawaj Jacek	zwykłe	1	1 000,00	gotówka		
4	Bawaj Jacek	uprzywilejowane	30	35 000,00	gotówka		
5	Dras Chmielewska Agata	uprzywilejowane	15	10 000,00	gotówka		
6	Bawaj Marcin	uprzywilejowane	20	15 000,00	gotówka		
7	Dras Szymon	uprzywilejowane	15	5 000,00	gotówka		
	Kapitał razem	X	102	102 000,00	X	X	X

Nota nr 21: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2024 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Dras Marek	1	0,98%	1 000,00		
2	Marek Dras	20	19,61%	35 000,00		
3	Bawaj Jacek	1	0,98%	1 000,00		
4	Bawaj Jacek	30	29,41%	35 000,00		
5	Dras Chmielewska Agata	15	14,71%	10 000,00		
6	Bawaj Marcin	20	19,61%	15 000,00		
7	Dras Szymon	15	14,71%	5 000,00		
8						
9						
10						
	Razem	102	100,01%	102 000,00	0	0,00%

Nota nr 22: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	Wyszczególnienie	Wartość
I	Zysk / strata netto	18 728 145,10
II	Podział zysku / pokrycie straty	4 000 000,00
1	kapitał zapasowy	14 728 145,10
2	...	
3	...	
4	...	
5	...	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2022 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2023 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
różnica wynikająca z wartości netto majątku	4 324 459,23	96 712,00			4 421 171,23
wynagrodzenie płatnika	2 144,00		733,00		1 411,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	4 326 603,23	96 712,00	733,00	0,00	4 422 582,23
stawka podatkowa	19%				0,00
REZERWA NA PODATEK ODROZCZONY	822 055,00				0,00

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	BZ 31.12.2023 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 31.12.2024 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
różnica wynikająca z wartości netto majątku	4 421 171,23	2 959 339,31			7 380 510,54
wynagrodzenie płatnika	1 411,00	1 080,00			2 491,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					0,00
					0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	4 422 582,23	2 960 419,31	0,00	0,00	7 383 001,54
stawka podatkowa	19%				0,19
REZERWA NA PODATEK ODROZCZONY	840 291,00				1 402 770,00

Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
BZ 31.12.2022, w tym:		263 655,70	1 074 877,83	0,00	1 338 533,53
- długoterminowe		247 987,51			247 987,51
- krótkoterminowe		15 668,19	1 074 877,83		1 090 546,02
Zwiększenia, w tym:		125 537,37	1 472 239,49		1 597 776,86
wzrost z tytułu upływu czasu		125 537,37	1 472 239,49		1 597 776,86
skutków zmiany stopy dyskonta					0,00
Wykorzystanie		16 868,00	1 074 877,83		1 091 745,83
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2023, w tym:	0,00	372 325,07	1 472 239,49	0,00	1 844 564,56
- długoterminowe		343 950,86			343 950,86
- krótkoterminowe		28 374,21	1 472 239,49		1 500 613,70
Zwiększenia, w tym:		1 276 376,89	1 344 314,12		2 620 691,01
wzrost z tytułu upływu czasu		1 276 376,89			1 276 376,89
skutków zmiany stopy dyskonta					0,00
Wykorzystanie		41 004,00	1 376 036,47		1 417 040,47
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2024, w tym:	0,00	1 607 697,96	1 440 517,14	0,00	3 048 215,10
- długoterminowe		1 342 679,65			1 342 679,65
- krótkoterminowe		265 018,31	1 440 517,14		1 705 535,45

3

Nota nr 25: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne		Inne	Razem
BZ 31.12.2022, w tym:					0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia, w tym:					0,00
wzrost z tytułu upływu czasu					0,00
skutków zmiany stopy dyskonta					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2023, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia, w tym:		9 470,02			9 470,02
wzrost z tytułu upływu czasu					0,00
skutków zmiany stopy dyskonta					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
BZ 31.12.2024, w tym:	0,00	9 470,02	0,00	0,00	9 470,02
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		9 470,02			9 470,02

Dodatkowe ujawnienie dotyczące każdej grupy rezerw oraz biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów lub ich istotnych składowych wynikającej z KSR 6 par 5.2

