

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
DANTEX GROUP SP. Z O.O.**



**za okres**

**od 01.01.2025 r. do 31.12.2025 r.**

Warszawa, 29.05.2026 r.

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2025-31.12.2025

### Informacje podstawowe o jednostce dominującej:

*Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania:*

<i>Nazwa firmy:</i>	Dantex Group Sp. z o.o.
<i>Siedziba:</i>	
<i>Województwo:</i>	mazowieckie
<i>Powiat:</i>	warszawski
<i>Gmina:</i>	m.st. Warszawa
<i>Miejscowość:</i>	Warszawa
<i>Ulica:</i>	Płocka
<i>Numer domu:</i>	9/11
<i>Kod pocztowy:</i>	01-231
<i>Poczta:</i>	Warszawa

### Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych

Kody PKD: **6499Z**

Identyfikator NIP: **7252124107**

Numer KRS: Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego: **1076437**

*Czas trwania jednostki:* nieograniczony

### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Data początkowa okresu: **01.01.2025**

Data końcowa okresu: **31.12.2025**

**Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne spr.finans.:** nie

### Założenie kontynuacji działalności:

*Założenie kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:* tak

*Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności:* tak

*Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:* nie dotyczy

### Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek:

*Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:* nie

*Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):* nie dotyczy

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

**metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- udziały w jednostkach powiązanych i w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych inne niż nieruchomości inwestycyjne wg. ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości.
- materiały i towary mogą być wyceniane według cen nabycia lub zakupu jeżeli koszty zakupu są nieistotne i nie powodują zniekształcenia stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Wówczas koszty zakupu obciążają wynik okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.
- należności na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty przy zachowaniu zasady ostrożności.
- udzielone pożyczki na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia.
- należności z tytułu posiadanych udziałów (z tytułu niewypłaconej dywidendy) wykazuje się jako inne należności krótkoterminowe.
- zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, zobowiązania z tytułu emisji obligacji wg skorygowanej ceny nabycia.
- należne wspólnikom dywidendy ujmuje się na dzień powzięcia uchwały i wykazywane są jako inne zobowiązania krótkoterminowe.
- rezerwy wyceniane są w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- przychody z tytułu dywidend oraz innych udziałów w zyskach ujmuje się jako przychody finansowe i wykazuje się je w rachunku zysków i strat w pozycji „Przychody finansowe dywidendy i udziały w zyskach”. Przychód z tytułu dywidendy ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie powstania po stronie Spółki prawa do jej otrzymania, z zachowaniem zasady memoriału, tj. w okresie, którego dotyczy osiągnięty i przypadający na rzecz Spółki przychód, niezależnie od terminu jego zapłaty. Jeżeli prawo do dywidendy powstało przed dniem bilansowym, a wypłata następuje po dniu bilansowym, należną dywidendę ujmuje się jako przychód finansowy danego roku obrotowego oraz odpowiednio jako należność, o ile na dzień bilansowy prawo to jest bezsporne i wiarygodnie ustalone.
- odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego dotyczą zakwalifikowanych do wypłaty na podstawie uchwał oraz wypłaconych w trakcie roku zaliczek na poczet dywidendy, a kwoty przewyższające wypracowany zysk są wykazywane jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy.

**ustalenia wyniku finansowego:**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kosztów rodzajowych.

**ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:**

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

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

0

**Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta:**

Tak

**Pozostałe:**

Nie dotyczy.

Data: 29 maja 2025 r.

Marek Antoni Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

**BILANS NA 31.12.2025 r.**

AKTYWA		Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>22 073 396,00</b>	<b>21 624 889,38</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>21 998 000,00</b>	<b>21 356 792,38</b>
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>21 998 000,00</i>	<i>21 356 792,38</i>
	a) w jednostkach powiązanych	21 998 000,00	21 356 792,38
	- udziały lub akcje	1 998 000,00	2 384 436,83
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	20 000 000,00	18 972 355,55
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>75 396,00</b>	<b>268 097,00</b>
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>75 396,00</i>	<i>268 097,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

Miejscowość: Warszawa

Data: 29 maja 2026 r.

Marek Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy: Iwona Prędkopowicz

BILANS NA 31.12.2025 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>26 061 744,08</b>	<b>21 678 422,33</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>34 932,00</b>	<b>39 114,00</b>
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>	34 932,00	39 114,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>24 975 000,00</b>	<b>20 000 000,00</b>
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>24 975 000,00</i>	<i>20 000 000,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	24 975 000,00	20 000 000,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 051 812,08</b>	<b>1 639 308,33</b>
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>1 051 812,08</i>	<i>1 639 308,33</i>
	a) w jednostkach powiązanych	662 904,11	605 939,73
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	662 904,11	605 939,73
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	388 907,97	1 033 368,60
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 907,97	1 033 368,60
	- inne środki pieniężne	380 000,00	
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>256 283,65</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>48 391 423,73</b>	<b>43 303 311,71</b>

Miejscowość: Warszawa  
Data: 29 maja 2026 r.

Marek Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

BILANS NA 31.12.2025 r.

PASywa		Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2025 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>27 119 208,04</b>	<b>22 721 949,79</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	50 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 125 727,51	2 125 727,51
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	24 943 480,53	20 546 222,28
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>21 272 215,69</b>	<b>20 581 361,92</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	217 815,00	212 914,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	130 485,00	115 129,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	87 330,00	97 785,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	87 330,00	97 785,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	20 053 293,69	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	20 053 293,69	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	20 053 293,69	
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 001 107,00	20 368 447,92
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 001 107,00	1 107,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 107,00	1 107,00
	- do 12 miesięcy	1 107,00	1 107,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	1 000 000,00	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		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	20 367 340,92
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		20 364 778,08
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		2 562,84
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>PASywa RAZEM</b>		<b>48 391 423,73</b>	<b>43 303 311,71</b>

Miejscowość: Warszawa  
Data: 29 maja 2026 r.

