

Zarząd **Neptis S.A.** (dalej: Emitent), stosownie do treści § 15 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r., sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Poz. 757 ze zm.) (dalej: Rozporządzenie) niniejszym informuje, że Spółka dokonała korekty raportu okresowego za IV kwartał 2024 roku przekazanego do wiadomości publicznej w dniu 19 lutego 2025 roku.

Jak Emitent informował w raporcie bieżącym 6/2025, w wyniku czynności kontrolno-sprawdzających, Spółka powzięła informację o błędnie zaksięgowanej części przychodów w grudniu 2024 roku.

Część przychodów z abonamentów, które winny być rachunkowo rozpoznane jako przychody przyszłych okresów, zostały zaewidencjonowane jako przychód w miesiącu. Po korekcie przychód ten został zaewidencjonowany w pozycji rozliczenia międzyokresowe, co spowoduje jego rozpoznanie w kolejnych okresach sprawozdawczych. Łączna wartość przychodów nie uległa zmianie, zmienił się sposób prezentacji i przypisanie do okresów sprawozdawczych.

Poniżej Emitent prezentuje zmiany w danych finansowych, które zostały wprowadzone w wyniku korekty ewidencji przychodów.

## 1. Bilans

Wyszczególnienie	BILANS - AKTYWA			
	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica	komentarz
	31.12.2024	31.12.2024		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 113 509,53</b>	<b>5 182 539,53</b>	<b>69 030,00</b>	<b>Korekta OPD w wyniku korekty przychodu</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>876 490,28</b>	<b>876 490,28</b>	<b>0,00</b>	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	875 126,65	875 126,65	0,00	
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 363,63	1 363,63	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 294 450,49</b>	<b>1 294 450,49</b>	<b>0,00</b>	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>1 294 450,49</b>	<b>1 294 450,49</b>	<b>0,00</b>	
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	16 946,69	16 946,69	0,00	
d) środki transportu	1 277 503,80	1 277 503,80	0,00	
e) inne środki trwałe				
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>				
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>				

<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Od pozostałych jednostek	3 000,00	3 000,00	0,00	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1. Nieruchomości</b>				
<b>2. Wartości niematerialne i prawne</b>				
<b>3. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>a) w jednostkach powiązanych</b>				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 500,00</b>	<b>0,00</b>	
- udziały lub akcje	2 500,00	2 500,00	0,00	
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>c) w pozostałych jednostkach</b>				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>				
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 937 068,76</b>	<b>3 006 098,76</b>	<b>69 030,00</b>	<b>Korekta OPD w wyniku korekty przychodu</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 959 089,00	2 028 119,00	69 030,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	977 979,76	977 979,76	0,00	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>18 534 728,17</b>	<b>18 534 634,62</b>	<b>-93,55</b>	<b>Korekta w wyniku zwrotu towaru dot. 2024</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 766 644,23</b>	<b>2 766 698,63</b>	<b>54,40</b>	
1. Materiały				
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary	2 724 408,18	2 724 462,58	54,40	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	42 236,05	42 236,05	0,00	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 441 212,36</b>	<b>6 441 064,39</b>	<b>-147,97</b>	<b>Korekta rozrachunków</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				

<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>1 230,00</b>	<b>1 230,00</b>	<b>0,00</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 230,00	1 230,00	0,00	
- do 12 miesięcy	1 230,00	1 230,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>6 439 982,36</b>	<b>6 439 834,39</b>	<b>-147,97</b>	<b>Korekta rozrachunków</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 244 370,16	6 244 222,19	-147,97	
- do 12 miesięcy	6 244 370,16	6 244 222,19	-147,97	
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107 960,38	107 960,38	0,00	
c) inne	87 651,82	87 651,82	0,00	
d) dochodzone na drodze sądowej				
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 129 816,27</b>	<b>9 129 816,29</b>	<b>0,02</b>	<b>Korekta rozrachunków</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 129 816,27</b>	<b>9 129 816,29</b>	<b>0,02</b>	
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach	334 880,00	334 880,00	0,00	
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki	334 880,00	334 880,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 794 936,27	8 794 936,29	0,02	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 794 936,27	8 794 936,29	0,02	
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>				
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>197 055,31</b>	<b>197 055,31</b>	<b>0,00</b>	
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>23 648 237,70</b>	<b>23 717 174,15</b>	<b>68 936,45</b>	

BILANS - PASywa				
Wyszczególnienie	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica	komentarz
	31.12.2024	31.12.2024		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>7 961 450,27</b>	<b>7 667 129,42</b>	<b>-294 320,85</b>	<b>Zmiana zysku netto</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 873 191,06	4 873 191,06	0,00	

- 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	2 988 259,21	2 693 938,36	-294 320,85	Korekta zysku netto w wyniku korekty przychodu
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>15 686 787,43</b>	<b>16 050 044,73</b>	<b>363 257,30</b>	
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>836 745,33</b>	<b>836 745,33</b>	<b>0,00</b>	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	348 398,00	348 398,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	243 347,33	243 347,33	0,00	
- długoterminowa	387,41	387,41	0,00	
- krótkoterminowa	242 959,92	242 959,92	0,00	
3. Pozostałe rezerwy	245 000,00	245 000,00	0,00	
- długoterminowe				
- krótkoterminowe	245 000,00	245 000,00	0,00	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3. Wobec pozostałych jednostek				
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) zobowiązania wekslowe				
e) inne				
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 085 432,37</b>	<b>5 085 372,87</b>	<b>-59,50</b>	<b>Korekta rozrachunków</b>
<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
- do 12 miesięcy				

- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>5 085 432,37</b>	<b>5 085 372,87</b>	<b>-59,50</b>	<b>Korekta rozrachunków</b>
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 991 648,37	2 991 588,87	-59,50	Korekta rozrachunków
- do 12 miesięcy	2 991 648,37	2 991 588,87	-59,50	
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	21,70	21,70	0,00	
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 471 390,61	1 471 390,61	0,00	
h) z tytułu wynagrodzeń	592 925,26	592 925,26	0,00	
i) inne	29 446,43	29 446,43	0,00	
<b>4. Fundusze specjalne</b>				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>9 764 609,73</b>	<b>10 127 926,53</b>	<b>363 316,80</b>	<b>Korekta przychodu i przeniesienie jego części do przychodów przyszłych okresów</b>
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9 764 609,73	10 127 926,53	363 316,80	
- długoterminowe	2 983 134,99	3 221 886,03	238 751,04	
- krótkoterminowe	6 781 474,74	6 906 040,50	124 565,76	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>23 648 237,70</b>	<b>23 717 174,15</b>	<b>68 936,45</b>	

## 2. Rachunek zysków i strat (porównawczy)

Pozycja w RZIS	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)						
	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica	komentarz
	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.10.2024 do 31.12.2024		Od 01.01.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2024 do 31.12.2024		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i z równane z nimi, w tym:</b>	<b>16 478 548,24</b>	<b>16 115 142,90</b>	<b>-363 405,34</b>	<b>58 950 409,49</b>	<b>58 587 004,15</b>	<b>-363 405,34</b>	Korekta przychodu i przeniesienie jego części do przychodów przyszłych okresów
- od jednostek powiązanych							
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 581 388,09	7 218 071,29	-363 316,80	28 507 071,28	28 143 754,48	-363 316,80	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki							
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	8 827 160,15	8 827 071,61	-88,54	30 373 338,21	30 373 249,67	-88,54	Korekta w wyniku zwrotu towaru dot. 2024
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>14 729 437,41</b>	<b>14 729 383,01</b>	<b>-54,40</b>	<b>55 341 142,77</b>	<b>55 341 088,37</b>	<b>-54,40</b>	Korekta w wyniku zwrotu towaru dot. 2024
I. Amortyzacja	198 213,73	198 213,73	0,00	970 774,17	970 774,17	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	393 577,59	393 577,59	0,00	1 548 154,28	1 548 154,28	0,00	
III. Usługi obce	6 321 687,13	6 321 687,13	0,00	22 054 511,47	22 054 511,47	0,00	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 370,87	7 370,87	0,00	58 540,13	58 540,13	0,00	
– podatek akcyzowy			0,00				
V. Wynagrodzenia	2 531 776,91	2 531 776,91	0,00	10 297 083,77	10 297 083,77	0,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	565 946,28	565 946,28	0,00	2 213 871,13	2 213 871,13	0,00	
- emerytalne	236 631,57	236 631,57	0,00	922 610,06	922 610,06	0,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69 074,52	69 074,52	0,00	250 263,86	250 263,86	0,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 641 790,38	4 641 735,98	-54,40	17 947 943,96	17 947 889,56	-54,40	

<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 749 110,83</b>	<b>1 385 759,89</b>	<b>-363 350,94</b>	<b>3 609 266,72</b>	<b>3 245 915,78</b>	<b>-363 350,94</b>	Korekta przychodu i przeniesienie jego części do przychodów przyszłych okresów
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>809 957,49</b>	<b>809 957,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1 174 446,41</b>	<b>1 174 446,41</b>	<b>0,00</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	16 300,00	16 300,00	0,00	
II. Dotacje	41 026,38	41 026,38	0,00	156 460,63	156 460,63	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych						0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	768 931,11	768 931,11	0,00	1 001 685,78	1 001 685,78	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 038 123,43</b>	<b>1 038 123,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 328 302,91</b>	<b>1 328 302,91</b>	<b>0,00</b>	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych							
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 851,89	4 851,89	0,00	4 851,89	4 851,89	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	1 033 271,54	1 033 271,54	0,00	1 323 451,02	1 323 451,02	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 520 944,89</b>	<b>1 157 593,95</b>	<b>-363 350,94</b>	<b>3 455 410,22</b>	<b>3 092 059,28</b>	<b>-363 350,94</b>	Korekta przychodu i przeniesienie jego części do przychodów przyszłych okresów
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>32 861,51</b>	<b>32 861,51</b>	<b>0,00</b>	<b>110 630,95</b>	<b>110 630,95</b>	<b>0,00</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:							
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale							
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	32 861,51	32 861,51	0,00	87 630,95	87 630,95	0,00	
- od jednostek powiązanych							
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:							
- w jednostkach powiązanych							

IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych							
V. Inne							
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>37 177,64</b>	<b>37 177,55</b>	<b>-0,09</b>	<b>95 294,96</b>	<b>95 294,87</b>	<b>-0,09</b>	
I. Odsetki, w tym	1 012,32	1 012,32	0,00	8 200,23	8 200,23	0,00	
-od jednostek powiązanych							
II. Strata ze zbycia inwestycji							
- w jednostkach powiązanych							
III. Aktualizacja wartości inwestycji							
IV. Inne	36 165,32	36 165,23	-0,09	87 094,73	87 094,64	-0,09	
<b>I. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>1 516 628,76</b>	<b>1 153 277,91</b>	<b>-363 350,85</b>	<b>3 470 746,21</b>	<b>3 107 395,36</b>	<b>-363 350,85</b>	
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>106 641,00</b>	<b>37 611,00</b>	<b>-69 030,00</b>	<b>482 487,00</b>	<b>413 457,00</b>	<b>-69 030,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>							
<b>L. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>1 409 987,76</b>	<b>1 115 666,91</b>	<b>-294 320,85</b>	<b>2 988 259,21</b>	<b>2 693 938,36</b>	<b>-294 320,85</b>	Zmiana zysku netto w wyniku korekty przychodu

### 3. Rachunek zysków i strat (kalkulacyjny)

Dane za okres	Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)						komentarz
	(opublikowane)		różnica	(skorygowane)		różnica	
	od 01.10.2024 do 31.12.2024	od 01.10.2024 do 31.12.2024		Od 01.01.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2024 do 31.12.2024		
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	16 408 548,24	16 045 142,90	-363 405,34	58 880 409,49	58 517 004,15	-363 405,34	Korekta przychodu i przeniesienie jego części do przychodów przyszłych okresów