Pozycja rezerw	Krótki opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,	Informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
Na nagrody jubileuszowe		
Na odprawy emerytalne	wg wyceny aktuarusza	
Na urlopy wypoczynkowe	wg ilości niewykorzystanych urlopów na 31.12.2024	
Inne		
Na naprawy gwarancyjne		
Na sprawy sporne		
0		
Inne		

Pozycja rezerw	Główne założenia, jeżeli jest to zasadne, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy	Kwota wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwota już ujęta w bilansie.
Na nagrody jubileuszowe		
Na odprawy emerytalne	wg wyceny aktuarusza	
Na urlopy wypoczynkowe	wg ilości niewykorzystanych urlopów na 31.12.2024	
Inne		
Na naprawy gwarancyjne		
Na sprawy sporne		
0		
Inne		

Nota nr 26: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2024 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat			1 124 344,74		1 124 344,74
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2023 r.	0,00	0,00	1 124 344,74	0,00	1 124 344,74
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	1 106 829,88		795 637,21		1 902 467,09
powyżej 3 lat do 5 lat	1 106 829,88				1 106 829,88
powyżej 5 lat	3 320 489,65				3 320 489,65
BZ 31.12.2024 r.	5 534 149,41	0,00	795 637,21	0,00	6 329 786,62

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	0,00					
Inne	0,00					
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.	BZ 31.12.2023 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	5 436 637,19
Kredyt inwestycyjny		
kredyt w rachunku bieżącym		5 436 637,19
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	702 137,32	592 057,81
z tyt. leasingu	702 137,32	592 057,81
.....		
Z tytułu dostaw i usług:	21 076 878,93	10 338 640,84
- do 12 miesięcy	21 076 878,93	10 338 640,84
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	33 079 579,42	4 569 287,68
Zaliczki na dostawy	33 079 579,42	4 569 287,68
...		
...		
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
...		
...		
...		
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	8 447 829,60	5 430 849,27
ZUS	3 418 382,31	2 160 093,11
PFRON	48 740,00	29 571,00
PDOF	1 090 142,00	668 612,00
PPE	77 050,29	68 439,91
VAT	1 271 772,00	1 899 731,00
ZOBOW UC		13 649,00
PDOP	2 541 743,00	590 753,25
Z tytułu wynagrodzeń	2 824 626,28	1 940 241,85
wynagrodzenia	2 824 626,28	1 940 241,85
...		
...		
Inne	7 285 762,07	62 297,35
pozostałe rozrachunki z pracownikami	89 613,48	62 297,35
zobowiązania inwestycyjne	7 196 148,59	
...		
Razem	73 416 813,62	28 370 011,99

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00					
Z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	702 137,32	702 137,32				
Z tytułu dostaw i usług:	21 076 878,93	20 652 805,85	158 168,58	265 904,50		
Zaliczki otrzymane na dostawy	33 079 579,42	33 079 579,42				
Zobowiązania weksłowe	0,00					
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	8 447 829,60	8 447 829,60				
Z tytułu wynagrodzeń	2 824 626,28	2 824 626,28				
Inne	7 285 762,07	7 285 762,07				
Razem	73 416 813,62	72 992 740,54	158 168,58	265 904,50	0,00	0,00

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2023 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	5 436 637,19	5 436 637,19				
Z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	592 057,81	592 057,81				
Z tytułu dostaw i usług:	10 338 640,84	9 318 448,07	1 020 192,77			
Zaliczki otrzymane na dostawy	4 569 287,68	4 569 287,68				
Zobowiązania weksłowe	0,00					
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	5 430 849,27	5 430 849,27				
Z tytułu wynagrodzeń	1 940 241,85	1 940 241,85				
Inne						
Razem	28 307 714,64	27 287 521,87	1 020 192,77	0,00	0,00	0,00

Nota nr 28: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2024 r.	BZ 31.12.2023 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub		
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,		
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	98 666,81	0,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub		
wytworzenia środków trwałych		
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe,		
wartości niematerialne i prawne		
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe	98 666,81	
RAZEM	98 666,81	0,00
OGÓŁEM	98 666,81	0,00