Marek Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>126 578,27</b>	<b>116 099,79</b>
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii		
III.	Usługi obce	123 348,51	112 609,03
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 229,76	3 490,76
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-126 578,27</b>	<b>-116 099,79</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-126 578,27</b>	<b>-116 099,79</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>27 381 156,49</b>	<b>23 864 593,91</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	24 975 000,00	21 000 000,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	24 975 000,00	21 000 000,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	2 406 156,49	2 864 593,91
	- od jednostek powiązanych	2 401 238,36	2 862 021,93
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 256 008,69</b>	<b>3 410 328,84</b>
I.	Odsetki, w tym:	1 973 564,91	3 109 271,28
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	282 443,78	301 057,56
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>24 998 569,53</b>	<b>20 338 165,28</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>55 089,00</b>	<b>-208 057,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>24 943 480,53</b>	<b>20 546 222,28</b>

Miejscowość: Warszawa  
Data: 29 maja 2026 r.

Marek Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy: Iwona Prędkopowicz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 175 727,51</b>	<b>27 119 208,04</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 175 727,51</b>	<b>27 119 208,04</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 125 727,51</b>	<b>2 125 727,51</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 125 727,51</b>	<b>2 125 727,51</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		<b>0,00</b>
3.1.	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		
	-		
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
4.1	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
	-		
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>24 943 480,53</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		<b>24 943 480,53</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	24 943 480,53
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	24 943 480,53
	- przeznaczenie zysku na dywidendę	70 987 640,78	
	- pomniejszenie o pobrane zaliczki i wypłaconą dywidendę	-70 987 640,78	
	- pokrycie należnych wpłat na kapitał podstawowy		256 283,65
	- wypłata dywidendy		24 687 196,88
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		<b>0,00</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	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		
	-		

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.7. Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>24 943 480,53</b>	<b>20 546 222,28</b>
a) Zysk netto	24 943 480,53	20 546 222,28
b) Strata netto		
c) Odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>27 119 208,04</b>	<b>22 721 949,79</b>
<b>Proponowany podział zysku netto</b>		
- wypłata zysku	<b>24 687 196,88</b>	<b>20 546 222,28</b>
- pokrycie należnych wpłat na kapitał	<b>256 283,65</b>	
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>2 432 011,16</b>	<b>2 175 727,51</b>

Miejscowość: Warszawa

Data: 29 maja 2026 r.

Marek Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy: Iwona Prędkopowicz

**RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>24 943 480,53</b>	<b>20 546 222,28</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-25 048 904,67</b>	<b>-20 653 477,09</b>
1.	Amortyzacja		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-25 120 229,67	-20 451 693,09
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	157 545,00	-4 901,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-10 824,00	-4 182,00
7.	Zmiana stanu należności	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-75 396,00	-192 701,00
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-105 424,14</b>	<b>-107 254,81</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>56 184 834,25</b>	<b>27 893 986,31</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	56 184 834,25	27 893 986,31
a)	w jednostkach powiązanych	56 184 834,25	27 893 986,31
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>20 000 000,00</b>	<b>386 436,83</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	20 000 000,00	386 436,83
a)	w jednostkach powiązanych	20 000 000,00	386 436,83
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>36 184 834,25</b>	<b>27 507 549,48</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>19 397 885,00</b>	<b>2 562,84</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	19 397 885,00	
4.	Inne wpływy finansowe		2 562,84
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>55 126 319,55</b>	<b>26 758 396,88</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	53 525 719,55	24 687 196,88
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 600 600,00	2 071 200,00
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-35 728 434,55</b>	<b>-26 755 834,04</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>350 975,56</b>	<b>644 460,63</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>350 975,56</b>	<b>644 460,63</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>37 932,41</b>	<b>388 907,97</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>388 907,97</b>	<b>1 033 368,60</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Warszawa  
Data: 29 maja 2026 r.

Marek Roefler  
Prezes Zarządu

Piotr Wiślicki  
Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy: Iwona Prędkopowicz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 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
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zakup					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
...					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-					0,00
-					0,00
-					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dotyczy

1.2 AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>						<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>						<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- amortyzacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
...						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>						<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-						0,00
-						0,00
-						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dotyczy

**Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2024			B.Z. 31.12.2025		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

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

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość z umowy</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...						0,00
...						0,00
...						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

Spółka wynajmuje powierzchnię biurową i nie jest jej znana wartość lokalu.

**Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego**

Wyszczególnienie	B.Z.31.12.2024		B.Z.31.12.2025	
	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				
Środki transportu				
Inne środki trwałe				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady poniesione na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 0,00 zł, w tym: na ochronę środowiska 0,00 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą 0,00 zł, w tym: na ochronę środowiska 0,00 zł.

**Nota nr 7: Środki trwałe w budowie**

B.Z. 31.12.2024	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				B.Z. 31.12.2025
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
						0,00

Nie występują

**Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Wyszczególnienia	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
Wartość ogółem, z tego:	0,00	0,00
koszt wytworzenia środka trwałego w budowie		
odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

Nie występują

**Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2025 r. należą:**

Lp.	Nazwa zadania	Wartość na 31.12.2025
1		
2		
3		

Nie występują

**1.3 AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024			Stan na 31.12.2025		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>						
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odp. akt. nal. od poz. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
<b>B.Z. 31.12.2024</b>				<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
- przemieszczenia				0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej				0,00
- z działalności finansowej				0,00
Wykorzystanie				0,00
Przemieszczenia				0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie dotyczy

### 1.3 AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

#### Nota nr 12: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>			<b>21 998 000,00</b>		<b>21 998 000,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>386 436,83</b>	<b>0,00</b>	<b>386 436,83</b>
- zakup			386 436,83		386 436,83
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 027 644,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1 027 644,45</b>
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
- wycena SCN			1 027 644,45		1 027 644,45
...					0,00
...					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 356 792,38</b>	<b>0,00</b>	<b>21 356 792,38</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...					0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...					0,00
...					0,00
...					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.Z. 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 998 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 998 000,00</b>
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 356 792,38</b>	<b>0,00</b>	<b>21 356 792,38</b>

#### Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dokonano

#### Nota nr 13: Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wycenianymi w wartości godziwej

- a) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

Lp.	Wartość godziwa wykazana w bilansie	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
1	Nieruchomości inwestycyjne		
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne		
3	Inne aktywa		

