



SUNWAY NETWORK

SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

III Q 2025

01.07.2025 - 30.09.2025

Warszawa, 14.11.2025 rok

RAPORT SUNWAY NETWORK S.A ZA III KWARTAŁ ROKU 2025 ZOSTAŁ PRZYGOTOWANY ZGODNIE Z AKTUALNYM STANEM PRAWNYM W OPARCIU O REGULAMIN ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU ZARZĄDU GIEŁDY PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W WARSZAWIE S.A ORAZ ZAŁĄCZNIK NR 3 REG. ASO – „INFORMACJE BIEŻĄCE I OKRESOWE PRZEKAZYWANE W ALTERNATYWNYM SYSTEM OBROTU NA RUNKU NEWCONNECT”

List do Akcjonariuszy

Szanowni Akcjonariusze,

Miniony III kwartał był jednym z najbardziej wymagających okresów w historii naszej organizacji. Intensywne działania operacyjne, znaczne obciążenia finansowe oraz równoczesna realizacja ambitnych projektów rozwojowych sprawiły, że był to czas pełen wyzwań, ale również istotnych sukcesów, które wyznaczają kierunek dalszego wzrostu.

1. Spłata pożyczki krótkoterminowej – wzmocnienie pozycji finansowej

W minionym kwartale dokonaliśmy **całkowitej spłaty pożyczki krótkoterminowej** zaciągniętej w 2024 roku w wysokości **1,5 mln zł**. Spłata została zrealizowana **ze środków wypracowanych przez grupę kapitałową Sunway Network w 2025 roku**, co świadczy o rosnącej zdolności operacyjnej i finansowej grupy.

W związku z powyższym w sprawozdaniach skonsolidowanych widoczna jest **transakcja pożyczki udzielonej przez spółkę zależną Sunway Network Co. Ltd. do Sunway Network S.A.**, która stanowiła element wewnątrzgrupowego rozliczenia przepływów finansowych.

2. Kluczowe osiągnięcie sprzedażowe – pozyskanie zamówienia na 20 zestawów SunwayVision

Istotnym sukcesem minionego kwartału było pozyskanie zamówienia na **20 zestawów gogli SunwayVision**, na które spółka otrzymała **przedpłatę zaliczkową w wysokości 868 tys. zł netto**.

Zgodnie z zasadami rachunkowości kwota ta nie została jeszcze ujęta w przychodach ze sprzedaży, jednak znacząco wpływa na płynność operacyjną.

Niezależnie od wpływu zaliczki, **grupa kapitałowa osiągnęła sprzedaż w wysokości 798 tys. zł**, co łącznie z otrzymaną przedpłatą daje kwartalny efekt finansowy na poziomie 1,67 mln zł.

3. Inwestycje w rozwój i skalowalność produkcji

Spłata pożyczki oraz wzrost wpływów ze sprzedaży umożliwiły zwiększenie nakładów na rozwój nowych produktów oraz dywersyfikację działalności operacyjnej. Większość poniesionych kosztów w III kwartale dotyczyła trzech kluczowych obszarów:

Produkcji zestawów SunwayVision, w tym udoskonalania procesów i procedur produkcji seryjnej.

Rozwoju procesów wielkoskalowej produkcji systemów strzeleckich SunwayShot, wraz z rozbudową i optymalizacją oprogramowania sterującego.

Prace związane z dywersyfikacją działalności poprzez uruchomienie wielkoskalowej produkcji laptopów gamingowych Sunway.

Wydatki te stanowią fundament skalowalności działalności. Naszym celem nie jest produkcja rzędu setek sztuk, lecz **dziesiątek tysięcy produktów rocznie**. Tylko taka skala pozwoli nam stać się jednym z nielicznych europejskich producentów zdolnych do obsługi istotnych i dużych zamówień zarówno w sektorze cywilnym, jak i profesjonalnym.

4. Podsumowanie i perspektywy

Pomimo trudności, III kwartał zakończył się wzmocnieniem stabilności finansowej grupy, znacznym zwiększeniem portfela zamówień oraz dalszą rozbudową kompetencji produkcyjnych. W kolejnych kwartałach spółka planuje intensyfikację działań sprzedażowych w obszarze systemów strzeleckich **SunwayShot**, wykorzystując rosnące zapotrzebowanie na zaawansowane technologie szkoleniowe w sektorze obronnym i cywilnym.

Równocześnie spółka przystępuje do procesu **zwiększenia wartości aktywów trwałych**, tak aby odzwierciedlały one rzeczywistą skalę opracowanych technologii, w tym zaawansowaną konstrukcję gogli AR, systemów treningowych (konwersja karabinka Grot) oraz rozwiązań programistycznych. Planowane zwiększenie wartości aktywów obejmie również pakiet **zgłoszeń patentowych**, co pozwoli lepiej ująć w bilansie potencjał ekonomiczny wytworzonych przez grupę innowacji.

Jesteśmy przekonani, że konsekwentna realizacja strategii oraz rosnący popyt na innowacyjne rozwiązania Sunway Network pozwolą nam osiągać kolejne kamienie milowe w nadchodzących kwartałach. Dziękuję wszystkim Akcjonariuszom za zaufanie oraz cierpliwość, dzięki którym możemy kontynuować rozwój ambitnych i przełomowych projektów.

Z wyrazami szacunku,
Arnold Adameczyk
Prezes Zarządu
Sunway Network S.A.

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Firma:

Sunway Network S.A.

Forma prawna:

Spółka Akcyjna (KRS 0000989748, przekształcona z sp. z o.o.)

KRS:

0000989748

NIP / REGON:

1182192559 / 383077879

Siedziba i adres rejestrowy:

ul. Korkowa 167 lok. 304, 04-549 Warszawa, Polska

Data przekształcenia i rejestracji:

Przekształcona na S.A. – 8 września 2022 r.; wpis KRS 19 marca 2025 r.

Kapitał zakładowy i wpłacony:

1 900 000 zł, wpłacony w całości

Telefon / e-mail / strona internetowa:

+48 730 207 950 / contact@sunwaynetwork.co / www.sunwaynetwork.co

Sąd rejestrowy:

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS

Przedmiot działalności (PKD):

Oprogramowanie, konsulting IT, przetwarzanie danych, hosting, usługi finansowe bez ubezpieczeń

Zarząd Na dzień publikacji niniejszego raportu oraz w okresie objętym niniejszym raportem tj. I kwartał 2025 roku w skład Zarządu Emitenta wchodził:

1. Arnold Adamczyk - Prezes Zarządu (od 17.02.2025 r.)

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

1. Elżbieta Pełka - Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
2. Witold Kajszczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
3. Karina Catewicz- Członek Rady Nadzorczej;
4. Magdalena Gawlik - Członek Rady Nadzorczej;
5. Grażyna Wolińska- Członek Rady Nadzorczej.

2. KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1 JEDNOSTKOWY BILANS

	30.09.2025	30.09.2024
A. Aktywa trwałe	43 360 000,00	43 385 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	43 360 000,00	43 385 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	43 360 000,00	43 385 000,00
a) w jednostkach powiązanych	43 360 000,00	43 360 000,00
- udziały lub akcje	43 360 000,00	43 360 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	25 000,00
- udziały lub akcje	0,00	25 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 392 322,72	1 154 599,86
I. Zapasy	896 575,22	309 464,38
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	35 641,82	10 277,37
5. Zaliczki na dostawy i usługi	860 933,40	299 187,01
II. Należności krótkoterminowe	52 358,62	333 925,42
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	52 358,62	333 925,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 150,00
- do 12 miesięcy	0,00	1 150,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publiczno-prawnych	28 749,41	245 625,64
c) inne	23 609,21	87 149,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 940,88	1 353,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 940,88	1 353,73
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 940,88	1 353,73

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 940,88	1 233,27
- inne środki pieniężne	0,00	120,46
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	433 448,00	509 856,33
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	44 752 322,72	44 539 599,86
A. Kapitał (fundusz) własny	42 520 880,40	42 789 970,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 000,00	1 900 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	42 630 328,92	42 630 328,92
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	41 760 000,00	41 760 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- kapitał rezerwy z dopłat wspólników	0,00	0,00
- należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 880 341,51	-1 136 750,92
VI. Zysk (strata) netto	-129 107,01	-603 607,42
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 231 442,32	1 749 629,28
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	867 380,40	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	867 380,40	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 364 061,92	1 749 629,28
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 920,55	0,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 920,55	0,00
- do 12 miesięcy	11 920,55	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 352 141,37	1 749 629,28
a) kredyty i pożyczki	278 142,42	1 726 936,96
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206 000,18	17 464,96
- do 12 miesięcy	206 000,18	17 464,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	867 666,06	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	331,71	5 189,66
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	1,00	37,70
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	44 752 322,72	44 539 599,86

2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.07.2024- 30.09.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	759 810,81	5 000,00	-69 000,00	5 000,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 300,81	5 000,00	0,00	5 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	678 510,00	0,00	-69 000,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	798 153,08	438 737,57	79 773,16	80 050,86
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 399,56	3 670,78	25,10	3 670,78
III. Usługi obce	615 729,99	378 992,31	85 623,25	74 563,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10 792,26	10 984,00	1 428,26	17,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 000,00	38 135,47	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	5 155,01	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	164 231,27	0,00	-7 303,45	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-38 342,27	-433 737,57	-148 773,16	-75 050,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,51	827,10	0,45	0,68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1,51	827,10	0,45	0,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 001,30	301,18	15 000,00	1,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	15 001,30	301,18	15 000,00	1,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-53 342,06	-433 211,65	-163 772,71	-75 051,23
G. Przychody finansowe	2 220,06	0,00	2 220,06	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2 220,06	0,00	2 220,06	0,00
H. Koszty finansowe	77 985,01	170 395,77	7 211,29	59 002,40
I. Odsetki, w tym:	77 985,01	80 496,35	10 375,34	49 402,73
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	89 899,42	-3 164,05	9 599,67
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-129 107,01	-603 607,42	-168 763,94	-134 053,63
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-129 107,01	-603 607,42	-168 763,94	-134 053,63

2.3. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.07.2024- 30.09.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 649 987,41	33 578,00	42 689 644,34	42 924 024,21
-korekty przyjętych zasad(polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42 649 987,41	33 578,00	42 689 644,34	42 924 024,21
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 900 000,00	300 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	42 630 328,92	870 328,92	42 630 328,92	42 630 328,92
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	41 760 000,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	41 760 000,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	41 760 000,00	0,00	0,00
-z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan Kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	42 630 328,92	42 630 328,92	42 630 328,92	42 630 328,92
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1., Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 880 341,51	-1 136 750,92	-1 840 684,58	-1 606 304,71
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekty błędów podstawowych	0,00		0,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

-podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 880 341,51	1 136 750,92	1 840 684,58	1 606 304,71
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 880 341,51	1 136 750,92	1 840 684,58	1 606 304,71
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 880 341,51	1 136 750,92	1 840 684,58	1 606 304,71
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 880 341,51	-1 136 750,92	-1 840 684,58	-1 606 304,71
6. Wynik netto	-129 107,01	-603 607,42	-168 763,94	-134 053,63
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	129 107,01	603 607,42	168 763,94	134 053,63
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	42 520 880,40	42 789 970,58	42 520 880,40	42 789 970,58
III. Kapitał (fund.) własny, po uwzgl. prop. podz. zysku (pokr. straty)	42 520 880,40	42 789 970,58	42 520 880,40	42 789 970,58

2.4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.07.2024- 30.09.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-129 107,01	-603 607,42	-168 763,94	-134 053,63
II. Korekty razem	755 113,19	-851 294,28	62 395,41	-503 141,58
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	92 841,09	152 427,38	25 663,01	152 427,38
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-896 575,22	-301 964,38	-858 577,82	-160 683,88

7. Zmiana stanu należności	654 863,19	-186 291,33	10 661,85	43 288 776,02
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	919 271,80	-30 609,62	899 936,04	-143 041,82
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-509 856,33	0,00	-177 594,63
10. Inne korekty	-15 287,67	25 000,00	-15 287,67	-43 463 024,65
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+ / -II)	626 006,18	-1 454 901,70	-106 368,53	-637 195,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00		0,00	0,00
2. Z bycie inwestycjiw nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	997 380,40	1 530 169,86	615 223,90	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	997 380,40	1 530 169,86	615 223,90	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 660 873,98	81 712,33	511 273,98	45 369,86
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 580 000,00	0,00	500 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	80 873,98	56 712,33	11 273,98	45 369,86
9. Inne wydatki finansowe	0,00	25 000,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-663 493,58	1 448 457,53	103 949,92	-45 369,86
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-37 487,40	-6 444,17	-2 418,61	-682 565,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-37 487,40	-6 444,17	-2 418,61	-682 565,07
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	47 428,28	7 797,90	12 359,49	683 918,80
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 940,88	1 353,73	9 940,88	1 353,73
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

3.1. Skonsolidowany bilans

	30.09.2025	30.09.2024
A. Aktywa trwałe	40 464 404,40	43 543 691,91
I. Wartości niematerialne i prawne	40 464 404,40	43 543 691,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	40 464 404,40	43 543 691,91
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	25 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	25 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	25 000,00
- udziały lub akcje	0,00	25 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	905 170,87	795 884,09
I. Zapasy	713 195,65	309 464,38
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	327 613,94	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	35 641,82	10 277,37
5. Zaliczki na dostawy i usługi	349 939,89	299 187,01
II. Należności krótkoterminowe	73 908,22	415 830,31
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	81 904,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	81 904,89
- do 12 miesięcy	0,00	81 904,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	73 908,22	333 925,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 549,60	1 150,00
- do 12 miesięcy	21 549,60	1 150,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz tytułów publiczno-prawnych	28 749,41	245 625,64
c) inne	23 609,21	87 149,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	118 067,00	40 589,40
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	118 067,00	40 589,40
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	118 067,00	40 589,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	118 067,00	40 589,40
- inne środki pieniężne	0,00	120,46

- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	30 000,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	41 369 575,27	44 339 576,00
A. Kapitał (fundusz) własny	40 531 246,67	42 348 528,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 000,00	1 900 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	42 630 328,92	42 630 328,92
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	41 760 000,00	41 760 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	0,00	0,00
- należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 999 082,25	-1 136 750,92
VI. Zysk (strata) netto	0,00	-1 045 049,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 352 141,37	1 991 047,23
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótko terminowe	1 352 141,37	1 991 047,23
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 352 141,37	1 991 047,23
a) kredyty i pożyczki	278 142,42	1 726 936,96
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206 000,18	258 882,91
- do 12 miesięcy	206 000,18	258 882,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	867 666,06	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	331,71	5 189,66
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	1,00	37,70
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	41 883 388,04	44 339 576,00

3.2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.07.2024- 30.09.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 627 476,87	34 898,00	798 666,06	28 496,09
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	948 966,87	34 898,00	867 666,06	28 496,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	678 510,00	0,00	-69 000,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 050 524,45	909 630,52	1 332 144,53	391 239,30
I. Amortyzacja	0,00	70 466,09	0,00	70 466,09
II. Zużycie materiałów i energii	360 012,46	114 365,55	358 638,00	106 506,15
III. Usługi obce	1 219 550,24	442 010,76	689 443,50	104 317,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26 385,61	10 984,00	17 021,61	17,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	191 956,00	234 829,42	185 956,00	91 861,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	16 230,98	0,00	5 229,57
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 000,00	20 743,73	15 000,00	12 841,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów	237 620,14	0,00	66 085,42	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-423 047,58	-874 732,52	-533 478,47	-362 743,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,06	827,10	0,00	0,68
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1,06	827,10	0,00	0,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 001,30	301,18	15 000,00	1,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	15 001,30	301,18	15 000,00	1,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-438 047,82	-874 206,60	-548 478,47	-362 743,58
G. Przychody finansowe	2 220,06	0,00	2 220,06	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2 220,06	0,00	2 220,06	0,00
H. Koszty finansowe	77 985,01	170 867,51	7 211,29	59 002,40
I. Odsetki, w tym:	77 985,01	80 968,09	7 211,29	49 402,73
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	89 899,42	-3 164,05	9 599,67
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-513 812,77	-1 045 074,11	-553 469,70	-421 745,98
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-513 812,77	-1 045 074,11	-553 469,70	-421 745,98

3.2. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.07.2024- 30.09.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	38 724 650,79	33 578,00	38 724 650,79	42 924 024,21
-korekty przyjętych zasad(polityki)rachunkowosci	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	38 724 650,79	33 578,00	38 724 650,79	42 924 024,21
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 900 000,00	300 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00

2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	38 724 650,79	870 328,92	38 724 650,79	42 630 328,92
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	41 760 000,00	0,00	0,00
a) zwiększenie(z tytułu)	0,00	41 760 000,00	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	41 760 000,00	0,00	0,00
-z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan Kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	38 724 650,79	42 630 328,92	38 724 650,79	42 630 328,92
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1., Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 999 082,25	-1 136 750,92	-4 133 135,83	-1 606 304,71
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-korekty błędów podstawowych	0,00		0,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 999 082,25	1 136 750,92	4 133 135,83	1 606 304,71
-korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 999 082,25	1 136 750,92	4 133 135,83	1 606 304,71
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 999 082,25	1 136 750,92	4 133 135,83	1 606 304,71
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 999 082,25	-1 136 750,92	-4 133 135,83	-1 606 304,71
6. Wynik netto	-129 107,01	-603 607,42	-168 763,94	-134 053,63
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	129 107,01	603 607,42	168 763,94	134 053,63
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	36 496 461,53	42 789 970,58	36 322 751,02	42 789 970,58
III. Kapitał (fund.) własny, po uwzgl. prop. podz. zysku (pokr. straty)	36 496 461,53	42 789 970,58	36 322 751,02	42 789 970,58

3.3.Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2025- 30.09.2025	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.07.2024- 30.09.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-513 812,77	-1 045 074,11	-553 469,94	-421 745,98
II. Korekty razem	1 301 748,61	-218 189,42	621 786,23	-376 155,43
1.Amortyzacja	0,00	70 466,09	0,00	70 466,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	92 841,09	152 427,38	25 663,01	152 427,38
4. Zysk (strata)z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-349 939,80	-301 964,38	-299 187,00	-160 683,88
7. Zmiana stanu należności	654 863,19	-182 419,89	10 661,85	-71 223,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	919 271,80	125 032,00	899 936,04	-225 221,70

9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	-30 000,00	0,00	-19 722,63
10. Inne korekty	-15 287,67	-51 730,62	-15 287,67	-51 730,62
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+ / -II)	787 935,84	-1 263 263,53	68 316,29	-779 424,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00		0,00	0,00
2. Z bycie inwestycjiw nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	15 000,00	1 530 169,86	15 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	15 000,00	1 530 169,86	15 000,00	0,00

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 660 873,98	81 712,33	511 273,98	45 369,86
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 580 000,00	0,00	500 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	80 873,98	56 712,33	11 273,98	45 369,86
9. Inne wydatki finansowe	0,00	25 000,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 645 873,98	1 448 457,53	-496 273,98	-45 369,86
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-857 938,14	185 194,00	-427 957,69	-824 794,28
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	105 707,51	32 766,62	28 229,91	-824 794,28
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 359,49	7 797,90	12 359,49	865 358,80
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	118 067,00	40 564,52	40 589,40	40 564,52
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Na podstawie art.10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tekst jednolity - Dz. U. z 2019 r. poz. 351. z późniejszymi zmianami) postanawia się co następuje:

4.1. Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

4.2. Metody wyceny składników aktywów i pasywów, oraz ustalenia wyniku finansowego, sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych.

A. Zakładowy Plan Kont

Jednostka stosuje plan kont syntetycznych, lista kont księgi głównej. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Konta ksiąg pomocniczych, zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej, prowadzi się w miarę potrzeb. Zasady funkcjonowania kont przyjmuje się według zasad określonych w „Zakładowym Planie Kont (ZPK) dla Spółek Prawa Handlowego” publikacji pod redakcją Stanisława Koca i Tadeusza Waślickiego, wydanej w 2009 roku przez Wydawnictwo Wolters Kluwer Polska sp. z o.o., stosując je odpowiednio - do poszczególnych kont, a także gdy zostały one podzielone lub połączone w zakładowym wykazie kont księgi głównej, chyba, że opisano odmiennie zasady w niniejszym zarządzeniu.

B. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ewidencji zdarzeń w ciągu roku obrotowego

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według ceny nabycia. Umorzenie naliczane jest przy uwzględnieniu ekonomicznej użyteczności poszczególnych środków trwałych, oraz stawek i zasad zgodnych z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale o okresie użytkowania ponad rok i wartości początkowej powyżej 10 tys. zł obejmuje się ewidencją ilościowo- wartościową prowadzoną w tabeli amortyzacyjnej według stawek ustalonych w planach amortyzacji. Przedmioty o cechach środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej (poniżej 10 tys. zł) traktowane są jako materiały i w momencie zakupu odnoszone bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Dla zachowania kontroli nad zużyciem i wykorzystaniem przedmiotów trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej można prowadzić ich ewidencję pozabilansową. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne, w tym oprogramowanie komputerowe o wartości powyżej 10 tys. zł obejmuje się ewidencją ilościowo- wartościową w tabeli amortyzacyjnej. Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie z przyjętym planem amortyzacji. Z chwilą całkowitego umorzenia nieużyteczne oprogramowanie i licencje mogą być wyksięgowane z ewidencji wartości niematerialnych i prawnych. Oprogramowanie komputerowe i licencje o początkowej wartości jednostkowej poniżej 10 tys. zł księguje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów. Prowadzi się ewidencję magazynową towarów

handlowych. Ewidencję prowadzi się w jednostkach naturalnych i pieniężnych, w cenach rzeczywistych zakupu. Rozchód towarów wycenia się według szczegółowej identyfikacji towarów będących przedmiotem rozchodu. W przypadku gdy ceny zakupu, jednakowych towarów są różne, wartość rozchodu oraz stanu końcowego towarów wycenia się w oparciu o metodę FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Towary oraz usługi zakupione bezpośrednio na zamówienie konkretnego klienta są współmiernie z osiągniętym przychodem ze sprzedaży, kwalifikowane jako koszt sprzedanych towarów oraz usług. Środki pieniężne, inwestycje, należności, zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek oraz kapitały ujmuje się według wartości nominalnej. Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w dacie ich powstania po średnim kursie dla danej waluty ustalonym na poprzedni dzień roboczy przez Narodowy Bank Polski, chyba że w wiążącym Spółkę dokumencie ustalony został inny kurs. Powstałe w wyniku przeliczeń różnice kursowe (dodatnie lub ujemne) zwiększają przychody lub koszty finansowe, z wyjątkiem różnic dotyczących zakupu lub finansowania środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (do momentu oddania ich do używania). W przypadku dostaw towarów i usług (rozliczenia z dostawcami i odbiorcami) mających charakter ciągły i powtarzalny ewidencję prowadzi się w podziale na poszczególnych odbiorców i dostawców. Ustalony sposób ewidencji rozrachunków z dostawcami i odbiorcami dotyczy zarówno obrotu bezgotówkowego jak i gotówkowego. Pozostałe rozrachunki ujmuje się w podziale na pozostałych kontrahentów, a rozrachunki z budżetem ujmuje się w podziale na poszczególne tytuły podatkowe oraz składki ZUS. Ewidencję rozliczeń pracowniczych prowadzi się według potrzeb w podziale na: pracowników, zleceniobiorców, zarząd (dla celów rozliczeń z ZUS oraz z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych prowadzi się odrębnie imienne karty wynagrodzeń).

C. Zasady wyceny na dzień bilansowy

Wycenia się na dzień bilansowy:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych powyżej;
- środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- udziały w innych jednostkach oraz inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości;

- udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; towary - według cen zakupu, nie niższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy;
- inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej;
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy;
- należności oraz udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, a jeżeli przeznaczono je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej;
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, a jeżeli przeznaczono je do sprzedaży, w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej;
- rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości; udziały (akcje) własne - według cen nabycia;
- kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa oraz pasywa - w wartości nominalnej.

D. Zasady ustalania wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Ewidencję kosztów prowadzi się według kont układu rodzajowego.

Na wynik finansowy Spółki składa się:

- wynik ze sprzedaży,
- wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów pozostałych przychodów operacyjnych,
- wynik z operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i ewentualnie płatności z nim zrównanych - wynikających z odrębnych przepisów.

Wynik ze sprzedaży powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży, a kosztami działalności operacyjnej poniesionymi od początku roku. Wynik z działalności operacyjnej - powstaje z różnicy pomiędzy pozostałymi przychodami operacyjnymi, oraz pozostałymi kosztami operacyjnymi poniesionymi od początku roku.

Wynik z operacji finansowych - stanowi różnicę pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu: dywidend, odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi różnicami kursowymi, a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu: odsetek zapłaconych, strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi z wyjątkiem odsetek, prowizji oraz dodatnich i ujemnych różnic kursowych mających wpływ na ustalenie kosztu wytworzenia oraz powiększających wartość środków trwałych. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w rozumieniu

podatku dochodowego od osób prawnych i koszty statystycznie ujmowane do naliczenia podatku dochodowego prowadzi się na kontach oddzielnych. Również oddzielnie ewidencjonuje się przychody nie podlegające opodatkowaniu. Poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych kwalifikowane są do rozliczenia jako czynne rozliczenie międzyokresowe. Wydatki przyszłych okresów, które w całości lub w części dotyczą kosztów bieżącego okresu, a nie zostały poniesione na dzień bilansowy ujmowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych biernych. Na dzień bilansowy przychody i koszty wynikające z zapisów na kontach w ciągu roku przenosi się w całości na konto służące u ustaleniu wyniku finansowego.

E. Inwentaryzacja majątku.

Inwentaryzacji dokonuje się z następującą częstotliwością: środków pieniężnych, papierów wartościowych – na ostatni dzień każdego roku obrotowego, rozrachunków tytułu należności i zobowiązań - w IV kwartale każdego roku obrotowego, środków trwałych, maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie znajdujących się na terenie strzeżonym - nie rzadziej niż raz na cztery lata, weryfikacji pozostałych aktywów i pasywów – na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

F. Pozostałe ustalenia

Zgodnie z Art. 37 ust. 10 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości, z późniejszymi zmianami, jednostka odstępuje od zasady ustalania na koniec roku obrotowego aktywów i pasywów tytułem odroczonego podatku dochodowego. Jednostka korzysta z uproszczenia polegającego na nierozliczaniu przychodów i kosztów z tytułu wykonywanych długoterminowych niezakończonych usług, zgodnie z przepisami art. 34a i art. 34b ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Jednostka korzysta z uproszczenia polegającego na klasyfikowaniu umów leasingu według kryteriów określonych przepisami prawa podatkowego, zamiast przepisami art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Jednostka korzysta z uproszczenia polegającego na stosowaniu do wyceny instrumentów finansowych wyłącznie przepisów ustawy o rachunkowości, zamiast przepisów rozporządzenia o instrumentach finansowych. W dokumentowaniu zapisów w księgach rachunkowych dopuszcza się stosowanie dowodów zastępczych, stanowiących potwierdzenie dokonania i rozliczenia wydatku, dowód zastępczy winien zawierać: datę dokonania operacji gospodarczej, miejsce i datę wstawienia dowodu, przedmiot, ilość, cenę i wartość dokonanego zakupu, nazwisko, imię i podpis osoby bezpośrednio uczestniczącej w transakcji, akceptację osoby zlecającej zakup. Dowody zastępcze mogą być stosowane przy zakupach drobnych ilości: artykułów spożywczych i Biurowych, środków czystości, znaczków i usług pocztowych, opłat sądowych i notarialnych, pojedynczych biletów za parkowanie pojazdów służbowych, zakupu pojedynczych egzemplarzy prasy, innych drobnych wydatków. Zakup w jednostkach handlu detalicznego materiałów i środków czystości, materiałów biurowych, artykułów spożywczych może być udokumentowany paragonem zaopatrzonym w datę i nazwę jednostki wydającej paragon oraz określającym ilość ceną jednostkową i kwotę za jaką dokonano zakupu. Na odwrocie tak wystawionego paragonu należy uzupełnić jego treść wpisując nazwę Spółki lub ostemplować pieczęcią firmową, opisać rodzaj dokonanego zakupu i jego przeznaczenia oraz wpisać nazwisko osoby dokonującej zakupu.

G. Sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informację; dodatkową, na którą składa się: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych.

Sprawozdanie finansowe sporządza się w formacie zgodnym z Załącznikiem Nr. 1 do ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (tekst jednolity – Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowemu corocznemu badaniu przez biegłego rewidenta.

4.3. Wykaz ksiąg rachunkowych, wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe oraz opis systemu przetwarzania danych.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przez biuro rachunkowe Okulscy Księgowość sp. z o.o. 00-195 Warszawa. ul. Słomińskiego 17 lok. 41. w systemie FINKA-FK, opracowanym przez TIK-SOFT Sp. z o.o., Aleja Wilanowska 5 lok. 19, 02- 765 Warszawa. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji ksiąg rachunkowych, zawiera Podręcznik Użytkownika programu FINKA-FK, dostępny pod przyciskiem F1 po uruchomieniu programu.

4.4. Ochrona zbiorów danych.

W celu zapewnienia ochrony danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów, jednostka sporządza codziennie i archiwizuje kopię bezpieczeństwa programu księgowego zawierającego księgi Spółki. Jednostka zbiera dowody księgowe w oznaczone i szczegółowo opisane segregatory, i przechowuje je zgodnie z należytą starannością, w terminach przewidzianych Ustawą o Rachunkowości i innymi przepisami.

5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W III KWARTALE 2025 ROKU

5.1 Komentarz zarządu dotyczący wyników za II kwartał 2025 roku

W III kwartale 2025 r. Spółka odnotowała spadek przychodów wynikający z przesunięcia części dostaw na IV kwartał. Skorygowane przychody netto wyniosły –69,0 tys. zł, a koszty działalności operacyjnej 79,8 tys. zł, co przełożyło się na stratę operacyjną w wysokości 163,8 tys. zł.

Narastająco od początku roku przychody osiągnęły poziom 759,8 tys. zł, przy stracie netto - 129,1 tys. zł. Wynik ten pozostaje zgodny z planem, uwzględniając okresowy charakter rozliczeń i kontynuację prac rozwojowych nad systemami AR/VR/MR

5.2. Zdarzenia w okresie bilansowym.

20.06.2025 – Spółka przeprowadziła nową wycenę aktywów spółki zależnej, korygując wcześniejsze podejście metodologiczne. Na jej podstawie wartość godziwa aktywów została oszacowana na 153,4 mln zł.

5.3. Zdarzenia po okresie bilansowym.

01.11.2025 – Spółka rozpoczęła prace badawczo-rozwojowe R&D mające na celu opracowanie konwersji (adaptera) do karabinka GROT w wersji cywilnej i wojskowej, umożliwiającej prowadzenie treningu strzeleckiego na trenerze Sunway Shot i wykorzystującym emitery laserowe.

6. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLICZNYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Nie dotyczy

8. INFORMACJĘ NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Sunway Network S.A. rozwija rozwiązania o wysokim potencjale rynkowym w obszarach AR/VR/XR, sztucznej inteligencji oraz nowoczesnych technologii obronnych. Jednocześnie

świadomie równoważymy zaangażowanie w prace badawczo-rozwojowe z naciskiem na realność ich komercjalizacji. Kluczowym elementem naszej strategii jest **pozyskiwanie zamówień (lub zobowiązań zakupowych) już na wczesnym etapie opracowywania produktu**. Taki model ogranicza ryzyko technologiczne i wdrożeniowe, zapewnia **bezpieczniejsze finansowanie** oraz potwierdza, że powstający produkt odpowiada faktycznym oczekiwaniom użytkowników i klientów.

Nie jesteśmy wyłącznie producentem sprzętu (np. gogli AR) czy twórcą oprogramowania VR lecz aktywnie wdrażamy najnowsze narzędzia i metody do procesów projektowych, produkcyjnych i testowych. Szczególne miejsce w naszej organizacji zajmują **automatyzacja** i rozwiązania oparte na **AI**, które zwiększają efektywność, powtarzalność i skalowalność wytwarzania.

Budujemy kompleksowe, nowatorskie rozwiązania łączące technologię immersyjną z zastosowaniami wojskowymi i edukacyjnymi. Nasze produkty i procesy doskonalimy w ścisłej współpracy z użytkownikami końcowymi, iteracyjnie weryfikując założenia funkcjonalne i operacyjne. Dzięki temu wzmacniamy przewagi konkurencyjne i podnosimy standard jakości na rynkach krajowych i międzynarodowych od fazy koncepcji po gotowość do produkcji i wdrożeń.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

9.1. Sunway Network Company Limited

NAZWA	SUNWAY NETWORK COMPANY LIMITES
SIEDZIBA	HONGKONG, CHINY
NR. REJESTROWY	1810710
DYREKTOR	ARNOLD ADAMCZYK
STRUKTURA WŁAŚCICIELSKA	100% UDZIAŁÓW POSIADA EMITENT

Sunway Network Company Limited to innowacyjna firma działająca na rynku technologii AR, VR, MR i XR. Jej oferta obejmuje szeroki zakres zaawansowanych rozwiązań technologicznych dla różnych sektorów przemysłowych. Sunway Network Company Limited założona w 2012 roku z siedzibą w Hongkongu i oddziałem w Shenzhen, posiada przedstawicielstwa w Polsce (Sunway Network S.A) oraz USA. Spółka specjalizuje się w tworzeniu rozwiązań informatycznych, w szczególności związanych z unikatową, opatentowaną technologią z zakresu VR/MR. Technologia VR (Virtual Reality) to technika komputerowa, która tworzy symulowany świat, gdzie użytkownicy mogą zanurzyć się w pełni wygenerowanym wirtualnym środowisku, często za pomocą specjalnych okularów VR. MR (Mixed Reality) to połączenie rzeczywistości wirtualnej i rzeczywistości rozszerzonej (AR), która łączy elementy realnego świata z wygenerowanymi komputerowo obrazami, umożliwiając interakcję z rzeczywistymi i wirtualnymi obiektami jednocześnie.

9.2. GGO Defence spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Na dzień 31.12.2024 Sunway Network S.A. posiada 25 udziałów GGO Defence Sp. z o.o., co stanowi 50% kapitału zakładowego

NAZWA	GGO DEFENCE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
REJESTR	REJESTR PRZEDSIĘBIORCÓW
NUMER KRS	0000913791
NIP	9522218866
REGON	389569885
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
DATA WPISU DO REJESTRU	28.07.2021 R.
ADRES	HOŻA 86/410, 00-683 WARSZAWA
STRUKTURA WŁAŚCICIELSKA	50% - SUNWAY NETWORK S.A. 50% - MILISYSTEM S.A.

10. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Emitent decyzją Zarządu podjętą w dniu 25 kwietnia 2024 roku postanowił o konsolidacji wyników Emitenta z Sunway Network Company Limited.

Jednocześnie z uwagi na fakt, iż spółka GGO Defence sp. z o.o. nie generuje istotnych dla Emitenta wyników, Zarząd Emitenta na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości postanowił o wyłączeniu z konsolidacji wyników grupy kapitałowej Emitenta – danych finansowych GGO Defence sp. z o.o.

1. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

GGO DEFENCE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
NIP: 9522218866

WYBRANE POZYCJE Z BILANSU (WARTOŚĆ W PLN)

	Stan na 31.03.2025r.	Stan na 31.03.2024r.
AKTYWA		
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	41 868,85	40 663,04
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 904,08	1 634,00
Inwestycje krótkoterminowe	38 538,77	38 551,51
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	426,00	477,53
AKTYWA RAZEM	41 868,85	40 663,04
PASYWA		
Kapitał (fundusz) własny	-4 740,93	-1 970,29
Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 209,18	
Zysk (strata) netto	-2 770,64	-15 209,18
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 609,78	42 633,33
Zobowiązania krótkoterminowe	46 609,78	42 633,33
PASYWA RAZEM	41 868,85	40 663,04

11. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, Z WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Ilość Głosów	Udział w głosach
Arnold Adamczyk	8 710 912	48,85%	8 710 912	48,85%
Galaxy Systemy Informatyczne Sp. z o.o.	3 000 000	15,79%	3 000 000	15,79%
Ragnar Trade sp. z o.o.	1 249 994	6,58%	1 249 994	6,58%

Tomasz Hofman	1 190 000	6,26%	1 190 000	6,26%
---------------	-----------	-------	-----------	-------

12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	0

Z Wyrazami Szacunku

Zarząd Sunway Netwosk S.A.