- od jednostek powiązanych							
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 581 388,09	7 218 071,29	-363 316,80	28 507 071,28	28 143 754,48	-363 316,80	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 827 160,15	8 827 071,61	-88,54	30 373 338,21	30 373 249,67	-88,54	Korekta w wyniku zwrotu towaru dot. 2024
<b>B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b>	<b>8 453 449,66</b>	<b>8 453 395,26</b>	<b>-54,40</b>	<b>31 101 665,59</b>	<b>31 101 611,19</b>	<b>-54,40</b>	<b>Korekta w wyniku zwrotu towaru dot. 2024</b>
- jednostkom powiązanym							
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 811 659,28	3 811 659,28	0,00	13 153 721,63	13 153 721,63	0,00	
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 641 790,38	4 641 735,98	-54,40	17 947 943,96	17 947 889,56	-54,40	
<b>C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>7 955 098,58</b>	<b>7 591 747,64</b>	<b>-363 350,94</b>	<b>27 778 743,90</b>	<b>27 415 392,96</b>	<b>-363 350,94</b>	
<b>D. KOSZTY SPRZEDAŻY</b>	<b>3 985 834,31</b>	<b>3 985 834,31</b>	<b>0,00</b>	<b>16 516 521,89</b>	<b>16 516 521,89</b>	<b>0,00</b>	
<b>E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>	<b>2 220 153,44</b>	<b>2 220 153,44</b>	<b>0,00</b>	<b>7 652 955,29</b>	<b>7 652 955,29</b>	<b>0,00</b>	
<b>F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>1 749 110,83</b>	<b>1 385 759,89</b>	<b>-363 350,94</b>	<b>3 609 266,72</b>	<b>3 245 915,78</b>	<b>-363 350,94</b>	
<b>G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>809 957,49</b>	<b>809 957,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1 174 446,41</b>	<b>1 174 446,41</b>	<b>0,00</b>	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	16 300,00	16 300,00	0,00	
II. Dotacje	41 026,38	41 026,38	0,00	156 460,63	156 460,63	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych							
IV. Inne przychody operacyjne	768 931,11	768 931,11	0,00	1 001 685,78	1 001 685,78	0,00	
<b>H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>1 038 123,43</b>	<b>1 038 123,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1 328 302,91</b>	<b>1 328 302,91</b>	<b>0,00</b>	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych							
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 851,89	4 851,89	0,00	4 851,89	4 851,89	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	1 033 271,54	1 033 271,54	0,00	1 323 451,02	1 323 451,02	0,00	
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>1 520 944,89</b>	<b>1 157 593,95</b>	<b>-363 350,94</b>	<b>3 455 410,22</b>	<b>3 092 059,28</b>	<b>-363 350,94</b>	
<b>J. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>32 861,51</b>	<b>32 861,51</b>	<b>0,00</b>	<b>110 630,95</b>	<b>110 630,95</b>	<b>0,00</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	
a) od jednostek powiązanych							
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale							

b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	32 861,51	32 861,51	0,00	87 630,95	87 630,95	0,00	
- od jednostek powiązanych							
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:							
- w jednostkach powiązanych							
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych							
V. Inne							
<b>K. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>37 177,64</b>	<b>37 177,55</b>	<b>-0,09</b>	<b>95 294,96</b>	<b>95 294,87</b>	<b>-0,09</b>	<b>Korekta rozrachunków</b>
I. Odsetki, w tym:	1 012,32	1 012,32	0,00	8 200,23	8 200,23	0,00	
- dla jednostek powiązanych							
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:							
- w jednostkach powiązanych							
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych							
IV. Inne	36 165,32	36 165,23	-0,09	87 094,73	87 094,64	-0,09	
<b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)</b>	<b>1 516 628,76</b>	<b>1 153 277,91</b>	<b>-363 350,85</b>	<b>3 470 746,21</b>	<b>3 107 395,36</b>	<b>-363 350,85</b>	
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>106 641,00</b>	<b>37 611,00</b>	<b>-69 030,00</b>	<b>482 487,00</b>	<b>413 457,00</b>	<b>-69 030,00</b>	
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIA STRATY)</b>							
<b>O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)</b>	<b>1 409 987,76</b>	<b>1 115 666,91</b>	<b>-294 320,85</b>	<b>2 988 259,21</b>	<b>2 693 938,36</b>	<b>-294 320,85</b>	<b>Zmiana zysku netto w wyniku korekty przychodu</b>

#### 4. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)					
	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica
	01.10.2024-31.12.2024	01.10.2024-31.12.2024		01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2024 - 31.12.2024	

<b>A. PRZEPIŁYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>						
I. Zysk (strata) netto	1 409 987,76	1 115 666,91	-294 320,85	2 988 259,21	2 693 938,36	-294 320,85
II. Korekty razem	2 130 124,19	2 424 445,06	294 320,87	5 051 761,64	5 346 082,51	294 320,87
1. Amortyzacja	198 213,73	198 213,73	0,00	970 774,17	970 774,17	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-5 409,85	-5 409,85	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-31 849,19	-31 849,19	0,00	-102 430,72	-102 430,72	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	204 074,00	204 074,00	0,00	187 774,00	187 774,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-261 557,28	-261 557,28	0,00	-195 872,28	-195 872,28	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	619 089,04	619 034,64	-54,40	4 589 273,33	4 589 218,93	-54,40
7. Zmiana stanu należności	1 018 465,86	1 018 613,83	147,97	-1 138 708,68	-1 138 560,71	147,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-38 563,32	-38 622,82	-59,50	233 375,11	233 315,61	-59,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	427 661,20	721 948,00	294 286,80	507 576,71	801 863,51	294 286,80
10. Inne korekty						0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>3 540 111,95</b>	<b>3 540 111,97</b>	<b>0,02</b>	<b>8 040 020,85</b>	<b>8 040 020,87</b>	<b>0,02</b>
<b>B. PRZEPIŁYWKY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>						
I. Wpływy	1 091 703,86	1 091 703,86	0,00	1 890 702,25	1 890 702,25	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	16 300,00	16 300,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne						0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 091 703,86	1 091 703,86	0,00	1 874 402,25	1 874 402,25	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 091 703,86	1 091 703,86	0,00	1 874 402,25	1 874 402,25	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	46 145,79	46 145,79	0,00	115 078,75	115 078,75	0,00

- inne wpływy z aktywów finansowych	1 045 558,07	1 045 558,07	0,00	1 671 323,50	1 671 323,50	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne						0,00
II. Wydatki	190 936,95	190 936,95	0,00	929 566,00	929 566,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190 936,95	190 936,95	0,00	196 628,00	196 628,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne						0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	732 938,00	732 938,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych						0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	732 938,00	732 938,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	732 938,00	732 938,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe						0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne						0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>900 766,91</b>	<b>900 766,91</b>	<b>0,00</b>	<b>961 136,25</b>	<b>961 136,25</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>						
I. Wpływy						
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału						
2. Kredyty i pożyczki						
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych						
4. Inne wpływy finansowe						
II. Wydatki	1 012,32	1 012,32	0,00	2 008 200,23	2 008 200,23	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych						
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
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	1 012,32	1 012,32	0,00	8 200,23	8 200,23	0,00
9. Inne wydatki finansowe						
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 012,32</b>	<b>-1 012,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 008 200,23</b>	<b>-2 008 200,23</b>	<b>0,00</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>4 439 866,54</b>	<b>4 439 866,56</b>	<b>0,02</b>	<b>6 992 956,87</b>	<b>6 992 956,89</b>	<b>0,02</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>4 439 866,54</b>	<b>4 439 866,56</b>	<b>0,02</b>	<b>6 992 956,87</b>	<b>6 992 956,89</b>	<b>0,02</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych						
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>4 355 069,73</b>	<b>4 355 069,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1 801 979,40</b>	<b>1 801 979,40</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM</b>	<b>8 794 936,27</b>	<b>8 794 936,29</b>	<b>0,02</b>	<b>8 794 936,27</b>	<b>8 794 936,29</b>	<b>0,02</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania						

## 5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym					
	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica	(opublikowane)	(skorygowane)	różnica
	01.10.2024-31.12.2024	01.10.2024-31.12.2024		01.01.2024-31.12.2024	01.01.2024-31.12.2024	
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 551 462,51</b>	<b>6 551 462,51</b>	<b>0,00</b>	<b>6 973 191,06</b>	<b>6 973 191,06</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
- korekty błędów						
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 551 462,51</b>	<b>6 551 462,51</b>	<b>0,00</b>	<b>6 973 191,06</b>	<b>6 973 191,06</b>	<b>0,00</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						

- umorzenia udziałów (akcji)						
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 873 191,06	4 873 191,06	0,00	4 821 429,52	4 821 429,52	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	51 761,54	51 761,54	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	51 761,54	51 761,54	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	51 761,54	51 761,54	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)						
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 873 191,06	4 873 191,06	0,00	4 873 191,06	4 873 191,06	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości						
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu						
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu						
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu						
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 051 761,54	2 051 761,54	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 051 761,54	2 051 761,54	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	2 051 761,54	2 051 761,54	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	2 051 761,54	2 051 761,54	0,00
- przeznaczenie zysku za rok ubiegły na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	51 761,54	51 761,54	0,00

- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu						
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu						
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach						
a) zwiększenie (z tytułu)						
b) zmniejszenie (z tytułu)						
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu						
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu						
6. Wynik netto	2 988 259,21	2 693 938,36	-294 320,85	2 988 259,21	2 693 938,36	-294 320,85
a) zysk netto	2 988 259,21	2 693 938,36	-294 320,85	2 988 259,21	2 693 938,36	-294 320,85
b) strata netto						
c) odpisy z zysku						
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 961 450,27</b>	<b>7 667 129,42</b>	<b>-294 320,85</b>	<b>7 961 450,27</b>	<b>7 667 129,42</b>	<b>-294 320,85</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>						