Lp.	Wyszczególnienie	Skutki przeszacowania odniesione w przychody finansowe	Skutki przeszacowania odniesione w koszty finansowe	Skutki przeszacowania odniesione na kapitał własny
1	Nieruchomości inwestycyjne			
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne			
3	Inne aktywa			

Nie występują

**Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2024	1 998 000,00		20 000 000,00		21 998 000,00
Zwiększenia w tym:	386 436,83	0,00	0,00	0,00	386 436,83
- zakup	386 436,83				386 436,83
- przeszacowanie					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 027 644,45	0,00	1 027 644,45
- sprzedaż					0,00
- wycena SCN			1 027 644,45		1 027 644,45
...					0,00
B.Z. 31.12.2025	2 384 436,83	0,00	18 972 355,55	0,00	21 356 792,38
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2024	1 998 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	21 998 000,00
B.Z. 31.12.2025	2 384 436,83	0,00	18 972 355,55	0,00	21 356 792,38
<b>- w pozostałych jednostkach, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przeszacowanie					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przeszacowanie					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przeszacowanie					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przeszacowanie					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Nie dokonano

**Nota nr 15: Liczba oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw**

papiery wartościowe lub prawa	liczba	wartość	wskazanie przyznanych praw

Nie występują

**Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2025**

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto	Kapitały własne na dzień bilansowy
1) - Dantex Holding Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	2 384 436,83		2 384 436,83	100,00	100,00	100,00	448 932 654,03
2) -							
3) -							
4) -							
5) -							
6) -							
7) -							
<b>RAZEM</b>							
	<b>2 384 436,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2 384 436,83</b>				

**Nota nr 17a: Udziały i akcje w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2025**

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto	Kapitały własne na dzień bilansowy
1) -							
2) -							
3) -							
<b>RAZEM</b>							
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

Nie występują

**Nota nr 17b: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2025**

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto	Kapitały własne na dzień bilansowy
1) -							
2) -							
3) -							
<b>RAZEM</b>							
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

Nie występują

**Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2025**

Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto (%)	Kapitały własne na dzień bilansowy
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia						
1) -						
2) -						
3) -						
<b>RAZEM</b>						
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

Nie występują

**1.5 AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2024			B.Z. 31.12.2025		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
1) naliczone odsetki od obligacji	396 821,92	19%	75 396	364 778,08	19%	69 308
2) wycena obligacji	0,00	19%	0,00	18 613,66	19%	3 537
3) wycena pożyczki	0,00	19%	0,00	1 027 644,45	19%	195 252
4)		19%	0,00		19%	0,00
5)		19%	0,00		19%	0,00
6)		19%	0,00		19%	0,00
7)		19%	0,00		19%	0,00
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
11)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>396 821,92</b>	<b>x</b>	<b>75 396,00</b>	<b>1 411 036,19</b>	<b>x</b>	<b>268 097,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>			<b>75 396,00</b>			<b>268 097,00</b>

**Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

2.1 AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
B.Z. 31.12.2024					34 932,00	<b>34 932,00</b>
B.Z. 31.12.2025					39 114,00	<b>39 114,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
B.Z. 31.12.2024						<b>0,00</b>
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Wartość bilansowa</b>						
B.Z. 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	0,00	34 932,00	<b>34 932,00</b>
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	39 114,00	<b>39 114,00</b>

Nota nr 22: Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększają cenę nabycia zapasów

Wyszczególnienia	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
<b>Koszt wytworzenia produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		
<b>Towary</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

Nie występują

Nota nr 23: Wysokość odpisów aktualizujących zapasy

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
<b>Materiały netto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
<b>Półprodukty i produkty w toku (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
<b>Produkty gotowe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Towary (brutto)					0,00
Towary (odpisy)					0,00
<b>Towary (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2024					0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					0,00
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących (2.3):

Nie dotyczy

2.2 AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2024			Stan na 31.12.2025		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	<b>24 975 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 975 000,00</b>	<b>20 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000 000,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	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*	24 975 000,00		24 975 000,00	20 000 000,00		20 000 000,00
<b>2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	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
<b>3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	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) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			0,00			0,00
c) inne			0,00			0,00
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>24 975 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 975 000,00</b>	<b>20 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000 000,00</b>

\* należności z tytułu dywidendy

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2025

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
<b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące							Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie	pozostałe należności od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
<b>B.Z. 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z działalności operacyjnej								0,00
- z działalności finansowej								0,00
- przemieszczenia								0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej								0,00
- z działalności finansowej								0,00
Wykorzystanie								0,00
Przemieszczenia								0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dotyczy

### 2.3 AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

**Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2024			662 904,11		662 904,11
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	605 939,73	0,00	605 939,73
- zakup					0,00
- przeszacowanie					0,00
- naliczone odsetki			605 939,73		605 939,73
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	662 904,11	0,00	662 904,11
- sprzedaż					0,00
- przeszacowanie					0,00
- spłata odsetek			662 904,11		662 904,11
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	605 939,73	0,00	605 939,73
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2024	0,00	0,00	662 904,11	0,00	662 904,11
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	605 939,73	0,00	605 939,73
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przeszacowanie					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
- przeszacowanie					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2024					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Nie dotyczy

#### Nota nr 27a: Specyfikacja umów pożyczek udzielonych na dzień 31.12.2025

Umowa pożyczki z 02.02.2024 roku na kwotę 20.000.000,00 zł zawarta z Dantex Holding Sp. z o.o.  
Oprocentowanie WIBOR 3M+5,3% w skali roku, termin spłaty do dnia 02.02.2029 roku

#### Nota nr 27b: Specyfikacja umów pożyczek udzielonych na dzień 31.12.2024

Umowa pożyczki z 02.02.2024 roku na kwotę 20.000.000,00 zł zawarta z Dantex Holding Sp. z o.o.  
Oprocentowanie WIBOR 3M+7,3% w skali roku, termin spłaty do dnia 02.02.2026 roku

**Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>8 907,97</b>	<b>1 033 368,60</b>
a) Kasa		
b) Rachunek w mBank SA	8 907,97	1 033 368,60
i) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT		
<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>380 000,00</b>	<b>0,00</b>
a) Środki pieniężne w drodze		
b) Lokaty do 3 m-cy od dnia bilansowego	380 000,00	0,00
c)		
<b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)		
b)		
c)		
<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)</b>	<b>388 907,97</b>	<b>1 033 368,60</b>

**Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
1. Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
2. Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
3. Opłacone z góry prenumeraty		
4. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
5.		
6.		
7.		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

### 3.1 KAPITAŁY WŁASNE

**Nota nr 30: 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	niepodzielne	nieuprzywilejowane	700,00	35 000,00	gotówka	03.02.2016	
2	niepodzielne	nieuprzywilejowane	300,00	15 000,00	gotówka	03.02.2016	
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
<b>Kapitał razem</b>			<b>X</b>	<b>1 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2025**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Fundacja Rodzinna Marka Roefflera	700,00	35 000,00	70,00%
Fundacja Rodzinna Piotra Wiślickiego	300,00	15 000,00	30,00%
<b>Razem</b>	<b>1 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>100,00%</b>

W dniu 2 kwietnia 2025 roku nastąpiła darowizna udziałów Spółki. Dotychczasowi udziałowcy przekazali posiadane udziały do Fundacji Rodzinnej Marka Roefflera i Fundacji Rodzinnej Piotra Wiślickiego.

**Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025
<b>1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 125 727,51</b>	<b>2 125 727,51</b>
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
<b>1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 125 727,51</b>	<b>2 125 727,51</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025
<b>1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
1.1 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
-		
-		
<b>1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występuje

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025
<b>1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>0,00</b>
1.1 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
-		
-		
<b>1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	20 546 222,28
II	Podział zysku / pokrycie straty	20 546 222,28
1	- wypłata zysku	20 546 222,28
2	- pokrycie należnych wpłat na kapitał	
3	...	
4	...	
5	...	
III	Niepodzielony zysk / niepokryta strata	

**4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2024			B.Z. 31.12.2025		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
1) naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	662 904,11	19%	125 952	605 939,73	19%	115 129
2) wycena obligacji	23 857,01	19%	4 533		19%	0
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
5)		19%	0,00		19%	0,00
6)		19%	0,00		19%	0,00
7)		19%	0,00		19%	0,00
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>686 761,12</b>	<b>x</b>	<b>130 485,00</b>	<b>605 939,73</b>	<b>x</b>	<b>115 129,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>130 485,00</b>			<b>115 129,00</b>

**Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
<b>B.Z. 31.12.2024</b>				<b>0,00</b>
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 36: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
<b>B.Z. 31.12.2024</b>				<b>0,00</b>
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 37: Pozostałe rezerwy długoterminowe**

Wyszczególnienie	Tytuł rezerwy	Tytuł rezerwy			Razem
<b>B.Z. 31.12.2024</b>					<b>0,00</b>
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 38: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Audyt	Tytuł rezerwy			Razem
<b>B.Z. 31.12.2024</b>	<b>87 330,00</b>				<b>87 330,00</b>
Zwiększenia	97 785,00				97 785,00
Wykorzystanie	87 330,00				87 330,00
Rozwiązanie					0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>97 785,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97 785,00</b>

**Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>						<b>0,00</b>
do 1 roku						0,00
powyżej 1 roku do 3 lat						0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
powyżej 5 lat						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>						<b>0,00</b>
do 1 roku						0,00
powyżej 1 roku do 3 lat						0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
powyżej 5 lat						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
<b>B.Z. 31.12.2024</b>		<b>20 053 293,69</b>				<b>20 053 293,69</b>
do 1 roku						0,00
powyżej 1 roku do 3 lat						0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
powyżej 5 lat						0,00
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
<b>Z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	<b>1 107,00</b>	<b>1 107,00</b>	<b>1 107,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	1 107,00	1 107,00	1 107,00				
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
<b>Inne</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-z tytułu wypłat z zysku	1 000 000,00	0,00					
....		0,00					
<b>Razem</b>	<b>1 001 107,00</b>	<b>1 107,00</b>	<b>1 107,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 40a: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
<b>Z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy		0,00					
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
....		0,00					
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 41: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>20 364 778,08</b>	<b>20 364 778,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- emisja obligacji serii A	0,00	20 364 778,08	20 364 778,08				
...		0,00					
...		0,00					
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy		0,00					
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
<b>Zaliczki otrzymane tytułem dostaw i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
<b>Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>2 562,84</b>	<b>2 562,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu wypłat z zysku		2 562,84	2 562,84				
...		0,00					
...		0,00					
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>20 367 340,92</b>	<b>20 367 340,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spółka w dniu 24 stycznia 2024 roku dokonała emisji obligacji serii A o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 20 mln zł. Środki z emisji zostały przeznaczone na finansowanie działalności deweloperskiej prowadzonej w spółkach zależnych (poprzez pożyczkę udzieloną do spółki celowej). Obligacje zostaną spłacone z zysków wypracowanych w działalności deweloperskiej przez spółki zależne. Odsetki są płatne z dołu i naliczane od wartości nominalnej obligacji za dany okres odsetkowy. Okresy odsetkowe przypadają na 24 dnia miesiąca, po zakończeniu kwartału począwszy od 24 kwietnia 2024 do 24 stycznia 2026 i jest ich 8. Stopę bazową do ustalenia oprocentowania obligacji stanowi wskaźnik WIBOR 3M. Obligacje nie są zabezpieczone. Wykup obligacji nastąpił w dniu 20 stycznia 2026 roku.

Wypełniając obowiązek wynikający z art. 35 Ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2248), Spółka informuje, że: Zgodnie z prognozą kształtowania się zobowiązań finansowych na dzień 31 grudnia 2025 roku w związku z emisją obligacji serii A szacowana wartość zobowiązań finansowych Spółki miała wynieść 21 000 000 zł, co stanowiłoby około 90,2% pasywów Spółki. Zgodnie z danymi finansowymi, rzeczywista wartość zobowiązań finansowych Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniosła 20 364 778,08 zł, co stanowiło 47,0% pasywów Spółki. Różnica pomiędzy prognozowaną a rzeczywistą wartością zobowiązań finansowych jest nieistotna. Prognoza została przygotowana na danych finansowych na 30 listopada 2025 roku, co wpływa na różnicę pomiędzy udziałem % w pasywach Spółki a przedstawioną prognozą.

**Wykaz kredytów i pożyczek - stan na dzień 31.12.2025 r.**

Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2025	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy

Nie występują

**Wykaz obligacji - stan na dzień 31.12.2025 r.**

Rodzaj obligacji	Obligatariusz	Wartość emisyjna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2025	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy
obligacje korporacyjne	Dantex Group Sp. z o.o.	20 000 000,00	20 364 778,08	20 364 778,08	0,00	WIBOR 3M + 4,8%

**Nota nr 42: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
do 1 roku				
od 1 roku do 3 lat				
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:

Nie dotyczy

**Nota nr 43: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2024	B.Z. 31.12.2025
<b>Ujemna wartość firmy</b>		
<b>B.Z. 31.12.2024</b>		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
<b>B.Z. 31.12.2025</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>1. Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwale w budowie, środki trwale, wartości niematerialne i prawne		
c) Opłacone z góry, niewykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
<b>2. Krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwale w budowie, środki trwale, wartości niematerialne i prawne		
c) Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
d) Pozostałe		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 44: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024			Stan na 31.12.2025		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki						
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

Nie występują

**Nota nr 45a: Zobowiązania warunkowe**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024		Stan na 31.12.2025	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>- dotyczące jednostek powiązanych, za wyjątkiem stowarzyszonych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
poręczenia wekslowe				
- udzielone gwarancje	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- inne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>- dotyczące jednostek stowarzyszonych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
poręczenia wekslowe				
- udzielone gwarancje	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- inne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>- dotyczące pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
poręczenia wekslowe				
- udzielone gwarancje	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- inne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>- dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
poręczenia wekslowe				
- udzielone gwarancje	0,00	0,00%	0,00	0,00%
- inne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>Łączna kwota zobowiązań warunkowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>

Nie występują

**Nota nr 45b: Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń**

Charakter zobowiązania	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**5.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów i towarów**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- usługi		
-		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ze sprzedaży towarów		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

Struktura terytorialna	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Kraj		
Unia Europejska		
Eksport		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów razem w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Kraj		
Unia Europejska		
Eksport		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Unia Europejska		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Kraj		
Unia Europejska		
Eksport		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 47: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
- amortyzacja		
- zużycie materiałów i energii		
- usługi obce	123 348,51	112 609,03
- podatki i opłaty	3 229,76	3 490,76
- wynagrodzenia		
- ubezpieczenia i inne świadczenia		
- pozostałe koszty rodzajowe		
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>126 578,27</b>	<b>116 099,79</b>
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-126 578,27	-116 099,79
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 48: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>II. Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
-		
-		
-		
-		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 49: Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
-		
-		
-		
-		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 50: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>I.</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>	<b>24 975 000,00</b>	<b>21 000 000,00</b>
	- Dantex Holding Sp. z o.o. (dawniej: Dantex Sp. z o.o. Sp.K.)	24 975 000,00	21 000 000,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
	<i>w tym od jednostek pozostałych, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
<b>II.</b>	<b>Odsetki</b>	<b>2 406 156,49</b>	<b>2 864 593,91</b>
	-na rachunkach bankowych	4 918,13	2 571,98
	-od udzielonych pożyczek	2 401 238,36	2 862 021,93
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>2 401 238,36</i>	<i>2 862 021,93</i>
<b>III.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>IV.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	-		
	<b>RAZEM</b>	<b>27 381 156,49</b>	<b>23 864 593,91</b>

**Nota nr 51: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>I.</b>	<b>Odsetki</b>	<b>1 973 564,91</b>	<b>3 109 271,28</b>
	- z tytułu obligacji	1 997 421,92	2 039 156,16
	- wycena obligacji i pożyczek	-23 857,01	1 070 115,12
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inne koszty finansowe</b>	<b>282 443,78</b>	<b>301 057,56</b>
	- koszty emisji	282 443,78	301 057,56
	-		
	<b>RAZEM</b>	<b>2 256 008,69</b>	<b>3 410 328,84</b>

**Nota nr 52: Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujące incydentalnie**

Charakter przychodów	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
-		
-		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Charakter kosztów	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
-		
-		
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie występują

**Nota nr 53: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie	01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>1. Amortyzacja</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		
amortyzacja środków trwałych		
amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych		
<b>2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>-25 120 229,67</b>	<b>-20 451 693,09</b>
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
odsetki zapłacone od kredytów		
odsetki otrzymane	-1 738 334,25	-2 918 986,31
odsetki od dłużnych papierów wartościowych	1 600 600,00	2 071 200,00
koszty emisji dłużnych papierów wartościowych	282 443,78	301 057,56
dywidendy otrzymane	-24 975 000,00	-21 000 000,00
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-662 904,11	1 084 608,83
odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych	372 964,91	10 426,83
<b>3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych		
przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		
wartość netto sprzedanych rzeczowych aktywów trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
aktualizacja wartości aktywów trwałych		
aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
<b>4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>157 545,00</b>	<b>-4 901,00</b>
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	157 545,00	-4 901,00
wartość rezerw przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-10 824,00</b>	<b>-4 182,00</b>
bilansowa zmiana stanu zapasów	-10 824,00	-4 182,00
wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	28 471 500,00	4 975 000,00
korekta o zmianę z tytułu nieotrzymanych zysków	-28 471 500,00	-4 975 000,00
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		
wartość należności przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość należności wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-32 472 425,86	-685 952,77
korekta o spłacony kredyt		
korekta z tytułu rozliczeń z udziałowcami		-2 562,84
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	52 525 719,55	1 000 000,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-20 053 293,69	-311 484,39
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
wartość zobowiązań przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość zobowiązań wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>-75 396,00</b>	<b>-192 701,00</b>
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	-75 396,00	-192 701,00
<b>9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
otrzymane dotacje		
umorzone kredyty i pożyczki		
utrata wartości środków trwałych odniesiona w wynik finansowy		

**Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		<b>24 998 569,53</b>	<b>20 338 165,28</b>
1.	Z zysków kapitałowych	24 975 000,00	21 000 000,00
2.	Z innych źródeł przychodów	23 569,53	-661 834,72
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	24 975 000,00	21 000 000,00
a.	dywidendy z tytułu posiadanych udziałów (zyski wyłączone z opodatkowania)	24 975 000,00	21 000 000,00
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
a.			
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>24 975 000,00</b>	<b>21 000 000,00</b>
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
a.			
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	662 904,11	605 939,73
a.	naliczone odsetki od pożyczek	662 904,11	605 939,73
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>662 904,11</b>	<b>605 939,73</b>
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
a.			
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	0,00	662 904,11
a.	otrzymane odsetki od pożyczek		662 904,11
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>0,00</b>	<b>662 904,11</b>
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
a.			
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
a.			
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
a.			
b.			
c.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	460 294,91	1 532 678,20
a.	Rezerwy	87 330,00	97 785,00
b.	Odsetki naliczone od obligacji	396 821,92	364 778,08
c.	Wycena obligacji i pożyczek	-23 857,01	1 070 115,12
d.	Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>460 294,91</b>	<b>1 532 678,20</b>
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>			

**Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

		01.01.2024 r. - 31.12.2024 r.	01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
	a.		
	b.		
	c. Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	60 270,00	484 151,92
	a. rozwiązane rezerwy	60 270,00	87 330,00
	b. zapłacone odsetki od obligacji		396 821,92
	c. Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>60 270,00</b>	<b>484 151,92</b>
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
	a.		
	b.		
	c.		
2.	Z innych źródeł przychodów	0,00	443 655,94
	a. 2021 rok		28 645,96
	b. 2022 rok		74 864,88
	c. 2023 rok		171 578,77
	d. 2024 rok		168 566,33
<b>Wartość łączna</b>		<b>0,00</b>	<b>443 655,94</b>
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>			
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
	a.		
	b.		
	c. Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
2.	Z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
	a.		
	b.		
	c. Pozostałe (nie więcej niż 20 000 zł)		
<b>Wartość łączna</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Z zysków kapitałowych	0,00	0,00
2.	Z innych źródeł przychodów	-239 309,67	0,00
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 54a: Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy o PDOP - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;**

Nie występują

**Nota nr 55: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
<b>Działalność zaniechana</b>			
1			0,00
2			0,00
3			0,00
<b>Działalność przewidziana do zaniechania</b>			
1			0,00
2			0,00
3			0,00

Nie dotyczy

**6.1 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE**

**Nota nr 56: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy

**6.2 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI**

**Nota nr 57: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR**

**1) Z jednostkami powiązаныmi kapitałowo**

Nie dotyczy

**2) Z osobą, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub kluczowym personelem jednostki lub jednostki z nią powiązanej**

Nie dotyczy

**3) Z osobą, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub kluczowym personelem jednostki lub jednostki z nią powiązanej**

Nie dotyczy

**4) Z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3**

Nie dotyczy

**5) Z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki**

Nie dotyczy

### 6.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

**Nota nr 58: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Grupy zawodowe	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2025 - 31.12.2025
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spółka nie zatrudnia pracowników.

**Nota nr 59a: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2025 - 31.12.2025
1 Organy zarządzające		
2 Organy nadzorujące		
3 Organy administrujące		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spółka nie zatrudnia pracowników.

**Nota nr 59b: Informacje o zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwot ogółem dla każdej kategorii organu**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025
<b>1 Organy zarządzające</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń		
zobowiązania zaciągnięte w związku z emeryturami		
<b>2 Organy nadzorujące</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń		
zobowiązania zaciągnięte w związku z emeryturami		
<b>3 Organy administrujące</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń		
zobowiązania zaciągnięte w związku z emeryturami		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spółka nie zatrudnia pracowników.

### 6.4 POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

**Nota nr 60: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Wyszczególnienie	01.01.2025 - 31.12.2025	Kwoty spłacone w 2025 r.	Kwoty umorzone w 2025 r.
<b>Pożyczki, zaliczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
udzielone członkom organów zarządzających			
udzielone członkom organów nadzorujących			
udzielone członkom organów administrujących			
<b>Inne świadczenia o podobnym charakterze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
udzielone członkom organów zarządzających			
udzielone członkom organów nadzorujących			
udzielone członkom organów administrujących			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Nie wystąpiły

Pożyczki zostały udzielone na następujących warunkach (oprocentowanie, terminy spłaty, poręczenia):

Nie dotyczy

### 6.5 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

**Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	01.01.2025 - 31.12.2025
1 Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	79 500,00
2 Inne usługi atestacyjne	
3 Usługi doradztwa podatkowego	
4 Pozostałe usługi	
<b>Razem</b>	<b>79 500,00</b>

### 6.3 INFORMACJE O POPEŁNIONYCH BŁĘDACH I ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

**Nota nr 62: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

Rodzaj popełnionego błędu	Przychody odniesione na kapitał własny	Koszty odniesione na kapitał własny
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		

Nie dotyczy

**Nota nr 63: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Znaczące zdarzenia	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

Na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego miały miejsca następujące zdarzenia istotnie wpływające na działalność Spółki:

W styczniu 2026 Spółka dokonała kolejnych spłat odsetek od obligacji zgodnie z wymaganymi okresami odsetkowymi. Ponadto otrzymała w powyższych okresach spłaty odsetek od pożyczki udzielonej spółce zależnej. Jednocześnie nastąpił wykup obligacji serii A.

Spółka w dniu 20 stycznia 2026 roku dokonała emisji 20.000 obligacji serii B o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 20 mln zł.

W lutym 2026 miała miejsce eskalacja napięć geopolitycznych związanych z sytuacją w Iranie oraz w regionie Bliskiego Wschodu. Konflikt ten wpłynął na wzrost niepewności na rynkach międzynarodowych, w szczególności w obszarze cen surowców energetycznych oraz stabilności łańcuchów dostaw. W szczególności odnotowano zwiększoną zmienność cen ropy naftowej i gazu, co przełożyło się na wzrost kosztów energii oraz pośrednio kosztów produkcji materiałów budowlanych. Dodatkowo, napięcia geopolityczne mogły wpływać na dostępność niektórych surowców oraz wydłużenie terminów dostaw.