Nota nr 29: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniami między tymi pozycjami

Wyszczególnienie na dzień 31.12.2024 r.	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
zobowiązania leasingowe	pasywa/inne	702 137,32	pasywa/inne	795 637,21	1 497 774,53
	zobowiązania finansowe		zobowiązania finansowe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	aktywa/krótkoterminowe	770 622,03	aktywa/długoterminowe	1 876,63	772 498,66
	RMK		RMK		
					0,00
					0,00
					0,00

Wyszczególnienie na dzień 31.12.2023 r.	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
zobowiązania leasingowe	pasywa/inne	592 057,81	pasywa/inne	1 124 344,74	1 716 402,55
	zobowiązania finansowe		zobowiązania finansowe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	aktywa/krótkoterminowe	874 134,42	aktywa/długoterminowe	15 786,18	889 920,60
	RMK		RMK		
					0,00
					0,00
					0,00

Nota nr 30: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2024 r.			stan na dzień 31.12.2023 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty obrotowy				5 436 637,19	12 000 000,00	hipoteka kaucyjna 12 000,000,00 +weksel in blanco
kredyt inwestycyjny	5 534 149,41	18 000 000,00	hipoteka umowna na nieruchomości KW WR1S/00023056/1 , WR1S/00023351/9, WR1S/00034844/2 , zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 27 mln. zł			
Umowa na gwarancję	20 302 941,19	20 302 941,19	hipoteka umowna na nieruchomościach KW WR1S/00045294/1; WR1S/00033685/2; oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 7 127 173,00 EUR tj. 30 454 410,23 z			
Umowa na linię na gwarancje	20 236 035,63	35 000 000,00	5 weksli in blanco ; oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 52 000 000,00 zł			
Zobowiązania z tytułu emisji papierów						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	46 073 126,23	73 302 941,19	X	5 436 637,19	12 000 000,00	X

Nota nr 31: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2024 r.		stan na dzień 31.12.2023 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	45 538 976,82	0,00	6 101 570,87	0,00
	45 538 976,82		6 101 570,87	
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	45 538 976,82	0,00	6 101 570,87	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 32: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	131 981 707,67	80 928 094,47
- usługi	1 979 044,82	2 421 188,95
produkty	130 002 662,85	78 506 905,52
-		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	59 846 155,88	56 178 253,73
- ze sprzedaży towarów.....	59 846 155,88	56 178 253,73
- ze sprzedaży towarów.....		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż		
RAZEM	191 827 863,55	137 106 348,20

Struktura terytorialna	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	131 981 707,67	80 928 094,47
Kraj	130 728 713,34	73 063 021,97
Eksport	1 252 994,33	7 865 072,50
Przychody ze sprzedaży towarów razem w tym:	59 846 155,88	56 178 253,73
Kraj	58 111 831,24	53 338 100,18
Eksport	1 734 324,64	2 840 153,55
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	191 827 863,55	137 106 348,20

Nota nr 33: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży

Nazwa klienta	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.		01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	
	Kwota przychodów	Udział procentowy	Kwota przychodów	Udział procentowy
Huta Stalowa Wola S.A.	66 658 831,13	35%	30 593 393,21	16%
Polskie Zakłady Lotnicze	14 018 082,03	7%	15 320 676,93	8%

Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	67 967,48	2 547,72
sprzedaż ST	67 967,48	4 262,60
koszt sprzedaży ST		-1 714,88
-		
-		
II. Dotacje	152 252,87	619 935,60
Działalność badawczo-rozwojowa	152 252,87	619 935,60
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	253 293,72	435 884,64
rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	247 779,92	348 598,91
rozwiązanie odpisów aktualizujących zobowiązania		
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	5 513,80	87 285,73
IV. Inne przychody operacyjne	721 956,32	455 323,69
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	121 074,47	19 505,22
Rabat posprzedażowy		20 321,85
sprzedaż materiałów	382 202,55	355 351,52
Pozostała sprzedaż		1 500,00
Różnice inwentaryzacyjne	188 820,16	27 609,24
-		
Wynagrodzenie płatnika		15 947,00
Rozliczenie reklamacji		9 681,64
Wykonanie układu z tyt. należności spornych		1 703,08
Pozostałe	29 859,14	3 704,14
RAZEM	1 195 470,39	1 513 691,65

Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 073 879,06
likwidacja środka trwałego		1 073 879,06
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	714 045,64	626 022,65
utworzenie odpisów aktualizujących na należności		
utworzenie odpisów aktualizujących na zapasy	679 155,63	626 022,65
utworzenie odpisów aktualizujących na niefinansowe aktywa trwałe		
likwidacja ST	34 890,01	
III. Inne koszty operacyjne	1 411 190,43	436 641,23
niedobory magazynowe	435 943,97	41 985,92
darowizny	106 402,15	42 888,36
koszty likwidacji zapasów, ST		17 188,00
rezerwa na zobowiązania	9 470,02	
koszty napraw z ubezpieczenia	127 382,63	
kary i odszkodowania	158 168,49	
spisanie należności		4 152,91
wart. sprzed mater.	342 374,16	303 292,40
rozliczenie dofinansowania	64 919,83	
rozliczenie kooperacji	29 141,49	
pozostałe	137 387,69	27 133,64
RAZEM	2 125 236,07	2 136 542,94

Nota nr 36: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	107 416,88	75 076,14
odsetki od kontrahentów	5 480,38	75 076,14
od banków	101 936,50	
w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	273 880,91
różnice kursowe		273 880,91
RAZEM	107 416,88	348 957,05

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	107 416,88				107 416,88
RAZEM	107 416,88	0,00	0,00	0,00	107 416,88

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne					0,00
Pozostałe aktywa	75 076,14				75 076,14
RAZEM	75 076,14	0,00	0,00	0,00	75 076,14

Nota nr 37: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
I. Odsetki	454 700,79	250 758,20
zapłacone kontrahentom	739,76	340,36
zapłacone bankom	314 106,67	215 042,82
od leasingu	137 505,39	25 186,90
budżetowe	2 348,97	10 188,12
w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	512 028,20	66 146,34
prowinzje administracyjne i opłaty związane z obsługą umów	140 108,37	66 146,34
pozostałe	371 919,83	
RAZEM	966 728,99	316 904,54

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	314 106,67				314 106,67
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	140 579,71	14,41			140 594,12
RAZEM	454 686,38	14,41	0,00	0,00	454 700,79

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	250 684,08	74,12			250 758,20
RAZEM	250 684,08	74,12	0,00	0,00	250 758,20

Nota nr 38: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie za rok 01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	282 731,33		
niedobory magazynowe niewyjaśnione	282 731,33	PKO niedobory magazynowe	stwierdzony niedobór z nieznanych przyczyn
Wyszczególnienie za rok 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	0,00		
Rodzaj kosztu:	3 024 443,30		
likwidacja zapasów	1 950 564,24	pozostałe koszty operacyjne	likwidacja zapasów zalegających powyżej 5 lat
wyburzenie budynku	1 073 879,06	pozostałe koszty operacyjne	niezamortyzowana część likwidowanego budynku

Nota nr 39: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	wartość w roku bieżącym	wartość w roku ubiegłym	pozycja RZIS
koszty badawcze	580 636,14	459 616,64	wynagrodzenia zużycie materiałów
koszty rozwojowe	2 594 394,94	1 959 116,14	wynagrodzenia zużycie materiałów, amortyzacja
Razem	3 175 031,08	2 418 732,78	

Nota nr : Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Wyszczególnienie	wartość w roku bieżącym	wartość w roku ubiegłym
Wartość żywności przekazanej		
Nazwa organizacji pozarządowej do której nastąpiło przekazanie		
Kwota opłaty za marnowanie żywności		

Nota nr 40: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
Wynika finansowy brutto	22 378 020,10		22 378 020,10	11 923 926,94
Przychody zwolnione z opodatkowania				
przychody z dofinansowania	152 252,87		152 252,87	611 935,60
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	152 252,87	0,00	152 252,87	611 935,60
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	247 779,92		247 779,92	2 299 256,80
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	5 513,80		5 513,80	87 285,73
wynagr. Platnika	2 491,00		2 491,00	
	0,00			
Razem	255 784,72	0,00	255 784,72	2 386 542,53
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
wynagrodzenie platnika 2023 wypł. 2024,	1 411,00		1 411,00	2 144,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	1 411,00	0,00	1 411,00	2 144,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
PFRON	431 079,00		431 079,00	255 121,00
Darowizny	106 402,15		106 402,15	42 888,36
koszty dofinansowania, w tym amortyzacja	152 252,87		152 252,87	611 935,29
Reprezentacja	31 060,55		31 060,55	201 379,78
polis OC	20 239,18		20 239,18	28 751,20
odsetki budżetowe	2 348,97		2 348,97	10 188,12
składki Ac nkup	6 325,00		6 325,00	6 146,88
koszty użytkow. Samoch. Służbowych	139 366,20		139 366,20	105 786,89
niezamortyzowana czesc sprzedanego ST/likwidowanego ST	6 511,01		6 511,01	7 114,93
leasing NKUP - wp> 150 000	133 251,11		133 251,11	
kary i odszkodowania	158 168,49		158 168,49	6 020,05
kary i odszkodowania	0,00			
amortyzacja bilansowa z wyt. Amortyzacji ST dotowanych	2 447 222,02		2 447 222,02	1 713 129,76
niedobory NKUP	282 731,33		282 731,33	0,00
Pozostałe	134 109,80		134 109,80	128 875,32
vat NKUP	6 325,89		6 325,89	2 693,87
likwidacja zapasów	0,00			1 950 564,24
Razem	4 057 393,57	0,00	4 057 393,57	5 070 595,69
Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
odpisy aktualizujące zapasy	679 155,63		679 155,63	626 022,65
odpisy aktualizujące należności i zobowiązania	9 470,02		9 470,02	0,00
rezerwa na świadczenia pracownicze	1 203 650,54		1 203 650,54	506 031,03
składki ZUS nkup	8 960,62		8 960,62	0,00
rozl.memor. Z pracownikami	5 241,57		5 241,57	10 549,01
niewypł. Wynagr. Z tyt. Umów cywilno prawnych	78 595,76		78 595,76	41 069,09
odsetki zak. Memor. 2023 wyp2024	14,41		14,41	18,00
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	1 985 088,55	0,00	1 985 088,55	1 183 689,78
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
rozl. Memor. R-ki z pracownikami wypł. 2024	10 549,01		10 549,01	4 154,58
składki ZUS nalicz. 2023 zapł. 2024	0,00		0,00	788 056,29
wynagr. Z tyt. Umów cyw prawnych 2023 wypł. 2024	41 069,09		41 069,09	42 203,41
odsetki 2023 zapłacone 2024	18,00		18,00	74,12
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	51 636,10	0,00	51 636,10	834 488,40
Strata z lat ubiegłych				
Rozliczenie straty z rok	0,00			
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
splata leasingu	968 502,70		968 502,70	862 683,10
ulga B+R	5 898 821,04		5 898 821,04	4 445 077,45
ulga na ekspansję	496 963,59		496 963,59	436 801,88
Darowizny podlegające odliczeniu	10 000,00		10 000,00	4 000,00
Amortyzacja podatkowa	2 407 341,47		2 407 341,47	2 061 050,75
Hipotetyczne odsetki od zysków zatrzymanych	250 000,00		250 000,00	250 000,00
	0,00			
Razem	10 031 628,80	0,00	10 031 628,80	8 059 613,18
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	17 930 610,73	0,00	17 930 610,73	6 287 776,70
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19
Podatek dochodowy	3 406 816,00	0,00	3 406 816,00	1 194 678,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	243 059,00	0,00	0,00	171 348,00
Przypis podatkowy				-230 876,00
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-319 420,00			188 180,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	562 479,00			214 044,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	3 649 875,00			1 366 026,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00

