

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2025-01-01

Okres do: 2025-12-31

Data sporządzenia: 2026-03-23

Kod sprawozdania: SFJINZ (2) 1-0E

Wariant sprawozdania: 2

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zduńskiej Woli Spółka z o.o.

Siedziba

Województwo: Łódzkie

Powiat: zduńskowolski

Gmina: Zduńska Wola

Miejscowość: Zduńska Wola

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Łódzkie

Powiat: zduńskowolski

Gmina: Zduńska Wola

Ulica: Królewska

Nr domu: 15

Miejscowość: Zduńska Wola

Kod pocztowy: 98-220

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000128732

NIP: 8290007657

Pozostałe informacje

Forma prawna: 17 - spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2025-01-01

Data do: 2025-12-31

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

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie dotyczy

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. Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
 2. Sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
 3. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
 4. Aktywa i pasywa zostały wycenione:
 - zakupione środki trwałe – wg cen nabycia,
 - środki trwałe w budowie – wg cen nabycia, a wykonywane systemem gospodarczym – wg kosztu wytworzenia,
 - zapasy materiałowe – wg cen zakupu, stosując rozchód metodą FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze
-

wyszło”; koszty zakupu jako nieistotne zaliczane są bezpośrednio w koszty działalności,

- towary giełdowe (prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii) – wg jednostkowej ceny rynkowej z dnia nabycia praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii, przy zastosowaniu rozchodu metodą FIFO,
- produkty – wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- produkcja w toku – nie wycenia się,
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności; na dzień bilansowy dokonano odpisów aktualizujących w stosunku do należności obarczonych dużym ryzykiem niewypłacalności,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne (krajowe) – w wartości nominalnej,
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe – na dzień nabycia – w cenach nabycia, na dzień bilansowy – w wartości godziwej,
- kapitały własne – w wartości nominalnej,
- rezerwy na zobowiązania – w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości,
- rezerwy na świadczenia pracownicze – wg wyceny aktuarialnej,
- fundusze specjalne – w wartości nominalnej,
- rozliczenia międzyokresowe – w wartości nominalnej; Spółka stosuje wynikową (kasową) metodę ujmowania dotacji otrzymywanych z funduszy unijnych.

5. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej, natomiast rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości

Pozostałe

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR

139

Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

tak

Lista złożonych podpisów:

2026-03-25 07:17 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2026-03-25 08:33 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2025-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	113 371 529,03	119 452 028,22
Aktywa trwałe	99 592 467,83	104 530 140,71
Wartości niematerialne i prawne	167 734,13	41 986,21
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	167 734,13	41 986,21
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	97 158 827,65	100 777 404,22
Środki trwałe	95 998 603,72	100 075 377,82
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 184 923,29	2 185 879,81
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 920 297,42	81 000 796,13
urządzenia techniczne i maszyny	14 767 019,70	15 876 895,46
środki transportu	814 236,93	708 015,12
inne środki trwałe	312 126,38	303 791,30
Środki trwałe w budowie	1 160 223,93	702 026,40
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 aktywafinansowe	0,00	0,00
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
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 265 906,05	3 710 750,28
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 267,42	129 587,68
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 206 638,63	3 581 162,60
Aktywa obrotowe	13 779 061,20	14 921 887,51
Zapasy	956 390,77	589 335,24
Materiały	823 245,76	459 496,28
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	133 145,01	129 838,96
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 129 394,01	3 227 554,18
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	3 129 394,01	3 227 554,18
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 960 017,15	3 211 600,01
– do 12 miesięcy	2 960 017,15	3 211 600,01
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 487,00	0,00
Inne	15 889,86	15 954,17
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	8 828 092,98	9 769 034,42
Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 828 092,98	9 769 034,42
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
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
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 828 092,98	9 769 034,42

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 826 486,64	434 237,99
– inne środki pieniężne	7 001 606,34	9 334 796,43
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	865 183,44	1 335 963,67
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	113 371 529,03	119 452 028,22
Kapitał (fundusz) własny	63 183 169,00	63 788 873,56
Kapitał (fundusz) podstawowy	69 167 300,00	62 967 900,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 520 259,91	12 520 051,91
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	800 625,00	3 124 068,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	800 625,00	3 124 068,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 823 146,35	-12 406 501,88
Zysk (strata) netto	-4 481 869,56	-2 416 644,47
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 188 360,03	55 663 154,66
Rezerwy na zobowiązania	3 102 266,89	2 768 691,57
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	338,75	1 751,67
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 972 128,49	2 052 449,27
– długoterminowa	1 584 664,10	1 520 005,18
– krótkoterminowa	387 464,39	532 444,09
Pozostałe rezerwy	1 129 799,65	714 490,63
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	1 129 799,65	714 490,63
Zobowiązania długoterminowe	25 719 842,68	31 755 823,87
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	25 719 842,68	31 755 823,87
– kredyty i pożyczki	10 032 724,05	11 597 226,07
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13 480 480,00	15 406 560,00
– inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– inne	2 206 638,63	4 752 037,80
Zobowiązania krótkoterminowe	8 429 930,86	7 410 129,66
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 364 666,80	7 347 094,68
kredyty i pożyczki	1 879 514,52	2 262 998,20
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 926 080,00	1 926 080,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 500 732,43	971 550,59
- do 12 miesięcy	1 500 732,43	971 550,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 129 732,03	1 087 668,69
z tytułu wynagrodzeń	657 656,84	670 206,71
inne	1 270 950,98	428 590,49
Fundusze specjalne	65 264,06	63 034,98
Rozliczenia międzyokresowe	12 936 319,60	13 728 509,56
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	12 936 319,60	13 728 509,56
- długoterminowe	12 046 074,70	12 851 215,84
- krótkoterminowe	890 244,90	877 293,72