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego, wojna na Ukrainie jak i konflikt na bliskim wschodzie nadal trwa, niemniej jednak w ocenie Kierownictwa Spółki, skutki gospodarcze wywołane wojną nie mają istotnie negatywnego wpływu na działalność Spółki i jej sytuację finansową

Wymienione zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym nie powodują konieczności ujęcia korekt w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

### 6.4 INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

**Nota nr 64: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Opis zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny	Wpływ na kapitał własny	Wpływ na wynik roku bieżącego	Przedstawienie zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nie dotyczy

**Nota nr 65: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

Nie dotyczy

## 7.1. INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

*Nota nr 66: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie*

Nie dotyczy

## 7.2 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

*Nota nr 67: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji*

Nie dotyczy

## 8.1 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

*Nota nr 68: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi*

Nazwa Spółki	Należności z tyt. pożyczki + dywidendy	Zobowiązania handlowe oraz rozrachunki z udziałowcami	Przychody finansowe (odsetki od pożyczki + dywidendy)	Koszty działalności operacyjnej
	Stan na 31.12.2025		Zakres od 01.01.2025 do 31.12.2025	
Dantex Holding sp. z o.o.	39 578 295,28	1 107,00	23 862 021,93	3 600,00

**Nota nr 69: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji**

Nie dotyczy

**Nota nr 70: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne**

Dantex Group Sp. z o.o., ul. Płocka 9/11, 01-231 Warszawa

**Nota nr 71: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne**

Nie dotyczy

**Nota nr 71a: Informacje o nazwie i siedzibie statutowej oraz formie prawnej jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Nie dotyczy

## 9.1 DODATKOWE INFORMACJE

**Nota nr 72: Zbycie lub umorzenie akcji własnych**

Nie dotyczy

**Nota nr 73: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

Nie dotyczy

**Nota nr 74: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

W jednostce nie występują żadne istotne zagrożenia dla kontynuacji działalności. Jednostka osiągnęła dodatni wynik finansowy oraz posiada dodatnie kapitały własne. Koszty finansowe związane z wyemitowanymi obligacjami są pokrywane przez przychody finansowe z pożyczki udzielonej do Spółki Dantex Holding Sp. z o.o. (oprocentowanie pożyczki jest wyższe od oprocentowania obligacji powiększonego o pozostałe koszty związane z emisją). Jednostka stale monitoruje sytuację finansową spółki Dantex Holding Sp. z o.o. i nie widzi zagrożenia braku płatności odsetkowych oraz braku spłaty kapitału udzielonej pożyczki.

**Nota nr 75: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki**

Spółka Dantex Group Sp. z o.o. jest spółką holdingową w grupie kapitałowej Dantex Group Sp. z o.o. Na podstawie wyników grupy za rok 2025 oraz 4 miesiące 2026 można stwierdzić, że nie występują przesłanki zagrożenia kontynuacji działalności. Zarząd Spółki na bieżąco śledzi sytuację rynkową i analizuje jej potencjalny wpływ zarówno na Grupę jak i Spółkę.

Obecnie na świecie mamy do czynienia z kolejnym zarzewiem zbrojnym na Bliskim Wschodzie tj. konflikt USA i Izraela z Iranem, który stał się źródłem olbrzymiej niepewności dla światowej gospodarki. Konflikt wstrząsnął światowymi rynkami surowców energetycznych i spowodował olbrzymi wzrost niepewności. Napięta sytuacja geopolityczna wpłynęła na wyższe ceny paliw i energii. Konflikt na Bliskim Wschodzie wywołał również niepewność na rynkach finansowych, co przekłada się na zmienność kursów walut, w tym kursu EURO. Zarząd Spółki na bieżąco śledzi sytuację makroekonomiczną i analizuje jej potencjalny wpływ na bieżącą działalność.

W ocenie Zarządu perspektywy działalności Spółki w 2026 r. są uzależnione od sytuacji Spółki Dantex Holding Sp. z o.o. Na działalność Dantex Holding ma wpływ rynek mieszkaniowy oraz warunki makroekonomiczne, w tym w szczególności poziom popytu na lokale mieszkalne, dostępność finansowania hipotecznego, wysokość stóp procentowych oraz kosztów realizacji inwestycji. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Spółki, jednak Zarząd zachowuje ostrożne podejście do planowania nowych przedsięwzięć, zarządzania płynnością oraz harmonogramowania realizacji projektów. Dalszy rozwój działalności będzie monitorowany z uwzględnieniem zmian sytuacji rynkowej i finansowej.

Spółka dokonała emisji obligacji serii A o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 20 mln zł. Środki z emisji zostały przeznaczone na finansowanie działalności deweloperskiej prowadzonej w spółkach zależnych (poprzez pożyczkę udzieloną do spółki celowej). Wykup obligacji nastąpił w dniu 20 stycznia 2026.

Spółka udzieliła pożyczki jednostce powiązanej. Termin spłaty pożyczki przypada na 02.02.2029 roku.

Spółka w dniu 20 stycznia 2026 roku dokonała emisji 20.000 obligacji serii B o łącznej wartości nominalnej wynoszącej 20 mln zł. Poprzednia emisja została rozliczona.

**Nota nr 76: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Pozycja bilansowa lub rachunku zysków i strat	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data

Nie dotyczy

**Nota nr 77: Informacja o instrumentach finansowych.**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2025	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
<b>Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu</b>	- instrumenty pochodne			
<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>	- należności z tytułu dostaw i usług			
	- pożyczki udzielone	20 662 904,11	19 578 295,28	
<b>Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności</b>				
<b>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</b>				
<b>Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu</b>	- instrumenty pochodne			
<b>Zobowiązania finansowe inne niż przeznaczone do obrotu</b>	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	20 053 293,69	20 364 778,08	
	- pożyczki			
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 107,00	1 107,00	
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	- środki pieniężne	388 907,97	1 033 368,60	

**Metody i założenia przyjęte przy ustalaniu wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej**

1. Wykazane w sprawozdaniu finansowym wartości bilansowe aktywów finansowych i zobowiązań finansowych są zbliżone do ich wartości godziwej. Oszacowana wartość godziwa odpowiada kwocie możliwej do uzyskania lub koniecznej do zapłaty w celu zamknięcia pozycji otwartych na dzień bilansowy. O ile nie istnieją przesłanki wskazujące na fakt, że instrument finansowy nie został nabyty po cenie stanowiącej jej wartość godziwą uznaje się, że wartość godziwą na dzień początkowego ujęcia stanowi cena nabycia danego instrumentu lub w przypadku zobowiązań finansowych – cena sprzedaży danego instrumentu.

Aktywa i zobowiązania finansowe zakwalifikowane jako należności oraz zobowiązania finansowe wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty.

2. Nie występują aktywa finansowe wyceniane w korespondencji z kapitałem z aktualizacji wyceny.

3. Spółka nie nabywała aktywów finansowych na rynku regulowanym

**4. Określenie ryzyka stopy procentowej**

W Spółce występuje ryzyko stopy procentowej. Spółka udzieliła pożyczek jednostce powiązanej. Szczegółowa specyfikacja pożyczki została opisana w nocie 27.

**5. Określenie ryzyka kredytowego**

Ryzyko kredytowe oznacza, z jednej strony ryzyko, że kontrahent (odbiorca lub dostawca) nie dopełni warunków umownych, w wyniku czego Spółka poniesie straty finansowe. Spółka, co do zasady, dokonuje transakcji z kontrahentami o sprawdzonej wiarygodności kredytowej, w razie potrzeby uzyskując stosowne zabezpieczenie, jako narzędzie redukcji ryzyka strat finansowych z tytułu niedotrzymania warunków umowy. Spółka korzysta z informacji finansowych dostępnych publicznie oraz z własnych danych o transakcjach, dokonując oceny swoich głównych klientów. Narazenie na ryzyko wiarygodności kredytowej kontrahentów jest stale monitorowane, kontrolę ryzyka kredytowego umożliwiającym limity kredytowe. Wartość bilansowa aktywów finansowych, odpowiada maksymalnemu narażeniu na ryzyko kredytowe.

**6. Cel i zasady zarządzania ryzykiem finansowym.**

Proces zarządzania ryzykiem płynności polega na monitorowaniu przepływów pieniężnych, a następnie dopasowaniu zapadalności aktywów i zobowiązań, analizie kapitału obrotowego i utrzymaniu dostępu do różnych źródeł finansowania oraz odpowiednim alokowaniu nadwyżek finansowych.

**Nota nr 77: Informacja o instrumentach finansowych.**

**Wartość aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych**

Rodzaj instrumentu finansowego	Metoda wyceny	W wartości godziwej na dzień 31.12.2025	W skorygowanej cenie nabycia na dzień 31.12.2025
<b>Aktywa przeznaczone do obrotu</b>		<b>0,00</b>	
- instrumenty pochodne	w wartości godziwej		
...			
<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>		<b>0,00</b>	<b>19 578 295,28</b>
- należności z tytułu dostaw i usług	w kwocie wymaganej zapłaty	0,00	0,00
- pożyczki udzielone	w skorygowanej cenie nabycia		19 578 295,28
...			
<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>			<b>0,00</b>
- obligacje	w skorygowanej cenie nabycia		
...			
<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	w wartości godziwej	<b>0,00</b>	
...			
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	w kwocie wymaganej zapłaty		<b>1 033 368,60</b>
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>20 611 663,88</b>

**Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych**

Kategoria aktywów finansowych	Odsetki		Odsetki niezrealizowane płatne	
	Zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Pożyczki	2 256 082,20	605 939,73		
Obligacje				
...				

Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym

**Wartość zobowiązań zaliczonych do instrumentów finansowych**

Rodzaj zobowiązań finansowych	Metoda wyceny	W wartości godziwej na dzień 31.12.2025	W skorygowanej cenie nabycia/ kwocie wymagającej zapłaty na dzień 31.12.2025
<b>Przeznaczone do obrotu</b>	w wartości godziwej	<b>0,00</b>	
...			
<b>Inne niż przeznaczone do obrotu</b>		<b>0,00</b>	<b>20 365 885,08</b>
- obligacje	w skorygowanej cenie nabycia		20 364 778,08
- pożyczki	w skorygowanej cenie nabycia		
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	w kwocie wymaganej zapłaty		1 107,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>20 365 885,08</b>

**Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych**

Kategoria zobowiązań finansowych	Odsetki		Odsetki niezrealizowane wg terminów zapłaty	
	Zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Pożyczki				
Kredyty bankowe				
Obligacje	1 674 378,08	364 778,08		
Inne zobowiązania finansowe				

Koszty z tytułu odsetek naliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym

**Wpływ poszczególnych kategorii instrumentów finansowych na przychody i koszty finansowe lub na kapitał z aktualizacji wyceny**

Rodzaj zobowiązań finansowych	Aktywa i zobowiązania przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe wycenione wg skorygowanej ceny nabycia	Zobowiązania finansowe wycenione wg skorygowanej ceny nabycia	Aktywa dostępne do sprzedaży odniesione na wynik finansowy	Aktywa dostępne do sprzedaży odniesione na Kapitał z aktualizacji wyceny
<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 862 021,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Odsetki		2 862 021,93			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych					
<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 027 644,45</b>	<b>2 081 626,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Odsetki			2 039 156,16		
Wycena w skorygowanej cenie nabycia		1 027 644,45	42 470,67		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Przeszacowanie					

**Instrumenty finansowe zabezpieczające**

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

Nie dotyczy

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

Nie dotyczy

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania

Nie dotyczy

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Nie dotyczy

**Nota nr 78: Wykaz składników aktywów lub pasywów wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu, powiązanie między tymi pozycjami**

Wykaz składników aktywów	Kwota zbiorcza	Pozycja w bilansie	Wartość bilansowa
Inwestycje długoterminowe - Udzielone pożyczki	19 578 295,28	A. IV.3.a)	18 972 355,55
Inwestycje krótkoterminowe - - Udzielone pożyczki		B.III.1.a)	605 939,73

Wykaz składników pasywów	Kwota zbiorcza	Pozycja w bilansie	Wartość bilansowa

**Nota nr 79: 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.**

Nie dotyczy