Nota nr 41: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
1. Amortyzacja	2 566 729,31	1 898 751,69
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	83 373,93	95 502,62
amortyzacja środków trwałych	2 483 355,38	1 803 249,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	47 826,66	-1 841,55
odsetki zapłacone od leasingu		
odsetki zapłacone od kredytów		
różnice kursowe z tyt. wyceny środków pieniężnych	47 826,66	-1 841,55
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	453 961,03	306 376,06
odsetki zapłacone od leasingu	139 854,36	25 186,90
odsetki zapłacone od kredytów	314 106,67	281 189,16
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-33 077,47	988 624,12
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-67 967,48	-4 262,60
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	34 890,01	1 075 593,94
aktualizacja wartości aktywów trwałych		-82 707,22
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	1 775 599,56	524 267,03
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	1 775 599,56	524 267,03
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-26 232 401,75	-15 556 301,20
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-26 232 401,75	-15 556 301,20
przesunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-13 002 685,81	-1 544 942,54
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-13 002 685,81	-1 544 942,54
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	43 282 389,48	5 857 553,60
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	50 259 910,05	7 356 455,29
korekta o korektę PDOP z lat ubiegłych		
korekta o spłacony kredyt		
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	218 628,02	-1 498 901,69
zobowiązania inwestycyjne zapl. 2025	-7 196 148,59	
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-464 335,88	-274 043,30
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	90 925,56	-274 043,30
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-305 510,45	
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	98 666,81	
dotacje	-348 417,80	
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 42: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
1 Pracownicy produkcyjni	202,00	105,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	216,00	164,00
Razem	418,00	269,00

Nota nr 43: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.				
wynagrodzenia	950 419,81			950 419,81
wynagrodzenia z zysku	615 493,42			615 493,42
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	1 565 913,23	0,00	0,00	
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.				
wynagrodzenia	774 502,61			774 502,61
wynagrodzenia z zysku	506 578,95			506 578,95
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	1 281 081,56	0,00	0,00	

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB FIRMY AUDYTORSKIEJ

Nota nr 44: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	28 900,00	28 900,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego	12 000,00	12 000,00
Pozostałe usługi		
Razem	40 900,00	40 900,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 45: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności	Wyjaśnienia zmian
1 Przychody ze sprzedaży towarów	56 533 605,25	-355 351,52	56 178 253,73	zmiana wynikająca z ustawy o rachunkowości - korekta o wartość sprzedaży
2 Wartość sprzedanych towarów	39 510 491,22	-303 292,40	39 207 198,82	zmiana wynikająca z ustawy o rachunkowości - korekta o wartość sprzedaży
3 Inne przychody operacyjne	99 972,17	355 351,52	455 323,69	zmiana wynikająca z ustawy o rachunkowości - korekta o wartość sprzedaży
4 inne koszty operacyjne	133 348,83	303 292,40	436 641,23	zmiana wynikająca z ustawy o rachunkowości - korekta o wartość sprzedaży
5				
6				
7				
8				
9				
10				

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 46: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza		Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	należności , zobowiązania, środki pieniężne	EUR	4,2730	Tabela nr 252/A/NBP/2024	31.12.2024
2	należności , zobowiązania, środki pieniężne	USD	4,1012	Tabela nr 252/A/NBP/2024	31.12.2024
3	należności , zobowiązania, środki pieniężne	GBP	5,1488	Tabela nr 252/A/NBP/2024	31.12.2024
4					
5					

Nota nr 47: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie		Charakterystyka (ilość)		Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:					
- instrumenty pochodne					
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży					
Pożyczki udzielone i należności własne					
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności					
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:					
- instrumenty pochodne					
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym					
- kredyty		kredyt w rachunku bieżącym		0,00	oprocentowanie WIBOR ON PLN +1,5 p.p. marży banku
	kredyt inwestycyjny		kredyt inwestycyjny	5 534 149,41	oprocentowanie WIBOR 1M PLN +1,10 p.p. marży banku
- pożyczki					
- zobowiązania wekslowe					
- pozostałe					

Nota nr 48: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
kredyt w rachunku bieżącym	0,00		oprocentowanie WIBOR ON PLN +1,5 p.p. marży banku	
kredyt inwestycyjny	5 534 149,41		oprocentowanie WIBOR 1M PLN +1,10 p.p. marży banku	

Nota nr 49: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Marek Dras
Prezes Zarządu

Jacek Bawaj
Wiceprezes Zarządu