Lista złożonych podpisów:

2026-03-25 07:17 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2026-03-25 08:33 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2025-01-01 - 2025-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 959 405,34	31 638 940,94
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 020 983,72	31 716 586,68
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-82 129,62	-96 513,42
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	20 551,24	18 867,68
Koszty działalności operacyjnej	38 854 016,19	35 517 771,39
Amortyzacja	7 149 851,63	6 821 956,91
Zużycie materiałów i energii	6 216 902,70	6 590 670,05
Usługi obce	4 896 336,56	3 533 762,48
Podatki i opłaty, w tym:	5 067 529,46	4 773 148,71
– podatek akcyzowy	1 020,00	102,00
Wynagrodzenia	12 154 662,55	10 881 253,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 039 722,61	2 582 278,71
– emerytalne	1 126 117,26	991 632,49
Pozostałe koszty rodzajowe	257 702,19	249 770,23
Wartość sprzedanych towarów	71 308,49	84 930,54
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 894 610,85	-3 878 830,45
Pozostałe przychody operacyjne	1 980 454,50	3 939 849,26
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	42 527,97	0,00
Dotacje	839 039,28	836 590,04
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	35 729,65	15 345,15
Inne przychody operacyjne	1 063 157,60	3 087 914,07
Pozostałe koszty operacyjne	1 008 627,68	787 261,46
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 867,18	41 792,16
Inne koszty operacyjne	921 760,50	745 469,30
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-2 922 784,03	-726 242,65
Przychody finansowe	315 706,91	300 208,21
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	315 706,91	300 208,21
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 805 885,10	2 063 356,96
Odsetki, w tym:	1 805 885,10	2 063 356,96
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 412 962,22	-2 489 391,40
Podatek dochodowy	68 907,34	-72 746,93
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 481 869,56	-2 416 644,47

Lista złożonych podpisów:

2026-03-25 07:17 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2026-03-25 08:33 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2025-01-01 - 2025-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	63 788 873,56	59 855 974,36
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	63 788 873,56	59 855 974,36
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	62 967 900,00	57 112 400,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	6 199 400,00	5 855 500,00
zwiększenie (z tytułu)	6 199 400,00	5 855 500,00
– wydania udziałów, emisji akcji	6 199 400,00	5 855 500,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	69 167 300,00	62 967 900,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 520 051,91	12 519 971,91
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	208,00	80,00
zwiększenie (z tytułu)	208,00	80,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	208,00	80,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 520 259,91	12 520 051,91
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 124 068,00	2 568 400,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 323 443,00	555 668,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	555 668,00
zmniejszenie (z tytułu)	-2 323 443,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	800 625,00	3 124 068,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14 823 146,35	-12 344 797,55
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-14 823 146,35	-12 344 797,55
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-14 823 146,35	-12 344 797,55
zwiększenie (z tytułu)	0,00	-61 704,33
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-61 704,33
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 823 146,35	-12 406 501,88
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 823 146,35	-12 406 501,88
Wynik netto	-4 481 869,56	-2 416 644,47
Zysk netto	0,00	0,00
Strata netto	-4 481 869,56	-2 416 644,47
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 183 169,00	63 788 873,56
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 183 169,00	63 788 873,56

Lista złożonych podpisów:

2026-03-25 07:17 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2026-03-25 08:33 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2025-01-01 - 2025-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-4 481 869,56	-2 416 644,47
Korekty razem	8 298 927,75	4 160 226,35
Amortyzacja	7 149 851,63	6 821 956,91
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 490 178,19	-1 763 148,75
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	42 527,97	0,00
Zmiana stanu rezerw	333 575,32	-1 530 190,64
Zmiana stanu zapasów	-367 055,53	-131 872,50
Zmiana stanu należności	98 160,17	-220 786,43
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 403 284,88	435 987,28
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 123 434,50	231 191,60
Inne korekty	5 327,00	317 088,88
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 817 058,19	1 743 581,88
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	358 234,88	300 208,21
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 527,97	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	315 706,91	300 208,21
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	315 706,91	300 208,21
– 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	315 706,91	300 208,21
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	3 658 917,34	5 078 602,05
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 658 917,34	5 078 602,05
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 300 682,46	-4 778 393,84
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	4 221 795,00	10 004 568,88
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 876 165,00	6 349 543,67
Kredyty i pożyczki	343 650,00	3 340 962,21
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	1 980,00	314 063,00
Wydatki	5 679 112,17	5 216 639,61
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	1 947 985,70	1 227 202,65
Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 926 080,00	1 926 080,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	1 805 046,47	2 063 356,96
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 457 317,17	4 787 929,27
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-940 941,44	1 753 117,31
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-940 941,44	1 753 117,31
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	9 769 034,42	8 015 917,11
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 828 092,98	9 769 034,42
– o ograniczonej możliwości dysponowania	71 617,04	67 807,79

Lista złożonych podpisów:

2026-03-25 07:17 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2026-03-25 08:33 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFDOD

Załączony plik

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2025.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 412 962,22	-2 489 391,40
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. Łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	1 508 541,89	3 155 815,03
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	1 508 541,89	3 155 815,03
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	8 404,66	4 497,81
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	8 404,66	4 497,81
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	1 250 162,28	1 404 994,76
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	1 250 162,28	1 404 994,76
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	1 383 318,58	1 187 164,06
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	1 383 318,58	1 187 164,06
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	455 820,25	652 965,41
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	455 820,25	652 965,41
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 735 438,84	-3 701 515,21
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2026-03-25 07:17 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2026-03-25 08:33 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany